Bundel - Gemeenteraad van 31 mei 2023

Agenda bijlagen

transcript raad 31 mei 2023.pdf

1 Opening

2 Vaststellen agenda

*Op grond van artikel 20 Reglement van Orde voor de vergaderingen van de raad worden de volgende portefeuillehouders uitgenodigd de vergadering bij te wonen:
agendapunt 6.1 IKC Droomhof te Eygelshoven: wethouder Schlangen*

agenda raad 31 mei 2023 23it00715.pdf

3 Goedkeuring besluitenlijst raadsvergadering 26 april 2023

23it00717 besluitenlijst raad 26 april 2023.pdf

4 Ingekomen stukken

23it00716 ingekomen stukken raad 31 mei 2023.pdf

5 Akkoordstukken

5.1 Ontwerpbesluit zienswijze ontwerpbegroting BsGW

23it00837 zienswijze ontwerpbegroting BsGW aanbiedingsbrief.pdf
23Rb022 zienswijze ontwerpbegroting BsGW ontwerpbesluit.pdf
23Tl017 Nota van toelichting Raadsbesluit.docx
23u0005469 Brief aan BsGW.pdf
Bijlage 5 - AB-voorstel 1e Begrotingswijziging 2023_0.4.pdf
Ontwerpbegroting BsGW 2024 en MJB 2025 - 2027.pdf
Ontwerpbegroting BIJLAGEN BsGW 2024 en MJB 2025 - 2027.pdf

5.2 Ontwerpbesluit ontwerpbegroting 2024 inclusief meerjarenraming 2025-2027 en begrotingswijziging 2023 Stadsregio Parkstad Limburg

23it00528 zienswijze ontwerpbegroting Parkstad aanbiedingsbrief.pdf
23Rb031 zienswijze ontwerpbegroting 2024 Parkstad.pdf
Nota van toelichting Parkstadbegroting 2024.docx
Zienswijze Parkstadbegroting 2024 en begrotingswijziging 2023.docx
RIB functioneren GR Stadsregio.pdf
Bijlage 1 bij RIB GR stadsregio Parkstad.docx
Bijlage 2 bij RIB Stadsregio.docx
DB 20230412-070 Aanbiedingsbrief raden owb 2024.pdf
Concept Ontwerpbegroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027.pdf
Aanbiedingsbrief raden CJS 2022 en 1e beg.wijziging 2023.pdf
DB Voorstel 1e begrotingswijziging 2023.pdf
Concept Jaarstukken 2022.pdf

5.3 Ontwerpbesluit zienswijze jaarrekening Veiligheidsregio Zuid-Limburg/MCC

23it00549 zienswijze jaarrekening Veiligheidsregio Zuid-Limburg MCC aanbiedingsbrief.pdf
23Rb032 zienswijze jaarrekening Veiligheidsregio Zuid-Limburg MCC ontwerpbesluit.pdf
23Tl031 Jaardocumenten 2022 Veiligheidsregio Zuid-Limburg en MCC.pdf nota van toelichting
20230403 Aanbiedingsbrief jaarrekening en begroting VRZL en MCC.pdf
Jaarbericht_2022_Veiligheidsregio_Zuid-Limburg (ter informatie).pdf
Concept jaardocument 2022 VRZL (voor zienswijze).pdf
Jaardocument 2022 MCC (ter informatie).pdf
Toelichting jaardocument MCC 2022 (ter informatie).pdf
concept brief raad zienswijze aan VRZL jaarrekening 2022 VRZL en jaarsdocument MCC 2022 v1.0.pdf

5.4 Ontwerpbesluit zienswijze begroting Veiligheidsregio Zuid-Limburg/MCC

23it00550 zienswijze begroting Veiligheidsregio Zuid-Limburg MCC aanbiedingsbrief.pdf
23Rb033 zienswijze begroting Veiligheidsregio Zuid-Limburg MCC ontwerpbesluit.pdf
23Tl032 begrotingen 2024 vrzl en mcc v1.0 (1).pdf nota van toelichting
20230403 Aanbiedingsbrief jaarrekening en begroting VRZL en MCC.pdf
Concept begroting 2024 VRZL (voor zienswijze).pdf
Begroting 2024 MCC (ter informatie).pdf
concept brief raad zienswijze aan VRZL begrotingen 2024 VRZL en MCC v1.0.pdf

5.5 Ontwerpbesluit zienswijzen op de Begroting 2024 en Meerjarenraming 2025-2027 GR WOZL en GR WSP Parkstad. Kennisname van de Jaarrekening en het Jaarverslag 2022 GR WOZL en GR WSP Parkstad.

23it00494 Zienswijze begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027 GR WOZL en GR WSP
23Rb023 Zienswijze begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027 GR WOZL en GR WSP ontwerpbesluit.pdf
WOZL WSP zienswijzen nota van toelichting.docx
zienswijze WOZL.docx
zienswijze WSP.docx
WOZL begroting meerjarenraming.PDF
23i0005276 Vastgesteld jaarverslag en jaarrekening 2022 WOZL 23i0005276 (geanonimiseerd).pdf
WSP begroting meerjarenraming.PDF
WSP jaarrekening en jaarverslag (geanonimiseerd).pdf

5.6 Ontwerpbesluit zienswijze Jaarrekening 2022, 1e Begrotingswijziging 2023 en pro forma ontwerpbegroting 2024 inclusief pro forma meerjarenraming voor 2025 en 2026 van de Gemeenschappelijke Regeling voor Sociale Kredietverlening en Schuldhulpverlening in Limburg

23it00470 zienswijze Jaarrekening 2022 KBL aanbiedingsbrief.pdf
23Rb020 zienswijze Jaarrekening 2022 KBL ontwerpbesluit.pdf
Begroting 2024 Nota van toelichting KBL.docx
Begroting 2024 uitgaande Brief aan Kredietbank Limburg.docx
Aanbiedingsbrief P&C stukken gem. Kerkrade.pdf
2.01.AB.230330.Jaarstukken 2022 KBL.pdf
KBL.1e Begrotingswijzing_2023_print.pdf
KBL_meerjarenbegroting_2024_2025_2026_print.pdf

5.7 Ontwerpbesluit zienswijze GR Omnibuzz: het jaarverslag 2022 (inclusief voorlopige jaarrekening 2022), de concept 2e begrotingsbijstelling 2023 en de concept begroting 2024 & het meerjarenperspectief 2025-2027 van de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz

23it00474 zienswijze Omnibuzz jaarverslag en de voorlopige jaarrekening 2022 begrotingsijziging aanbiedingsbrief.pdf
23Rb021 zienswijze Omnibuzz jaarverslag en de voorlopige jaarrekening 2022 begrotingsijziging
23Tl016 nota van toelichting raad.docx
23u0005341 zienswijze.docx
Aanbiedingsbrief gemeenteraden begroting 2023-2, 2024-mjp en jaarrekening 2022 v2.pdf
Omnibuzz uitgangspuntennotitie 2023-2 2024 en mjp.pdf
omnibuzz-begroting-2023-2-v100-print.pdf
omnibuzz-begroting-2024-v100-print meerjarenperspectief 2025-2027.pdf
omnibuzz-jaarverslag-2022-v100-print.pdf

5.8 Ontwerpbesluit zienswijze ontwerpwijzigingsbegroting 2023 en ontwerpbegroting 2024 Regionale Uitvoeringsdienst Zuid-Limburg.

23it00476 zienswijzen over begrotingswijziging 2023 en ontwerpbegroting 2024 RUD aanbiedingsbrief.pdf
23Rb025 zienswijzen over begrotingswijziging 2023 en ontwerpbegroting 2024 RUD ontwerpbesluit.pdf
23Tl021 RUD nota van toelichting Raad.docx
Brief aan RUD 23u0005681.docx
Bijlage 1 - Begrotingwijziging 2023 , ontwerpbegroting 2024, Meerjarenraming.PDF
Bijlage 2 - Voorlopige Jaarrekening 2022 RUD.PDF

5.9 Ontwerpbesluit Regionale en lokale Woonvisie 2023-2028, gemeente Kerkrade
*De SP merkte vorige week in de commissie GEZ terecht op dat in de stukken soms staat 'woonvisie 2017-2021' en soms 'woonvisie 2017-2022'.
*
Ontwerpbesluit en nota van toelichting zijn aangepast.

23it00508 vaststellen Regionale en lokale woonvisie 2023-2028 Kerkrade aanbiedingsbrief.pdf
23Rb027 vaststellen Regionale en lokale woonvisie 2023-2028 Kerkrade ontwerpbesluit.pdf
23Tl025 - Raad nota van toelichting aangepast nav GEZ 17mei.docx
Bijlage 1 - Ontwerp woonvisie Kerkrade.pdf
20230509 bijlage 2 woonvisie uitvoeringsprogramma compleet.pdf
Bijlage 3 - Samenvatting woonvisie.pdf
Bijlage 4 - Nota van Reacties.pdf
Bijlage 5 - Beleidskaders en wetten.pdf
Bijlage 6 - Relevante bronnen.pdf
Bijlage 7 - Regionale Activiteitenoverzicht Woonvisie.pdf
Bijlage 8 - begrippenlijst def.pdf
Bijlage 9 - Was-wordt-overzicht woonvisie.pdf

5.10 Ontwerpbesluit beleidsregel woningsplitsing en gebruikswijziging naar wonen gemeente Kerkrade 2023

23it00514 Beleid woningsplitsing en gebruikswijziging naar wonen gemeente Kerkrade 2023
23Rb028 Beleid woningsplitsing en gebruikswijziging naar wonen gemeente Kerkrade 2023
23Tl026 Raad NvT - Beleidwoningsplitsing & gebruikswijziging 2023.docx
Bijlage 1 beleidsregel woningsplitsing & gebruikswijziging naar wonen Kerkrade 2023 (DEF).docx

6 Bespreekstukken

6.1 Ontwerpbesluit aanvullende financiering voor de nieuwbouw van IKC Droomhof te Eygelshoven na aanbesteding
23it00489 Aanvullende financiering voor de nieuwbouw van IKC Droomhof te Eygelshoven na aanbesteding aanbiedingsbrief.pdf
23Rb026 Aanvullende financiering voor de nieuwbouw van IKC Droomhof te Eygelshoven na aanbesteding ontwerpbesluit.pdf
23Tl023 bekostiging nieuwbouw IKC Droomhof nota van Toelichting Raad.docx
Bijlage 1 Stichtingskostenvergelijk IKC Droomhof 15-04-23 na aanbesteding.pdf
Bijlage 2 Reserve stand IKC Droomhof nota aanbesteding Raad.pdf
Vraag commissie BS IKC Droomhof afschrijving.pdf
Stichtingskostenoverzicht IKC Droomhof mei 2023 (na bezuiniging).pdf
Duiding bezuiniging kosten IKC Droomhof.docx
vragen van fractie Ons Kerkrade betreffende agendapunt IKC Droomhof.docx
Beantwoording van vragen Ons Kerkrade (Raad 31 mei 2023).docx

6.2 Motie inzake carnaval
motie inzake carnaval.pdf

6.3 Ontwerpbesluit inzake aanwijzen commissiegriffier (en eedaflegging)
23Rb041 aanwijzen commissiegriffier plaatsvervangend griffier gemeente Kerkrade ontwerpbesluit.pdf

6.4 Ontwerpbesluit inzake wijziging bemensing commissies
23Rb042 wijziging bemensing commissies ontwerpbesluit.pdf

7 Sluiting

1 Opening

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester
Goedenavond. Volgens mij zijn wij compleet gezien het aantal afmeldingen. Ik heet u allemaal van harte welkom bij de raadsvergadering van woensdag 31 mei. Aan het begin van deze vergadering waarin wij samenkomen om de belangen van de gemeente Kerkrade te dienen, spreken wij de hoop uit dat onze inspanning vrucht zal dragen. Mogen we wachten, inspiratie putten uit elkanders geloofs- en levensovertuiging met een juiste waardering voor elkanders mening. Daarmee is deze vergadering ook geopend. Afmeldingen hebben wij ontvangen van Caroline Szalata en Jo Severins. Bij de opening van deze vergadering geef ik bij wijze van uitzondering even het woord aan portefeuilles Schlangen.

J.H. Schlangen wethouder
We hebben ook wel eens mededelingen, maar daar hebben we geen kopje voor. Dus ik doe het onder de opening, want hij heeft een heugelijke mededeling. Wethouder Schlangen. Dank u wel, voorzitter. Ik heb de eer u te mogen verkondigen dat wij vanmiddag rond vier uur het digitaal bericht hebben gekregen van het ministerie OCW, namelijk van minister van PO en VO de heer Wiersma, dat we morgen fysiek een brief zullen ontvangen waarin staat dat we de toekenning en bekostiging voor de nieuwe school Martin Buber binnen hebben. Bedankt allemaal dat jullie toen het initiatief genomen hebben om drie jaar geleden een motie in te dienen. Complimenten daarvoor. Celine van Communicatie zit klaar, maar jullie

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester
moesten eerst geïnformeerd worden vooraleer het persbericht uitgaat. Dank u wel. Ik ben heel blij. Namens ons allemaal van harte gefeliciteerd voor de Kerkraadse gemeenschap en de kinderen vooral. Het is 31 mei, het moest voor één juni binnenkomen, dus het was nog wel even spannend. Maar dit soort brieven ontvangen wij met plezier.

2 Vaststellen agenda

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester
Laat maar komen die school, en veel succes aan u, uw team en ons allemaal. Vaststellen van de raadsagenda. Vandaag is er nog een motie toegevoegd aan de de raadsagenda op basis van artikel 33 spoedeisend karakter, omdat bij het aannemen van de motie nog aangesloten kan worden bij de acties die voortvloeien uit een motie aangenomen door Provinciale Staten. Kunnen jullie allemaal instemmen met de agenda? Dan is de agenda ongewijzigd vastgesteld. Wethouder Schlangen is uitgenodigd voor het bespreekstuk maar hij heeft zelf al het woord gevoerd. Dat is een unicum, maar welkom. Griffier, we hebben een lootje: nummer vijftien, mevrouw Fisher. We beginnen vandaag bij de Ouderenpartij. Dat is wel supergoed want dan kan ik jullie nooit vergeten.

3 Goedkeuring besluitenlijst raadsvergadering 26 april 2023

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester
En dat was met een dikke knipoog. Agendapunt drie: goedkeuring van de besluitenlijst van 26 april. We hebben geen opmerkingen ontvangen.

4 Ingekomen stukken

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester
Dus wij gaan ervanuit dat die besluitenlijst ongewijzigd vastgesteld kan worden. Dat is correct. Vier: de ingekomen stukken. Wil iemand nog reageren op de wijze van afdoening van één van de stukken?

5 Akkoordstukken

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester
Dat is niet het geval. Dan is de lijst met ingekomen stukken hierbij vastgesteld. Dan kom ik bij agendapunt vijf: de akkoordstukken. Daar hebben we er vandaag tien van. U hebt hard gewerkt in de commissies, dat is wel duidelijk.

5.1 Ontwerpbesluit zienswijze ontwerpbegroting BsGW

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester
Ik inventariseer graag of iemand bij één van de agendapunten nog een stemverklaring wenst af te geven. Dat is niet het geval. Dan ben ik bij agendapunt 5.1: het ontwerpbesluit zienswijze ontwerpbegroting BsGW, de Belastingsamenwerking Gemeente en Waterschap heeft de begroting en de meerjarenbegroting aangeboden en uw raad kan een zienswijze indienen. Voorstel is om een neutrale zienswijze af te geven zoals verwoord in het concept schrijven; de zienswijze richting onder andere het beheersen van de proceskosten en blijvende naar aandacht voor de servicegerichte houding richting onze burgers en bedrijven. De raad besluit vanavond dan ook om een neutrale zienswijze af te geven,

5.2 Ontwerpbesluit ontwerpbegroting 2024 inclusief meerjarenraming 2025-2027 en begrotingswijziging 2023 Stadsregio Parkstad Limburg

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester
zoals verwoord in dat concept schrijven. En dat voorstel is aangenomen. Agendapunt 5.2: het ontwerpbesluit ontwerpbegroting 2024 inclusief meerjarenraming '25-'27 en de begrotingswijziging '23 van de Stadsregio Parkstad Limburg. Ook hiervoor kan uw gemeenteraad een zienswijze afgeven. Het voorstel is hier om een neutrale zienswijze af te geven, zoals verwoord in het concept schrijven. Daarmee onderkent de raad het belang en de inzet voor de Stadsregio, maar maakt een opmerking ten aanzien van de verwerking van de rentebaten. De raad besluit één: een neutrale zienswijze af te geven op de ontwerpbegroting 2024 en meerjarenbegroting 2025 en 2027 alsook op de eerste begrotingswijziging 2023, zoals verwoord in het concept

5.3 Ontwerpbesluit zienswijze jaarrekening Veiligheidsregio Zuid-Limburg/MCC

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester
schrijven aan de Stadsregio Parkstad en twee, kennis te nemen van de jaarrekening 2022. Ook dat voorstel is aangenomen. Punt 5.3 is een ontwerpbesluit zienswijze jaarrekening Veiligheidsregio Zuid-Limburg c.q. het Meld- en Coördinatiecentrum. De raad kan ook hier een zienswijze afgeven ten aanzien van de jaarrekening. Het voorstel is om een positieve zienswijze af te geven, maar ten aanzien van de resultaatbestemming is er wel een kritische kanttekening en die is opgenomen in de zienswijze. De raad besluit conform de bijgevoegde conceptbrief een positieve zienswijze af te geven ten aanzien van de jaarstukken 2022 van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg, een neutrale zienswijze af te geven ten aanzien van het voorstel tot resultaatbestemming zoals dat wordt gedaan ten aanzien van de jaarstukken 2022 van de Veiligheidsregio, en

een positieve reactie te geven ten aanzien van de jaarstukken 2022 van het Meld- en Coördinatiecentrum. En tot slot een negatieve reactie af te geven ten aanzien van het voorstel tot resultaatbestemming

5.4 Ontwerpbesluit zienswijze begroting Veiligheidsregio Zuid-Limburg/MCC

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester

zoals dat wordt gedaan in het jaardocument 2022 van het Meld- en coördinatiecentrum. Ook dat voorstel is aangenomen. Punt 5.4: ontwerpbesluit zienswijze begroting Veiligheidsregio Zuid-Limburg Meld- en Coördinatiecentrum. Nu ligt de begroting voor. Net hadden we de jaarstukken. De financiële bijdrage voor onze gemeente groeit, maar is sprake van ongewijzigd beleid en er wordt vrijwel alleen geïndexeerd ter dekking van de stijgende lonen en prijzen. Voorstel is dan ook om een positieve zienswijze aan te geven. De raad besluit conform de bijgevoegde conceptbrief om een positieve zienswijze af te geven ten aanzien van de begroting '24 van de Veiligheidsregio en een positieve reactie te geven

5.5 Ontwerpbesluit zienswijzen op de Begroting 2024 en Meerjarenraming 2025-2027 GR WOZL en GR WSP Parkstad. Kennisname van de Jaarrekening en het Jaarverslag 2022 GR WOZL en GR WSP Parkstad.

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester

ten aanzien van de begroting '24 van het Meld- en Coördinatiecentrum. Ook dat voorstel is aangenomen. Punt 5.5 is het ontwerpbesluit zienswijzen begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027 van de Gemeenschappelijke Regeling WOZL en WSP Parkstad, die richten zich beide op onze sociale werkvoorziening. Deze twee Gemeenschappelijke Regelingen hebben de begroting aangeboden voor zienswijzen. Bij WOZL is er een verhoging van de gemeentelijke bijdrage voorzien en bij WSP een daling. Ook hier speelt weer de indexering een rol. De raad besluit één, een neutrale zienswijze af te geven zoals verwoord in het concept schrijven aan WOZL. Twee, een positieve zienswijze af te geven zoals verwoord in het concept schrijven aan WSP Parkstad. En drie, kennis te nemen van de jaarrekening

5.6 Ontwerpbesluit zienswijze Jaarrekening 2022, 1e Begrotingswijziging 2023 en pro forma ontwerpbegroting 2024 inclusief pro forma meerjarenraming voor 2025 en 2026 van de Gemeenschappelijke Regeling voor Sociale Kredietverlening en Schuldhulpverlen

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester

en het jaarverslag 2021 van deze twee Gemeenschappelijke Regelingen, de WOZL en de WSP Parkstad. Dit voorstel is aangenomen. Punt 5.6 is het ontwerpbesluit zienswijze jaarrekening 2022, eerste begrotingswijzing 2023 pro forma ontwerpbegroting 2024 inclusief pro forma meerjarenraming voor 2025 en 26 van de Gemeenschappelijke Regeling voor Sociale Kredietverlening en Schuldhulpverlening in

Limburg, kortweg de Kredietbank. De Kredietbank zit in een roerige tijd, zoals beschreven in de nota. Dit maakt het lastig om een begroting op te stellen. Daarom wordt er gewerkt met een pro forma begroting en komt er in de loop van het jaar meer duidelijkheid. De raad besluit de jaarrekening 2022 voor kennisgeving aan te nemen, een neutrale zienswijze af te geven ten aanzien van de voorliggende eerste begrotingswijzing 2023 en de Kredietbank Limburg te verzoeken om een derde en vierde kwartaal van dit jaar via een raadsinformatiebrief verslag uit te brengen over de inhoudelijke en financiële ontwikkelingen van dit jaar. Drie, vooralsnog een neutrale zienswijze af te geven betrekking tot de pro forma begroting 2024 in afwachting van de eerste begrotingswijzing in 2024. Vier, een voorbehoud te maken ten aanzien van de pro forma meerjarenbegroting 2025-'26 voor wat betreft de bijdrage van de gemeente Kerkrade voor 2025 en 2026

5.7 Ontwerpbesluit zienswijze GR Omnibuzz: het jaarverslag 2022 (inclusief voorlopige jaarrekening 2022), de concept 2e begrotingsbijstelling 2023 en de concept begroting 2024 & het meerjarenperspectief 2025-2027 van de Gemeenschappelijke Regeling Om

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester

van jaarlijks 1.663.000 euro. Dat voorstel is aangenomen. Punt 5.7 is het ontwerpbesluit zienswijze van de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz, het jaarverslag 2022 inclusief de voorlopige jaarrekening, de concept tweede begrotingsbijstelling 2023 en de conceptbegroting 2024 en het meerjarenperspectief 2025-2027 van de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz. Die richt zich op het doelgroepenvervoer en ook hier speelt de stijging van de kosten nadrukkelijk een rol, met name de vervoerskosten. De jaarrekening en begroting geven een realistisch beeld en verwachtingen, waardoor voorgesteld wordt om een positieve zienswijze af te geven. De raad besluit dan ook vandaag, op 31 mei, om één, kennis te nemen van het jaarverslag en de voorlopige jaarrekening 2022 van de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz en een positieve zienswijze in te dienen. Twee, om kennis te nemen van de conceptbegrotingswijzing 2023/2 van de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz en een positieve zienswijze in te dienen. En drie kennis te nemen van de conceptbegroting 2024 met meerjarenperspectief 2025-2027 en een positieve zienswijze in te dienen.

5.8 Ontwerpbesluit zienswijze ontwerpwijzigingsbegroting 2023 en ontwerpbegroting 2024 Regionale Uitvoeringsdienst Zuid-Limburg.

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester

Ook dat voorstel is aangenomen. Punt 5.8 is het ontwerpbesluit zienswijze begrotingswijzing 2023 en ontwerpbegroting 2024 van de Regionale Uitvoeringsdienst Zuid-Limburg. De raad kan ten aanzien van deze dienst ook een zienswijze afgeven. Zowel voor de begrotingswijziging als voor de begroting 2024 is die neutraal. Net zoals bij alle andere regelingen van zojuist zijn de gestegen loonkosten en de inflatie van invloed op de kosten. Die zijn niet te beïnvloeden, maar werken wel door in onze gemeentelijke bijdrage. De raad van de gemeente Kerkrade besluit één, een neutrale zienswijze af te geven op de begrotingswijzing 2023 zoals verwoord in het concept schrijven aan het algemeen bestuur van de Regionale Uitvoeringsdienst Zuid-Limburg. Twee: een neutrale zienswijze af te geven op de ontwerpbegroting 2024 zoals verwoord in het concept

5.9 Ontwerpbesluit Regionale en lokale Woonvisie 2023-2028, gemeente Kerkrade

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester

schrijven aan het algemeen bestuur van deze RUD Zuid-Limburg. En ook dat voorstel is aangenomen. Punt 5.9 is het ontwerpbesluit van de Regionale en lokale woonvisie 2023-2028 van de gemeente Kerkrade. De regionale woonvisie Parkstad-Limburg, lokale woonvisie gemeente Kerkrade loopt ten einde. De gemeenteraad, u bent het bevoegd gezag voor het vaststellen van de totale woonvisie, zowel het regionale als het lokale deel. Daarom wordt u gevraagd om kennis te nemen van ingekomen reacties, de voorgestelde wijzigingsvoorstellen en het vaststellen van de woonvisie voor Kerkrade. De raad besluit dan ook één, de nota reacties bij de Regionale en lokale woonvisie '23-'28 gemeente Kerkrade vast te stellen en die is als bijlage vier bijgevoegd bij dit besluit. Twee: de ontwerp Regionale en lokale woonvisie '23-'28 gemeente Kerkrade, die als bijlage één is toegevoegd mede naar aanleiding van bijlage één, gewijzigd vast te stellen en tevens aan te merken als bouwsteen voor het Volkshuisvestingsprogramma na inwerkingtreding van de wet Versterking Regie op de Volkshuisvesting. Drie, de vingerende Regionale woonvisie Parkstad-Limburg lokale woonvisie gemeente Kerkrade 2017-2021 in te trekken. En vier: de herstructureringsvisie voor de woningvoorraad Parkstad-Limburg

5.10 Ontwerpbesluit beleidsregel woningsplitsing en gebruikswijziging naar wonen gemeente Kerkrade 2023

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester

vastgesteld tot de Parkstadraad in december 2009 in te trekken. En ook dat voorstel is aangenomen. Agendapunt 5.10: het ontwerpbesluit beleidsregel woningsplitsing en gebruikswijziging naar wonen gemeente Kerkrade 2023. Vanwege het nieuwe woonbeleid, Regionale en lokale woonvisie, het voortschrijdend inzicht en een evaluatie van twee bestaande beleidsregels bestaat aanleiding om deze te actualiseren en samen te voegen tot één nieuwe beleidsregel, namelijk de beleidsregel woningsplitsing en gebruikswijziging naar Wonen gemeente Kerkrade 2023. De raad besluit vanavond de beleidsregel woningsplitsing en gebruikswijzing naar Wonen gemeente Kerkrade 2023 vast te stellen en bekend te maken in het gemeenteblad. Twee: beleidsregel woningsplitsing gemeente Kerkrade vastgesteld op zeven juli 2021 en de beleidsregelwijziging bestemming/gebruiksfunctie naar wonen gemeente Kerkrade, vastgesteld op 24 februari 2021, in te trekken op de dag na de bekendmaking, dat is het moment van inwerkingtreding, van de beleidsregel woningsplitsing

6 Bespreekstukken

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester

en gebruikswijziging naar wonen gemeente Kerkrade 2023.

6.1 Ontwerpbesluit aanvullende financiering voor de nieuwbouw van IKC Droomhof te Eygelshoven na aanbesteding

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester

Ook dat voorstel is aangenomen. Dan ben ik bij agendapunt 6.1: het ontwerpbesluit aanvullende financiering voor de nieuwbouw van het Integraal Kindcentrum Droomhof te Eygelshoven na aanbesteding. Eerder heeft

de raad al besloten tot bouw van de Droomhof in Eygelshoven, een Integraal Kindcentrum met onder andere basisscholen en allerlei voorzieningen. Medio '22 werd al rekening gehouden met een forse meerprijs. Vervolgens is het project op de markt gezet, aanbesteed en de resultaten van de aanbestedingsprocedure maken dat de gemeente het budget definitief moet verhogen om te kunnen gunnen. Eerste voorstel was om het budget te verhogen met 5,1 miljoen, maar toen is ook direct ingezet op onderzoek met alle betrokken partijen om te bekijken waar besparingen mogelijk zijn. De wethouder heeft dit al ingebracht in de commissie en de definitieve uitkomsten zou hij met u delen. Hij heeft de raad een nieuwe opzet van de kosten laten toe komen, waarbij het nu benodigde bedrag 4,1 miljoen is. Als uw voorzitter kan ik op basis hiervan aangeven dat het ontwerpbesluit daarop aangepast dient te worden. Vanmiddag zijn nog technische vragen gesteld door Ons Kerkrade, ook voorzien van antwoorden zoals u bij de vergaderstukken hebt kunnen lezen. Ik kijk even naar de wethouder of hij nog een korte toelichting wilt geven want het is een bijzondere situatie.

J.H. Schlangen wethouder

Het voorstel van de wethouder is om het ontwerpbesluit aan te passen. Dan geef ik het voorstel vrij voor de eerste termijn. Wethouder Schlangen. Voorzitter, u vertaalt het goed. Die woorden had ik ook willen uitspreken. In de weken nadat wij de melding kregen van de grote overschrijding, hebben wij een inspanningsverplichting opgelegd naar Movare en onszelf om te kijken of we de kost van 5,1 miljoen konden verminderen zonder de duurzaamheidsaspecten in het project aan te tasten. Dat is grotendeels gelukt. Ik kan u nu wel zeggen dat die 4,1 miljoen zeker is en er geen dubbeltje zal bijkomen. Tijdens de bouw zullen we kijken of er nog aanpassingen gedaan kunnen worden die kosten verminderend zijn. Een miljoen is veel en in dit geval lijkt het weinig. Maar als je de besparing op kapitaallasten die we jaarlijks moeten uitschrijven

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester

bekijkt, is het een aanzienlijk verschil.

L.H.J.F. Schlenter Ouderenpartij Kerkrade

Dit voorstel ligt nu ter discussie, voorzitter. Dank u wel. Ik begin met de Ouderenpartij, de heer Schlenter. Dank u wel, voorzitter. In het verlengde van de behandeling in de commissie onderschrijft de OPK nog steeds de noodzaak voor een nieuw gebouw op grond van de op ons rustende verplichtingen in dat kader. We ondersteunen de visie die in het IAP is neergelegd en die achter deze IKC zit. Ook dat blijft onverminderd van kracht. Het is zo dat we door de huidige omstandigheden - net als de rest van Nederland - in dit dossier worden geconfronteerd met meerkosten. Dat is vervelend. Maar de wethouder laat zien dat hij krachtig optreedt. We zijn verheugd te vernemen dat hij die besparing van een miljoen euro heeft weten te realiseren.

M. Meijer CDA

We zijn akkoord met het voorstel, met inbegrip van de wijziging zoals die door de wethouder is voorgelegd. Dank u wel. Dank u wel. CDA-fractie, de heer Meijer. Dank u wel, voorzitter. Ik kan me vrijwel volledig aansluiten bij mijn voorganger. We hebben een heel goed debat gevoerd hier in de commissie. De meegegeven punten zijn opgepakt. Daar zijn ook vragen naderhand gesteld. Toen zat er nog een besparing in de pijplijn - en die is nu gerealiseerd - van één miljoen. Wij hadden niet gedacht dat het zo'n forse besparing is. Wij hebben destijds commissie aangegeven dat voor ons het belang van het kind vooropstaat en dat we een zo optimaal mogelijke omgeving moeten creëren zodat het kind goed kan opbloeien.

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester

Teruggaan was voor ons sowieso geen optie.

C.E. Paul-Ubachs Burgerbelangen

Dus we zijn blij met de besparing en kunnen op deze manier instemmen met het voorliggende stuk. Dank u wel. Dank u wel. Fractie van BurgerBelangen, mevrouw Paul. Dank u wel, voorzitter. Voorzitter, zoals we reeds in de commissie hebben aangegeven, zijn ook wij geschrokken toen het investeringsoverzicht werd aangeboden en helder werd dat de bouwkundige kosten van het IKC Droomhof een grote tegenvaller lieten zien. We vinden het jammer dat het afschrijven van de kapitaallasten van 25 naar 40 jaar geen zode aan de dijk zet en hiermee behoorlijk meer kosten verbonden zijn. In eerste instantie hadden wij gedacht dat dit een gunstiger verloop zou hebben als dan nu blijkt. Onze tweede vraag is ook al voor een deel beantwoord vanuit de commissie door de bezuinigingen die uit het nieuwe aangeboden financiële overzicht blijken. We vragen een blijvende inspanningsverplichting om te bezuinigen op de te maken kosten, maar wel met dien verstande dat we aan de kwaliteitseisen blijven voldoen. Als je vanuit het college de lobby gaat starten richting het ministerie om de noodzaak kenbaar te maken voor een grotere Rijksbijdrage ten behoeve van de

onderwijshuisvesting, ontvangen wij graag een afschrift hiervan. Notabene zijn we niet de enige gemeente die te maken heeft met de stijging in de bouwkosten. We willen dat de kinderen die nu reeds gehuisvest zijn in een andere vervangende locatie, in de toekomst terug kunnen naar een nieuwe school. Een school die bouwtechnisch op orde is en de gezondheid van onze kinderen kan waarborgen.

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester

Tevens dat er met de bouw van het IKC de Droomhof een plek gecreëerd wordt

A.R.J. Otten Hart voor Vrijheid

waar de gemeenschap in alle vormen samen kan komen. Dank u wel. Dank u wel. Hart voor Vrijheid, meneer Otten. Dank u wel, voorzitter. Ik sluit me aan bij de vorige sprekers. Wij zijn het eens met het plan zoals het nu voorligt maar het is wel een goede opsteker voor de toekomst, voor de begrotingen voor de nieuwe huisvestingen van andere lagere scholen.

R.F.A.C. Creusen VVD

Dus ik denk dat er veel op ons afkomt. En of we dat in de toekomst zullen kunnen realiseren, is wel een vraag. Dat was het voor ons. Dank u. Helder. Dank u wel. Meneer Creusen VVD. Dank u wel voorzitter. Ik wil toch een aantal dingen zeggen en een oproep doen. Dat is het volgende: het klopt dat de Rijksoverheid moet zorgen voor de bekostigen. Dat gaat via het Gemeentefonds. Dat doet ze jaarlijks en gaat ze straks ook doen voor het VO, de PO en het Martin Buber. De middelen die ons toevallen zouden kostendekkend moeten zijn. Extra investeringen - en dan wil ik hem toch even scherp maken - zijn aan de schoolbesturen. Daar vallen bijvoorbeeld duurzaamheidsdingetjes onder, zoals zonnepanelen of verbetering van ventilatie. Dat is niet aan de gemeente, maar moet het schoolbestuur zelf betalen. Dus we moeten er wel een onderscheid in maken. Er zitten verantwoordelijkheden. De overheid, het ministerie is heel duidelijk: wat is de verantwoordelijkheid van de gemeentelijke overheid en en wat van het schoolbestuur? Maar nu komt het: we hebben hier te maken met een Integraal Kindcentrum. Dit gebouw heeft niet alleen als functie een basisschool. Hier zijn andere dingen aan toegevoegd: maatschappelijk werk, een logopedist, een ergotherapie. Allerlei andere diensten, maar die maken gebruik van dat gebouw en dat wordt meegenomen in die begroting, terwijl er geen financiering voor is. Dus als je zo een IKC overweegt, moet er wel een terugverdienmodel aan ten grondslag liggen. Dat vind ik een interessante. Dus als de logopedist hier gebruik van maakt, moet ze de kosten terug betalen. Onze oproep is om de huisvestingsplannen - waar we laatst ons akkoord op hebben gegeven - te herzien en een nieuwe afweging te maken die aansluit enerzijds op die bekostigen vanuit de Rijksoverheid via het gemeentefonds, maar anderzijds ook rekening houdt met die verantwoordelijkheidsverdeling van scholen en dat soort externe factoren. Want dan kunnen die kosten ook minder groot uitvallen. Nogmaals, er is geen weg terug. We staan met de rug tegen de muur. Wij gaan akkoord met deze financiering, maar vinden het wel zuur dat wij straks over een lange periode geconfronteerd worden met extra kosten

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester

die in feite niet op voorhand bekostigd zijn door de overheid. Daar wil ik het even bij laten.

C. Wevers SP

Einde eerste termijn. Voorzitter, een interessant verhaal. Had ik heel graag in de commissie al gehoord. De wethouder had het kunnen weten dat ventilatie en duurzaamheid onder de verantwoordelijkheid van PVLS valt. Zegt u nu tegen de wethouder dat hij dit in de toekomst

R.F.A.C. Creusen VVD

bij al die andere scholen wel meteen verrekend?

C. Wevers SP

Of begrijp ik dat niet goed? Hadden we geen amendement moeten indienen dan? U wilt garanties dat er een terugverdienmodel komt. Waarom heeft u dat niet aan de wethouder gevraagd? Nu blijft het vrijblijvend en we zullen wel zien

R.F.A.C. Creusen VVD

waar het schip strandt. Bent u dat met mij eens? Mijn oproep is heel duidelijk om in de toekomst dit soort zaken mee te nemen. Voor een deel worden die kosten door Movare betaald, want als ik goed gezien heb betaald Movare de zonnepanelen. Aanvankelijk had men gekozen voor een houten constructie in verband met de duurzaamheidsgedachte, maar dat is er uitgehaald en zorgt voor een deel voor die bezuiniging van 1 miljoen. Dus dat is daar in verdisconteerd. Maar aan de ene kant heb je dat bedrag van die bekostiging en aan

de andere kant het pakket van eisen. Daar valt duurzaamheid onder. Maar hoe je daarover communiceert met een schoolbestuur, vind ik wel interessant om dit soort situaties te voorkomen. Het is voor mij te kort door de bocht om te zeggen dat het alleen maar aan de toegenomen bouwkosten ligt.

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester

Het is een essentieel deel, maar niet helemaal want anders had er geen miljoen kunnen worden bezuinigd.

S. Gorissen PvdA

Dank u wel. Dus het is een oproep naar de toekomst toe. PvdA, meneer Gorissen. Voorzitter, een ontzettend serieus onderwerp met financieel verstrekkende gevolgen. We hebben het daar in de commissie al over gehad. Als fractie hebben we daar al twee keer indringend over gehad, met elkaar de gevolgen besproken en kunnen we constateren dat elke keuze die we vanavond maken een pijnlijke keuze is. Maar welke keuze we ook maken, het belang van het kind moet voorop staan. Dat is wat telt in onze samenleving. En dat heeft twee kanten: enerzijds de kant van het kind dat in Eygelshoven woont en gebruik zal maken van deze faciliteit en anderzijds de andere kinderen in onze gemeente, die in de toekomst ook gebruik moeten maken van faciliteiten op educatief gebied - basisscholen, middelbare school waar we het zojuist al over hebben gehad - in een gezond en prettig leefklimaat. De keuze die we vanavond maken bepaalt de toekomst van al onze kinderen. Dat is een belangrijke keuze en daar zijn we niet over een nacht ijs gegaan. We hebben een aantal vragen gesteld in de commissie en onze inbreng gingen met name over die kapitaallasten. Wat kunnen we nu doen om ervoor te zorgen dat onze financiële situatie als gemeente onder controle blijft? Hoe kunnen we slim omgaan met investeringen? We hebben daar antwoord op gekregen. En allereerst dank aan de mensen die daar zorg voor hebben gedragen, de financiële afdeling, de wethouder, om ons in het verhaal mee te nemen. Want het is niet makkelijk om als raadslid te doorgronden wat de systematiek is om hiermee om te gaan. Daar hebben we nog vervolgvragen opgesteld. Tot nu toe blijkt dat het niet zinvol is om een langere afschrijvingssystematiek te kiezen. Helaas, want dat was één van de mogelijke oplossingen geweest. Tegelijkertijd kan je verschillende dingen kiezen vanavond: je kan voor dit besluit stemmen of ertegen. Tegen het besluit zijn betekent dat je een bepaald bedrag in de prullenbak kiepert: deels direct af te schrijven, deels over een aantal jaren. Maar het gaat om een serieus bedrag, zijnde 1,8 miljoen. En de vraag is of we 1,8 miljoen niet gaan gebruiken om in te zetten voor onderwijshuisvesting. Tegelijkertijd betekent een keuze voor het ontwerpbesluit dat we een flinke investering gaan doen. Uiteindelijk ontkomen wij er volgens onze fractie niet aan om te gaan investeren in onderwijshuisvesting. Dus dat zullen we vanavond moeten doen. We zijn zeer benieuwd wat de andere fracties nog voor inbreng hebben, luisteren daar ook zeker naar en komen in tweede termijn verder nog op dit agendapunt terug.

M.H.A. Charlier Lokaal Alternatief

Maar voor ons zal het belang van het kind voorop blijven staan en voor nu zouden we het daar graag bij willen laten. Dank u wel. Lokaal Alternatief, de heer Charlier. Voorzitter, we zitten met dit agendapunt met een erg dubbel gevoel. Natuurlijk zien we belang van de realisatie van het IKC, dat staat gewoon kijf. Kinderen gaan voor. Maar als we terugkijken naar de commissievergadering, hebben we daar geen antwoord gekregen op onze vraag: wat hebben we hier als gemeente nu van geleerd? Het antwoord was: we hebben een adviesbureau er bijgehaald die ervaring heeft met dat soort zaken. Gaan we in de toekomst verder met dit adviesbureau? Een initieel bedrag van 6,5 miljoen zou in eerste instantie met 5,1 miljoen worden overschreden. Moeten we niks leren uit dit proces? Moeten we niet naar een ander adviesbureau uitkijken of gaan we verder op de ingeslagen weg? Het is loffelijk dat tussen de commissievergadering en de raad, zoals aangekondigd, een bezuiniging is gevonden van maar liefst één miljoen. Als die bezuiniging verhoudingsgewijs zo makkelijk te vinden was, waarom dit besluit dan met stoom en kokend water door de commissie heen jagen en hier in de raad een ander voorstel doen? Dit soort zaken zouden we een toekomst graag zorgvuldiger zien. Zeker met het oog op het voornemen van onze raad om zes basisscholen in drie nieuwe of stevig aangepaste gebouwen onder te brengen. Krijgen we dan drie keer deze situatie? Tenslotte zat in het eerste budget een reserve van twee miljoen euro. We zien nu geen enkele reserve voor overschrijdingen meer. Graag zouden we zien dat of er alsnog in reserve wordt toegevoegd aan het budget of de afspraken met de aannemer juridisch zodanig vast te leggen dat we geen tweede campus Flexiforum krijgen. Ik roep even in herinnering dat we daar als gemeente zelf voor de herstelkosten van technische zaken moesten opdraaien. We zouden het als fractie onverteerbaar vinden als de nu voorgestelde bezuiniging voor één miljoen resulteert in een extra kostenpost over een aantal jaren. Graag horen we dadelijk in de tweede termijn hoe de andere fracties hier tegenaan kijken. We horen tenslotte allemaal in onze omgeving hoe explosief de bouwkosten stijgen.

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester

We overwegen een amendement, maar willen graag het standpunt

M.M.K. Struver Ons Kerkrade

van onze collega's meenemen voordat we ons standpunt in deze vaststellen. Tot zover. Dank u wel. Ons Kerkrade, de heer Struver. Dank u wel, voorzitter. Als eerste wil ik de wethouder nog bedanken voor de snelle beantwoording van onze vragen die wij nog hebben doorgestuurd. Ook bij onze fractie was de enorme kostenstijging best wel een grote schok. Vooral omdat dit al zo kort gebeurde voor de deadline van de aannemer, werd dit toch wel een heuse spoedklus voor ons als raad. Er moest namelijk binnen een paar weken een ja of nee antwoord liggen en bij uitstel konden de kosten nog meer stijgen, iets wat meerdere fracties ook al hebben gezegd. Een heel klein beetje een gevoel van met de rug tegen de muur, helemaal als je ziet dat er nog maar één inschrijving voor de bouw is binnengekomen. Ons Kerkrade heeft net als andere partijen en het college haar bezorgdheid over de verhoging van het voor te investeren bedrag van 12 miljoen en dan nu ongeveer 11 miljoen. We snappen de financiële verhoging in de huidige tijd met duurdere krachten en materiaalkosten, maar 80 procent verhogen was uiteraard voor iedereen wel heel erg schrikken. We zijn dan ook blij dat na de toezegging in de commissie de wethouder toch nog best een groot bedrag heeft kunnen besparen op de extra kostenstijgingen. Ook omdat we nog het antwoord hebben gekregen op onze vraag dat dit niet de kwaliteit van het IKC zal verlagen. Dat was iets waar we best blij mee waren. De kinderen van basisschool De Veldhof zijn inmiddels al lang en breed verhuisd naar twee noodlocaties. Zij kunnen niet meer terug naar hun oude school, wat de wethouder ook in de commissie heeft aangegeven. En mede gelet daarop neigen wij dan toch - zoals meerdere fracties hebben gezegd - dat we niet meer terug kunnen. Maar nu moeten we dus als gemeentebestuur zorgen dat we deze schoolkinderen recht aan doen voor een mooi gebouw in de toekomst. Wel hebben wij onze zorgen, net zoals andere fracties, voor de gevolgen van het recent aangenomen IHP. Maar zoals de wethouder aangaf in de commissie, komen deze items gaandeweg allen afzonderlijk naar de raad als de plannen verder uitgewerkt zijn. Vanuit de nieuwe financiële stukken, waarvoor nog dank, konden wij leren dat het spreiden van het af te betalen bedrag aan jaarlijkse kapitaallasten over een looptijd van 25 jaar goedkoper is dan de gevraagde 40 jaar. Verrast waren we hier uiteraard wel over, maar als de gepresenteerde cijfers correct zijn, zou je als gemeente dief zijn van eigen beurs om alsnog voor 40 jaar te kiezen. Uiteindelijk gaat het om de toekomst van onze kinderen en om hier in toekomstbestendig en duurzaam IKC te realiseren. Hierbij blijft het schrikken van de uiteindelijk gepresenteerde bedragen en verhogingen, maar blijft de grote hamvraag:

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester

hebben wij dit voor de toekomst van onze kinderen over?

M.A.K.J. Laumann SP

Zoals de kaarten er nu voorliggen, voor Ons Kerkrade wel. Dat was het voorzitter. Dank u wel. De fractie van de SP, mevrouw Laumann. Dank u wel, voorzitter. Voorzitter, laten we duidelijk stellen dat de SP vindt dat een IKC een belangrijke rol kan spelen bij het opgroeien van het kind, zowel op emotioneel, fysiek en mentaal vlak. Wij van de SP vinden het dan ook belangrijk dat er een IKC komt. Daarvoor moeten we echter ook de afweging maken hoeveel geld we daarvoor over hebben. We zijn begonnen met iets meer dan 6,5 miljoen. Nu kunnen we in de nota van toelichting lezen dat de resultaten vanuit de aanbestedingsprocedure de gemeente nopen om het toegezegde budget nu definitief te verhogen met 5,1 miljoen, inmiddels 4,1 miljoen, om de werken te kunnen gunnen. Als voordeel wordt voorgesteld om het nadeel te betrekken bij de afwegingen rondom de begroting 2024 met als doelstelling één financiering voor de realisatie medio 2024. Voorzitter, natuurlijk vallen bouwprojecten altijd hoger uit - we zouden het nog willen meemaken dat een bouwproject binnen het budget blijft - en dat ligt daar dan meerdere factoren. De prijzen van materialen rijzen het pan uit, de energiekosten worden steeds hoger en aannemers vragen steeds meer geld. In 2023 is erin de begroting een risicobudget van 2,2 miljoen extra opgenomen en daar stond in dat er voorzichtig rekening gehouden werd met mogelijk verdere prijsstijgingen tot aan de uitkomst van de aanbesteding. De onderwijshuisvesting is een wezenlijk onderdeel om brede welvaartsverbetering te ondersteunen. Voorzitter, de SP vindt het vragen van extra miljoenen niet behoren tot voorzichtig rekening houden met mogelijk verdere prijsstijgingen. In de commissie was er nog sprake van 5,1 miljoen. De wethouder heeft toen ook gezegd dat hij zou kijken of er nog misschien een mogelijkheid was om dit met één miljoen te verlagen. En vandaag stond dat ook in de krant voor de bespreking vanavond. Maar misschien kunnen we het doorschuiven naar volgende maand, want wellicht kan er dan nog één of twee miljoen af. Ook werd voorgesteld om de kosten van de in totaal 10,6 miljoen uit te smeren over de komende 40 jaar in plaats van 25. Daar heeft de wethouder naar gekeken en gelukkig was dat geen optie en valt dat duurder uit. De SP vindt sowieso niet dat we de rekening moeten presenteren aan de volgende generatie. We hebben al meer dan genoeg financiële problemen en om de volgende generatie op te zadelen met nog meer financiële problemen,

zijn we het helemaal niet mee eens. Laat dat even duidelijk zijn. Wat betreft het extra budget dat het nodig is: voorzitter, samen met Heerlen en Maastricht is Kerkrade de zwaarst getroffen gemeente met betrekking tot kinderen die opgroeien in armoede. Eén op de acht kinderen groeit op in armoede. Dat is heel wat. De SP vindt het financieel een extra zwaar dilemma, als je kijkt naar wat dan één IKC kost: tot nu toe 10,6 miljoen en dan is er nog geen steen gelegd, maar alleen gepraat over de financiële kant van dit gebouw. We zijn het eens met het pleidooi van de VVD om daar goed naar moeten kijken. Ik maak even een uitstapje over het ventilatiesysteem wat de heer Creusen aangeeft. We hebben twee jaar geleden artikel 38 vragen gesteld over alle ventilatiesystemen op basisscholen en toen heeft de wethouder schriftelijk geantwoord: dat is niet aan ons maar aan de scholen zelf om dat te regelen. Het moet heel duidelijk gemaakt worden dat de school hiervoor verantwoordelijk is en niet de gemeente; moet heel duidelijk gemaakt worden. Dat verschil dat hier in school verantwoordelijk voor is en niet de gemeente. Voorzitter, het gebouw betekent een extra lastenverzwaring voor alle burgers, want in principe drukt dit op de begroting. Er wordt met geen woord gerept hierover, maar wel over het gezichtsverlies dat de gemeente heeft. Dat is blijkbaar belangrijker. Voorzitter, er gaan kinderen zonder ontbijt naar school. De wethouder van financiën zei vorige maand dat we het financieel moeilijk hebben. De jeugdzorg heeft miljoenen tekort en dat moet allemaal in de begroting van 2024 verwerkt worden. En nu komt er alweer een bedrag van 1,9 miljoen bij. Voorzitter, kan de wethouder garanderen dat 10,6 miljoen de totale prijs is en blijft? Of komt hij volgend jaar weer voor money? Kan de volgende school nog gebouwd worden?

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester

Tot zover de eerste termijn. In de tweede termijn reageert mijn collega op Lokaal Alternatief. Dank u wel. Dank u wel. Ik meende in uw betoog een beetje verbazing te horen over dat het vandaag in de krant staat. Alle onze stukken zijn openbaar, dus een journalist volgt dit allemaal.

M.A.K.J. Laumann SP

Elke keer we iets publiceren, komen de artikelen los van onze behandeling.

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester

Voorzitter, ik ben niet zo verbaasd dat het in de krant staat. Ik weet hoe dat werkt. Maar het verbaasde me dat in de krant stond dat het vandaag behandeld wordt. We worden gevolgd, laten we het daarop houden. Het is goed nieuws dat de pers de democratie goed volgt. Maar dat doet niets af aan uw betoog. U heeft duidelijk de wethouder om een garantie vraagt. Wethouder Schlangen, de SP vraagt de garantie dat het bij die 10,6 blijft. In die lijn zit ook een opmerking van Lokaal Alternatief: er is geen reservebudget. Zijn er dan ook harde afspraken met de aannemer dat dit het bedrag is? En wie staat aan de lat voor overschrijdingen? Lokaal Alternatief vraagt aandacht voor een zorgvuldiger proces. Dit verdient geen herhaling. En er is een vraag over het adviesbureau: hoe zijn de ervaringen en wilt u daarmee verder? De VVD vraagt aandacht voor de herziening van het huisvestingsplannen met een duidelijke verantwoordelijkheidstoedeling. BurgerBelangen vraagt voor een blijvende inspanning om de kosten te dempen met behoud van de kwaliteit

J.H. Schlangen wethouder

en een afschrift, tot slot van de lobbybrief die u wenst te versturen. Dat zijn de gebundelde opmerkingen voor u. Dank u wel, voorzitter. Ik heb net wat u uitspreekt netjes meegeschreven. Ik wil beginnen met de SP: ik heb in het begin gezegd dat we geen dubbeltje meer gaan betalen. Er werd een duidelijke afspraak gemaakt. Ik heb gezegd dat we nog gaan kijken hoe we de kosten kunnen minderen op onderdelen, de openbare ruimte en speelplekken. We gaan echt niet meer betalen. Dit staat keihard vast. Die discussie heeft het college gevoerd om tot een besluit te komen. Daar kan u vanuit gaan en daarmee is uw vraag beantwoord. Daar sta ik garant voor. Lokaal Alternatief: wat hebben we geleerd? We hebben geleerd dat dit bureau niet zo belangrijk is voor de toekomst. Het bureau is nu pas ingeschakeld zodat we in alle zorgvuldigheid - omdat we zo geschrokken waren van de overschrijding - nog eens te kijken waar het minder kan. Ik heb in de commissie gezegd dat we gingen kijken om het bedrag te verminderen met een miljoen. Het is dan ook één miljoen geworden na nader onderzoek en door gesprekken met de aannemer en de leveranciers. Ik heb u de specificatie toegestuurd op welke onderdelen dit was. We wilden niet tornen aan het duurzaamheidsaspect. Hout is op dit moment nog heel populair, maar kost een kapitaal. Een gewapende betonconstructie is nog steeds een goede constructie om een gebouw voor meer dan 40 jaar neer te zetten. Daar twijfelen we niet aan. De zorgen die door iedereen uitgesproken worden, deel ik. Ook ik vind het niet prettig om die overschrijding te verdedigen. Maar dit is iets wat ons overkomt. In de toekomst zullen we moeten blijven kijken naar de ontwikkelingen in het onderwijs. We zullen aan de voorkant waakzamer moeten zijn voor dit soort zaken. Daar ben ik het mee eens. Laten we dit weloverwogen doen en in het programma van eisen eens kijken wat er precies aan duurzaamheid moet gebeuren. De VVD, meneer

Creusen zegt dat het onderwijs mee moet betalen. Er zijn bepaalde wettelijke voorschriften waaraan het onderwijs en de overheid aan moeten voldoen. Daar hebben we naar gehandeld. We hebben een extra bezetting afgesproken zodat ook andere partijen in dit gebouw een ruimte krijgen, zoals: de jeugdgezondheidszorg, ergotherapie, fysiotherapie, maatschappelijk werk en de kinderopvang die hard nodig is in Eygelshoven. Maar als we dit gebouw niet hebben, hebben we nog een bijkomend probleem. Daar moet je ook rekening mee houden. Met de kinderopvang hebben we een overeenkomst voor de komende tien jaar: zij zullen mee betalen voor de exploitatie van het gebouw - en dat is Movare - maar ook in de investeringskosten. De gemeente krijgt dus een deel terug van de partijen die de gebruik zullen maken van de ruimtes. Zij zullen daar huur voor betalen. De investeringen voor de school: het is de opgave voor de schoolbesturen om naar energieneutraal te gaan. We noemen dat de ENG- en BENG-normen. Het blijkt nu wel dat niet alle zonnepanelen op het gebouw kunnen komen die we zouden moeten hebben. Er wordt dus nog ruimte gecreëerd hiervoor op de fietsenstalling. U heeft dit ook in het verhaal van Flexiforum 2 gehoord. Die extra kosten betaalt Movare en niet de gemeente. Later wordt dit project aan de achterkant aanbesteed door Movare en niet door de gemeente. Ze staan daar wel voor aan de lat en komen er niet helemaal mee weg. Voor de brandbrief die we willen sturen naar de overheid, zoeken we een coalitie zoeken met andere gemeenten, zoals mevrouw van BB ook zegt. Ik heb met gemeenten gesproken die een overschrijding van 7 miljoen hadden op een gebouw. Dus zij lopen er ook tegenaan. We zullen dus samen een brandbrief naar de overheid sturen, die nu nog zegt dat ze deze kabinetsperiode geen cent meer extra doet voor de onderwijshuisvesting. Makkelijk praten, want wij hebben wel een wettelijke verplichting. Armoedebeleid, mevrouw Laumann. Ik denk dat een goede school met goed onderwijs in een veilige omgeving, goed is voor de ontwikkeling van het kind naar een gezonde toekomst. Ik heb er met mijn collega Van Drunen over gesproken: een goede school voorkomt veel jeugdzorg. Kinderen raken beter geletterd. Je ziet wat er nu gebeurt hierin de regio: kinderen op vwo-niveau krijgen geen diploma Nederlands omdat ze niet goed geletterd zijn. Dit voorkom je daarmee en op de (middel)lange termijn zorg je ervoor dat kinderen gezonder in de samenleving staan. Hierdoor voorkom je hogere kosten in de jeugdzorg omdat je preventief gaat werken.

M.A.K.J. Laumann SP

We gaan ook niet met het geld voor het minimabeleid

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester

of de zorg die school betalen. Het mag die mensen juist niet raken. Voorzitter, een interruptie. In tweede termijn alsjeblieft. De wethouder is nog niet klaar. Nee, u mag niet interrumperen in het betoog van de wethouder. Dat kan niet. Jawel, mevrouw Laumann. Ik ben volgens mij al 12 jaar burgemeester. Maar niet hier. Ik hoop wel nog lang te blijven, maar dan moet het niet zo doorgaan. U mag zo echt wel, maar u mag niet interrumperen als de wethouder nog aan het woord is. En ga nu niet zeggen dat je klaar was.

J.H. Schlangen wethouder

Voorzitter, ik had de vinger op de knop. Mevrouw Laumann heeft groot gelijk door te zeggen: kom niet aan het minimabeleid en dat soort zaken. Ik heb lang genoeg in het sociaal domein gezeten. We komen daar niet aan. U heeft gezegd dat het ten koste gaat van de belastingbetaler. Ja, maar dat is met alles zo in de stad. Maar er gaat geen minder zog voor kinderen komen omdat dat gebouw

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester

daar gebouwd gaat worden. U twijfelde daarover. Als u klaar bent, kan mevrouw Lauman eindelijk interrumperen. Ik geef mevrouw Laumann het woord.

M.A.K.J. Laumann SP

U bepaalt dat niet. Ik bepaal dat. En volgens mij zijn jullie elkaars woorden aan het interpreteren op een manier die niet helemaal bij elkaars intenties lagen. Mevrouw Laumann. Ik heb helemaal niet gezegd dat het niet goed is voor de kinderen. Ik vind een IKC prachtig voor de kinderen, dat vooropgesteld. Dat is ook wat de wethouder zegt: het haalt de armoede uit de kinderen, en is goed voor het niveau en de ontwikkeling van de kinderen. Dat heb ik ook benoemd als eerste. U zegt dat de belastingbetaler dit betaalt. We belasten de minima niet extra ten opzichte van andere groepen. Daar halen we geen geld weg, maar ze betalen net als iedere Kerkradenaar belastingen. Dus het gaat ook ten koste van die minima.

M.H.A. Charlier Lokaal Alternatief

Heeft u nog een vraag aan de wethouder? Dat was mijn uitleg. Voorzitter, ik heb ook een vraag aan de wethouder. Dat is ook een interruptie. Meneer Charlier. De wethouder garandeert geen dubbeltje meer, dus

dat betekent dat als de prijsstijgingen van de bouwmaterialen zo verder gaan als het laatste half jaar, deze volledig ten koste komen van de aannemeer. Dat zegt u. Dat is een vraag voor de tweede termijn, hoor ik hier aan mijn rechterkant. Dank u wel voor de charmante assistentie. Dus die noteer ik voor de tweede termijn, meneer Charlier. Maar ik weet wel waarom u het vraagt, want u heeft een amendement in the pocket. Mijn vraag rondom de bezuiniging ging vooral over het proces. Waarom niet eerst fatsoenlijk uitrekenen wat de kosten zijn en dan pas het besluitvormingsproces in en niet in de commissie zeggen 'we gaan nog kijken of we kunnen bezuinigingen' en dan vervolgens 20 procent op de extra kosten bezuinigen. Dat was mijn vraag. Kunnen we dit niet zorgvuldiger doen en in de commissie

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester

een daadwerkelijk eindstuk presenteren in plaats van een ander stuk dan in de raad? Dat is ook op het randje van de tweede termijn,

J.H. Schlangen wethouder

maar omdat u een amendement in the pocket heeft. Wethouder, volgens mij zat u tegen een deadline aan. Vul het maar zelf in. Voorzitter, ik begrijp de vraag van Lokaal Alternatief. Dit kwam door het tijdsbestek waarin we zaten wat betreft de voorlopige offerte van de aannemers in die aanbesteding. Er zaten ook nog wat vrije dagen en Pinksteren tussen. U moet weten dat erin alle zorgvuldigheid gekeken is naar een kostenbesparing op materialen en werkkundige zaken. Ik heb in de commissie aangegeven dat we mogelijks op een miljoen minder zouden uitkomen, maar dat was nog niet zeker. Op Pinkstermaandag hebben we hierover pas zekerheid gekregen. We gaan dit bedrag niet overschrijden: de materiaalkosten die nu zijn afgesproken staan er. Er komt geen verhoging. Ik kan u een voorbeeld geven van een middelbare school in een buurgemeente: daar was ook een hele hoge offerte, en daar komt geen euro meer bij qua materiaalkosten. Dat is hier ook het geval. Anders had ik wel gezegd om die 5,1 miljoen

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester

te besluitvorming te laten staan. We hebben dat bewust niet gedaan omwille van deze reden. Ik ga naar de tweede termijn.

A.M.J.N. Fischer-Otten Ouderenpartij Kerkrade

Dan kunt u allemaal nog uw vragen stellen. Ouderenpartij, tweede termijn. Geen vragen, geen opmerkingen? Geen vragen meer.

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester

We hebben ons woordje gedaan.

M. Meijer CDA

We wensen de wethouder veel geluk met zijn plannen. CDA nog een opmerking tweede termijn. We zijn in ieder geval blij met de toezegging dat er niets meer bij komt en het zo blijft. We sluiten ons aan bij hetgeen hier eerder is gezegd en de vragen die zijn gesteld. Er was in eerste instantie een verhoging van 2,2 miljoen. Nu nog eens 1,9 miljoen erbovenop. Het is veel geld. Commerciële partijen zouden het op deze manier

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester

niet doorgerekend krijgen, maar de gemeente

C.E. Paul-Ubachs Burgerbelangen

is geen commerciële partij. Wij vinden de toekomst van de kinderen belangrijk, dus we zullen nu toch die stap moeten zetten. Dank u wel. Dank u wel. BurgerBelangen. Door de urgentie van het onderwerp, zijn we allemaal verrast. Net voor de commissievergadering op korte termijn moesten we deze tegenvaller verwerken. Dit gold volgens ons ook voor de ouder. Nu zijn we dik twee weken en veel beantwoorde vragen verder.

A.R.J. Otten Hart voor Vrijheid

We staan voor een moeilijk besluit, maar waar we als BurgerBelangen

R.F.A.C. Creusen VVD

volledig achterstaan. Dank u wel. Dank u wel. Hart voor Vrijheid. Dank u wel, voorzitter. Geen verdere vragen. Dank u wel. VVD. J Nogmaals, dit proces verdient geen herhaling. Dus mijn oproep is nogmaals om dit soort keuzes afgewogen te maken en ook helder in de communicatie aan de voorkant, want je wilt niet onaangenaam verrast worden

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester
op het moment dat de enveloppe geopend worden.

S. Gorissen PvdA
Dit is nu feitelijk hier gebeurd qua aanbesteding. Laat ik daar helder over zijn. Dank u wel. PvdA. Voorzitter, in eerste termijn hebben we alles behandeld wat onze fractie wilde behandelen. Ik denk niet dat er veel meer over gezegd kan worden dan er in deze behandeling is gezegd. Er is geen nieuwe informatie naar voren komen

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester
dat ons standpunt doet wijzigen. Uiteindelijk maken wij de keuze voor het kind

M.H.A. Charlier Lokaal Alternatief
en dus de keuze voor het ontwerpbesluit zoals dat voorligt. Het gewijzigd ontwerpbesluit dan, maar dat is flauw van mij. Dank u wel. Lokaal Alternatief. Voorzitter, ik blijf toch hameren op het besluitvormingsproces. Laten we dan minimaal vaststellen dat we de volgende aanbesteding niet rond de maand mei laten eindigen. Als die vrije dagen zo lastig zijn, doen we in het vervolg in september of oktober een aanbesteding. We maken er nog een grapje over, maar ik vind het niet kunnen dat we geconfronteerd worden met een stuk waarvoor we zo hard onder druk worden gezet voor een zo belangrijk item als een IKC. Het moet er absoluut komen, maar ik vind niet dat proces hier naartoe geen schoonheidsprijs verdient. Helder,

C. Wevers SP
een duidelijke oproep. U heeft een interruptie op meneer Charlier. Waarom komt u niet met een amendement? Zoals ik al zei: ik ging peilen op wat de andere fracties zeiden. Er is geen enkele fractie die iets wil reserveren. Jullie hebben ook niet aangegeven dat jullie mee willen gaan in mogelijke reserveringen.

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester
Voorzitter, we hebben niets gehoord.

M.H.A. Charlier Lokaal Alternatief
Wanneer komt dat amendement?

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester
Krijgen we nog een derde termijn? Ik ga niet iets steunen als ik niet heel goed weet waarover het gaat. In principe had u op onze steun kunnen rekenen. Even via de voorzitter, meneer Charlier heeft een vraag gesteld in de eerste termijn. Hij was voor u aan de beurt, dus de partijen erna hebben daarop kunnen reageren. Meneer Charlie concludeert dat hij niets heeft gehoord en concludeert daar zelf op dat hij het amendement niet indient.

M.H.A. Charlier Lokaal Alternatief
U krijgt nu een hint van de SP dat ze daar toch wel oren naar hebben.

M.M.K. Struver Ons Kerkrade
Dus, meneer Charlie, wat doet u nu? We gaan geen amendement indienen om des keizers baard. Helder. Dank u wel. Ons Kerkrade. Dank u wel voorzitter. Na de eerste termijn hebben wij toch nog twee vragen. Nadat er toch wel veel gesproken is over de lasten op de burgers door de huidige kostenstijgingen, hebben wij de vraag: zijn de nieuwe besparingen - wat best een behoorlijk bedrag is - al doorgerekend? Wat zijn de langdurige effecten daarvan op de kapitaallasten en de reservestand? Is daarover iets bekend? Als tweede: wij hebben met eigen ogen gezien hoe de basisschoolkinderen in Eygelshoven momenteel in de noodopvanglocaties zitten. Het moet gezegd worden dat we daar niet vrolijk van werden. We vinden dat de kinderen van Eygelshoven beter verdienen. Er zou dus snel een nieuwe locatie gerealiseerd moeten worden.

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester
En dan vroegen wij ons af: wanneer wordt daadwerkelijk begonnen met de sloop van het oude gebouw?

M.H.A. Charlier Lokaal Alternatief
Wanneer wordt begonnen met de bouw van het nieuwe IKC? Dat waren de laatste twee vragen. Dank u wel. Voorzitter, daar wil ik graag even op reageren. Het is in één van de commissie al een keer aan de orde gekomen dat ik in een andere functie als voorzitter van de stichting Volkstoneel betrokken ben met de huisvesting waar nu een gedeelte van De Veldhof inzit. Ik weet niet welke locatie jullie zijn gaan kijken,

maar het is precies een kopie van de Blokkenberg. Dat zou dus betekenen dat de Blokkenberg ook in en een hele slechte locatie zit. Wij vinden het prima zoals ze daar nu zitten. We zijn er doorheen gelopen en hebben met open mond gekeken

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester

hoe zo'n oud gebouw zo goed opgeknapt kan worden

N. Krasovec Ons Kerkrade

in zo'n korte tijd. Maar dat ontslaat de wethouder niet van de plicht om te antwoorden op de vraag van Ons Kerkrade. Mag ik daar even op reageren?

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester

Wij bedoelen de andere locatie. Ik weet niet of u daar geweest bent. Daar kunt u snel doorheen lopen. Ga daar eens kijken.

C. Wevers SP

Iets voor een werkbezoek van de raad naar buiten toe. Dank u wel voor de vragen. De SP, mevrouw Wevers. Voorzitter, ik zal het even heel expliciet zeggen. We waren het helemaal eens met het eerste betoog van Lokaal Alternatief en hadden waarschijnlijk het amendement - maar dat kan ik niet zeggen want we heben het niet voor ogen -gesteund. Zoals we in de commissie al hebben gezegd: we moeten hier twee dingen echt goed uit elkaar halen. Het eerste is het IKC en dat vinden we unaniem als raad een geweldig idee en staan we allemaal achter. Het tweede is het gebouw. Een IKC is niet afhankelijk van een gebouw. Je moet meerdere multifunctionele ruimtes bouwen, maar de vraag is: moet dat 10,6 miljoen kosten? Of wat is het 11,6?

N. Krasovec Ons Kerkrade

Dat miljoen doet er niet toe.

C. Wevers SP

Dan zegt de wethouder dat we niet anders kunnen. Mag ik daarop reageren? U zegt 'dat doet er niet toe', maar u heeft het wel over belastinggeld. Het was een geintje. Dat is belastinggeld en dat miljoen doet ertoe. Dat was humor, maar misschien niet aan iedereen besteed. Dan zegt de wethouder dat we niet anders kunnen, omdat er maar eentje had gereageerd op de aanbesteding. Wethouder, misschien moet je dan de aanbesteding opnieuw doen want misschien hebben we de voorwaarden voor aanbesteding niet goed gedaan. Maar waar het hierom gaat - en dat is volgens mij waar Lokaal Alternatief naar verwijst - is dat we als één voorstel krijgen voorgelegd waar we ja of nee op moeten zeggen. Het is altijd alles of niets. Wethouder, houdt daar alsjeblieft mee op. Geef ons als raad in de toekomst keuzemogelijkheden als er weer gebouw moet worden. Het gaat over miljoenen. Door het weigeren van dit duur gebouw vegen we ook het IKC van tafel. Dat is een keuze die u ons - vind ik - niet op deze manier mag voorleggen. Het hangt niet van het gebouw af. Dat soort constructie hebben we met VIE ook al gezien. Ik vind dat niet eerlijk. U zegt dat er geen cent bijkomt, en dat betekent dus dat de risico's 100 procent voor de aannemers zijn. Klopt dat? Ik vraag me af of een aannemer hier wel mee akkoord is. Misschien gaan straks de CAO 's weer omhoog en dat betekent extra loonkosten. Zit er iets tegen, of één of andere korenwolf onder dat terrein moeten we daar ook weer rekening mee houden en wordt het uitgesteld. Ik weet niet waarop u zich baseert dat er geen dubbeltje bijkomt. Dat kan mijns inziens alleen maar als de aannemer heeft gezegd: "Wij nemen die 100 procent risico voor onze rekening." Dat hoor ik graag van u, want dat zou heel fijn zijn zodat we tenminste één keer weten waar we vanuit moeten gaan. Ik heb nog even moeten nadenken over die ventilatie van de VVD. Ook Movare kan die euro maar één keer uitgeven. Dus ik weet niet waar ik blijer mee ben: of de gemeente dat extra geld moet dokken voor de ventilatie of Movare? Want als Movare het uitgeeft aan ventilatie, kan het dit niet aan onderwijs uitgeven. Dat vind ik veel erger. De kosten voor het gebouw komen bij ons uit een ander potje, want ik neem aan dat de plannen die we hebben voor hulp en zorg

R.F.A.C. Creusen VVD

voor het IKC niet uit de pot gebouwen komen. Dat zijn twee gescheiden dingen, maar dat is bij Movare helaas niet het geval. Mag ik daarop reageren? Toevallig heeft u hier iemand tegenover je zitten die zelf een schoolgebouw heeft gerealiseerd en daarbij niet alleen maar afhankelijk zijn geweest van een gemeente, van een Rijksoverheid maar ook andere bronnen hebben aangeboord is. Het is maar hoe creatief en inventief je met dat soort investeringen omgaat. Dit is mijn oproep. Ik zeg niet dat Movare die ventilatie moet betalen, maar de overheid is hier heel duidelijk in:

C. Wevers SP

primair valt het niet binnen die bekostiging en het schoolbestuur mag dit betalen. Dat ben ik wel met u eens. U kunt wel zeggen dat we dan afhankelijk zijn van een heel creatief schoolbestuur of die andere bronnen weten aan te boren. Die andere bronnen zijn doorgaans ook verhoging van de leermiddelen of het schoolgeld. Dan gaan we alweer richting een particuliere school. Ik hoop dat we die richting niet opgaan hier in Kerkrade. We moeten ervoor zorgen om het budget zo laag mogelijk te houden zodat ieder mee kan doen aan het volledige programma, ondanks de beurs van de ouders. En als die scholen particuliere bronnen kunnen werven, is dat fantastisch.

R.F.A.C. Creusen VVD

Nee, ik heb het helemaal niet over particuliere bronnen.

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester

Ik heb het over subsidies vanuit de provincie,

R.F.A.C. Creusen VVD

het Rijk en dergelijke instellingen.

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester

Hebben jullie nog een voorzitter nodig of gaat het zo? Bij deze mijn open sollicitatie. Mevrouw Wevers, u heeft duidelijk nog twee opmerkingen geplaatst: leg ons keuzes voor en zijn de risico's voor de aannemer. Wethouder, dan zijn die er nog. En twee vragen van Ons Kerkrade: effecten op de kapitaallasten

J.H. Schlangen wethouder

van het totaal en de staat van het gebouw waar we dan nog doorheen moeten. Wethouder Schlangen. Ik begin even met de staat van de gebouwen. We hebben twee locaties voor de boven- en onderbouw van de Veldhofschool ingericht in de Anselderlaan en in de voormalige Schatkistschool in de Truytstraat. Meneer Charlier heeft gelijk: ik ben zelf in dat gebouw gaan kijken en dat is fatsoenlijk ingericht om de kinderopvang en de onderbouw te huisvesten. De omgevingsfactoren zijn heel goed. De kinderen komen meer met de fiets naar school tegenwoordig. De [onhoorbaar 01:05:17] die neer zijn gezet naast de scouting, zijn er nog wat kosten betreffende de afvoer. Ik heb begrepen dat de leerkrachten bij de scouting een kopje koffie gaan drinken in de pauze. Ik ga daar nog eens langs om te kijken hoe de vork in de steel zit, maar over het algemeen hoor ik geen klachten. De sloop van het gebouw zal direct na de bouwvak gebeuren. De bouwfase zal ongeveer 13 à 14 maanden zijn. We rekenen op een verhuizing naar de nieuwe school in de kerstvakantie '24-'25. Ik wil nog even terugkomen op die ventilatiesystemen want ik merk daar toch een dispuut over. Bij verbouwingen en aanpassingen staat Movare aan de lat. Bij nieuwbouw is de gemeente aan zet. Voor de onderhoud naderhand van het gebouw is de onderwijsstichting aan zet. Dat is zo wettelijk geregeld. U zei net dat ik dat en dat had gezegd in verband met frisse lucht, maar dat was toen ook zo want de overheid had toen drie ton over om te investeren. Daarna moest Movare als onderwijsstichting de rest doen. Dat was toen te kostbaar per lokaal. Dat hebben we onderzocht. Ben ik wat vergeten, voorzitter? De effecten op de Kapitaallast. Sorry. Ons Kerkrade had het over de kapitaallast. We hadden voor 2027 250.000 euro ingeboekt. Met die aanpassing wordt dit 150.000 euro vanaf 2027.

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester

Dat is toch een flinke hap die we terug kunnen halen.

J.H. Schlangen wethouder

En de SP met de oproep om keuzes voor te leggen in de toekomst, en zijn de risico's voor de aannemer expliciet benoemd? De materiaalkosten zijn met de aanbieders besproken. Daar hebben ze op ingetekend en betalen ze. We gaan dadelijk niet voor een stukje beton of hou meer betalen, als dan wat nu vastgesteld is. Wat betreft de CAO voor de bouw volgend jaar, daar is de bouw mee aan de gang. Ze kunnen niet zeggen dat we de mensen één of twee euro moeten betalen. Het staat vast en is zo afgesproken. En de keuzemogelijkheden aan de raad voorleggen. We moeten in de toekomst goed kijken hoe we nieuwe onderwijsaanpassingen op locatieniveau omgaan. We hebben geleerd om het niet meer te doen zoals nu. De markt zal zich nog niet stabiliseren. Dat probleem zal in de toekomst blijven, en daar moeten we goed naar kijken aan de voorkant, alvorens we met een voorstel komen.

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester

Voorzitter, dat was de vraag niet. De vraag was voor keuzemogelijkheden. Precies. Daarom pak ik hem even terug. We hebben een toezegging op een ander niveau dat we kijken naar het format van raadsvoorstellen en één onderdeel wat daar nadrukkelijk aan de orde is, is om als er verschillende keuzemogelijkheden zijn, deze

in te bouwen. Dat is nog iets wat buiten dit onderwerp uitstijgt. Dat is een punt van aandacht waar we nog induiken. Wellicht komen er snel voorstellen waarin dat geprobeerd wordt. Dan concludeer ik dat alle vragen gesteld zijn en beantwoord zijn. Dat is correct. Dan kan ik ook overgaan tot de conclusie dat u kunt instemmen allemaal unaniem met de besluitvorming om het bedrag van 4,1 miljoen beschikbaar te stellen voor de nieuwe vorm van het IKC het Droomhof, en dat nadeel te betrekken bij de afweging onder de begroting 2024.

6.2 Motie inzake carnaval

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester
En aldus besloten op 31 mei 2023. Dan ben ik bij agendapunt 6.2: de motie van Ons Kerkrade.

M.M.K. Struver Ons Kerkrade
Meneer Struver, mag ik u als initiatiefnemer het woord geven om dat kort toe te lichten? Natuurlijk, voorzitter. Zoals bij ieder denk ik wel bekend, zijn recente datums van de eindtoetsen in het basisonderwijs voor komend jaar bekendgemaakt. Helaas moest iedere Limburger toen constateren dat hierbij geen rekening gehouden was met één van onze oudste en grootste tradities, namelijk carnaval. Op maat van erger categoriseerde de minister van Onderwijs carnaval als een standaard evenement dat ook wel verplaatst kon worden. Deze categorisering houdt geen rekening met de historische, culturele en religieuze achtergrond van carnaval. De voorgestelde oplossing van verplaats het evenement dan toch, toont aan dat er een gebrek aan gewis is over de verbondenheid van carnaval met religieuze feestdagen. Dus zolang de minister geen kort lijntje heeft in Rome over het verplaatsen van Pasen, is het verplaatsen dus geen oplossing. Ook is het naar onze mening onbegrijpelijk dat erin tijden waarin verenigingen het toch al moeilijk hebben, hun jongste leden en vele ouders hierdoor niet beschikbaar zullen zijn in de aankomende carnavalsperiode. Bovenop dit alles hebben recente rapporten de huidige bestuurscultuur aan de kaak gesteld in ons land, waarbij geconstateerd werd dat buitenregio's veel te vaak niet worden meegenomen in de landelijke besluitvorming. Dit soort besluiten, waarbij de cultuur van gehele regio's niet op gelijke waarde gesteld wordt met die van andere regio's lijkt het, helpt dan ook niet bij het oplossen van dit probleem. Aangezien het Limburgse gouvernement recent een motie heeft aangenomen in deze, hebben wij besloten een spoedmotie in te dienen die hopelijk extra kracht geeft aan Limburgse overheden om dit besluit te veranderen. Dan lees ik nog even het einde van de motie op. De motie roept het college op: aan te sluiten bij de recent aangenomen motie van Limburgse gouvernement om samen te ageren bij de verantwoordelijke minister om de geplande toetstermijnen voor de doorstroomtoets van het basisonderwijs te verlengen tot na de carnaval. Additioneel deze motie als aangenomen door te sturen

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester
naar alle Limburgse gemeenten, zodat als collectief van Limburgse overheden in deze kan worden gehandeld.

J.H. Schlangen wethouder
En gaat over tot de dag. Dank wel. Helder. Dank u wel. Ik kijk even naar de wethouder. U kunt het kort en krachtig houden. Ik vind het een sympathieke en goede motie. Ik denk dat als we als een blok kunnen aansluiten bij deze van de provincie, we nog een sterkere vuist maken richting Den Haag om dat te proberen te bewerkstelligen. Ik denk ook dat we de regie moeten nemen om andere gemeenten

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester
van deze motie te doordringen om te kijken wie die coalitie gaat vormen. Ik denk dat het college meegaat in wat ik zeg.

A.M.J.N. Fischer-Otten Ouderenpartij Kerkrade
Dat is een steunbetuiging vanuit het college, maar het is uiteindelijk aan u als raad. Ik begin met de Ouderenpartij. Dank u wel, voorzitter. Ik ben nog op een andere plek geweest waar er een motie was die hierop lijkt, zijnde carnaval is geen evenement. Misschien moeten we ze allemaal eens uitnodigen om te laten wat carnaval is. Dan krijgen ze een boekje met hoeveel dagen na, en dan zijn ze waarschijnlijk bekeerd en denken ze: laat die Limburgers maar carnaval vieren, want het zit in hun bloed. Dus wij ondertekenen heel graag deze motie.

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester

Onze naam staat er niet op, maar we doen mee.

A.M.J.N. Fischer-Otten Ouderenpartij Kerkrade
CDA. Voorzitter, als u mede wil indienen kan dat altijd nog.

R.T.A.L. Hoofs CDA
Dan doen we dat natuurlijk. Graag. Een mede-indiener en een akkoord. Dank u wel. CDA. Dank u wel, voorzitter.

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester
We zijn mede-indiener en daarmee akkoord.

C.E. Paul-Ubachs Burgerbelangen
Prima uitleg van de heer Struver.

A.R.J. Otten Hart voor Vrijheid
Helder! Dank u wel. BurgerBelangen.

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester
Wij zijn ook mede-indiener. Dus akkoord.

R.F.A.C. Creusen VVD
Helder. Hart voor Vrijheid.

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester
Dank u wel, voorzitter. Voor ons geldt hetzelfde.

G.M.A. Haas PvdA
Steunen en mede indienen. Ja, VVD.

M.H.A. Charlier Lokaal Alternatief
Ik kan kort zijn: steunen en mee-indienen. PvdA. Wij zijn ook akkoord namens de PvdA. Lokaal Alternatief.

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester
We zijn mede-indiener, maar we steunen absoluut niet het voorstel van de Ouderenpartij om mensen die niet begrijpen wat carnaval is, uit te nodigen om hierheen te komen.

M.A.K.J. Laumann SP
Ons Kerkrade spreekt voor zich. De fractie van de SP. Voorzitter, we kunnen kort zijn. Het moet wel andersom: eerst vanuit de gemeente een signaal richting provincie en dan naar Den Haag en niet van de provincie naar de gemeente, weer terug en dan naar Den Haag. De provincie is al een orgaan dat spreekt voor heel Limburg. We vinden het wel belangrijk om een signaal af te geven. Dat steunen. We willen ook mede-indienen en mocht er toch geen gehoor aan worden gegeven, dan willen we een motie indienen

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester
dat we oproepen om alle kinderen niet de toets te laten maken. Die kun je dan nog even bewaren voor later. We wachten eerst even af wat het resultaat hiervan is. Dan dank ik Ons Kerkrade voor het initiatief. Ik stel vast dat alle partijen de motie mee-indienen - dus de logo's moeten nog aangepast worden - en onderschrijven.

6.3 Ontwerpbesluit inzake aanwijzen commissiegriffier (en eedaflegging)

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester
De motie is daarmee unaniem aangenomen. Dan ben ik bij agendapunt 6.3. Helaas is onze commissiegrifier al enige tijd afwezig en wensen wij Bertie vanaf deze plek van harte beterschap. Mocht u haar nog geen berichtje gestuurd hebben, zal ze het vast leuk vinden als haar telefoon ontploft vanwege de welgemeende beterschapswensen. Het werk loopt echter door en ondersteuning is noodzakelijk. Daarom is in overleg met de werkgeverscommissie de heer Hans Verdellen tijdelijk bereid gevonden om als commissiegriffier van

onze gemeente te functioneren. Ik mag ervan uitgaan dat u instemt met het voorliggend ontwerpbesluit om de heer Hans Verdellen aan te wijzen als commissiegrifier/plaatsvervangend griffier van de gemeente Kerkrade. Dat is unaniem en dan vraag ik Hans om even naar voren te komen en hier bij mij te komen staan, zodat ik jou de eed kan afnemen. Hans, ik ga je een tekst voorlezen en dan weet je wel wat je daarna moet zeggen. "Ik zweer trouw aan de grondwet en andere wetten. Ik zweer dat ik de krachtens de wet uitgevaardigde voorschriften en de regelingen, verordeningen en voorschriften van Kerkrade zal nakomen en handhaven. Mijn taken nauwgezet zal vervullen, mij gedragen zoals een goed ambtenaar betaamt en de zaken waarvan ik door mijn ambt kennis draag en die mij als geheim zijn toevertrouwd of waarvan ik het vertrouwelijk karakter moet begrijpen, niet zal openbaren aan anderen dan aan hen aan wie ik volgens de wet of ambtshalve dat verplicht ben." Hans, wat is daarop jouw antwoord? Zo waarlijk helpe mij God almachtig. Dan feliciteren we jou van harte en welkom. Hans, je weet waar je vanavond in terecht gekomen bent.

6.4 Ontwerpbesluit inzake wijziging bemensing commissies

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester

We kijken uit naar een mooie samenwerking. Dan hebben we nog agendapunt 6.4: wijziging van de bemensing commissie. Er zijn door de verschillende fracties wijzigingen doorgegeven: een nieuw te benoemen burgercommissielid. Ik stel voor dat de heren Charlier, Struver en Otten vandaag de commissie Onderzoek Geloofsbrieven vormen. Ze hebben vooraf aan de vergadering al de stukken onderzocht. Ik zou nu als raad zeggen dat u andere drie mensen wil in die commissie.

M.H.A. Charlier Lokaal Alternatief

Nee, dat is heel flauw van mij. Wie mag het woord voeren? Meneer Charlier. De commissie uit de raad van de gemeente Kerkrade heeft de geloofsbrieven ingezonden door kandidaat burgercommissielid Van Bree ontvangen. De commissie rapporteert aan de raad van de gemeente Kerkrade dat zij de ontvangen stukken heeft onderzocht en in orde bevonden. Gebleken is dat het benoemen burgercommissielid aan alle in het reglement van orde en de gemeentewet gestelde eisen voldoet. De commissie adviseert dat de heer Patrick van Bree benoemd mag worden als lid van een raadscommissie

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester

van de gemeente Kerkrade, aldus 31 mei 2023. Helder. Dank u wel. Dan concludeer ik dat de raad besluit in te trekken één, het besluit van de raad van 25 mei 2022 voor wat betreft de benoeming van de heer E. ter Horst als lid namens de fractie van de SP van de commissie Algemene Zaken en Middelen. Twee, in te trekken het besluit van de raad van 25 mei 2022 voor wat betreft de benoeming van de heer D.J.J. Lebens als lid namens de fractie BurgerBelangen van de commissie Grondgebied en Economische zaken. Uiteraard danken wij hen beiden hier voor hun inzet. Dat is altijd zeer bijzonder als mensen zich voor de publieke zaak inzetten. Drie, mevrouw Fischer te benoemen als lid van de commissie Grondgebied en Economische zaken op voorstel van de Ouderenpartij Kerkrade.

7 Sluiting

dr. T.P. Dassen - Housen burgemeester

En vier, de heer Patrick van Bree te benoemen als lid van de commissie Burgers en Samenleving op voorstel van de fractie BurgerBelangen. Aldus besloten. Dan ben ik bij agendapunt zeven. Een vergadering die vooral in het teken heeft gestaan van onderwijs. Twee heugelijke eindresultaten. Ik laat me niet uit over het proces en maar over de eindresultaten: een nieuwe school die gebouwd mag worden in Eygelshoven, en een nieuwe middelbare school die deze gemeente mag oprichten als unieke casus in Nederland. En daar mogen we best wel trots op zijn met elkaar. Laat ik met die trots - dat is soms niet gepast voor ons, maar we moeten dat uitdragen - en die dankbaarheid deze raadsvergadering sluiten. Ik wens u allen nog een fijne avond.

ARCHIEF

Agendapunten 1 en 7: geen besluitvorming
Agendapunt 6.1: besluit is ter vergadering gewijzigd.
Agendapunt 3, 4, 5.1, 5.2, 5.3, 5.4, 5.5, 5.6, 5.7, 5.8, 5.9, 5.10, 6.2, 6.3, 6.4: conform vastgesteld.

Gemeente Kerkrade

Agenda Gemeenteraad

nr. 23it00715

Datum	31-05-2023
Tijd	19:00 - 22:00
Locatie	Raadzaal
Voorzitter	T.P. Dassen-Housen

1	**Opening**
2	**Vaststellen agenda** Op grond van artikel 20 Reglement van Orde voor de vergaderingen van de raad worden de volgende portefeuillehouders uitgenodigd de vergadering bij te wonen: 6.1 (IKC Droomhof) wethouder Schlangen
3	**Goedkeuring besluitenlijst van de raadsvergadering van 26 april 2023**
4	**Ingekomen stukken**
5	**Akkoordstukken**
5.1	**Ontwerpbesluit zienswijze ontwerpbegroting BsGW**
5.2	**Ontwerpbesluit ontwerpbegroting 2024 inclusief meerjarenraming 2025-2027 en begrotingswijziging 2023 Stadsregio Parkstad Limburg**
5.3	**Ontwerpbesluit zienswijze jaarrekening Veiligheidsregio Zuid-Limburg/MCC**
5.4	**Ontwerpbesluit zienswijze begroting Veiligheidsregio Zuid-Limburg/MCC**
5.5	**Ontwerpbesluit zienswijzen op de Begroting 2024 en Meerjarenraming 2025-2027 GR WOZL en GR WSP Parkstad. Kennisname van de Jaarrekening en het Jaarverslag 2022 GR WOZL en GR WSP Parkstad.**
5.6	**Ontwerpbesluit zienswijze Jaarrekening 2022, 1e Begrotingswijziging 2023 en pro forma ontwerpbegroting 2024 inclusief pro forma meerjarenraming voor 2025 en 2026 van de Gemeenschappelijke Regeling voor Sociale Kredietverlening en Schuldhulpverlening in Limburg**
5.7	**Ontwerpbesluit zienswijze GR Omnibuzz: het jaarverslag 2022 (inclusief voorlopige jaarrekening 2022), de concept 2e begrotingsbijstelling 2023 en de concept begroting 2024 & het meerjarenperspectief 2025-2027 van de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz**

Gemeente Kerkrade

5.8	Ontwerpbesluit zienswijze ontwerpwijzigingsbegroting 2023 en ontwerpbegroting 2024 Regionale Uitvoeringsdienst Zuid-Limburg.
5.9	Ontwerpbesluit Regionale en lokale Woonvisie 2023-2028, gemeente Kerkrade
5.10	Ontwerpbesluit beleidsregel woningsplitsing en gebruikswijziging naar wonen gemeente Kerkrade 2023
6	Bespreekstukken
6.1	Ontwerpbesluit aanvullende financiering voor de nieuwbouw van IKC Droomhof te Eygelshoven na aanbesteding
6.2	Motie inzake carnaval
6.3	Ontwerpbesluit inzake aanwijzen commissiegriffier (en eedaflegging)
6.4	Ontwerpbesluit inzake wijziging bemensing commissies.
7	Sluiting

Agendapunt nr.: 3

ARCHIEF

GESCAND

Besluitenlijst
van de openbare raadsvergadering,
gehouden op woensdag 26 april 2023 om 19.00 uur

Nr. 23it00717

Aanwezige raadsleden: M.H.A. Charlier, R.F.A.C. Creusen, J.P.J. Essers, , A.M.J.N. Fischer-Otten, A. Gramsma, N.M. Heijltjes, R.T.A.L. Hoofs, L.A. Jongen, N. Krasovec, M.A.K.J Laumann, M. Meijer, B.H.J.J. Oerlemans, A.R.J. Otten, N. Paul-Ubachs, J.P.J. Ritterbeeks, J. Rozema, A.J.C. Snijders-Mahr, M.M.K. Struver, C.J.A. Szalata-Thomas, R.L.K. Vinken, H. Vleugels, J.M. Wetzels en A.C. Wevers

Afwezige raadsleden: S.H.G. Gorissen, G.M.A. Haas, D.H.M. Pouwels, J.P.J. Noël, L.H.J.F. Schlenter, J.A. Severins

Voorzitter: dr. T.P. Dassen-Housen

Griffier: mr. drs. D. Franssen

Naslagwerk op basis van de ondertiteling van de vergadering kunt u terugvinden via:

Agenda Kerkrade - Gemeenteraad woensdag 26 april 2023 19:00 - 22:00 - iBabs RIS (bestuurlijkeinformatie.nl)

1 Opening

De voorzitter opent de vergadering om 19:00 uur.

De voorzitter neemt de presentie op. Afgemeld zijn dhr. Gorissen, dhr. Haas, dhr. Pouwels, dhr. Noël, dhr. Schlenter en dhr. Severins.

2 Vaststellen agenda

Besluit: de agenda wordt ongewijzigd vastgesteld.

Het lootje voor de spreekvolgorde is nummer 8, dhr. Vleugels van Ons Kerkrade.

3 Goedkeuring besluitenlijst raadsvergadering 29 maart 2023

Besluit: de besluitenlijst van de raadsvergadering van 29 maart 2023 wordt ongewijzigd vastgesteld.

4 Ingekomen stukken

Besluit: de ingekomen stukken worden conform voorstel afdoening vastgesteld.

De fractie SP kondigt een agendaverzoek aan ten aanzien van het ingekomen stuk Belastingoverzicht 2023 van de provincie Limburg.

AKKOORDSTUKKEN

5.1 Ontwerpbesluit aangaan Gemeenschappelijke Regeling voor het Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad

Stemverklaring: -

Raadsbesluit:

I. kennis te nemen van het voornemen van het college, respectievelijk de burgemeester tot het aangaan van de Gemeenschappelijke Regeling Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad, volgens het voorgelegde concept.
II. een positieve zienswijze af te geven aan het college en burgemeester inhoudende dat de raad kan instemmen met het voornemen en de concept regeling en verder geen inhoudelijke opmerking heeft

Uitslag: zonder stemming unaniem aangenomen

5.2 Ontwerpbesluit Participatieverordening gemeente Kerkrade 2023

Stemverklaring: -

Raadbesluit:

I. De participatieverordening vast te stellen;
II. De participatieverordening bekend te maken in het Gemeenteblad.

Uitslag: zonder stemming unaniem aangenomen

5.3 Ontwerpbesluit inzake vaststellen Mobiliteitsplan Kerkrade

Stemverklaring:

Raadbesluit:

I. Het vaststellen van het Mobiliteitsplan Kerkrade

Uitslag: zonder stemming unaniem aangenomen

BESPREEKSTUKKEN

6.1 Ontwerpbesluit herontwikkeling van het voormalige schoolgebouw Sancta Maria als onderdeel Flexiforum 2023.

Motie ingediend door de fractie SP:

Overwegende dat:

- het ontwerpbesluit Inzake herontwikkeling van het voormalige schoolgebouw Sancta Maria als onderdeel van het Flexiforum 2023 een nieuwe plek moet bieden aan kleine bedrijven, ondernemers enz.

- Momenteel van deze ruimtes gebruik wordt gemaakt door een cluster kunstenaars, onder de naam werkplaats K.
- Deze groep kunstenaars volgens de wethouder een nieuw onderkomen moet zoeken, i.v.m. de huur in het vernieuwde gebouw, die een stuk hoger ligt dan de huidige energiekosten die de kunstenaars betalen voor het gebruik van gebouw K.
- Dit kunstenaarscollectief een voorbeeld is voor de Kerkraadse samenleving.

Constaterende dat:

- Deze groep kunstenaars een prominente plek innemen in de samenleving van Kerkrade West, mede door het organiseren van soepavonden, lezingen, exposities enz.;
- De kunstenaars deze avonden zelf bekostigen en enkel een vrijwillige donatie vragen aan bezoekers van deze avonden;
- De wijk Kerkrade West heel enthousiast is over werkplaats K;
- De kunstenaars nooit om subsidie hebben gevraagd en altijd zelf hun financiële broek hebben opgehouden;
- Kerkrade een stad is waar cultuur heel belangrijk in is; we refereren vooral aan muziekevenementen, waaronder het WMC;
- Er ook in andere gemeenten wordt gekeken naar een onderkomen voor dit kunstenaarscollectief;
- Deze kunstenaars als geheel een plek verdienen in Kerkrade en we ervoor moeten waken dat dit collectief verloren gaat voor Kerkrade;
- Het kunstenaarscollectief bij elkaar wil blijven en niet opgesplitst wil worden bij nieuwe huisvesting;
- Er momenteel geen sprake is van een subsidieregeling;
- Er momenteel in het flexiforum gebruik wordt gemaakt van zowel huurders, die een huurprijs betalen maar ook groepen gehuisvest zijn die een vergoeding betalen;
- Dat dit ook een optie is om de kunstenaars te huisvesten in Sancta Maria;
- Er in Kerkraadse wijken een grote winkelleegstand met verloedering in het verschiet ligt zoals m.n. in de Pieterstraat in Chevremont;
- DaarIn die wijk voormalige winkelpanden leeg staan, waaronder enkele grote, zoals de voormalige boerenbond en de Heko bakkerij;
- Dat deze panden spoedig verkocht gaan worden lijkt niet erg waarschijnlijk.

Verzoekt het college:

- Om een plek in het nieuwe Sancta Maria gebouw mogelijk te maken;
- Om geen huurprijs per m2 te vragen, maar een vergoeding, net zoals nu reeds gebeurd in het Flexiforum;
- De mogelijkheden te onderzoeken voor het verstrekken van een subsidie, die eveneens ingezet kan worden voor het betalen van de huisvesting;
- Ook andere mogelijkheden te onderzoeken, waaronder het in gesprek gaan met eigenaars van leegstaande panden, waardoor de kunstenaars onderdak zou kunnen vinden als collectief.

en gaat over tot de orde van de dag.

Mevr. Laumann (SP) verzoekt een hoofdelijke stemming ten aanzien van de motie.

De voorzitter concludeert dat er in de raadscommissie in juni een terugkoppeling zal plaatsvinden over de stand van de zaken herhuisvesting stichting werkplaats K.

Er wordt ook een oproep aan het college gedaan om de toepassing van solar carports (overkappingen van parkeerplaatsen met zonnepanelen) structureel mee te nemen in toekomstige projecten.

Stemverklaring: -

Raadbesluit:

Op basis van het bijgevoegd plan wordt de Raad van de gemeente Kerkrade gevraagd omtrent de volgende zaken te besluiten:

- In te stemmen met het ontwikkelingsplan Sancta Maria
- In te stemmen met het ontwikkelingskrediet ad € 2.130.500,00 incl. niet verrekenbare BTW t.b.v. de voorgestelde investeringen
- In te stemmen met het doen van een subsidie aanvraag incl. energieadvies teneinde de investeringskosten voor de gemeente te verlagen
- In te stemmen met de voorgestelde wijze van aanbesteden
- Op grond van artikel 55 Gemeentewet, juncto artikel 5.1 Woo geheimhouding te leggen op het Investeringsoverzicht (1), Meerjaren exploitatie overzicht (2) en Planning (3), Rendementsberekening Zonnepanelen (4) om bedrijfseconomische belangen van de gemeente.

Uitslag: unaniem aangenomen

Hoofdelijke stemming motie SP die start bij de heer Vleugels, lootje 8:

Vleugels	Tegen
Struver	Tegen
Rozema	Tegen
Hoofs	Tegen
Wetzels	Tegen
Ritterbeeks	Tegen
Heijltjes	Tegen
Essers	Tegen
Meijer	Tegen
Szalata-Thomas	Tegen
Charlier	Tegen
Jongen	Tegen
Oerlemans	Tegen
Laumann	Voor
Creusen	Tegen
Gramsma	Tegen
Fischer-Otten	Tegen
Otten	Tegen
Wevers	Voor
Snijders	Tegen
Krasovec	Tegen
Paul-Ubachs	Tegen
Vinken	Tegen

Uitslag: motie verworpen, 21 stemmen tegen en 2 stemmen voor.

7 Sluiting

De voorzitter sluit de vergadering om 20:14 uur.

Vastgesteld door de raad van de gemeente Kerkrade in de vergadering van 31 mei 2023.

De voorzitter,

dr. T.P. Dassen-Housen

De griffier,

mr. drs. D.G.M.G. Franssen

Gemeente Kerkrade ingekomen stukken raad 31 mei 2023 nr. 23it00716

Overige ingekomen post

Datum plaatsing	Onderwerp	Afzender	Advies	Toelichting	Datum raadsvergadering	Datum reactie
23-05-2023	Ledenbrief voorjaarsnota 2023	Vereniging van Nederlandse Gemeenten	Ter kennisname		31-05-2023	
22-05-2023	Brandbrief Limburgse bestuurders aan kabinet – aanpak asielcrisis	Limburgse bestuurders	Ter kennisname		31-05-2023	
17-05-2023	Verzoek betuigen adhesie voorstel Nationaal Burgerberaad drugs-b eleid	Voorzitter Stichting Drugsbeleid	Ter kennisname		31-05-2023	
16-05-2023	advies kinderraad Kerkrade inzake verkeersveiligheid	kinderraad Kerkrade	Ter kennisname		31-05-2023	
16-05-2023	Een oproep om in actie te komen voor Soedan	De Soedanese Gemeenschap in Nederland (SGN) Werkgroep help burgerslachtoffers Soedan	Ter kennisname		31-05-2023	

GESCAND
Agendapunt nr.: 4

Gemeente Kerkrade ingekomen stukken raad 31 mei 2023 nr. 23it00716

16-05-2023	Financiële hulp: wat doet uw gemeente?	NVVK financiële hulpverleners	Ter kennisname		31-05-2023	
15-05-2023	ledenbrief Invoering wet goed verhuurderschap.	Vereniging van Nederlandse Gemeenten 23i0026448	Ter kennisname		31-05-2023	
11-05-2023	verzoek stoppen project windmolens	geanonimiseerd	Ter kennisname		31-05-2023	
11-05-2023	ledenbrief Bekendmaking voorgedragen kandidaten VNG - bestuur en - commissies	Vereniging van Nederlandse Gemeenten	Ter kennisname		31-05-2023	
11-05-2023	Voortgangsnotitie Raden in Verzet	actiecomité Raden in Verzet	Ter kennisname		31-05-2023	
11-05-2023	motie Beleidsplan politie	gemeente Venray 23i0026227	Ter kennisname		31-05-2023	
09-05-2023	ledenbrief inzake actuele opgaven asielopvang, huisvesting statushouders en integratie	Vereniging van Nederlandse Gemeenten	Ter kennisname		31-05-2023	

Gemeente Kerkrade ingekomen stukken raad 31 mei 2023 nr. 23it00716

09-05-2023	nieuwsbrief Wet open overheid 4 vragen	NVRR	Ter kennisname		31-05-2023	
08-05-2023	steunbetuiging werkgroepvoorzitters	voorzitters van de werkgroepen van Stichting WMC 23i0024639	Ter kennisname		31-05-2023	
04-05-2023	OVAL input Re-integratieverordening Participatiewet - jobcoaching	OVAL 23EB003355	Ter kennisname		31-05-2023	
03-05-2023	verslag project dialectlessen	Werkgroep Dialect	Ter kennisname	NB:	31-05-2023	
02-05-2023	brief aan minister LNV inzake verbod damherten in hertenkampen	gemeente Noordenveld	Ter kennisname		31-05-2023	
02-05-2023	BsGW het treurige verhaal klacht over WOZ brieven BsGW	geanonimiseerd	Ter kennisname		31-05-2023	
26-04-2023	Wensen en bedenkingen oprichting van- en deelname aan Stichting	Veiligheidsregio Zuid-Limburg, 23i0024027	Om pre-advies aan college		31-05-2023	

Gemeente Kerkrade ingekomen stukken raad 31 mei 2023 nr. 23it00716

	Waarborgfonds Veiligheidsregios					
26-04-2023	nieuwsbrief	VPPG onafhankelijke bond voor raadsleden	Ter kennisname		31-05-2023	
26-04-2023	errata/ rectificatie/ aanvulling zienswijze inzake het ontwerp bestemmingsplan d'r Pool	R. van Beusekom 23i0023962 23i0023823	Om pre-advies aan college		31-05-2023	
26-04-2023	Monitor Discriminatie Limburg 2022	Politie-eenheid Limburg en Antidiscriminatievoorziening Limburg (ADV Limburg)	Ter kennisname		31-05-2023	
25-04-2023	Hoes veur 't Limburgs	Huis voor de Kunsten Limburg 23i0023752	Ter kennisname	Oproep om het beleid proactief te omarmen en te ondersteunen door middel van het indienen van een motie ter ondersteuning van 't Hoes met als richtlijn een financiering van € 0,10 per inwoner.	31-05-2023	

Gemeente Kerkrade ingekomen stukken raad 31 mei 2023 nr. 23it00716

25-04-2023	Raadsinformatiebrief resultaten Streetwise 2022.	Stadsregio Parkstad Limburg 23i0023811	Ter kennisname		31-05-2023	
25-04-2023	Principeakkoord Kabinet Hervormingsagenda Jeugd	Vereniging van Nederlandse Gemeenten	Ter kennisname		31-05-2023	
25-04-2023	Zienswijze gronden ontwerp BP d'r Pool Kerkrade	M. Ploum 23i0023465	Om pre-advies aan college		31-05-2023	
20-04-2023	brief aan provincie Limburg inzake onrust rond toekomst Miljoenenlijn	bestuur ZLSM	Ter kennisname		31-05-2023	
20-04-2023	Vraag voor 28 april uitvoeringsmiddelen energietransitie aan	Vereniging van Nederlandse Gemeenten	Ter kennisname		31-05-2023	
20-04-2023	Motie raad gemeente Beekdaelen inzake onderzoek samenvoeging GR'en	gemeente Beekdaelen 23i0023386	Ter kennisname		31-05-2023	

Gemeente Kerkrade ingekomen stukken raad 31 mei 2023 nr. 23it00716

Raadsinformatiebrieven

Datum plaatsing	Datum stuk	Onderwerp	Toelichting	Portefeuillehouder
17-05-2023	17-05-2023	Windmolenplannen in Aken en Herzogenrath	advies ter kennisname naar ingekomen stukken raad 31 mei 2023	van Drunen
16-05-2023	16-05-2023	woonwagenstandplaats Voorterstraat 465	advies ter kennisname naar ingekomen stukken raad 31 mei 2023	
01-05-2023	01-05-2023	functioneren GR Stadsregio	ter kennisname naar ingekomen stukken raad 31 mei 2023	
25-04-2023	25-04-2023	nieuw Beleidsnota Cultuur	advies ter kennisname naar ingekomen stukken raad 31 mei 2023	Schlangen
24-04-2023	20-04-2023	Informatiebrief voortgang herstelplan Xonar	advies ter kennisname naar ingekomen stukken raad 31 mei 2023	van Drunen
19-04-2023	19-04-2023	RIB opschorting LSI-project	advies: ter kennisname naar ingekomen stukken raad 31 mei 2023:	

Gemeente Kerkrade ingekomen stukken raad 31 mei 2023 nr. 23it00716

Vragen ex artikel 38 RvO Raad

Datum vraag	Datum stuk	Onderwerp	Toelichting	Datum antwoord
14-05-2023	12-05-2023	SP de gevolgen van de leeftijdsgrens voor jongeren in de jeugdzorg in de gemeente Kerkrade	voor beantwoording aan het college ter kennisname naar ingekomen stukken raad 31 mei 2023	
12-05-2023	12-05-2023	SP diverse waterlekkages Eygelshoven	voor beantwoording aan het college ter kennisname naar ingekomen stukken raad 31 mei 2023	
10-05-2023	10-05-2023	SP Jaarrekening 2022 Stadion BV	voor beantwoording aan het college ter kennisname naar ingekomen stukken raad 31 mei 2023	
05-05-2023	05-05-2023	SP vervolg artikel 38 vragen inzake WMC kwestie	voor beantwoording aan het college ter kennisname naar ingekomen stukken raad 31 mei 2023	
30-04-2023	30-04-2023	SP bomenkap op "d'r bril" van Kerkrade	voor beantwoording aan het college ter kennisname naar ingekomen stukken raad 31 mei 2023	17 mei 2023
30-04-2023	30-04-2023	SP tarieven Vie	voor beantwoording aan het college ter kennisname naar	

Gemeente Kerkrade ingekomen stukken raad 31 mei 2023 nr. 23it00716

			ingekomen stukken raad 31 mei 2023	
26-04-2023	26-04-2023	PvdA voortgang Steenbreek	voor beantwoording aan het college ter kennisname naar ingekomen stukken raad 31 mei 2023	
24-04-2023	24-04-2023	SP fraudeaanpak Limburgse gemeenten/kijken achter de voordeur	voor beantwoording aan het college ter kennisname naar ingekomen stukken raad 31 mei 2023	17 mei 2023
21-04-2023	21-04-2023	BB: parkeerdruk en openbare ruimte Rodaboulevard	voor beantwoording aan het college, ter kennisname naar ingekomen stukken raad 31 mei 2023	17 mei 2023
17-04-2023	17-04-2023	LA: Spoorverbinding Miljoenenlijn en hoofdspoorwegnet NS ter hoogte van Hambosweg/Stationsstraat Kerkrade	voor beantwoording aan het college, ter kennisname naar ingekomen stukken raad 31 mei 2023	17 mei 2023
07-04-2023	07-04-2023	OK/BB: Toekomstige windmolens Herzogenrath	voor beantwoording aan het college, ter kennisname naar ingekomen stukken raad 31 mei 2023	12 mei 2023

Aldus vastgesteld door de raad van de gemeente Kerkrade in zijn openbare vergadering d.d. 31 mei 2023

De voorzitter van de raad,
dr. T.P. Dassen-Housen

De griffier,
mr. drs. D.G.M.G. Franssen

Gemeente Kerkrade

Agendapunt nr.: 5.1

ARCHIEF

Registratienummer: 23it00~~476~~ 837

Sector: Bestuur	**Kerkrade,** 25 april 2023

Aanbiedingsbrief

aan de raad.

Nr.: 23it00~~476~~ 837

Hierbij bieden wij u ter overweging en beslissing een ontwerpbesluit, nr. 23Rb022, inzake de aangeboden Ontwerpbegroting 2024 en MJR 2025-2027 van de Belastingsamenwerking Gemeente en Waterschappen (BsGW), alsmede de 1e begrotingswijziging 2023 van het geven van een zienswijze aan.

In de nota van toelichting, nr. 23TI017, die het ontwerpbesluit vergezelt, zijn de overwegingen en nadere gronden aangegeven waarop het ontwerpbesluit berust.

Het college,

dr. T.P. Dassen-Housen

De secretaris,

R.M.J.S. Stijns

MIX
Papier van verantwoorde herkomst
FSC® C017135

Parkstad Limburg
Gemeente Kerkrade maakt deel uit van Parkstad Limburg

Gemeente Kerkrade

Conform ontwerpbesluit is besloten in de raadsvergadering d.d. 31.5.2023

ARCHIEF

Ontwerpbesluit

Nr.: 23Rb022

De raad van de gemeente Kerkrade;

overwegende,

- dat de gemeente Kerkrade is aangeboden de Ontwerpbegroting 2024 en MJR 2025-2027 van de Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW), alsmede de 1e begrotingswijziging 2023 voor het geven van een zienswijze

kennis genomen hebbende van,

- de nota van toelichting, nr. 23TI017, behorende bij dit besluit;
- de beraadslagingen in de AZM d.d. 15 mei 2023

gelet op,

- **programma:** 0 en 7
- **gemeentelijk/regionaal beleidskader:** artikel 23 van de GR BsGW
- **wetsartikel:** Wet Gemeenschappelijke regelingen

besluit:

I. Een neutrale zienswijze af te geven zoals verwoord in het concept schrijven aan BsGW

Aldus vastgesteld door de raad der gemeente Kerkrade in zijn openbare vergadering d.d. 31 mei 2023.

De voorzitter van de raad,

dr. T.P. Dassen-Housen.

De griffier,

mr. drs. D.G.M.G. Franssen.

MIX Papier uit verantwoorde herkomst FSC® C017135

Parkstad Limburg
Gemeente Kerkrade maakt deel uit van Parkstad Limburg

Nota van toelichting

Nummer.: 23Tl017	**Kerkrade, 25 april 2023**

Behorend bij ontwerpbesluit nummer: 23Rb022

Onderwerp

BsGW Ontwerpbegroting 2024 en MJR 2025-2027

Beslispunten

In te stemmen met de neutrale zienswijze, zoals verwoord in bijgaande (concept) brief namens de raad.

Inleiding

De BsGW heeft de Kadernota 2024, de Ontwerpbegroting 2024 e.v. en de 1e begrotingswijziging 2023 aangeboden. Deze documenten zijn eind februari, begin maart 2023 van de BsGW ontvangen.
Conform de regelgeving wordt de raad van de gemeente Kerkrade verzocht haar zienswijze op de Ontwerpbegroting 2024 e.v. en de 1e begrotingswijziging 2023 aan het DB kenbaar te maken. Een zienswijze op de Kadernota is niet aan de orde.
De vaststelling door het AB is gepland op 29 juni 2023.

Doelstelling

Door het afgeven van een zienswijze wordt de positie van de gemeenteraad versterkt. Bovendien dient BsGW tijdig te beschikken over een Ontwerpbegroting 2024 en MJB 2025-2027 en de 1e begrotingswijziging 2023 als financieel kader.

Argumenten

De volgende argumenten geven aanleiding tot het afgeven van een neutrale zienswijze voor zowel de Ontwerpbegroting 2024 e.v. als de 1e begrotingswijziging 2023:

- BsGW wordt geconfronteerd met hogere lasten ten gevolge van de hogere inflatie en de CAO. Hierop is de invloed van de BsGW minimaal.
- BsGW heeft in de afgelopen periode laten zien, daar waar mogelijk, te sturen op beheersing van de proceskosten en hierin proactief initiatieven te nemen (o.a. flitsbezwaren, samen met andere belastingsamenwerkingen in landelijke gremia, zoals Waarderingskamer, VNG, ministerie).
- Het budget proceskosten blijft in de begroting ruim € 3 milj. Over 2022 waren de lasten (tot nog toe) beduidend lager, het is echter onzeker hoe het verloop hiervan in 2023 e.v. zal zijn.
- Mede in het licht van voorgaande opmerking vragen wij de BsGW blijvende aandacht voor een servicegerichte benadering van burgers en bedrijven, die contact opnemen met de BsGW.
- In de begroting 2024 en de 1e begrotingswijziging 2023 wordt de formatie, deels incidenteel, uitgebreid met 5,8 FTE, waarvan 2 FTE in de vorm van trainees. Deze FTE's zijn volgens de BsGW noodzakelijk om de gevolgen van de Wet open overheid (Woo), de wijziging in de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr), de invoering van de Rechtmatigheidsverantwoording en de verbeterstappen om alle digitale aspecten binnen BsGW vanuit juridisch perspectief én kostenbewustzijn (enkelvoudige opslag – meervoudig gebruik) te (waar)borgen. Dat er extra werkzaamheden zijn t.g.v. nieuwe, c.q. gewijzigde wetgeving wordt niet betwist, onduidelijk blijft

echter hoeveel werk deze ontwikkelingen met zich meebrengen en in hoeverre hiervoor 5,8 FTE's noodzakelijk zijn.

Kanttekeningen

- De gehanteerde index komt mogelijk nog onder druk te staan, vanwege de economische en politieke ontwikkelingen in de wereld.
- In de Ontwerpbegroting 2024 is conform planning geen rekening gehouden met de consequenties van het harmonisatieproces.
- In de Ontwerpbegroting 2024 e.v. is conform planning geen rekening gehouden met een eventuele wijziging in de gemeentelijke bijdrage ten gevolge van de herziene kostenverdeelmethode, die eind 2023 ter besluitvorming aan het AB van de BsGW zal worden voorgelegd.
- Het aantal woz-bezwaren is momenteel behoorlijk hoog, vanwege de fors gestegen woz-waarden. Dit kan leiden tot extra uitvoeringskosten en proceskostenvergoedingen

Financiën

<u>1e Begrotingswijziging 2023</u>
De 1e begrotingswijziging 2023 heeft een negatief resultaat van circa € 1.044.000, -, te weten:

1.	Brutolonen, sociale lasten en overige personeelskosten, incl. VIC-functionaris	€ 675.000, -
2.	Huisvesting	€ 58.000, -
3.	ICT (onderhoud en outsourcing)	€ 128.000, -
4.	Logius:/ GDI	€ 345.000, - -/-
5.	WOZ-bezwaar- en beroepen, porti)	€ 406.000, -
6.	Accountantskosten	€ 122.000, -

De 1e begrotingswijziging 2023 bestaat voor een deel uit structurele lasten.

<u>Begroting 2024</u>
De begroting 2024 valt circa € 1.409.000, - lager uit, dan in 2023, te weten:

1. Loonindexering	€ 486.000
2. Indexering goederen en diensten	€ 302.000
3. Vervallen GDI-voorzieningen	€ 345.000 -/-
4. Vervallen implementatiekosten AHA	€ 2.275.000 -/-
5. Extra Fte's	€ 423.000

<u>MJB 2025-2027</u>
Financieel effect op de MJB 2025 tot en met 2027:

6. Samenwerkingsportaal	€ 100.000, -

Samengevat hebben de 1e begrotingswijziging 2023 en de ontwerpbegroting 2024 voor Kerkrade de volgende financiële consequenties:

	2023	2024	2025	2026	2027
Primaire begroting 2023	1.001	918	935	956	980
Begroting 2024		944	979	1.011	1.037
1e Begrotingswijziging 2023	1.051	997	1.033	1.066	1.094
Financiële consequenties	-50	-79	-98	-110	-114

De financiële consequenties worden meegenomen in de gemeentebrede belangenafweging met betrekking tot het begrotingstraject 2023 e.v., op basis van de definitieve besluitvorming in het AB van 30 juni 2022.

Communicatie

n.v.t.

Burgerparticipatie

n.v.t.

Uitvoering

Jaarlijks is het een logistieke uitdaging om de tijdspaden van BsGW en alle deelnemers op elkaar af te stemmen.
De zienswijze dient uiterlijk 31 mei te worden ingediend. De raad neemt op 31 mei een besluit op de zienswijze.
Er is overeengekomen dat, na behandeling in de commissie AZM, de concept zienswijze wordt gedeeld met BsGW. Voor zover er nog iets wijzigt, wordt dit direct doorgegeven. Uiterlijk 1 juni kan dan de definitieve zienswijze worden ingediend. Dit is dus nog voor het vaststellen van de begroting 2024 door het AB, gepland op 29 juni 2023.

Gezondheid en Vitaliteit

n.v.t.

Domein Bestuur

Bezoekadres
Markt 33
Ambtenaar
Stoffels
Telefoonnummer
+14 045
Telefax
0455676395
Zaaknummer

BsGW
Dagelijks Bestuur
Postbus 1275
6040KG ROERMOND

Uw brief van	Uw kenmerk	Ons kenmerk	Datum
		23u0005342	31 mei 2023

Onderwerp
BsGW Ontwerpbegroting 2024 en MJR 2025-2027 en 1e begrotingswijzging 2023

Bijlage(n)
0

Geacht Bestuur,

U heeft ons uw Ontwerpbegroting 2024 en MJR 2025-2027 en de 1e begrotingswijziging 2023 gezonden. Gemeenten worden in de gelegenheid gesteld om hun zienswijze kenbaar te maken. Wij delen u mede hierop een neutrale zienswijze af te geven.

De volgende argumenten geven aanleiding tot het afgeven van een neutrale zienswijze voor zowel de Ontwerpbegroting 2024 e.v. als de 1e begrotingswijziging 2023:

- BsGW wordt geconfronteerd met hogere lasten ten gevolge van de hogere inflatie en de CAO. Hierop is de invloed van de BsGW minimaal.
- BsGW heeft in de afgelopen periode laten zien, daar waar mogelijk, te sturen op beheersing van de proceskosten en hierin proactief initiatieven te nemen (o.a. flitsbezwaren, samen met andere belastingsamenwerkingen in landelijke gremia, zoals Waarderingskamer, VNG, ministerie).
- Het budget proceskosten blijft in de begroting ruim € 3 milj. Over 2022 waren de lasten (tot nog toe) beduidend lager, het is echter onzeker hoe het verloop hiervan in 2023 e.v. zal zijn.
- Mede in het licht van voorgaande opmerking vragen wij de BsGW blijvende aandacht voor een servicegerichte benadering van burgers en bedrijven, die contact opnemen met de BsGW.
- In de begroting 2024 en de 1e begrotingswijziging 2023 wordt de formatie, deels incidenteel, uitgebreid met 5,8 FTE, waarvan 2 FTE in de vorm van trainees. Deze FTE's zijn volgens de BsGW noodzakelijk om de gevolgen van de Wet open overheid (Woo), de wijziging in de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr), de invoering van de Rechtmatigheidsverantwoording en de verbeterstappen om alle digitale aspecten binnen BsGW vanuit juridisch perspectief én kostenbewustzijn (enkelvoudige opslag – meervoudig gebruik) te (waar)borgen. Dat er extra werkzaamheden zijn t.g.v. nieuwe, c.q.

gewijzigde wetgeving wordt niet betwist, onduidelijk blijft echter hoeveel werk deze ontwikkelingen met zich meebrengen en in hoeverre hiervoor 5,8 FTE's noodzakelijk zijn.

De voorzitter van de raad,	**De griffier,**
dr. T.P. Dassen Housen	mr. drs. D.G.M.G. Franssen

Postbus 600 6460 AP
Telefoon 045 5676767
Telefax 045 5676395
Email gemeentehuis@kerkrade.nl
IBAN NL49 BNGH 0285 0044 84
BIC BNGHNL2G

BsGW Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen Limburg

BsGW Belastingsamenwerking
Gemeenten en Waterschappen
Kerkeveldlaan 2
6042 JX Roermond
Postbus 1275
6040 KG Roermond
T: 088 84 20 444
E: info@BsGW.nl
KvK-nr. 52426297

Voorstel aan het Algemeen Bestuur

VAN : Dagelijks Bestuur
ONDERWERP : 1e begrotingswijziging 2023, CAO, hogere indexen, Verbijzonderde Interen Controle-functionaris

AGENDAPUNT NR. :
A.B.-VERGADERING : 29-06-2023

Besluit:
Instemmen met het voorstel voor het vaststellen van de 1e begrotingswijziging 2023 als gevolg van de nieuwe CAO, de hogere indexen en de vacature functionaris Verbijzonderde Interne Controle (VIC).

Financiële gevolgen:
Het opnemen van de extra kosten in de begroting 2023 van BsGW leidt tot wijzigingen in de initiële begroting 2023 en meerjarenraming 2024 – 2027 en daarmee ook tot gewijzigde bijdragen van de deelnemers.

De netto-kosten van de begroting 2023 stijgen hierdoor met € 1,044 miljoen naar een niveau van € 28,450 miljoen.

Met de vaststelling van de begrotingswijziging 2023 worden de gevolgen voor de bijdragen van de deelnemers voor 2023 definitief bepaald (zie agendapunt n.n.b.).
Deze begrotingswijziging heeft daarnaast effect op de ontwerpbegroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027. De financiële effecten hiervan zijn nog niet hierin verwerkt.

Strategische relevantie/ Beleidsgevoeligheid:
De netto-kosten na vaststelling van de begrotingswijziging 2023 worden gedragen door de deelnemers in BsGW.

Toelichting

Uitgangspunten
In de begroting 2023, vastgesteld in het AB van juni 2022, zijn onderstaande uitgangspunten gehanteerd voor de indexen:

a) Indexering salariskosten
Het gemiddelde percentage van de loonvoet overheidssector over de jaren 2020-2022 en 2018-2022 bedraagt 2,5% (bron: Centraal Plan Bureau, Macro Economische Verkenning 2021 september 2021). Vanaf 2023 voorspelt het CPB zelf een gemiddelde van 2,7%. Gekozen is om de index aan te houden van 2,5%.

b) Indexering goederen en diensten
In de begroting 2023-2027 wordt gerekend met een indexering van 1,9%, gebaseerd op de ontwikkeling van de Consumenten Prijsindex van het CPB van de afgelopen jaren (bron: Centraal Plan Bureau, Macro Economische Verkenning 2021 september 2021). Vanaf 2023 voorspelt het CPB eveneens een gemiddelde van 1,9%. Derhalve is gekozen om de index aan te houden van 1,9%.
De ICT-index is berekend op basis van de gemiddeld in rekening gebrachte index van de leveranciers van de afgelopen 3 jaar en komt daarmee uit op 2,7%.
Momenteel is er sprake van een sterk gestegen gasprijs. In de begroting 2023 is hiermee geen rekening gehouden vanwege de te grote onzekerheid over de ontwikkeling hierin.

In de loop 2022 zijn als gevolg van de uitkomsten van de CAO en de wereldwijde economische situatie de loonkosten en prijzen fors gestegen. De begroting 2023 vertoont hierdoor geen reëel beeld meer.

Verbijzonderde interne Controle-functionaris (VIC-functionaris)
Daarnaast worden, als gevolg van de inwerkingtreding van Wet versterking decentrale rekenkamers, onder andere de Gemeentewet en Waterschapwet gewijzigd met betrekking tot de rechtmatigheidsverantwoording als onderdeel van de jaarrekening. Door deze wijziging legt het Dagelijks Bestuur in de jaarrekening zelf verantwoording af over de financiële rechtmatigheid. Dit is in werking getreden per 1 januari 2023 en zal voor het eerst voor het verslagjaar 2023 gelden.
Vanaf verslagjaar 2023 leidt een en ander tot extra capaciteitsbeslag op de gehele organisatie in het algemeen en voor auditwerkzaamheden en controlling in het bijzonder.
Deze extra capaciteit is structureel in de vorm van extra werkzaamheden, die voorheen (deels) door de accountant werden uitgevoerd. Voor het opzetten van en uitvoeren van het controleplan ten einde te komen tot een goedkeuring op het gebied van de financiële rechtmatigheid is het aanstellen van een onafhankelijke Verbijzonderde Interne Controle-functionaris (VIC-functionaris), met een rechtstreekse lijn naar het DB, benodigd waarover BsGW momenteel niet beschikt. Dit heeft extra structurele personele kosten tot gevolg in de vorm van 1 fte.

Berekening begrotingswijziging

De begrotingswijziging is berekend over de daadwerkelijk verwachte kosten 2023 vermenigvuldigd met het verschil tussen de hogere (reeds nu bekende en door leveranciers geoffreerde) indexen en de index uit de bestuursbegroting.

Derhalve wordt onderstaande begrotingswijziging voorgelegd:

Indexering salarissen

Eind 2022 is de CAO Werken voor waterschappen vastgesteld.
Dit resulteert in een hogere loonindex dan welke in de begroting 2023 is opgenomen:

- Loonindex begroting 2023 (conform begroting 2023): 2,5%
- CAO 1-1-2023 t/m 31-12-2023: 7,0%
- Correctie loonindex 2023: 4,5%

Prijsindexering kostenbudgetten

Diverse leveranciers hanteren een hogere prijsindex voor 2023. In de begroting 2023 is rekening gehouden met 2,7% voor ICT en 1,9% voor de overige goederen en diensten.

Totaal financieel effect voor de begrotingswijziging 2023

Bruto lonen, sociale lasten en overige personeelskosten, incl. VIC-functionaris:	€ 675.000,-
Huisvesting:	€ 58.000,-
ICT (onderhoud en outsourcing):	€ 128.000,-
Logius:	-/- € 345.000,-
Operationele kosten (uitkerings- en uitvoeringskosten WOZ-bezwaar- en beroepen, porti):	€ 406.000,-
Accountantskosten:	€ 122.000,-
Totaal:	**€ 1.044.000,-**

De bijdragen per deelnemer na toevoeging van voornoemde kosten bedragen:

Bijdrage per deelnemer	Totaal intiële begroting 2023	Totaal na begrotings-wijziging	Verschil
Gemeente Beek	284.320	298.714	14.394
Gemeente Beekdaelen	624.235	656.105	31.870
Gemeente Beesel	254.863	267.325	12.463
Gemeente Bergen	224.496	235.597	11.100
Gemeente Brunssum	557.162	584.310	27.148
Gemeente Echt-Susteren	591.728	620.066	28.338
Gemeente Eijsden-Margraten	542.720	571.047	28.326
Gemeente Gennep	312.376	327.757	15.382
Gemeente Gulpen-Wittem	256.997	269.518	12.521
Gemeente Heerlen	1.917.379	2.009.384	92.005
Gemeente Kerkrade	1.001.135	1.050.698	49.563
Gemeente Landgraaf	682.057	715.310	33.253
Gemeente Leudal	593.041	622.066	29.025
Gemeente Maasgouw	430.971	451.992	21.021
Gemeente Maastricht	2.361.277	2.475.426	114.149
Gemeente Meerssen	399.901	418.136	18.236
Gemeente Mook en Middelaar	145.577	153.286	7.709
Gemeente Nederweert	282.881	297.114	14.233
Gemeente Peel en Maas	720.206	755.643	35.437
Gemeente Roerdalen	372.001	390.269	18.268
Gemeente Roermond	1.057.826	1.109.075	51.249
Gemeente Simpelveld	195.732	205.269	9.537
Gemeente Sittard-Geleen	1.843.694	1.933.387	89.693
Gemeente Stein	473.089	495.393	22.305
Gemeente Vaals	225.190	236.760	11.569
Gemeente Valkenburg	315.137	330.563	15.426
Gemeente Venlo	2.402.844	2.514.718	111.873
Gemeente Voerendaal	217.038	227.597	10.559
Gemeente Weert	886.531	929.065	42.534
Waterschap Limburg	5.058.700	5.123.389	64.689
Totaal bijdragen	**25.231.102**	**26.274.978**	**1.043.875**

N.M.J.G. Lebens, directeur

M.H.E. Pelzer, voorzitter

BsGW
Belastingsamenwerking
Gemeenten en Waterschappen
Limburg

(Ontwerp)begroting 2024
en
(ontwerp)meerjarenraming 2025-2027 BsGW

Versie 1.5 d.d. 1-3-2023

Inhoudsopgave

1. Samenvatting 4
2. Inleiding 9
2.1 Algemeen 9
2.2 Indeling van de begroting 9
2.3 Leeswijzer 9
3. Beleidsbegroting 10
3.1 Uitgangspunten 10
3.2 Definities: reserves, voorzieningen, weerstandscapaciteit/-vermogen, post onvoorzien 11
3.3 Ontwikkelingen 13
3.4 Producten 19
3.4.1 Product Heffen 19
3.4.2 Product Waarderen 20
3.4.3 Product Innen 20
3.4.4 Product Klantzaken 21
3.4.5 Product Ondersteuning & Ontwikkeling 21
3.4.6 Sub-product Parkeerbelasting ('exoot') 22
3.5 Paragrafen 22
3.5.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 22
3.5.2 Onderhoud kapitaalgoederen 24
3.5.3 Financiering 24
3.5.4 Bedrijfsvoering 26
3.5.5 Verbonden partijen 26
4. Financiële begroting 27
4.1 Overzicht baten en lasten 27
4.2 Toelichting op de baten en lasten 28
4.3 Uiteenzetting van de financiële positie 33
4.3.1 Investeringen 33
4.3.2 Financiering 33
4.3.3 Stand en verloop reserves en voorziening 33
4.5 (Financiële) effecten begroting 2024 34
Bijlagen 36
Bijlage 1: MeerjarenInvesteringsProgramma : MIP 2024-2027 37
Bijlage 2: Staat van immateriële, materiële, financiële vaste activa en onderhanden werk 38
Bijlage 3: Staat van vaste schulden 39
Bijlage 4: Staat van reserves en voorzieningen 40
Bijlage 5: Berekening van het rente-omslagpercentage 42
Bijlage 6: Staat van personeelslasten 43
Bijlage 7: Toelichting op de kostenverdeelmethodiek 44
Bijlage 8: Risicoanalyse 48
Bijlage 9: Bijdrage Waterschap Limburg volgens BBP-opzet 55
Bijlage 10: Berekend EMU-saldo 56
Bijlage 11: Geprognosticeerde balans 2023-2027 57
Bijlage 12. Harmonisatie: tijdslijn 58

1. Samenvatting

Voor u ligt de veertiende meerjarenraming van Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW). Hierin zijn de financiële consequenties van zekere ontwikkelingen en bestuursbesluiten in de begroting meegenomen. Zekere ontwikkelingen, waarvan de (financiële) effecten nog een mate van onzekerheid hebben, worden eveneens zo veel mogelijk gekwantificeerd.
Mogelijke ontwikkelingen worden alleen voor zover dat is in te schatten in de begroting meegenomen.
De door het Algemeen Bestuur van BsGW op 8 december 2022 vastgestelde kadernota 2024 dient als basis voor de begroting 2024 en de meerjarenraming 2025-2027. Het belangrijkste bestuurlijke uitgangspunt hierbij is een sluitende begroting en meerjarenraming.

We bevinden ons in bijzondere economische omstandigheden. De oorlog in Oekraïne heeft vergaande humanitaire en financiële gevolgen, tot uitdrukking komend in forse inflatie door stijging van energie- en voedselprijzen. Dit alles maakt het opstellen van een begroting voor 2024 en volgende jaren misschien wel gecompliceerder dan ooit.
In deze begroting is derhalve uitgegaan van de meest recente ramingen van het Centraal Planbureau, waarbij deze voor de opvolgende jaren gelijk zijn gehouden en tevens het standpunt overgenomen om vooralsnog uit te gaan van een normale economische situatie. Het CPB heeft na 2023 geen prognose meer afgegeven in tegenstelling tot voorgaande jaren, waar drie jaar vooruit werd geprognosticeerd.

Naast forse prijsstijgingen, die leveranciers momenteel doorvoeren als gevolg van de energiecrisis, hebben we daarnaast te maken met no cure no pay-bedrijven (ncnp-bedrijven), die voortdurend op zoek zijn naar "meer en anders": bezwaren op andere soorten heffingen, complexere bezwaren, met informatieverzoeken gecombineerde bezwaren et cetera.
Het effect hiervan heeft in 2023 geleid tot een eerste begrotingswijziging en wordt, na vaststelling door het AB in juni 2023, verwerkt in de begroting 2024 en de meerjarenraming 2025-2027.

In de kadernota 2024 worden enkele (landelijke en wettelijke) ontwikkelingen beschreven, die ertoe leiden dat BsGW geconfronteerd wordt met extra uitvoeringstaken en -kosten in 2024 en verdere jaren. Deze taken en kosten waren ten tijde van het opstellen van de begroting 2023 en meerjarenraming 2024-2027 nog niet bekend en zijn derhalve ook niet in die meerjarenraming opgenomen. Vandaar dat BsGW hier nu extra formatie voor vraagt.

BsGW zal ondanks de huidige economische situatie blijven zoeken om -waar mogelijk- efficiënter te werken. Dit mag de continuïteit en de kwaliteit van onze dienstverlening evenwel niet in gevaar brengen.

De onderstaande ontwikkelingen zijn opgenomen in de ontwerpbegroting:

<u>Loonindexering en prijsinflatie (nadelig)</u>
In voorliggende begroting 2024 zijn de loonindexering en indexering goederen en diensten opgenomen. Naast deze reguliere jaarlijkse correctie op de begroting spelen onderstaande ontwikkelingen mee die een financieel effect op de begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027 hebben:

<u>Vervallen kosten Generieke Digitale Infrastructuur (GDI-) voorzieningen (voordelig)</u>
De Generieke Digitale Infrastructuur (GDI) wordt met ingang van 2023 centraal gefinancierd.

De centrale financiering, via een structurele uitname uit het gemeentefonds, maakt een einde aan de naheffingen voor de ontwikkeling en het gebruik van de voorzieningen in de GDI. Deze centrale financiering leidt daarmee tot minder administratieve lasten[1].

Programma Aanbesteding Hosting en Applicaties: implementatiekosten en reservering voor toekomst
De verwachte implementatiekosten van het programma Aanbesteding Hosting en Applicaties (voortaan genoemd: AHA) zijn ingeschat op € 2,775 miljoen, waarvan € 2,275 miljoen in 2023 zullen drukken op de begroting. De overige € 500 duizend worden bij de deelnemers verrekend met het resultaat over 2022.

Vanaf 2024 moeten daarnaast extra middelen worden gereserveerd (middels een bestemmingsreserve) voor de volgende aanbesteding in 2028 inclusief de implementatie van 2029. Omdat het huidige aanbestedingstraject nog niet is afgerond, komt het Dagelijks Bestuur hiertoe eind 2024 met een voorstel (zie AB-voorstel 8 december 2022).

Samenwerkingsportaal:
Uit oogpunt van zekerheid en continuïteit wordt het Samenwerkingsportaal begrotingstechnisch ook voor de jaren 2025 tot en met 2027 gecontinueerd. Hiertoe was reeds een bedrag opgenomen van € 250 duizend per jaar in de begroting 2023 en meerjarenraming 2024-2027. Dit wordt nu voor de jaren 2025 tot en met 2027 verhoogd naar € 350 duizend per jaar (excl. indexatie) om zo de door de deelnemers gewenste verdere doorontwikkeling vorm te kunnen geven.
Dit is in lijn met de kosten van het Samenwerkingsportaal voor 2022 – 2024 ad. € 333 duizend.
In deze kosten is rekening gehouden met de *jaarlijkse* mutatiedetectie (voorheen niet jaarlijks) waaruit extra werkzaamheden, ICT- en bijbehorende onderhoudskosten voortvloeien, waartegenover staat een betere borging in de integraliteit tussen de basisregistraties BAG, BGT en de WOZ.

Investeren in de toekomst: noodzakelijke fte's
Bij de behandeling van de Kadernota 2024 tijdens de AB-vergadering van 8 december 2022 is gevraagd nut en noodzaak van deze extra fte's goed en breed te onderbouwen en hierbij duidelijk aan te geven welke inzet structureel dan wel tijdelijk benodigd is.

Daarnaast is verzocht middels een verdiepingsslag na te gaan welke extra uitvoeringstaken door de eigen medewerkers kunnen worden opgevangen, of er inlening van medewerkers van de deelnemers mogelijk is, dan wel eigen medewerkers (intern) opgeleid kunnen worden. Dit is niet mogelijk.

De verdiepingsslag heeft wel geleid tot een nadere uitsplitsing naar tijdelijk vs. structureel. Ook de formatieomvang is nog eens kritisch tegen het licht gehouden. Rekening houdend met al deze aspecten, bedraagt de noodzakelijke formatie-uitbreiding ingaande 2024 2,8 fte. Hiervan is 1,3 fte structureel en 1,5 fte tijdelijk.

In lijn met de gedachtewisseling tijdens de AB-vergadering wordt daarnaast voor de komende vier jaar ingezet op het opleiden van twee keer twee trainees, waarbij na drie jaar een evaluatie plaatsvindt.

[1] *Bron: VNG, GDI vanaf 2023 centraal gefinancierd, 13 oktober 2022* (*https://vng.nl/nieuws/gdi-vanaf-2023-centraal-gefinancierd)*

Noodzakelijke fte's	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**tijdelijk / structureel**
Juridisch adviseur	1,0	1,0	1,0	-	tijdelijk
PO	0,5	0,5	0,5	0,5	structureel
Communicatiemedewerker	0,5	0,5	0,5	-	tijdelijk
Recordmanager	0,8	0,8	0,8	0,8	structureel
Totaal	**2,8**	**2,8**	**2,8**	**1,3**	

Trainees	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**
Trainee 1	1,0	1,0		-
Trainee 2	1,0	1,0		-
Trainee 3			1,0	1,0
Trainee 4			1,0	1,0
Totaal	**2,0**	**2,0**	**2,0**	**2,0**

EVALUATIE

	2024	**2025**	**2026**	**2027**
Aantal fte's incl. trainees	**4,8**	**4,8**	**4,8**	**3,3**
Totale kosten	**€ 423.462**	**€ 437.436**	**€ 451.871**	**€ 300.031**

Financieel effect op de (exploitatie)begroting 2024:

Per saldo dalen de netto-kosten 2024, en daarmee ook de bijdragen van de deelnemers, met maximaal € 1,409 miljoen ten opzichte van de begroting 2023 als gevolg van de volgende posten:

1. Loonindexering	€ 486 duizend
2. Indexering goederen en diensten	€ 302 duizend
3. Vervallen kosten GDI-voorzieningen	€ 345 duizend -/-
4. Vervallen implementatiekosten AHA	€ 2,275 miljoen -/-
5. Extra fte's	€ 423 duizend
Totaal:	€ 1,409 miljoen -/-

Financieel effect op de begroting 2025 tot en met 2027:

Samenwerkingsportaal	€ 100 duizend

Op de gebruikelijke wijze zijn de netto-kosten vervolgens via de kostenverdeelmethode toegerekend aan de bijdragen van de deelnemers aan BsGW.

Het aanwezige weerstandsvermogen bedraagt eind 2022 (vóór resultaatbepaling 2022) € 1,19 miljoen. Het benodigde weerstandsvermogen is gebaseerd op een jaarlijks bij het opstellen van de begroting uitgevoerde risicoanalyse en is voor de voorliggende begroting berekend op € 1,339 miljoen.
De ratio komt hiermee uit op 0,89 en valt binnen de bandbreedte van de 0,8 en 1,4 waardoor er geen aanleiding bestaat het weerstandsvermogen aan te passen (zie ook de kadernota Risicomanagement, AB 24-3-2022).

Ten opzichte van de jaarschijf 2024 uit de meerjarenraming 2023 nemen de kosten toe:

Begroting 2024:	€ 23.823 duizend
Begroting jaarschijf 2024 uit begroting 2023:	€ 23.524 duizend
Verschil:	€ 299 duizend

1. Loonindexering*)	€ 155 duizend
2. Indexering goederen en diensten*)	€ 66 duizend
3. Vervallen kosten GDI-voorzieningen	€ 345 duizend -/-
4. Extra fte's	€ 423 duizend
Totaal:	€ 299 duizend

**) Loonindex was 2,5%, wordt 3,3%. Prijsindex ICT en overige goederen en diensten was 2,7% resp.1,9%, wordt 2,6%.*

Tot slot:
Ten tijde van het opstellen van deze begroting bestaat de verwachting dat, net als bij het opstellen van de begroting 2023, de ingerekende indexen mogelijk nog onder druk kunnen komen te staan als gevolg van de economische en politieke ontwikkelingen in de wereld. De indexen zijn vanwege de te grote toekomstige onzekerheden niet aangepast, maar een winstwaarschuwing wordt hierbij wel afgegeven.

Bedragen x € 1.000	Realisatie	Begroting	Meerjarenperspectief			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
bruto lonen	9.666	10.639	11.316	11.689	12.075	12.358
sociale lasten	2.841	3.405	3.615	3.735	3.858	3.949
overige personeelskosten	440	692	714	738	762	787
personeel derden	-47	0	0	0	0	0
Personeelskosten	**12.899**	**14.736**	**15.644**	**16.162**	**16.695**	**17.094**
Huisvestingkosten	**679**	**808**	**829**	**851**	**873**	**896**
Afschrijvingkosten	**366**	**357**	**357**	**357**	**357**	**357**
ICT-kosten	**3.322**	**5.271**	**2.775**	**2.949**	**3.026**	**3.105**
Overige operationele kosten	*1.041*	*1.228*	*1.260*	*1.293*	*1.326*	*1.361*
Diensten door derden	1.918	863	886	909	932	956
Tegemoetkoming proceskosten	1.467	3.057	3.136	3.218	3.302	3.388
Overige operationele kosten	**4.426**	**5.148**	**5.282**	**5.419**	**5.560**	**5.705**
Algemene kosten	580	452	464	476	488	501
Onvoorzien	0	328	332	341	350	359
Algemene kosten	**580**	**781**	**797**	**817**	**838**	**860**
bankkosten	205	273	280	288	295	303
rentekosten	0	32	33	33	33	33
Bank- en rentekosten	**205**	**306**	**313**	**320**	**328**	**336**
Toevoegingen aan voorzieningen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Totale lasten	**22.477**	**27.406**	**25.998**	**26.876**	**27.678**	**28.352**
taakstellende kostenreductie	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten	**22.477**	**27.406**	**25.998**	**26.876**	**27.678**	**28.352**
Baten						
Renteopbrengsten	**3**	**13**	**13**	**13**	**13**	**13**
BsGW diensten aan derden	0	0	0	0	0	0
overige opbrengsten	96	0	0	0	0	0
Diensten aan derden	**96**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Bijdragen van derden	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Opbrengst vervolgingskosten	**2.093**	**2.162**	**2.162**	**2.162**	**2.162**	**2.162**
Totale baten	**2.192**	**2.175**	**2.175**	**2.175**	**2.175**	**2.175**
Netto kosten	**20.285**	**25.231**	**23.822**	**24.701**	**25.503**	**26.178**
Waarvan incidentele baten/lasten (saldo)	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Bijdragen						
Gemeente Beek	234	284	268	278	287	294
Gemeente Beekdaelen	513	624	587	609	629	645
Gemeente Beesel	212	255	240	249	257	264
Gemeente Bergen	186	224	212	220	227	233
Gemeente Brunssum	464	557	526	545	563	578
Gemeente Echt-Susteren	495	592	559	580	598	614
Gemeente Eijsden-Margraten	441	543	510	529	546	561
Gemeente Gennep	259	312	295	306	316	324
Gemeente Gulpen-Wittem	214	257	242	251	260	266
Gemeente Heerlen	1.609	1.917	1.818	1.885	1.946	1.998
Gemeente Kerkrade	829	1.001	944	979	1.011	1.037
Gemeente Landgraaf	568	682	644	668	689	707
Gemeente Leudal	494	593	559	580	599	615
Gemeente Maasgouw	359	431	407	422	435	447
Gemeente Maastricht	1.970	2.361	2.229	2.311	2.386	2.449
Gemeente Meerssen	339	400	381	395	408	419
Gemeente Mook en Middelaar	118	146	137	142	146	150
Gemeente Nederweert	233	283	266	276	285	293
Gemeente Peel en Maas	599	720	679	704	727	746
Gemeente Roerdalen	309	372	351	364	376	386
Gemeente Roermond	887	1.058	1.004	1.041	1.074	1.103
Gemeente Simpelveld	163	196	185	192	198	203
Gemeente Sittard-Geleen	1.540	1.844	1.746	1.810	1.869	1.918
Gemeente Stein	397	473	448	464	479	492
Gemeente Vaals	184	225	212	219	227	233
Gemeente Valkenburg a/d Geul	262	315	297	308	318	326
Gemeente Venlo	2.054	2.403	2.309	2.394	2.472	2.537
Gemeente Voerendaal	181	217	205	212	219	225
Gemeente Weert	747	887	843	874	902	926
Waterschap Limburg	4.381	5.059	4.722	4.896	5.055	5.189
Totaal bijdragen	**21.242**	**25.231**	**23.822**	**24.701**	**25.503**	**26.178**
Bijdragen samenwerkingsportaal	**333**					
Exploitatieresultaat (+ is winst/ - is verlies)	**624**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

In bovenstaande tabel zijn de gerealiseerde, nog niet door de accountant gecontroleerde, cijfers 2022 opgenomen. In de definitieve begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027 worden uiteraard de gecontroleerde cijfers opgenomen.

Voor een nadere toelichting en ontwikkelingen verwijzen we u naar hoofdstuk 3 en 4.

2. Inleiding

2.1 Algemeen

Voor u ligt de ontwerpbegroting 2024 en de meerjarenraming 2025-2027 van Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW). Deze is volledig opgesteld binnen de kaders van de door het Algemeen Bestuur vastgestelde kadernota 2024.

BsGW is 1 april 2011 opgericht als samenwerkingsverband op belastinggebied voor gemeenten en waterschappen in de vorm van een gemeenschappelijke regeling.
BsGW is een openbaar lichaam op grond van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen. Per 1 januari 2023 zijn 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 & Middelaar, Nederweert, Peel & Maas, Roerdalen, Roermond, Simpelveld, Sittard-Geleen, Stein, Vaals, Valkenburg aan de Geul, Venlo, Voerendaal, Weert deelnemers in BsGW. De begroting 2024 is gebaseerd op bovenstaande 30 deelnemers.

BsGW behartigt als uitvoeringsorganisatie van het waterschap en de deelnemende gemeenten de zorg voor optimaal beheer en verwerking van (basis)gegevens en informatie, het heffen, innen en afdragen van de opbrengsten van lokale belastingen en het waarderen van belastingobjecten in het kader van de wet WOZ, dit alles op basis van bedrijfseconomische principes.

2.2 Indeling van de begroting

Aangezien BsGW een samenwerking is voor zowel gemeenten als een waterschap, volgt uit de wetgeving dat verslaggeving dient plaats te vinden conform Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

De begroting is dan ook ingedeeld volgens het BBV en bestaat uit een beleidsbegroting en een financiele begroting. In de beleidsbegroting worden het productplan en de paragrafen weergegeven. De financiële begroting omvat het overzicht van baten en lasten plus een uiteenzetting van de financiële positie per programma. In het geval van BsGW betreft dit het programma 'lasten heffing en invordering belastingen'.
(Bron: Hoofdlijnen vernieuwing Besluit Begroting en Verantwoording blz. 19)

2.3 Leeswijzer

Hoofdstuk 1 bevat de samenvatting.
Hoofdstuk 3 bevat de beleidsbegroting met de (reken)uitgangspunten en de ontwikkelingen, waarmee daar waar mogelijk rekening is gehouden in de (financiële) begroting. Deze paragraaf bevat daarnaast de vaste rubrieken waarin de (kostprijs van de) producten van BsGW worden beschreven, naast een toelichting op het (benodigde) weerstandsvermogen en de financiering.
De financiële begroting wordt tot slot in hoofdstuk 4 nader toegelicht.

Het Dagelijks Bestuur BsGW

Roermond, 23 februari 2023.

N.M.J.G. Lebens, directeur

M.H.E. Pelzer, voorzitter

3. Beleidsbegroting

3.1 Uitgangspunten

De begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027 van BsGW is opgesteld binnen de kaders van de door het Algemeen Bestuur vastgestelde kadernota 2024. Onderstaand zijn de nadere uitgangspunten benoemd:

Onderwerp	**Uitgangspunt**
Raming personele lasten	Salariskosten worden jaarlijks geïndexeerd op basis van de CAO Werken voor Waterschappen. Indien die niet bekend zijn ten tijde van het opstellen van de kadernota wordt uitgegaan van de Macro Economische Verkenningen uit de laatst bekende septembercirculaire van het CPB, onderdeel 'loonvoet sector overheid' (voor de personele kosten).
Formatie en personeel	BsGW werkt met een vaste formatie en een flexibele schil. Binnen deze twee categorieën kan worden geschoven, maar de vastgestelde loonsom kan niet overschreden worden, behalve door CAO-stijgingen.
Financiering	Alleen voor investeringen kan BsGW een langlopende lening aantrekken. Hiervoor is een bestuursbesluit vereist.
Raming materiële lasten	Voor de jaarlijkse indexatie wordt uitgegaan van de Macro Economische Verkenningen uit de laatst bekende septembercirculaire van het CPB, onderdeel 'nationale consumentenprijsindex'. Indien voor specifieke kostencategorieën andere indexeringspercentages gelden, wordt hiervan afgeweken en worden de marktconforme kosten-stijgingen in de begrotingscijfers verwerkt.
Inhuur derden	De verwachte inhuurkosten worden geïndexeerd met de raming van het CPB. Een afwijking hierop wordt gemotiveerd toegelicht.
Raming onvoorzien	1,4 % van de begrote kosten.
Investeringen in het belastingpakket	Investeringen verplicht om te voldoen aan de wettelijke eisen, incl. onderhoudskosten. Als uitgangspunt wordt alle software afgenomen als dienst (SaaS), waardoor er eenmalige implementatiekosten zijn en daarna jaarlijkse licentiekosten (geen reservering kapitaalslasten meer inzake belastingsoftware: er wordt niet op afgeschreven i.v.m. geen juridisch eigenaar).
Risicomanagement	Het weerstandsvermogen wordt uitgedrukt als ratio t.o.v. de benodigde weerstandscapaciteit, waarbij de in het AB van 24-3-2022 vastgestelde Kadernota Risicomanagement leidend is.
Kosten die specifiek zijn voor bepaalde deelnemers	Deze worden o.b.v. de goedgekeurde offerte separaat doorbelast.
Kostenverdeelmethode	De gewijzigde kostenverdeelmethode wordt gehanteerd, zoals die is

	vastgesteld in de AB-vergadering van 25 juni 2020, waarbij de WOZ-proceskosten voor 100% aan het product Waarderen worden toebedeeld.
Ondernemings- en Ontwikkelplan (OOP) BsGW 2018-2020	Het OOP en de wijze van financiering hiervan, is vastgesteld door het Algemeen Bestuur van BsGW in de AB-vergadering van 14-12-2017. De uitvoering van het OOP was een separaat traject en behoorde niet tot de reguliere bedrijfsvoering van BsGW. Het OOP raakt in die zin de begroting 2024 en de meerjarenraming 2024-2027 van BsGW niet. De taakstellende, structurele kostenreductie à € 1,3 miljoen per jaar, die het AB BsGW heeft opgelegd, zal vanaf 2028 tot uitdrukking komen in lagere netto-kosten voor de deelnemers van € 1,3 miljoen op jaarbasis.

Toelichting indexen salariskosten en materiële lasten
Het uitgangspunt voor de indexatie van de salariskosten en materiële lasten is de septembercirculaire van het Ministerie van BZK met daarin opgenomen de CPB indexcijfers.
Voor de verwachte salariskosten betreft dat de 'loonvoet sector overheid'.
Voor de verwachte materiële lasten betreft dat de 'nationale consumentenprijsindex'.

Uitgangspunt voor de jaren 2024-2027 is een normale economische situatie. Aangezien de doorkijk in de septembercirculaire niet verder reikt dan 2023, wordt 2023 als uitgangspunt genomen voor de indexatie van de meerjarenraming.

Dit betekent de volgende indexen:
Loonindex: 3,3%
Prijsindex: 2,6%

De te (verwachte) hogere inflatie op lonen, goederen en diensten voor de jaren 2022 en 2023 wordt buiten beschouwing gelaten in deze begroting 2024 en de meerjarenraming 2025-2027. Eventuele noodzakelijke bijstellingen over de jaren 2022 en/of 2023 worden via de reguliere P&C-cyclus voorgelegd aan de deelnemers. Indien dit aan de orde is zal dit ook effect hebben op de meerjarenraming 2024-2027.

3.2 Definities: reserves, voorzieningen, weerstandscapaciteit/-vermogen, post onvoorzien

Reserves kunnen worden omschreven als vermogensbestanddelen die als eigen vermogen zijn aan te merken en die vrij zijn te besteden. Reserveren betekent geld opzij leggen:
- om later een (grote) investering te doen;
- voor moeilijke tijden (weerstandsvermogen. Dit is het weerstandsvermogen en dit betreft alleen de algemene reserve);
- om risico's op te vangen;
- voor onverwachte zaken.

Voorzieningen zijn passiefposten in de balans (vreemd vermogen), die een inschatting geven van voorzienbare lasten in verband met risico's en verplichtingen waarvan de omvang en/of het tijdstip van optreden min of meer onzeker zijn. Bij voorzieningen is er sprake van een oorzaak uit het verleden: er is iets gebeurd wat niet terug te draaien is en wat waarschijnlijk leidt tot lasten in de toekomst

die niet waren voorzien (begroot). Ook kan een voorziening ingesteld worden ter egalisatie van pieken in de kosten in de begroting. Deze kosten dienen zeker plaats te vinden.

Van een vrije keuze bij het instellen van een voorziening is derhalve geen sprake. Wel kunnen soms de gevolgen nog beïnvloed worden. Bij het bepalen van de noodzakelijke omvang van de voorziening wordt hiermee ook rekening gehouden.

Weerstandscapaciteit is de mate waarin BsGW over middelen beschikt of kan beschikken om niet voorziene tegenvallers op te vangen. Er wordt hierbij onderscheid gemaakt tussen de post onvoorzien en het weerstandsvermogen.

De post onvoorzien mag worden opgevat als een buffer voor onvoorziene externe tegenvallers: onvoorzien, onvermijdelijk en onuitstelbaar. De post onvoorzien moet een soepele uitvoering van de begroting vergemakkelijken en zorgt zodoende voor een beetje flexibiliteit.
Er kunnen zich gezien de tijdspanne tussen het opstellen van de kadernota (laatste kwartaal van begrotingsjaar t-2), de (ontwerp-) begroting en realisatie (begrotingsjaar t), altijd tegenvallers voordoen als gevolg van bijvoorbeeld wijzigingen in wet-/regelgeving.
Tussentijdse begrotingswijzigingen worden hiermee zoveel als mogelijk voorkomen.

Het weerstandsvermogen is in principe bedoeld als buffer voor het opvangen van risico's, waarvan de financiële gevolgen vooraf niet redelijkerwijs zijn in te schatten.
Jaarlijks wordt deze post berekend aan de hand van de door het bestuur vastgestelde risico-analyse. Hierbij worden de risico’s (kwalitatief) en de bedragen plus de inschatting van de kans dat een risico zich daadwerkelijk voordoet (kwantitatief) in kaart gebracht. Zie ook paragraaf 3.5.1 en bijlage 8.

3.3 Ontwikkelingen

In deze paragraaf is op hoofdlijnen een beeld geschetst van de ontwikkelingen waar BsGW mee te maken heeft en krijgt. De ontwikkelingen binnen BsGW (bedrijfsvoering) worden grotendeels bepaald door de externe (landelijke) ontwikkelingen. In de separate bijlage zijn deze ontwikkelingen uitgebreider omschreven.

3.3.1 Landelijke ontwikkelingen

Inflatie in het algemeen en stijgende energiekosten in het bijzonder
De overheid neemt maatregelen om gezinnen te helpen, die door de huidige situatie op de energiemarkt en de stijgende inflatie hun rekening niet kunnen betalen. Sociaal invorderen en vroegsignalering zijn instrumenten die hiervoor worden ingezet. Ook zullen gemeenten in een zo vroeg mogelijk stadium passende hulp aanbieden. Dit zal mogelijk invloed hebben op de begrote vervolgingsopbrengsten.

Proceskosten
BsGW heeft nog steeds te maken met ncnp-bedrijven. Deze bedrijven veroorzaken een relatief groot aantal van de jaarlijkse (WOZ-)bezwaren met de daaruit voortvloeiende uitvoerings- en proceskosten. Bovendien worden de bezwaren steeds uitgebreider, complexer en technischer. Maar ook corona en de energiecrisis heeft impact op het aantal ingediende bezwaren. Dit maakt het voor BsGW lastig om vooraf te begroten wat de omvang exact zal zijn. Financiële tegenvallers zijn daardoor steeds mogelijk. Vooralsnog blijft de begrote post proceskostenvergoeding derhalve gehandhaafd.

Fiscale vereenvoudigingswet 2017
Diverse wetswijzigingen zijn te verwachten welke mogelijk van invloed zullen zijn op de begroting van BsGW, zoals hogere proceskostenvergoedingen dan wel lagere opbrengst vervolgingskosten.

Wet open overheid (Woo)
In januari 2022 nam de Tweede Kamer de wijzigingswet Wet open overheid (Woo) aan, de opvolger van de Wet openbaarheid van bestuur (Wob). De Woo trad per 1 mei 2022 in werking en beoogt een meer transparante en actieve overheid. De belangrijkste wijziging in de Woo betreft de actieve openbaarmaking: het verplicht overheden actief, dus uit eigen beweging, bepaalde informatie openbaar te maken, naast het op orde brengen van de informatiehuishouding van bestuursorganen.

Het actief openbaar maken houdt in dat documenten in de elf informatiecategorieën binnen 14 dagen nadat ze zijn vastgesteld of ontvangen, gepubliceerd moeten worden op het internet.
Verder herhaalt de Woo de bepaling uit de (huidige) Archiefwet dat overheidsorganisaties documenten in goede, geordende en toegankelijke staat moeten houden (gedurende de geldende bewaartermijn of blijvend, zoals vastgesteld in selectielijsten). De zorgen betreffen met name de digitale informatie. De initiatiefnemers stellen dat het op orde brengen van de informatiehuishouding al geruime tijd problematisch is. Bestuursorganen weten niet altijd welke informatie er is en hebben deze niet snel tot hun beschikking. Met het op orde brengen van de informatiehuishouding zal een aanzienlijke doorlooptijd gemoeid zijn.

De Woo leidt, net zoals bij de deelnemers, ook voor BsGW tot extra én aanvullende inspanningen. Inspanningen waartoe de huidige organisatie niet geoutilleerd is.
Deze inspanningen zullen gericht zijn op het ontwikkelen van beleid voor het actief openbaar maken van documenten, inrichten van werkprocessen (o.a. documenten ontdoen van persoonsgegevens

en/of informatie die niet voor openbaarmaking in aanmerking komt), zodanig dat voorafgaand aan de vaststelling van een document al zoveel mogelijk werk is verricht voor de openbaarmaking.
Daarnaast bevat de wet regels om digitale documenten duurzaam toegankelijk te maken. Dit is nieuw ten opzichte van de Wob. Achtergrond daarvan is dat bij de uitvoering van de Wob bestuursorganen niet altijd weten welke informatie er is en niet altijd snel over de juiste informatie kunnen beschikken. Door maatregelen te treffen ter verbetering van de digitale informatiehuishouding is sneller en makkelijker op verzoeken om informatie te beslissen. Ook draagt dit bij aan de actieve openbaarmaking van informatie.

Het op orde brengen van de informatiehuishouding vergt ingrijpende veranderingen bij BsGW. Omdat in vrijwel alle processen binnen BsGW data/documenten ontstaan is een BsGW-brede aanpak nodig en zal veel inspanning vergen. Een doorlooptijd van ongeveer 8 jaar wordt hiervoor ingeschat. De implementatie van de nieuwe Archiefwet (2021) zal hierin meegenomen worden, waarbij vanuit de wet het aanstellen van een archivaris verplicht is.

Daarnaast verplicht de wet dat bestuursorganen over tenminste één contactpersoon moeten beschikken ter beantwoording van vragen van het publiek over de beschikbare informatie. De verplichting een contactpersoon aan te stellen is opgenomen ter vervanging van de aanvankelijke verplichting om een register bij te houden van de informatie waarover een bestuursorgaan beschikt. Een van de functies van dat register zou zijn dat eenieder gemakkelijk zou kunnen nagaan of een bestuursorgaan beschikt over bepaalde informatie. Daarvoor komt de contactpersoon in de plaats, die vragen moet beantwoorden over de informatie waarover een bestuursorgaan beschikt.

Gedurende de behandeling van de Woo in de Eerste Kamer is aan de functie van de contactpersoon een zwaarder gewicht toegekend. Het moeten mensen zijn die ten dienste staan van de burger en die gespecialiseerd raken in het uitvoeren van de Woo en in het in gesprek gaan met burgers, journalisten en wetenschappers om na te gaan welke informatie zij precies vragen en zoeken.
De contactpersoon krijgt volgens de Minister van BZK in de Eerste Kamer eigenlijk twee functies: de contactpersoon moet heel goed op de hoogte zijn van de informatie die een organisatie in beheer heeft en is daarnaast belast met actieve voorlichtingsfunctie. Verzoekers moeten door de contactpersoon worden geholpen bij wat zij precies zoeken en bij het scherp krijgen van het informatieverzoek. Ook moet de contactpersoon ervoor zorgen dat contact wordt gelegd met de mensen die daadwerkelijk toegang tot de gevraagde informatie hebben en die de informatie kunnen verschaffen.
Ook zal de communicatiemedewerker (gelet op interne communicatie) er mede voor zorgen dat de bewustwording binnen de organisatie groeit. Medewerkers moeten zich bewust worden dat zij werken aan een product dat mogelijk openbaar gemaakt moet worden. Vergelijkbaar met de bewustwording op het gebied van privacy en informatiebeveiliging.

De deelnemers hebben in het kader van de Woo niet alleen middelen ontvangen voor de eigen organisatie (op landelijk niveau gaat het om een structureel bedrag van € 42,1 miljoen voor gemeenten en € 3,6 miljoen voor waterschappen en incidenteel € 121,9 miljoen resp. € 6,6 miljoen naast de implementatiesteun van € 3,4 miljoen2), maar ook voor de GR-en waarin zij deelnemen. De BsGW-begroting dient hiertoe logischerwijs in redelijkheid en billijkheid bovenwaarts te worden aangepast.
Zonder extra middelen is het onmogelijk om de wet goed en voortvarend te implementeren en uit te voeren.

[2] https://www.binnenlandsbestuur.nl/bestuur-en-organisatie/gemeenten-eisen-volledige-vergoeding-woo-kosten

Extra formatie op het terrein van juridisch advies is vanaf 2023 dientengevolge noodzakelijk. In de eerste jaren is extra inzet nodig voor de implementatie van de Woo. Derhalve is deze functie tijdelijk van aard.

De extra formatie voor communicatie is eveneens tijdelijk van aard. Deze extra inspanning zal ook gericht zijn op het beoordelen van wat mag/moet gepubliceerd worden en wat onder de uitzondering valt van publicatie (o.a. persoons- en bedrijfsgegevens), naast het daadwerkelijke publiceren en toegankelijk maken en houden van informatie.
Naast het actief publiceren van documenten moeten deze ook toegankelijk zijn voor iedereen. Dus ook te lezen voor mensen met oogproblemen/slechtzienden en zelfs (onderdelen van) documenten kunnen worden voorgelezen (zie ook: Tijdelijk besluit digitale toegankelijkheid overheid, WCAG 2.1 Richtlijnen).
In het kader van de Woo is het ministerie van BZK bezig met een nieuwe publicatietool (NLdoc) die daarbij kan helpen.
In het verlengde hiervan is eind 2022 een rapportage opgeleverd door de (externe) Functionaris Gegevensbescherming (FG), waarin sterk wordt geadviseerd om extra capaciteit aan te wenden voor een afzonderlijke Privacy Officer voor onder meer het inrichten van beheersmaatregelen, denk aan privacybeleid, bewustwording medewerkers, monitoren van risico's en het rapporteren over de status van de beheersing, risico's en maatregelen richting bestuur.
Tot en met 2022 was de FG ingehuurd. Deze functie wordt vanaf 2023 vervuld door de huidige Privacy Officer (in vaste dienst).

Implementatie gewijzigde Wet gemeenschappelijke regelingen
Deze wetswijziging brengt met zich mee dat alle Gemeenschappelijke Regelingen moeten worden aangepast om zo scherpere afspraken te maken over bijvoorbeeld uittreding of evaluatie en dat keuzes worden gemaakt over het al dan niet instellen van een gemeenschappelijke commissie voor raadsleden.

3.3.2 Ontwikkelingen in de bedrijfsvoering

Aanbevelingen Rekenkamer(commissie)s
In de zomer van 2021 is het rapport van de rekenkamer(commissie)s van elf (van de negenentwintig deelnemende) gemeenten opgeleverd. Het onderzoek dat hieraan ten grondslag ligt, heeft geresulteerd in zeven aanbevelingen, waarvan er zes rechtstreeks op (de relatie tussen de deelnemers en) BsGW betrekking hebben:

- het gefaseerd ontwikkelen van een volledige en samenhangende set kwaliteitsindicatoren;
- het op interactieve wijze ontwikkelen van een overzichtelijk dashboard met relevante financiële informatie;
- het actiever en gerichter communiceren met gemeenteraden;
- het opstellen en vaststellen van een strategische aanpak ten einde de proceskosten terug te dringen;
- het organiseren van het harmonisatietraject inclusief het kostenaspect;
- het maken van afspraken ter verbetering van het samenspel tussen Dagelijks Bestuur en Algemeen Bestuur.

De uitvoering van de aanbevelingen is ter hand genomen. De voortgang wordt via de Bestuursrapportages gerapporteerd.

Informatievoorziening en ICT

BsGW maakt deel uit van een sterk veranderende omgeving, waarin de steeds verdere digitalisering van de informatievoorziening een belangrijke ontwikkeling is. Vanwege einde contractduur is het vervangen van zowel de ICT-infrastructuur als de huidige belastingpakketten via een Europese aanbesteding aan de orde. Na oplevering beschikt BsGW over een actueel c.q. vernieuwd applicatielandschap, dat aansluit bij de technologische ontwikkelingen, zoals de scheiding van data met processen en het verminderen van afhankelijkheid van leveranciers conform de Common Ground gedachte. Daarnaast is de infrastructuur geschikt om de samenhang tussen de verschillende basisregistraties integraal te ontsluiten.

De kosten voor de implementatiefase van de hierboven genoemde aanbestedingen zijn voor het totaalbedrag en eenmalig opgenomen in de begroting 2023 (€ 2,275 miljoen). Daarbij is aangegeven dat BsGW voor het toekomstige aanbestedings- en implementatietraject tijdig en gespreid een bestemmingsreserve wil vormen. Hiertoe komt het DB eind 2024 met een voorstel. Aan dotaties zal uiteraard een expliciet AB besluit voorafgaan.

Harmonisatie en de herziening van de kostenverdeelmethode

Op dit moment zijn er veel varianten die als heffingsgrondslag voor de verschillende belastingsoorten gelden. Dit maakt het inrichten van de processen, inclusief de automatisering hiervan, ingewikkeld. Maatwerk, work-arounds en meer zijn hiervoor nodig.
Harmonisatie is een onderwerp dat geruime tijd op de actielijst stond. Op 9 december 2021 heeft het Algemeen Bestuur ingestemd met het procesvoorstel m.b.t. harmonisatie en de herziening van de kostenverdeelmethode. Het onderdeel Harmonisatie is ter hand genomen. Besluitvorming hierover vindt medio 2023 plaats. Voor de herijking van de kostenverdeelmethode inclusief besluitvormingstraject is 2023 uitgetrokken. Implementatie van de herziene kostenverdeelmethode staat voor 2025 gepland. Zie ook bijlage 12.

Verbetering archiefbeheer

De Provincie Limburg in 2021 heeft een archiefinspectie uitgevoerd binnen BsGW. In 2022 zijn op basis van het bestuurlijk vastgestelde en het door de Provincie Limburg geaccordeerde plan van aanpak de eerste verbeterstappen gezet. Naast het digitaliseren van het archief en het zaaksysteem-werken is met name ook aanvullende kennis en kunde nodig om alle digitale aspecten binnen BsGW vanuit juridisch perspectief én kostenbewustzijn (enkelvoudige opslag – meervoudig gebruik) te (waar)borgen.

Het vakgebied van informatiebeheer is daarnaast volop in ontwikkeling; de (in wording nieuwe) Archiefwet 2021, Baseline Informatiebeveiliging Overheid, de AVG. Deze ontwikkelingen zullen moeten worden doorvertaald naar goed ingerichte informatieprocessen en duurzaam informatiebeheer voor de organisatie, mede doordat BsGW een informatie gedreven organisatie is waarbij de beveiliging van informatie essentieel is voor een betrouwbare dienstverlening aan onze klanten.

Voor dit laatste ontbreekt het op dit moment aan (voldoende) kennis en kunde binnen onze organisatie.
Gezien de omvang van het verbetertraject en het structureel borgen van de kwaliteit van de digitale informatiehuishouding is vanaf 2024 0,8 fte (in de vorm van een recordmanager) benodigd is om aan de vereiste kwaliteit te kunnen (blijven) voldoen.
De recordmanager adviseert over de ontwikkelingen op het gebied van informatiemanagement en de inrichting van het digitale informatiebeheer, stelt kaders en richtlijnen op met betrekking tot de informatiehuishouding, brengt verbeteringen aan in informatieprocessen en de ordeningsstructuur, stelt werkprocessen omtrent informatiebeheer op en coördineert deze en stimuleert, begeleidt en traint

medewerkers. Deze functionaris heeft een adviesfunctie over de informatiehuishouding en begeleidt BsGW hierin.

Samenwerkingsportaal

Vanaf 1 januari 2022 bestaat de verplichting om woningen te waarderen op basis van de gebruiksoppervlakte. Daarvoor gebruikte BsGW de bruto inhoud om woningen te waarderen. Namens en op verzoek van de deelnemers heeft BsGW de regie van dit transitieproject (2019-2021) op zich genomen, in nauwe samenwerking met de gemeenten en Het Gegevenshuis. In 2021 is met tien gemeentelijke deelnemers een start gemaakt met deze nieuwe waarderingssystematiek. Zoals gezegd worden met ingang van 2022 alle woningen op basis van de gebruiksoppervlakte gewaardeerd, waarmee tevens de beheerfase start: het bij- en actueel houden van de gegevens. Hiervoor zullen de deelnemers jaarlijks een WOZ-mutatiedetectie (laten) uitvoeren. In dit kader werken deelnemers, gegevenshuizen en BsGW samen met een zogenaamd Samenwerkingsportaal (tot voor kort Regieportaal genaamd). Dit is een applicatie, die in staat is om relevante gegevens voor zowel de BAG (gemeenten), de BGT als de WOZ (BsGW) op een efficiënte manier uit te wisselen en te tonen, zowel administratief als geografisch. Namens de keten heeft BsGW de regie op zich genomen voor het aanschaffen van dit portaal.

Voor de jaren 2022 tot en met 2024 is voor het samenwerkingsportaal € 333 duizend per jaar opgenomen.

Landelijk wil men komen tot een samenhangende objectenregistratie (SOR). Dit is een uniforme registratie met daarin basisgegevens over objecten in de fysieke werkelijkheid, die zich voor gebruikers als één registratie gedraagt. Daaronder verstaan we objecten die in het terrein zichtbaar zijn, zoals gebouwen, wegen, water, spoorlijnen en bomen, terreindelen, aangevuld met enkele (administratieve) objecten als woonplaatsen, gemeentegrenzen en openbare ruimten. In de objectenregistratie gaan in ieder geval de objecten van de basisregistratie adressen en gebouwen (BAG) en de basisregistratie grootschalige topografie (BGT) op. Daarnaast is het de bedoeling dat ook het gedeelte van de WOZ-administratie waarin objectgegevens zijn opgenomen en een aantal basisgegevens uit aanpalende registraties in de objectenregistratie worden opgenomen.

De ontwikkeling naar een SOR heeft gevolgen voor zowel BsGW als voor haar deelnemers en aan de deelnemers gelieerde partijen, zoals gegevenshuizen. Het is inefficiënt en onwenselijk om op meerdere plaatsen dezelfde of nagenoeg dezelfde gegevens te verzamelen en te verwerken. Dit staat immers haaks op de doelstelling van juist één unieke registratie.

In juni 2020 heeft het Dagelijks Bestuur aangegeven een businesscase op te laten stellen door een onafhankelijk adviesbureau (Berenschot) met betrekking tot de vraag waar en hoe de samenhangende objectenregistratie voor de deelnemers het beste belegd kan worden.

Het is evenwel de vraag of de beoogde ingangsdatum van 1 januari 2025 van de SOR realistisch is. Op nationaal niveau is in grote mate overeenstemming over de inhoud en architectuur van de SOR. Dat geldt evenwel niet voor de governance en financiering van de implementatie en het beheer van de SOR. De door de VNG geïnitieerde impactanalyse heeft uitgewezen dat er nog veel onduidelijk is en er een hoog kostenplaatje aan hangt. De kostenraming in dit rapport geeft een eerste indicatie van de hoogte van de kosten die samenhangen met de rol van gemeenten als bronhouder voor de SOR.

Uit de analyse van de VNG (rapport Impactindicatie SOR, september 2022) blijkt dat de kosten substantieel zullen zijn:

- de implementatiekosten zullen tussen de € 131 miljoen en € 358 miljoen bedragen (excl. 3D, ICT-kosten softwareleveranciers, kosten ketenpartners);
- de structurele bijhoudingskosten voor BAG en BGT liggen tussen de € 125 en € 146 miljoen per jaar;
- de structurele kosten voor het gegevensbeheer WOZ liggen op € 59 miljoen per jaar.

Alle projectmatige activiteiten met betrekking tot de SOR vanuit BsGW zijn in dit kader tot nader order opgeschort. Dit ook om onnodige projectkosten (o.a. de inzet van Berenschot) te voorkomen.

Uit oogpunt van zekerheid en continuïteit wordt het Samenwerkingsportaal begrotingstechnisch ook voor de jaren 2025 tot en met 2027 gecontinueerd.
Hiertoe was reeds een bedrag opgenomen van € 250 duizend per jaar in de begroting 2023 en meerjarenraming 2024-2027. Dit wordt nu voor de jaren 2025 tot en met 2027 verhoogd naar € 350 duizend per jaar (excl. indexatie) om zo de door de deelnemers gewenste verdere doorontwikkeling vorm te kunnen geven.
Dit is in lijn met de kosten van het Samenwerkingsportaal voor 2022 – 2024 ad. € 333 duizend.
In deze kosten is rekening gehouden met de *jaarlijkse* mutatiedetectie (voorheen niet jaarlijks) waaruit extra werkzaamheden, ICT- en bijbehorende onderhoudskosten voortvloeien, waartegenover staat een betere borging in de integraliteit tussen de basisregistraties BAG, BGT en de WOZ.

Investeren in de toekomst: trainees
Momenteel is er een ongekende krapte op de arbeidsmarkt. Daarnaast is sprake van een vergrijzing in de samenleving maar ook binnen BsGW. Binnen nu en acht jaar zal 23% van het totale bestand via natuurlijk verloop uitstromen. Daarnaast zullen medewerkers mogelijk ervoor kiezen om eerder dan de pensioengerechtigde leeftijd uit dienst te treden.
Traditionele wervingscampagnes helpen hierin niet langer meer en er zal gezocht moeten worden naar andere manieren om toch de juiste kennis in huis te halen.
Deze ontwikkelingen noodzaakt BsGW om andere wegen te bewandelen om vacatures ingevuld te krijgen en voor te sorteren op de komende, hiervoor genoemde, ontwikkelingen. De afgelopen jaren heeft BsGW daarom een aantal trainees succesvol opgeleid en konden hierdoor vacatures worden ingevuld.
Deze trainees kunnen worden ingezet op het gebied van het nieuwe belastingstelsel waterschappen, maatschappelijk verantwoord innen, data-analyse (voorsprong ncnp's), ICT, juridisch advies, financien, etc.

In lijn met de gedachtewisseling tijdens de AB-vergadering wordt voor de komende vier jaar ingezet op het opleiden van 2x trainees, waarbij na drie jaar een evaluatie plaatsvindt.

3.4 Producten

BsGW heeft haar processen uitgedrukt in vijf producten van dienstverlening:
1. Heffen
2. Waarderen
3. Innen
4. Klantzaken
5. Ondersteuning & Ontwikkeling

Wanneer belastingsoorten, die afwijken van de standaardbelastingsoorten van BsGW (de zogenaamde exoten), worden ingebracht in de samenwerking, wordt via een (financiële) analyse bepaald of de gangbare methode van kostenverdeling van toepassing kan zijn, of dat de kosten apart doorberekend kunnen worden.

Sinds 2014 kent BsGW daarom 1 sub-product (exoot), de parkeerbelasting. Vanaf 2022 is daar het subproduct Generieke Digitale Infrastructuur (GDI) bijgekomen. Aangezien de kosten GDI vanaf 2024 centraal worden gefinancierd, zijn deze derhalve uit de begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027 gehaald[3].

3.4.1 Product Heffen
Kern van het product Heffen is het beheer en onderhoud van de basisgegevens belastingen en vastgoed van alle deelnemers. Aangezien de kwaliteit van de basisgegevens bepalend is voor de kwaliteit van de andere primaire processen, worden de basisgegevens continu actueel gehouden. Dit gebeurt hoofdzakelijk via geautomatiseerde verwerkingen. Er is permanente aandacht voor bestandsbeheer en reguliere, structurele controles op de juistheid en volledigheid van de basisgegevens. Binnen de randvoorwaarden van betrouwbare en actuele basisgegevens worden aanslagen met een zo vroeg mogelijke dagtekening opgelegd. Er worden per belastingplichtige zoveel mogelijk aanslagregels belastingen van gemeente(n) en heffingen van waterschap(pen) gecombineerd op één biljet.

Doelstellingen
- Tijdige, juiste en volledige verwerking van brongegevens landelijke authentieke basisadministraties (WOZ, BRK, NHR, BAG en BRP) en andere bronnen (waterleidingmaatschappij, postcodetabellen, afvalverzamelaars enzovoorts). BsGW is zelf bronhouder van de LV WOZ en afnemer voor de overige basisregistraties;
- Een gecombineerd aanslagbiljet als eindproduct;
- Aanslagen en WOZ-beschikkingen worden conform de hiervoor geldende regelgeving opgelegd;
- Aansluiten bij de ontwikkelingen op het gebied van digitaal berichtenverkeer.

Speerpunten
- Aanpassing en optimalisering werkprocessen door aansluiting op de Landelijke Voorziening (LV);
- Aanpassing en optimalisering werkprocessen door aanslagoplegging en overige berichten digitaal aan te bieden op MijnOverheid, Persoonlijke Pagina van BsGW;
- Realiseren Samenwerkingsportaal voor uitwisseling van gegevens.

Het aantal op te leggen aanslagregels voor 2024 is 4.028.915. De totale kosten in 2024 van dit product bedragen € 3.774.454,-.

[3] *Bron: VNG, GDI vanaf 2023 centraal gefinancierd, 13 oktober 2022* (*https://vng.nl/nieuws/gdi-vanaf-2023-centraal-gefinancierd)*

3.4.2 Product Waarderen

Het product Waarderen heeft tot doel het waarderen van alle onroerende zaken van de gemeentelijke opdrachtgever, conform de Wet Waardering Onroerende Zaken. Onder waarderen wordt de jaarlijkse (modelmatige) waardebepaling, de herwaardering als gevolg van bezwaar- en beroepsprocedures en de marktanalyse woningen en niet-woningen verstaan. Het resultaat van de waardering dient te voldoen aan de kwaliteitseisen die de Waarderingskamer hieraan stelt.

De lasten van het product Waarderen zullen geheel worden gedragen door de gemeentelijke deelnemers.

Doelstellingen

- Het waarderen van alle onroerende zaken van de gemeentelijke opdrachtgevers conform de wet WOZ;
- Het jaarlijks verkrijgen van de goedkeuring van de inspecties van Waarderingskamer, waarbij wordt gestreefd om de kwaliteit verder te verbeteren.
- Aansluiten bij de ontwikkelingen op het gebied van digitaal berichtenverkeer.

Speerpunten

- Voor de jaren 2022 en verder is verdere procesoptimalisatie en innovatie hét speerpunt. Het doorontwikkelen van het proces afhandeling bezwaar en beroep heeft hierbij speciale aandacht;
- Bevordering digitaal contact met de burger, zoals interactief contact met de klant;
- Verbeteracties inzetten om de proceskostenvergoedingen en de bijbehorende uitvoeringskosten zo laag mogelijk te houden.

Het aantal WOZ-objecten (exclusief de ongebouwd vrijgestelde objecten) van de gemeenten voor 2024 is 565.334. De totale kosten in 2024 van dit product bedragen € 8.673.973,-.

3.4.3 Product Innen

Het product Innen omvat het tijdig, volledig en efficiënt invorderen van opgelegde aanslagen gericht op een goed betalingsgedrag, een actueel en strak openstaand postenbeheer en een zo vroeg mogelijke ontvangstdatum, als ook de afhandeling van kwijtscheldingsverzoeken. Daarnaast behelst dit product het tijdig afdragen van de ontvangsten, conform de met opdrachtgevers overeengekomen afdrachtenprognoses.

Doelstellingen

- Het conform planning uitvoeren van alle acties in het (dwang)invorderingsproces t/m beslaglegging deurwaarder;
- Tijdige afhandeling kwijtscheldingsverzoeken (incl. ondernemers) en beroepschriften;
- Actueel en strak openstaande postenbeheer middels het dagelijks, juist en volledig verwerken van betalingen, klantenreacties, informatie van derden;
- Beperken financiële risico als gevolg van oninbaarheid van de vordering;
- Realisatie afdracht conform de met opdrachtgevers overeengekomen afdrachtenprognoses;
- Definitieve eindafrekening belastingjaar na 5 kalenderjaren na betreffende belastingjaar.

Speerpunten

- Afronding invordering heffingsjaar 2019;
- Verder optimaliseren/digitaliseren huidige processen en het zoeken naar nieuwe effectieve invorderingsmogelijkheden binnen de wettelijke kaders.
- Afronding inrichting kwijtschelding 2.0

- Verwerken gevolgen pilot vroegsignalering
- Beleid opstellen maatschappelijke verantwoord innen/omgaan met armoede

De dekking voor het product Innen wordt (voorheen grotendeels en vanaf 2014 volledig) gedekt door de opbrengst vervolgingskosten (geraamd voor 2024 op € 2,155 miljoen) die BsGW, naar aanleiding van dwanginvorderingsacties, volgens de kostenwet in rekening brengt bij belastingschuldigen.

Het aantal bruto aanslagbiljetten voor 2024 is 1.311.262. De netto kosten 2024 van dit product bedragen € 133.882,-.

3.4.4 Product Klantzaken

Klantzaken is verantwoordelijk voor registratie van alle contacten die via de verschillende contactkanalen binnenkomen. Daarnaast beantwoordt Klantzaken alle verzoeken om informatie, reacties tegen de kosten van aanmaningen en dwangbevelen, treft Klantzaken betalingsregelingen en boekt bezwaarschriften in. Ook het accountmanagement met onze opdrachtgevers is bij Klantzaken ondergebracht.

Doelstellingen:

- We beantwoorden digitale en schriftelijke verzoeken om informatie binnen 5 werkdagen.
- We beantwoorden 80% van de inkomende telefoongesprekken binnen 120 seconden.
- We monitoren de klanttevredenheid en gebruiken de resultaten hiervan om onze klanttevredenheid waar nodig te verbeteren.
- We monitoren de doorlooptijd van alle BsGW-producten.

Speerpunten:

- We geven de klant tijdig een concreet en persoonlijk antwoord.
- We informeren de klant actief over de afhandeling en status van zijn bezwaar of verzoek.
- We beantwoorden vragen en verzoeken zoveel mogelijk volledig bij het eerste contact (one-stop-shop).
- We werken zoveel mogelijk digitaal maar bieden klanten die niet digitaal kunnen of willen reageren een alternatief.

Het aantal klantcontacten voor 2024 is 443.887. De totale kosten in 2024 van dit product bedragen € 3.303.931,-.

3.4.5 Product Ondersteuning & Ontwikkeling

Het product Ondersteuning & Ontwikkeling heeft betrekking op de algemene activiteiten die een indirect verband hebben met de operationele uitvoering van de primaire hoofdprocessen heffen, innen, waarderen en klantzaken. Het gaat hierbij vooral om activiteiten op het gebied van Informatievoorziening, Processturing en Automatisering (IPA), HRM, bestuursondersteuning, algemene (fiscaal)-juridische aangelegenheden, Planning & Control, staf Control, algemeen management en directievoering.
Deze activiteiten worden veelal uitgevoerd ter ondersteuning van de activiteiten die verricht moeten worden om de primaire taken van de dienstverlening uit te voeren. Hiermee vallen ook de huisvesting en overige facilitaire zaken onder de kosten van dit product.

Doelstellingen

- Innovatie in werkprocessen en ICT-middelen gericht op kwaliteit- en efficiencyverbetering.

Speerpunten:

- Herinrichten, borgen van het continu verbeteren van de organisatie en de processen;
- Optimaliseren (ICT-)processen door harmonisatie van afspraken, kaders deelnemers en mogelijkheden samenwerking. Na dit proces wordt, zoals bestuurlijk besloten, de kostenverdeelmethodiek herzien;
- Inrichten adequate informatievoorziening;
- Aansluiten op de Generieke Digitale Infrastructuur (GDI) zoals MijnOverheid en stelsel van basisregistraties.

De kosten in 2024 van dit product bedragen € 7.554.462,-.

3.4.6 Sub-product Parkeerbelasting ('exoot')

Belastingen die niet passen in de integrale uitvoeringswijze van BsGW worden aangemerkt als 'exoot'. In de uitvoeringsregeling van BsGW worden de standaard belastingsoorten en de afwijkende belastingsoorten, die hiervoor in aanmerking komen, apart genoemd. Indien een 'exoot' in de samenwerking ingebracht wordt, dient een financiële analyse aan te tonen of de gangbare kostenverdelingssystematiek van toepassing kan zijn, of dat de kosten apart doorberekend moeten worden.

Vanaf 2012 voert BsGW de parkeerbelasting uit voor enkele gemeenten. Omdat parkeerbelasting in eerste instantie was aangemerkt als exoot, werd dit uitgevoerd via een pilot. De uitkomst hiervan was dat de directe activiteiten die BsGW moet uitvoeren voor de parkeerbelasting voor het overgrote deel specifiek van aard zijn en uitsluitend gericht zijn op een adequate uitvoering van deze taak voor de betreffende gemeente. De activiteiten kunnen deels niet geïntegreerd worden in de reguliere uitvoering van de processen. Vanaf 2014 is daarom het product Parkeerbelasting toegevoegd als subproduct van de dienstverlening van BsGW.

Voor het waterschap en voor de andere gemeentelijke deelnemers hoeven deze processen niet uitgevoerd te worden. De structurele, directe uitvoeringskosten van de parkeerbelasting worden daarom rechtstreeks toegerekend aan dit product. Vermeerderd met de indirecte algemene kosten worden de kosten voor het product Parkeerbelasting separaat in rekening gebracht bij de desbetreffende gemeentelijke deelnemers.

Het aantal op te leggen aanslagregels voor 2024 is 37.276. De kosten in 2024 voor het sub-product parkeerbelasting zijn geraamd op € 382.194,-.

3.5 Paragrafen

3.5.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

<u>Weerstandsvermogen</u>

Het weerstandsvermogen bestaat uit de middelen waarover BsGW kan beschikken om niet begrote kosten te dekken plus de financiële gevolgen op te kunnen vangen van bedrijfsvoeringsrisico's waarvoor geen maatregelen zijn of kunnen worden getroffen. Bestuurlijk is de voorkeur uitgesproken het weerstandsvermogen van BsGW zo bescheiden mogelijk, doch wel realistisch, te laten zijn. Operationele risico's moeten door BsGW zelf kunnen worden opgevangen, zonder te hoeven terugvallen op de deelnemers. Het benodigde weerstandsvermogen is conform besluitvorming gebaseerd op een, bij de oprichting, bepaalde methode van risicoanalyse. De founding fathers - Waterschap Limburg en de gemeente Venlo - hebben het weerstandsvermogen in 2011 opgebouwd door een bodemstorting van € 385.000,-. Een en ander is vastgelegd in het bestuursdocument van Conquaestor en als zodanig vast-

gesteld door de founding fathers. Eventuele verhoging van het weerstandsvermogen zal door alle deelnemers in BsGW gedragen dienen te worden.

Het aanhouden van weerstandsvermogen voorkomt dat elke financiële tegenvaller dwingt tot directe begrotingsmaatregelen zoals bezuinigingen en het aanpassen van het vastgestelde beleidskader en de daaruit voortvloeiende productdoelstellingen. Fluctuaties in de jaarlijkse bijdragen van de deelnemers aan BsGW kunnen hiermee worden voorkomen.

Voor het beleidsmatige kader zie de 'Kadernota risicomanagement en weerstandsvermogen BsGW', februari 2022. De risicoanalyse wordt elk jaar uitgevoerd zodat bepaald kan worden of het gestorte weerstandsvermogen toereikend is. Hierin is voor elk van de risico's de kans dat het zich voordoet realistisch ingeschat en worden de gevolgen benoemd met daarbij de omvang van de financiële impact. Door het treffen van effectieve beheersmaatregelen, kan BsGW de financiële gevolgen hiervan terugbrengen. Het geïdentificeerde risico na het nemen van de beheersmaatregelen (het restrisico) leidt tot een berekend weerstandsvermogen. Zie ook bijlage 8. Risicoanalyse.
Risico's met betrekking tot de belastingopbrengsten behoren niet tot de bedrijfsrisico's van BsGW.

Ratio weerstandsvermogen
De verhouding tussen de niet afgedekte risico's en het aanwezige weerstandsvermogen wordt weergegeven in de ratio weerstandsvermogen. De ratio weerstandsvermogen wordt berekend door het beschikbare weerstandsvermogen te delen door het benodigde weerstandsvermogen op basis van het risicoprofiel. Deze ratio is een stuurmiddel.

Het berekend weerstandsvermogen is voor de voorliggende begroting berekend op € 1,339 miljoen. Een ratio lager dan 1,0 duidt op een kwetsbare financiële positie, omdat de capaciteit niet voldoende is om de geïdentificeerde risico's af te dekken.
Het aanwezige weerstandsvermogen eind 2022 (vóór resultaatbepaling 2022) bedraagt € 1,19 miljoen. De ratio komt hiermee uit op 0,89 en valt binnen de bandbreedte van de 0,8 en 1,4 waardoor er geen aanleiding bestaat het weerstandsvermogen aan te passen (zie ook de kadernota Risicomanagement, AB 24-3-2022).

Financiële kengetallen
Op grond van het wijzigingsbesluit BBV is een aantal financiële kengetallen verplicht voorgeschreven. Hiervan zijn drie financiële kengetallen relevant voor BsGW, zoals in onderstaande tabel weergegeven:

Kengetallen	**JR2021**	**B2022**	**B2023**	**B2024**	**B2025**	**B2026**	**B2026**
Netto schuldquote	21,4%	14,2%	12,7%	11,2%	9,7%	8,5%	7,3%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	21,4%	14,2%	12,7%	11,2%	9,7%	8,5%	7,3%
Solvabiliteitsrisico	-4,0%	13,8%	14,2%	14,7%	15,2%	15,8%	16,4%
Grondexploitatie	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
Structurele exploitatieruimte	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
Belastingcapaciteit	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt

De cijfers in bovenstaande tabel betreft de stand ultimo 2021 (jaarrekening) en wordt aangevuld met de realisatiecijfers 2022 zodra de cijfers door de accountant zijn gecontroleerd.

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Een laag percentage is gunstig. De VNG adviseert om 130% als maximumnorm te hanteren en daarboven de schuld af te bouwen. Als gemeenschappelijke regeling, die middels bijdragen van de deelnemers haar exploitatie financiert, behaalt BsGW al jaren een zeer lage netto schuldquote. Fluctu-

aties in de vlottende schulden en dan wel vlottende activa zijn slechts tijdelijk (bijdragen worden eerder ontvangen dan uitgaven visa versa).
Hiervoor, en voor eventuele niet-reguliere activiteiten, wordt indien nodig zoveel mogelijk gebruik gemaakt van kasgeldleningen. BsGW heeft vaste schulden in de vorm van een aangetrokken lening van € 2 miljoen maar verstrekt geen leningen. Zij blijft ruim onder de norm en de verwachting is dat dit ook zo blijft.

3.5.2 Onderhoud kapitaalgoederen

De kapitaalgoederen van BsGW bestaan uit ICT-(innovatie)projecten, grote aanschaf ICT(licenties) en grote aanschaf en vervanging inventaris. Op deze activa wordt afgeschreven. Kleine aanschaf van inventaris en hard- en software wordt via de (begrotings)exploitatie afgehandeld. De kaders zoals deze zijn opgesteld in de nota financieel beleid zijn hierop van toepassing.

3.5.3 Financiering

De netto-exploitatiekosten van BsGW worden geheel voorgefinancierd via vaste maandelijkse bijdragen van de deelnemers.

Voor de financiering van (ICT-)investeringen, kunnen eventueel (langlopende) leningen worden aangetrokken. BsGW kan zelf leningen aangaan sinds de verzelfstandiging is geformaliseerd. Dit geldt ook voor de deelname aan het overige geldverkeer.

Wet FiDO
Met als doel het bevorderen van een solide financiering en kredietwaardigheid van de decentrale overheden, is per 1 januari 2001 de Wet FiDO (Financiering Decentrale Overheden) in werking getreden. Uit hoofde van deze wet is een treasurystatuut van toepassing, waarin onder andere de taken, bevoegd- en verantwoordelijkheden, beleid, doelstellingen en uitgangspunten omtrent de treasury functie zijn uitgewerkt.

Verplicht dient in de begroting en de jaarrekening in de treasuryparagraaf verslag te worden gedaan van de uitvoering van het treasurybeleid, bedoeld voor het sturen en beheersen van, verantwoorden over en toezicht houden op de treasury.

Treasurybeheer
Het risicoprofiel van BsGW kan als laag worden gekwalificeerd. Onderkende risico's in dit verband zijn: renterisico's, kredietrisico's, liquiditeitsrisico's, en, voor zover dit voorkomt, koers- en valutarisico's.

Renterisicobeheer

1. Kasgeldlimiet

Tijdelijke (exploitatie-)tekorten worden gefinancierd middels kasgeldleningen. Het renterisico op deze vlottende schuld wordt ingeperkt door het hanteren van de kasgeldlimiet: de maximaal toegestane netto korte schuld. De hoogte van de kasgeldlimiet is wettelijk bepaald op 8,2% van de totale bruto lasten (€ 26 miljoen) en komt daarmee voor het begrotingsjaar 2024 uit op een bedrag van € 2,1 miljoen.
(Bron: art. 3 Wet Financiering decentrale overheden en art. 2 lid 1d Uitvoeringsregeling Financiering Decentrale overheden)

Ratio netto vlottende schuld / kasgeldlimiet

Op basis van bovenstaande mag BsGW € 2,1 miljoen lenen via kortlopende leningen (korter dan 1 jaar). Als de kasgeldlimiet in drie achtereenvolgende kwartalen wordt overschreden, moet BsGW maatregelen nemen (zoals het aantrekken van langlopende leningen).

bedragen * € 1.000,-	**Kwartaal 1**	**Kwartaal 2**	**Kwartaal 3**	**Kwartaal 4**
Gem. netto vlottende schuld (1)	5.366	5.366	5.366	5.366
Kasgeldlimiet (2)	1.800	1.800	1.800	1.800
Ratio (1)/(2)	298%	298%	298%	298%

De cijfers in bovenstaande tabel betreft de stand ultimo 2021 (jaarrekening) en wordt aangevuld met de realisatiecijfers 2022 zodra de cijfers door de accountant zijn gecontroleerd.

2. Renterisiconorm

Naast de kasgeldlimiet geeft de renterisiconorm inzicht in de feitelijke risico's op de vaste schuld. Het financieren en (op korte termijn) uitzetten van gelden houdt in dat er renterisico wordt gelopen. De renterisiconorm geeft het maximale leningsbedrag aan dat binnen 1 jaar onderhevig mag zijn aan rentewijziging. Dit per jaar te berekenen normbedrag is wettelijk bepaald op 20% van de netto vaste schuld. Toepassing van deze norm heeft tot gevolg dat jaarlijks geen al te grote verschillen in rentelasten (en -baten) kunnen voorkomen.

(Bron: art. 5 Wet Financiering decentrale overheden en art. 2 lid 2d Uitvoeringsregeling Financiering Decentrale overheden)

Door de renterisiconorm kan BsGW tot een dusdanige opbouw van de langlopende leningenportefeuille komen, dat tegenvallers als gevolg van renteaanpassing en herfinanciering in voldoende mate worden beperkt. Het totaal aan aflossing en herfinanciering mag jaarlijks maximaal 20% zijn van het begrotingstotaal.

Op 4 december 2020 heeft BsgW een langlopende lening van € 2 miljoen aangetrokken om de vooruit gefinancierde kosten van het OOP te dekken. De lening is voor zeven jaar aangetrokken en zal in zeven termijnen lineair worden afgelost, te beginnen op 4 december 2021. Op deze lening is een negatieve rente van toepassing tot en met 2027.

Kredietrisicobeheer

Het kredietrisicobeheer (of debiteurenrisicobeheer) is het beheersen van risico's die voortvloeien uit de mogelijkheid van een waardedaling van de vorderingspositie ten gevolge van het niet (tijdig) na kunnen komen van verplichtingen door de tegenpartij.

Aangezien BsGW geen geldleningen heeft verstrekt aan derden geldt het kredietrisico uitsluitend voor de vorderingen op debiteuren. Dit risico is laag gezien het feit dat de bijdrage of vergoeding van de deelnemers/klanten van BsGW vooraf in vaste maandelijkse termijnen wordt ontvangen.

Liquiditeitenbeheer

Het te volgen financieringsbeleid ligt vast in het Financieringsstatuut en houdt in dat beleidsmatig wordt gestreefd naar een gemiddelde nulstand van het rekening-courantsaldo. Gezien het tijdens het jaar niet synchroon lopen van ontvangsten en uitgaven zijn fluctuaties rond het nulpunt onvermijdelijk.

Kasbeheer

Via verplicht schatkistbankieren worden alle decentrale overheden verplicht om overtollige (liquide) middelen aan te houden in de schatkist. Dit betekent dat overtollige liquide middelen automatisch naar de schatkist zullen worden afgeroomd met als gevolg dat BsGW geen kasbeheer meer voert.

In verband met de noodzakelijk geachte scheiding tussen de heffingengeldstromen en de BsGW-exploitatiegeldstromen, lopen deze geldstromen via twee aparte rekening-courantverhoudingen met de staat. Bij eventuele kastekorten zal BsGW kasgeldleningen aangaan.

3.5.4 Bedrijfsvoering

Verdeelsleutels
De processen voor het waterschap en gemeenten overlappen elkaar in grote mate en de benodigde basisgegevens worden gelijktijdig voor alle deelnemers opgebouwd. Omdat BsGW de processen voor alle belastingsoorten integraal uitvoert, zijn de daarmee samenhangende kosten zodanig met elkaar verweven dat kosten niet per belastingsoort gedifferentieerd kunnen worden. De uitvoeringskosten van de productieprocessen worden om die reden toegerekend aan eenduidige, herkenbare hoofdprocessen, overeenkomstig de organisatieopzet van BsGW. Dit resulteert in vijf primaire producten van dienstverlening: Heffen, Waarderen, Innen, Klantzaken, Ondersteuning en Ontwikkeling en één subproduct Parkeerbelasting. De verdeling van deze kosten over de deelnemers gebeurt hierna met behulp van eenheidstarieven per product van dienstverlening.

De kosten van de activiteiten en processen op BsGW-niveau die dienen ter ondersteuning van de organisatie als geheel (zoals ICT, de ondersteuning van het personeel ~~en de ontwikkeling van BsGW~~) worden eveneens als apart product inzichtelijk gemaakt. Deze kosten zijn, zonder arbitraire verdeelsleutels, niet te splitsen naar de primaire processen en worden daarom verdeeld naar rato van het aandeel dat de deelnemers hebben in de kosten van de vijf producten van de primaire processen.

Fixeren productieaantallen ten behoeve van vaststellen verdeelsleutels
De verdeelsleutels voor de kosten van de primaire processen zijn gebaseerd op de productieomvang van de deelnemers: bruto-aanslagbiljetten, aanslagregels, gemeentelijke WOZ-objecten en klantcontacten. De niet-reguliere belastingsoort Parkeerheffing – een zogenaamde exoot - wordt apart met de deelnemers afgerekend. Als verdeelsleutel geldt hierbij het aantal aanslagregels (gebaseerd op jaarschijf 2012 en gefixeerd voor de jaren erna).

De bijdrage per deelnemer dient een bestendige lijn te laten zien. Een jaarlijks schommelende bijdrage is voor de deelnemers niet gewenst en levert ook bij de voorstellen voor nieuwe toetreders een verkeerde verwachting over de te betalen bijdrage en per saldo te behalen voordeel in de toekomst. Afgesproken is de aantallen die als verdeelsleutels gehanteerd worden bij de bijdragebepaling, als ook de opzet van de kostenverdeelmethode, te fixeren. Alleen een wezenlijke, substantiële wijziging van belastingsoorten, kan invloed hebben op de opzet van de kostenverdeelmethode.

In de tabel in bijlage 8 worden de (bruto)productenaantallen per deelnemer weergegeven, zoals deze als verdeelsleutel zijn opgenomen in de kostenverdeelmethode.

3.5.5 Verbonden partijen
Partijen worden als verbonden beschouwd indien de ene partij de zeggenschap over de andere partij bezit of belangrijke invloed kan uitoefenen op de financiële en operationele beslissingen van de andere partij (bron: Richtlijnen voor de Accountantscontrole, RAC 583). BsGW heeft geen verbonden partijen.

4. Financiële begroting

4.1 Overzicht baten en lasten

Bedragen x € 1.000	Realisatie	Begroting	Meerjarenperspectief			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Lasten						
bruto lonen	9.666	10.639	11.316	11.689	12.075	12.358
sociale lasten	2.841	3.405	3.615	3.735	3.858	3.949
overige personeelskosten	440	692	714	738	762	787
personeel derden	-47	0	0	0	0	0
Personeelskosten	**12.899**	**14.736**	**15.644**	**16.162**	**16.695**	**17.094**
Huisvestingkosten	**679**	**808**	**829**	**851**	**873**	**896**
Afschrijvingkosten	**366**	**357**	**357**	**357**	**357**	**357**
ICT-kosten	**3.322**	**5.271**	**2.775**	**2.949**	**3.026**	**3.105**
drukwerk	1	12	12	12	13	13
print/kopieerwerk	193	179	183	188	193	198
porti	419	518	532	545	560	574
telefonie/datacommunicatie	114	25	26	27	28	28
incassokosten	1	0	0	0	0	0
kosten brongegevens	313	383	393	403	413	424
overige operationele kosten	0	112	114	117	120	124
Overige operationele kosten	*1.041*	*1.228*	*1.260*	*1.293*	*1.326*	*1.361*
Diensten door derden	1.918	863	886	909	932	956
Tegemoetkoming proceskosten	1.467	3.057	3.136	3.218	3.302	3.388
Overige operationele kosten	**4.426**	**5.148**	**5.282**	**5.419**	**5.560**	**5.705**
Algemene kosten	580	452	464	476	488	501
Onvoorzien	0	328	332	341	350	359
Algemene kosten	**580**	**781**	**797**	**817**	**838**	**860**
bankkosten	205	273	280	288	295	303
rentekosten	0	32	33	33	33	33
Bank- en rentekosten	**205**	**306**	**313**	**320**	**328**	**336**
Toevoegingen aan voorzieningen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Totale lasten	**22.477**	**27.406**	**25.998**	**26.876**	**27.678**	**28.352**
taakstellende kostenreductie	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten	**22.477**	**27.406**	**25.998**	**26.876**	**27.678**	**28.352**
Baten						
Renteopbrengsten	**3**	**13**	**13**	**13**	**13**	**13**
BsGW diensten aan derden	0	0	0	0	0	0
overige opbrengsten	96	0	0	0	0	0
Diensten aan derden	**96**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Bijdragen van derden	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Opbrengst vervolgingskosten	**2.093**	**2.162**	**2.162**	**2.162**	**2.162**	**2.162**
Totale baten	**2.192**	**2.175**	**2.175**	**2.175**	**2.175**	**2.175**
Netto kosten	**20.285**	**25.231**	**23.822**	**24.701**	**25.503**	**26.178**
Waarvan incidentele baten/lasten (saldo)	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Bijdragen						
Totaal bijdragen	**21.242**	**25.231**	**23.822**	**24.701**	**25.503**	**26.178**
Bijdragen samenwerkingsportaal	**333**					
Exploitatieresultaat (+ is winst/ - is verlies)	**624**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

In bovenstaande tabel zijn de gerealiseerde, nog niet door de accountant gecontroleerde, cijfers opgenomen. In de definitieve meerjarenraming 2025-2027 worden uiteraard de gecontroleerde cijfers opgenomen.

Bedragen x € 1.000	Realisatie	Begroting	Meerjarenperspectief			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Bijdragen						
Gemeente Beek	234	284	268	278	287	294
Gemeente Beekdaelen	513	624	587	609	629	645
Gemeente Beesel	212	255	240	249	257	264
Gemeente Bergen	186	224	212	220	227	233
Gemeente Brunssum	464	557	526	545	563	578
Gemeente Echt-Susteren	495	592	559	580	598	614
Gemeente Eijsden-Margraten	441	543	510	529	546	561
Gemeente Gennep	259	312	295	306	316	324
Gemeente Gulpen-Wittem	214	257	242	251	260	266
Gemeente Heerlen	1.609	1.917	1.818	1.885	1.946	1.998
Gemeente Kerkrade	829	1.001	944	979	1.011	1.037
Gemeente Landgraaf	568	682	644	668	689	707
Gemeente Leudal	494	593	559	580	599	615
Gemeente Maasgouw	359	431	407	422	435	447
Gemeente Maastricht	1.970	2.361	2.229	2.311	2.386	2.449
Gemeente Meerssen	339	400	381	395	408	419
Gemeente Mook en Middelaar	118	146	137	142	146	150
Gemeente Nederweert	233	283	266	276	285	293
Gemeente Peel en Maas	599	720	679	704	727	746
Gemeente Roerdalen	309	372	351	364	376	386
Gemeente Roermond	887	1.058	1.004	1.041	1.074	1.103
Gemeente Simpelveld	163	196	185	192	198	203
Gemeente Sittard-Geleen	1.540	1.844	1.746	1.810	1.869	1.918
Gemeente Stein	397	473	448	464	479	492
Gemeente Vaals	184	225	212	219	227	233
Gemeente Valkenburg a/d Geul	262	315	297	308	318	326
Gemeente Venlo	2.054	2.403	2.309	2.394	2.472	2.537
Gemeente Voerendaal	181	217	205	212	219	225
Gemeente Weert	747	887	843	874	902	926
Waterschap Limburg	4.381	5.059	4.722	4.896	5.055	5.189
Totaal bijdragen	**21.242**	**25.231**	**23.822**	**24.701**	**25.503**	**26.178**
Bijdragen samenwerkingsportaal	**333**					
Exploitatieresultaat (+ is winst/ - is verlies)	**624**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

4.2 Toelichting op de baten en lasten

Lasten

Personeelskosten

Uitgangspunt voor de berekening van de personeelskosten is het formatieplan. De formatie bestaat uit 161,8 fte. De staat van personeelslasten is als aparte bijlage (6) opgenomen.

In de kadernota 2024 worden enkele (landelijke en wettelijke) ontwikkelingen beschreven, die ertoe leiden dat BsGW geconfronteerd wordt met extra uitvoeringstaken en -kosten in 2024 en verdere jaren. Deze taken en kosten waren ten tijde van het opstellen van de begroting 2023 en meerjarenraming 2024-2027 nog niet bekend en zijn derhalve ook niet in die meerjarenraming opgenomen. Vandaar dat BsGW hier nu extra formatie voor vraagt.

Daarnaast is als gevolg van de wereldwijde economische situatie de loonindex verhoogd. Deze betrof in de begroting 2023 2,5%. Voor 2024 zijn de personeelskosten geïndexeerd met 3,3%.

Tevens is sprake van een toenemende spanning op de arbeidsmarkt. Dat vraagt om tijdig te anticiperen in bijvoorbeeld leer-werktrajecten en trainee-ships, als investering in de nabije toekomst.

Noodzakelijke fte's	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**tijdelijk / structureel**
Juridisch adviseur	1,0	1,0	1,0	-	tijdelijk
PO	0,5	0,5	0,5	0,5	structureel
Communicatiemedewerker	0,5	0,5	0,5	-	tijdelijk
Recordmanager	0,8	0,8	0,8	0,8	structureel
Totaal	**2,8**	**2,8**	**2,8**	**1,3**	

Trainees	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**
Trainee 1	1,0	1,0		-
Trainee 2	1,0	1,0		-
Trainee 3			1,0	1,0
Trainee 4			1,0	1,0
Totaal	**2,0**	**2,0**	**2,0**	**2,0**

EVALUATIE

	2024	**2025**	**2026**	**2027**
Aantal fte's incl. trainees	**4,8**	**4,8**	**4,8**	**3,3**
Totale kosten	**€ 423.462**	**€ 437.436**	**€ 451.871**	**€ 300.031**

Indexering goederen en diensten
Voor 2024 is uitgegaan van een kosteninflatie van 2,6 % ten opzichte van 2023.

Huisvestingskosten
De huisvestingskosten bestaan uit huur, energiekosten en facilitaire kosten zoals onderhoud, schoonmaak, beveiliging.
Daarnaast is er nog een post begroot voor kleine aanschaf en onderhoud van inventaris.

Afschrijvingskosten
De afschrijvingskosten van BsGW hebben voornamelijk betrekking op de geactiveerde ICT- en organisatieontwikkelingsprojecten. BsGW voert het integrale proces van de belastingheffing en invordering in grote mate geautomatiseerd uit en zal daarom investeren in ICT-projecten om kwaliteit, continuïteit en efficiency te kunnen garanderen.
In het meerjareninvesteringsplan (MIP) zijn investeringskredieten opgenomen van € 300 duizend per jaar. Daarnaast worden kosten voor grote aanschaf en vervanging van inventaris geactiveerd en jaarlijks afgeschreven.
De staat van vaste activa en onderhanden werken is als bijlage 2 opgenomen.

ICT-kosten
Wegens de grote mate van automatisering van de primaire processen, worden de ICT-kosten - naast de (ICT) afschrijvingskosten - als aparte post weergegeven. De ICT-kosten bestaan voornamelijk uit jaarlijkse onderhoudskosten ICT plus de kosten van het uitbesteden van de ICT-infrastructuur en -beheer.

In de begroting 2023 is uit hoofde van het programma aanbesteding Hosting en Applicaties € 2,275 miljoen opgenomen. Deze kosten zullen naar verwachting niet meer in 2024 voorkomen.
Uit oogpunt van zekerheid en continuïteit wordt het Samenwerkingsportaal begrotingstechnisch ook voor de jaren 2025 tot en met 2027 gecontinueerd. Hiertoe was reeds een bedrag opgenomen van € 250 duizend per jaar in de begroting 2023 en meerjarenraming 2024-2027. Dit wordt nu voor de jaren 2025 tot en met 2027 verhoogd naar € 350 duizend per jaar (excl. indexatie) om zo de door de deelnemers gewenste verdere doorontwikkeling vorm te kunnen geven.
Dit is in lijn met de kosten van het Samenwerkingsportaal voor 2022 – 2024 ad. € 333 duizend.
In deze kosten is rekening gehouden met de *jaarlijkse* mutatiedetectie (voorheen niet jaarlijks) waaruit extra werkzaamheden, ICT- en bijbehorende onderhoudskosten voortvloeien, waartegenover staat een betere borging in de integraliteit tussen de basisregistraties BAG, BGT en de WOZ.

Daarnaast worden de kosten uit hoofde van de Generieke Digitale Infrastructuur (GDI) met ingang van 2023 centraal gefinancierd. De centrale financiering, via een structurele uitname uit het gemeentefonds, maakt een einde aan de naheffingen voor de ontwikkeling en het gebruik van de voorzieningen in de GDI. Deze centrale financiering leidt daarmee tot minder administratieve lasten[4].

Tot slot is een bedrag opgenomen voor kleine aanschaf soft- en hardware.

Operationele kosten
Operationele kosten omvatten de overige met de operationele primaire processen samenhangende kosten, naast de afschrijvings- en ICT-kosten. Gezien de omvang van deze kostenpost, wordt deze verder gespecificeerd naar voor het primaire proces belangrijke kosten, waaronder de post 'tegemoetkoming proceskosten'.
Eveneens zijn door de toegenomen (meer dan begrote) WOZ-bezwaren en -beroepen ook de hieraan gelieerde uitvoeringskosten toegenomen, zoals extra inzet van KCC-medewerkers, taxateurs, ICT-ers en juridisch medewerkers). Deze kosten zijn begroot onder 'diensten door derden'.

Algemene kosten
Kosten zonder oorzakelijk verband met de primaire processen zijn algemene kosten. Naast huisvestingskosten, die apart worden vermeld, worden de algemene kosten hier weergegeven. Hierin zijn de advertentie- en reclamekosten, accountantskosten, advieskosten, abonnementen en lidmaatschappen, verzekeringen, facilitaire kosten als kantoorbenodigdheden en vergader- en representatiekosten, uitbesteding van de salarisverwerking en eventuele overige algemene kosten opgenomen.
De post onvoorzien 2024 is begroot op 1,4% van het bruto-begrotingstotaal.

Bank- en rentekosten
De rentekosten betreft de rente over de investeringskredieten en de wettelijk door BsGW te vergoeden invorderingsrente. In de begroting 2024 is het reken-rentepercentage gesteld op 0,5%.
Gezien de geringe geraamde kasgeldlening, is het effect op de totale netto-kosten gering.

Baten
Renteopbrengsten
BsGW ontvangt vanaf eind 2013 geen rentevergoeding meer voor de dagelijkse positieve saldi op de heffingenbankrekeningen door de invoering van schatkistbankieren aangezien de positieve saldi dage-

[4] *Bron: VNG, GDI vanaf 2023 centraal gefinancierd, 13 oktober 2022* (*https://vng.nl/nieuws/gdi-vanaf-2023-centraal-gefinancierd)*

lijks worden afgeroomd naar de schatkist. De staat vergoedt geen rente voor wat betreft de bij haar gestalde financiële middelen.

Opbrengst vervolgingskosten
De werkelijk geïnde vervolgingskosten lopen direct via de exploitatie van BsGW. De verwachte netto opbrengst vervolgingskosten in de begroting en meerjarenraming wordt gebaseerd op een reëel ingeschat bedrag gerelateerd aan de aantallen te versturen aanmaningen, dwangbevelen en overige aanvullende dwanginvorderingsacties op grond van de kostenwet.

Toelichting op de meerjarenraming 2024-2028
In de begroting 2024 en de meerjarenraming 2025-2027 is voor het doorrekenen van de kostenontwikkeling rekening gehouden met een indexering van 3,3% op de personele lasten en 2,6% over de materiële kosten en ingekochte diensten.
Afschrijvingskosten en rentekosten zijn niet onderhevig aan inflatie. Bij de berekeningen van de rente op investeringen is voor de komende jaren uitgegaan van een renteniveau van 0,5%.
Op de baten vindt geen indexering plaats.

Bijdragen deelnemers
De bijdragen per deelnemer voor de door de desbetreffende deelnemer in de samenwerking ondergebrachte taken voor het begrotingsjaar 2024, worden in navolgende tabel weergegeven.

Bijdrage 2024 per deelnemer	Totaal
Gemeente Beek	267.647
Gemeente Beekdaelen	587.380
Gemeente Beesel	240.342
Gemeente Bergen	211.735
Gemeente Brunssum	525.662
Gemeente Echt-Susteren	558.983
Gemeente Eijsden-Margraten	510.401
Gemeente Gennep	294.853
Gemeente Gulpen-Wittem	242.447
Gemeente Heerlen	1.818.002
Gemeente Kerkrade	944.057
Gemeente Landgraaf	643.748
Gemeente Leudal	559.446
Gemeente Maasgouw	406.760
Gemeente Maastricht	2.228.762
Gemeente Meerssen	381.014
Gemeente Mook en Middelaar	136.526
Gemeente Nederweert	266.411
Gemeente Peel en Maas	678.941
Gemeente Roerdalen	350.877
Gemeente Roermond	1.003.588
Gemeente Simpelveld	184.731
Gemeente Sittard-Geleen	1.745.527
Gemeente Stein	447.888
Gemeente Vaals	211.633
Gemeente Valkenburg	296.958
Gemeente Venlo	2.309.052
Gemeente Voerendaal	204.933
Gemeente Weert	842.847
Waterschap Limburg	4.721.744
Totaal bijdragen	**23.822.896**

De netto reguliere bijdrage voor de exploitatie 2024 is € 23,822 miljoen, gelijk aan de netto-kosten begroting 2024.

Producten

De volgende tabel geeft weer hoe de netto-uitvoeringskosten uit de begroting 2024 zijn toegewezen aan de vier producten en 1 sub-product (exoten) van dienstverlening. Per (sub-)product wordt de verdeelsleutel genoemd waarmee de netto kosten worden omgeslagen naar een tarief per product.

De verdeelsleutels voor de kosten van de vier primaire processen plus de niet-reguliere belastingsoort Parkeerbelasting, zijn gebaseerd op de productieomvang van de deelnemers. De kosten van het product Ondersteuning & Ontwikkeling worden omgeslagen naar de deelnemers op basis van het aandeel in de kosten van de vier producten van de primaire processen plus het sub-product Parkeerbelasting.

				Tarief									
Producten	**2024**	**Verdeelsleutels**	**Aantal**	**2024**	**2023**	**2022**	**2021**	**2020**	**2019**	**2018**	**2015 - 2017**	**2014**	**2013**
Heffen	€ 3.774.454	Aantal (bruto) aanslagregels	4.028.915	€ 0,94	€ 1,01	€ 0,84	€ 0,82	€ 0,82	€ 0,78	€ 0,76	€ 0,75	€ 0,74	€ 0,77
Waarderen	€ 8.673.973	Aantal WOZ-objecten	565.334	€ 15,34	€ 17,26	€ 13,44	€ 11,04	€ 9,25	€ 8,31	€ 7,09	€ 6,97	€ 7,66	€ 12,43
Innen	€ 133.882	Aantal biljetten	1.311.262	€ 0,10	€ 0,21	€ 0,14-	€ 0,16-	€ 0,17-	€ 0,24-	€ 0,27-	€ 0,30-	€ 0,14-	€ 0,16
Klantzaken	€ 3.303.931	Aantal klantcontacten	443.887	€ 7,44	€ 7,90	€ 6,54	€ 6,40	€ 8,61	€ 7,56	€ 6,04	€ 5,94	€ 6,50	€ 9,82
Parkeerbelasting	€ 382.194	Aantal aanslagregels	37.276	€ 10,25	€ 10,17	€ 9,37	€ 9,14	€ 8,94	€ 8,58	€ 8,39	€ 9,25	€ 9,50	€ 16,29
Ondersteuning & ontwikkeling	€ 7.554.462	Aandeel uitvoeringskosten	100%	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
Totaal producten	**€ 23.822.896**												

De tarieven 2013-2023 betreffen de tarieven zoals eerder vermeld in de desbetreffende initiële begrotingen van die jaren. De daling van de tarieven in 2024 wordt voornamelijk veroorzaakt doordat het programma AHA in 2024 is afgerond en de GDI centraal wordt gefinancierd. Deze daling in de tarieven wordt deels opwaarts gecompenseerd door de hogere indexering van de salariskosten, goederen en diensten en de extra benodigde fte's.

4.3 Uiteenzetting van de financiële positie

4.3.1 Investeringen

Voor het jaar 2024 is in het MeerjarenInvesteringsProgramma (MIP) 2024-2027 een krediet voor innovatie en procesoptimalisatie opgenomen. In het laatste kwartaal van het jaar voorafgaand aan het begrotingsjaar, benoemt BsGW de deelprojecten voor het investeringskrediet 2024.

Het MeerjarenInvesteringsProgramma is als bijlage 1 opgenomen.

4.3.2 Financiering

Voor een nadere toelichting op de financiering wordt verwezen naar paragraaf 3.5.3.

4.3.3 Stand en verloop reserves en voorziening

Op basis van de risicoanalyse en de reeds opgebouwde reserves, behoeft het weerstandsvermogen geen aanvullende storting.

4.5 (Financiële) effecten begroting 2024

De basis voor de begroting 2024 is de jaarschijf 2024 uit de vastgestelde begroting 2023 en de meerjarenraming 2024-2027, rekening houdend met de nieuwe wijze van kostenverdeling (AB 25 juni 2020).

Per saldo dalen de netto-kosten 2024, en daarmee ook de bijdragen van de deelnemers, met maximaal € 1,409 miljoen ten opzichte van de begroting 2023 als gevolg van de volgende posten:

1. Loonindexering	€ 486 duizend
2. Indexering goederen en diensten	€ 302 duizend
3. Vervallen kosten GDI-voorzieningen	€ 345 duizend -/-
4. Vervallen implementatiekosten AHA	€ 2,275 miljoen -/-
5. Extra fte's	€ 423 duizend
Totaal:	€ 1,409 miljoen -/-

Financieel effect op de begroting 2025 tot en met 2027:

Samenwerkingsportaal	€ 100 duizend

Ten opzichte van de jaarschijf 2024 uit de meerjarenraming 2023 nemen de kosten toe:

Begroting 2024:	€ 23.823 duizend
Begroting jaarschijf 2024 uit begroting 2023:	€ 23.524 duizend
Verschil:	€ 299 duizend

6. Loonindexering*)	€ 155 duizend
7. Indexering goederen en diensten*)	€ 66 duizend
8. Vervallen kosten GDI-voorzieningen	€ 345 duizend -/-
9. Extra fte's	€ 423 duizend
Totaal:	€ 299 duizend

**) Loonindex was 2,5%, wordt 3,3%. Prijsindex ICT en overige goederen en diensten was 2,7% resp.1,9%, wordt 2,6%.*

In de onderstaande tabel worden de ontwikkelingen voor 2024 weergegeven, waar mogelijk zijn de financiële effecten hiervan gekwantificeerd:

Ontwikkelingen begroting 2024	**Effect op netto kosten 2024 t.o.v. begroting 2023**
Zekere ontwikkelingen	Opgenomen in de begroting:
- Indexering salarissen	+ € 486.000,-
- Inflatie	+ € 302.000,-
- Vervallen kosten GDI-voorzieningen	- € 345.000,-
- Vervallen implementatiekosten AHA	- € 2.275.000,-
- Vorming bestemmingsreserve AHA 2024 - 2029	onbekend
- Extra fte's:	+ € 423.000,-
- Stimuleringsregeling	budgetneutraal
Mogelijke ontwikkelingen	Niet opgenomen in de begroting:
Wet Modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (WMEBV)	onbekend
Sociaal invorderen	onbekend
Vroegsignalering	onbekend
Fiscale Vereenvoudigingswet 2017	vooralsnog niet
Verruiming gemeentelijk belastinggebied	onbekend
Unie van Waterschappen: onderzoek houdbaarheid belastingstelsel	onbekend
Wet toekomst pensioenen	onbekend

Bijlagen

Bijlage 1: MeerjarenInvesteringsProgramma: MIP 2024-2027

Bijlage 2: Staat van immateriële, materiële, financiële vaste activa en onderhandenwerk

Bijlage 3: Staat van vaste schulden

Bijlage 4: Staat van reserves en voorzieningen

Bijlage 5: Berekening van het rente-omslagpercentage

Bijlage 6: Staat van personeelslasten

Bijlage 7: Toelichting op de kostenverdeelmethodiek

Bijlage 8: Risicoanalyse

Bijlage 9: Bijdrage waterschap volgens BBP-opzet

Bijlage 10: Berekend EMU-saldo

Bijlage 11: Geprognosticeerde balans 2023

Bijlage 12: Harmonisatie: tijdslijn

Separate bijlage: Ontwikkelingen

Bijlage 1: MeerjarenInvesteringsProgramma : MIP 2024-2027

MeerjarenInvesteringsProgramma (MIP) BsGW (bedragen x 1.000)	**Jaar 2024**	**Jaar 2025**	**Jaar 2026**	**Jaar 2027**	**Totaal 2024-2027**
Innovatie en Procesoptimalisatie	300	300	300	300	1.200
Totaal BsGW	**300**	**300**	**300**	**300**	**1.200**

Bijlage 2: Staat van immateriële, materiële, financiële vaste activa en onderhanden werk

	Cumulatieven per 31-12-2021		Boekwaarde	Mutaties 2023			Boekwaarde
	Aanschafwaarde	Afschrijving	31-12-2022	OHW naar SVA	Investeringen	Afschrijving	31-12-2023
Financiële vaste activa	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Immateriële vaste activa	€ 3.905.972	-€ 3.374.735	€ 531.238	€ 396.000	€ 0	-€ 251.000	€ 676.238
Materiële vaste activa	€ 340.212	-€ 178.380	€ 161.832	€ 0	€ 10.000	-€ 10.000	€ 161.832
Immateriële vaste activa (OHW)	€ 396.000	€ 0	€ 396.000	-€ 396.000	€ 396.000	€ 0	€ 396.000
Materiële vaste activa (OHW)			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal activa en ohw	**€ 4.642.185**	**-€ 3.553.115**	**€ 1.089.070**	**€ 0**	**€ 406.000**	**-€ 261.000**	**€ 1.234.070**

Deze staat wordt nog aangepast zodra de definitieve gecontroleerde cijfers 2022 bekend zijn.

Bijlage 3: Staat van vaste schulden

Op 4 december 2020 heeft BsGW een langlopende lening van € 2 miljoen aangetrokken om de vooruit gefinancierde kosten van het OOP te dekken. De lening is voor zeven jaar aangetrokken en zal in zeven termijnen lineair worden afgelost, te beginnen op 4 december 2021.

Bijlage 4: Staat van reserves en voorzieningen

Reserves BsGW	x € 1.000
Initieel gestort weerstandsvermogen	385
Resultaat 2011	509
Resultaat 2012	-102
Resultaat 2013	-174
Resultaat 2014	-570
Resultaat 2015	-332
Resultaat 2016	-714
Resultaat 2017	-433
Aanvulling weerstandsvermogen (2017)	1.591
Aanvulling weerstandsvermogen (2018)	433
Resultaat 2018	-325
Aanvulling weerstandsvermogen (2019)	325
Resultaat 2019	13
Aanvulling weerstandsvermogen (2020)	596
Resultaat 2020	-2.092
Aanvulling weerstandsvermogen (2021)	2.092
Resultaat 2021	-1.565
Aanvulling weerstandsvermogen (2022)	1.552
Begroting 2022	0
Reserves 31-12-2022	**1.190**

Bestuurlijk is afgesproken dat BsGW beperkte reserves aanhoudt, in de vorm van een weerstandsreserve, zodat BsGW operationele risico's zelf kan opvangen zonder te hoeven terugvallen op de deelnemers. De benodigde omvang wordt gemaximeerd op het bedrag dat voortvloeit uit de risicoanalyse. Het meerdere wordt afgedragen aan de deelnemers naar rato van het aandeel op basis van de kostenverdeelmethodiek. Bij de oprichting is het weerstandsvermogen op basis van de risicoanalyse vastgesteld op € 385.000,- (ca. 5% van het begrotingstotaal) en gerealiseerd middels een bodemstorting van de drie founding fathers van BsGW.

Het positief resultaat 2011 is door het bestuur van BsGW toegevoegd aan de reserves van BsGW om slagvaardig de realisatie van de met het bestuur afgesproken groeistrategie van BsGW te kunnen nastreven.

Het negatief resultaat van 2014 - 2017, voor het leeuwendeel veroorzaakt door extra proceskosten, is door het bestuur aan de reserves onttrokken. Eind 2017 en eind 2018 is besloten om de in deze jaren opgebouwde negatieve reserves aan te vullen tot het bedrag gelijk aan het benodigde weerstandsvermogen van 593 duizend conform de begin 2018 uitgevoerde risico-analyse ten behoeve van de begroting 2019-2023.

In 2019 is besloten om het weerstandsvermogen aan te vullen gelijk aan het benodigde weerstandsvermogen (AB 27-6-2019: Vaststellen bijdragen 2020).

In 2020 is de onderschrijding op de beheerkosten GDI (€ 193 duizend) en het te veel gestorte vermogen uit hoofde van de lagere proceskostenvergoeding van 2019 (€ 356 duizend) ten gunste van het weerstandsvermogen gebracht (totaal € 548 duizend) en aangewend voor de oplossingsrichting met

Waterschap Limburg inzake de (her)verdeling van de proceskostenvergoeding 2020 en GDI (AB 25 juni 2020, Weerstandsvermogen 2020).
Hierin is vastgesteld dat het Waterschap Limburg (WL) ten onrechte meebetaalde aan de kosten van de WOZ-waardering.
Tevens is vastgesteld dat het Waterschap Limburg te weinig betaalde aan GDI-kosten: via de bestaande kostenverdeelmethode betaalde WL 25% van deze kosten, volgens de vaste verdeelsleutel van het ministerie van BZK zou dit 60% moeten zijn.

Het negatieve resultaat over 2021 ad. € 1.565 duizend was voor € 808 duizend toe te schrijven aan COVID-19, voor - € 1,240 miljoen aan proceskostenvergoeding en een positief resultaat op de reguliere bedrijfsvoering. Met het aanvullen van het negatief resultaat over 2021 is het weerstandsvermogen aangevuld tot het benodigde weerstandsvermogen.

De bestemming van het resultaat 2022 is nog niet vastgesteld door het Algemeen Bestuur en daarom nog niet opgenomen in bovenstaande tabel. Derhalve is de begroting als uitgangspunt genomen, omdat de jaarcijfers nog niet zijn vastgesteld door de accountant.

Bijlage 5: Berekening van het rente-omslagpercentage

Sinds de verzelfstandiging van BsGW is geformaliseerd, kan BsGW deelnemen aan het geldverkeer, is een eigen bankrekening geopend en kunnen kort en/of langlopende leningen aangegaan worden.

Bijlage 6: Staat van personeelslasten

Begroting 2024	Heffen	Waarderen	Innen	Klantenzaken	Parkeer belasting	Ondersteuning & Ontwikkeling	Totaal BsGW
400000 bruto lonen	2.253.156	2.704.587	1.494.269	1.788.793	185.099	2.785.582	11.211.486
400010 overwerkvergoeding	0	0	0	0	0	0	-
400011 HRM cafetaria model	0	0	0	0	0	0	-
400200 gratificatie jubilea/afscheid	17.279	20.741	11.460	13.718	1.420	21.363	85.981
400201 gratificatie prestatie	3.647	4.378	2.419	2.895	300	4.509	18.147
400100 bruto lonen	**2.274.083**	**2.729.706**	**1.508.147**	**1.805.407**	**186.818**	**2.811.453**	**11.315.614**
401000 sociale premies	580.699	697.045	385.113	461.020	47.705	713.468	2.885.050
401002 werkgeversaandeel ziektekosten	147.007	176.461	97.494	116.710	12.077	180.619	730.368
401100 sociale lasten	**727.706**	**873.506**	**482.607**	**577.730**	**59.782**	**894.086**	**3.615.418**
402000 wervingskosten	0	0	0	0	0	15.431	15.431
402100 reiskosten woon-werk	43.983	57.804	22.496	32.145	5.964	30.520	192.912
402200 opleidingskosten	48.802	78.114	31.165	44.970	6.617	71.224	280.892
402201 seminars symposia	0	0	0	0	0	42.519	42.519
402300 geschenkenregeling	17.645	15.506	7.594	11.184	2.392	21.573	75.894
402302 personeelsvereniging	0	0	0	0	0	21.141	21.141
402303 vergoeding kosten BHV	0	0	0	0	0	0	0
402304 bedrijfarts/arbodienst	0	0	0	0	0	44.596	44.596
403004 kosten ondernemingsraad	0	0	0	0	0	26.231	26.231
403099 overige personeelskosten	0	0	7.813	0	0	6.947	14.759
408100 overige personeelskosten	**110.429**	**151.424**	**69.068**	**88.299**	**14.973**	**280.181**	**714.374**
409000 uitzendkrachten	0	0	0	0	0	0	0
409001 personeel andere overheid	0	0	0	0	0	0	0
409100 personeel derden	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
409999 personeelskosten	**3.112.219**	**3.754.638**	**2.059.823**	**2.471.437**	**261.574**	**3.985.721**	**15.645.406**

Bijlage 7: Toelichting op de kostenverdeelmethodiek

	Begroting	Kosten per produkt					
	2024	Heffen	Waarderen	Innen	Klantzaken	Parkeer-belasting	O&O
Lasten							
bruto lonen	11.315.614	2.274.083	2.729.706	1.508.147	1.805.407	186.818	2.811.453
sociale lasten	3.615.418	727.706	873.506	482.607	577.730	59.782	894.086
overige personeelskosten	714.374	110.429	151.424	69.068	88.299	14.973	280.181
personeel derden	0	0	0	0	0	0	0
Personeelskosten	**15.645.406**	**3.112.218**	**3.754.637**	**2.059.822**	**2.471.436**	**261.573**	**3.985.720**
Huisvestingkosten	**829.145**	**0**	**0**	**0**	**0**	**3.884**	**825.261**
Afschrijvingkosten	**357.000**	**0**	**7.000**	**0**	**0**	**9.728**	**340.272**
ICT-kosten	**2.774.629**	**289.778**	**973.462**	**156.793**	**220.801**	**6.117**	**1.127.678**
drukwerk	11.885	477	16	178	0	68	11.147
print/kopieerwerk	183.242	16.775	118	1.219	145.479	6.853	12.799
porti	531.671	0	990	3.640	501.872	25.170	0
telefonie/datacommunicatie	26.137	0	0	0	1.448	35	24.654
incassokosten	0	0	0	0	0	0	0
kosten brongegevens	392.754	329.771	0	0	0	62.983	0
diensten door derden	885.573	18.968	805.411	0	0	2.098	59.096
tegemoetkoming proceskosten	3.136.482	0	3.136.482	0	0	0	0
overige operationele kosten	114.400	2.516	-2.836	55.759	-39.622	446	98.137
Overige operationele kosten	**5.282.145**	**368.506**	**3.940.180**	**60.795**	**609.177**	**97.654**	**205.832**
algemene kosten	463.903	2.646	0	0	2.516	1.868	456.873
onvoorzien	332.422	0	0	0	0	1.550	330.873
Algemene kosten	**796.325**	**2.646**	**0**	**0**	**2.516**	**3.418**	**787.745**
Bankkosten	280.438	0	0	0	0	5.890	274.548
Rentekosten	32.551	1.306	-1.306	25.145	0	0	7.406
Bank- en rentekosten	**312.989**	**1.306**	**-1.306**	**25.145**	**0**	**5.890**	**281.954**
Toevoegingen aan voorzieningen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Totale lasten	**25.997.640**	**3.774.454**	**8.673.973**	**2.302.556**	**3.303.931**	**388.264**	**7.554.462**
Baten							
Renteopbrengsten	**12.776**	**0**	**0**	**12.676**	**0**	**100**	**0**
BsGW diensten aan derden	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
overige opbrengsten	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Diensten aan derden	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Bijdragen van derden	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Opbrengst vervolgingskosten	**2.161.968**	**0**	**0**	**2.155.998**	**0**	**5.970**	**0**
Totale baten	**2.174.744**	**0**	**0**	**2.168.674**	**0**	**6.070**	**0**
Netto kosten	**23.822.896**	**3.774.454**	**8.673.973**	**133.882**	**3.303.931**	**382.194**	**7.554.462**

Verdeelsleutels per deelnemer	aantal aanslagregels	aantal WOZ-objecten	aantal biljetten	aantal klantcontacten	aantal aanslagregels	aandeel in de productkosten
Gemeente Beek	31.000	8.250	15.000	3.442	0	1,12%
Gemeente Beekdaelen	70.717	17.887	36.552	7.617	0	2,47%
Gemeente Beesel	26.851	7.628	8.311	2.833	0	1,01%
Gemeente Bergen	24.650	6.500	9.100	2.800	0	0,89%
Gemeente Brunssum	65.100	16.350	18.800	6.073	0	2,21%
Gemeente Echt-Susteren	66.115	17.500	14.000	6.698	0	2,35%
Gemeente Eijsden-Margraten	108.165	13.247	50.278	5.217	0	2,14%
Gemeente Gennep	45.426	8.507	14.826	3.595	0	1,24%
Gemeente Gulpen-Wittem	25.204	7.741	7.475	3.012	0	1,02%
Gemeente Heerlen	209.000	54.700	59.500	18.515	6.100	7,63%
Gemeente Kerkrade	147.101	28.106	50.707	8.481	716	3,96%
Gemeente Landgraaf	80.300	19.750	23.700	7.918	0	2,70%
Gemeente Leudal	50.500	18.000	17.000	7.634	0	2,35%
Gemeente Maasgouw	50.000	12.500	14.900	5.054	0	1,71%
Gemeente Maastricht	276.000	69.600	69.750	25.316	0	9,36%
Gemeente Meerssen	76.686	9.572	10.477	4.190	900	1,60%
Gemeente Mook en Middelaar	16.184	4.221	11.319	1.633	0	0,57%
Gemeente Nederweert	31.350	8.200	14.100	3.400	0	1,12%
Gemeente Peel en Maas	59.200	22.100	21.900	8.983	0	2,85%
Gemeente Roerdalen	38.500	11.000	13.000	4.493	0	1,47%
Gemeente Roermond	100.500	30.000	36.500	11.575	4.000	4,21%
Gemeente Simpelveld	22.550	5.700	6.600	2.270	0	0,78%
Gemeente Sittard-Geleen	212.000	51.900	70.500	19.554	4.325	7,33%
Gemeente Stein	71.500	12.900	12.500	5.330	0	1,88%
Gemeente Vaals	33.100	6.300	15.600	2.050	0	0,89%
Gemeente Valkenburg	26.735	9.846	8.665	3.465	0	1,25%
Gemeente Venlo	165.000	56.000	53.000	51.500	17.000	9,69%
Gemeente Voerendaal	25.300	6.250	7.300	2.634	0	0,86%
Gemeente Weert	74.181	25.079	25.902	10.106	4.235	3,54%
Waterschap Limburg	1.800.000	0	594.000	198.500	0	19,82%
Totaal verdeelsleutels BsGW	**4.028.915**	**565.334**	**1.311.262**	**443.887**	**37.276**	**100%**

	€ 0,94	**€ 15,34**	**€ 0,10**	**€ 7,44**	**€ 10,25**	

Bijdrage per deelnemer	Totaal	Heffen	Waarderen	Innen	Klantzaken	Parkeer-belasting	O&O
Gemeente Beek	267.647	29.042	126.581	1.532	25.619	0	84.873
Gemeente Beekdaelen	587.380	66.251	274.442	3.732	56.692	0	186.264
Gemeente Beesel	240.342	25.155	117.037	849	21.087	0	76.215
Gemeente Bergen	211.735	23.093	99.730	929	20.839	0	67.143
Gemeente Brunssum	525.662	60.988	250.860	1.920	45.202	0	166.692
Gemeente Echt-Susteren	558.983	61.939	268.504	1.429	49.851	0	177.259
Gemeente Eijsden-Margraten	510.401	101.333	203.250	5.133	38.831	0	161.853
Gemeente Gennep	294.853	42.557	130.524	1.514	26.758	0	93.501
Gemeente Gulpen-Wittem	242.447	23.612	118.771	763	22.419	0	76.882
Gemeente Heerlen	1.818.002	195.800	839.267	6.075	137.811	62.544	576.505
Gemeente Kerkrade	944.057	137.810	431.233	5.177	63.126	7.341	299.369
Gemeente Landgraaf	643.748	75.228	303.026	2.420	58.935	0	204.138
Gemeente Leudal	559.446	47.310	276.176	1.736	56.818	0	177.405
Gemeente Maasgouw	406.760	46.842	191.789	1.521	37.621	0	128.988
Gemeente Maastricht	2.228.762	258.568	1.067.879	7.122	188.432	0	706.761
Gemeente Meerssen	381.014	71.843	146.864	1.070	31.187	9.228	120.823
Gemeente Mook en Middelaar	136.526	15.162	64.763	1.156	12.152	0	43.294
Gemeente Nederweert	266.411	29.370	125.813	1.440	25.307	0	84.482
Gemeente Peel en Maas	678.941	55.461	339.082	2.236	66.863	0	215.298
Gemeente Roerdalen	350.877	36.068	168.774	1.327	33.441	0	111.266
Gemeente Roermond	1.003.588	94.153	460.293	3.727	86.156	41.012	318.247
Gemeente Simpelveld	184.731	21.126	87.456	674	16.896	0	58.580
Gemeente Sittard-Geleen	1.745.527	198.610	796.307	7.198	145.544	44.345	553.523
Gemeente Stein	447.888	66.984	197.926	1.276	39.672	0	142.029
Gemeente Vaals	211.633	31.009	96.661	1.593	15.259	0	67.111
Gemeente Valkenburg	296.958	25.046	151.068	885	25.791	0	94.168
Gemeente Venlo	2.309.052	154.579	859.213	5.411	383.324	174.303	732.222
Gemeente Voerendaal	204.933	23.702	95.894	745	19.605	0	64.986
Gemeente Weert	842.847	69.496	384.789	2.645	75.221	43.422	267.275
Waterschap Limburg	4.721.744	1.686.314	0	60.648	1.477.472	0	1.497.309
Totaal bijdragen	**23.822.896**	**3.774.454**	**8.673.973**	**133.882**	**3.303.931**	**382.194**	**7.554.462**

1. Algemeen

De netto exploitatiekosten van BsGW worden gedragen door de deelnemers in BsGW. Om deze kosten over de deelnemers te verdelen, maakt BsGW gebruik van een methodiek waarbij de kosten toegerekend worden aan producten van dienstverlening, aansluitend op de procesmatige organisatieopzet van BsGW.

BsGW functioneert als een kostenbesparende uitvoeringsorganisatie voor haar deelnemers. Daarom is een efficiënte procesinrichting en een geoptimaliseerde applicatiearchitectuur essentieel. De gegevensverwerkende processen worden hiertoe voor alle deelnemers integraal uitgevoerd en hebben een hoge automatiseringsgraad. Kosten worden niet product specifiek gemaakt en kosteninformatie is als gevolg hiervan niet per belastingsoort beschikbaar.

De kosten van activiteiten op BsGW-niveau die dienen ter ondersteuning van de organisatie als geheel (zoals de ondersteuning van het personeel) worden als apart product inzichtelijk gemaakt, omwille van een betere sturing, controle en beheersing van deze kosten. Het doorbelasten van deze kosten, via allerlei verdeelsleutels, aan de primaire producten zou alleen maar leiden tot een vertroebeling van het inzicht in de kosten van de primaire producten. De aard van deze kosten maakt namelijk dat ze niet te splitsen zijn naar de primaire processen.

2. De methodiek van kostenverdeling

De basis van de kostenverdeling wordt gevormd door een reële en transparante begrotingsopzet. Het noodzakelijke inzicht om te komen tot een pragmatische en voor de deelnemers eerlijke toerekening van kosten wordt verkregen door gebruik te maken van een kostenplaatsenstructuur die aansluit op de procesmatige organisatieopzet van BsGW.

De kosten worden gebaseerd op de begroting en met behulp van kostenplaatsen toegerekend aan de hoofdprocessen van BsGW. Deze hoofdprocessen zijn uitgedrukt in vijf producten van dienstverlening: Heffen, Waarderen, Innen, Klantzaken en Organisatieondersteuning & Ontwikkeling (O&O).

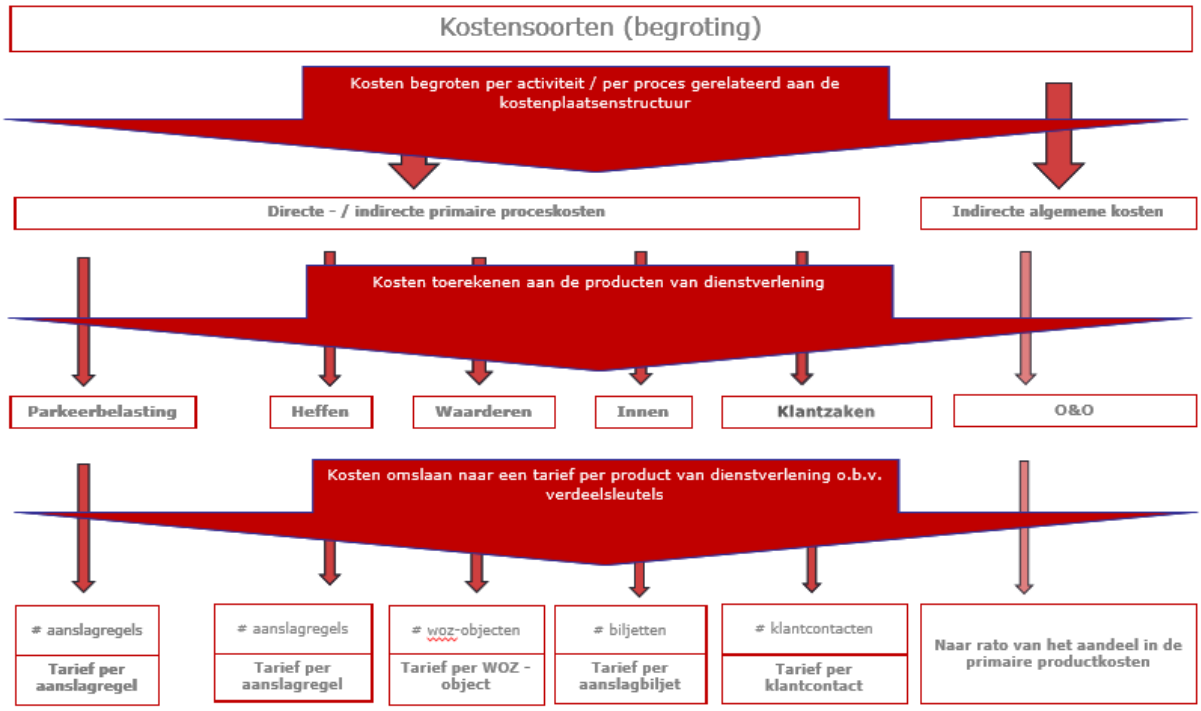
Vervolgens worden de kosten met behulp van aparte verdeelsleutels omgeslagen naar een eenheidstarief per product van dienstverlening.

De processen voor waterschap en gemeenten overlappen elkaar in grote mate en de benodigde basisgegevens worden gelijktijdig voor alle deelnemers opgebouwd. Omdat BsGW de processen voor alle belastingsoorten integraal uitvoert, zijn de daarmee samenhangende kosten zodanig met elkaar verweven dat kosten niet per belastingsoort gedifferentieerd kunnen worden. Het hanteren van eenheidstarieven is, gezien de overlap van de processen en integrale wijze van uitvoering van de processen gerechtvaardigd. Belastingen die niet passen in de integrale uitvoeringswijze van BsGW worden aangemerkt als exoot. In de uitvoeringsregeling van BsGW worden de standaard belastingsoorten en de afwijkende belastingsoorten (de zogenaamde exoten) die hiervoor in aanmerking komen apart genoemd. Indien een exoot in de samenwerking ingebracht wordt dan dient via een (financiele) analyse bepaald te worden of de gangbare methodiek van kostenverdeling van toepassing kan zijn, of dat de kosten apart doorberekend moeten worden.

Vanaf 2012 voert BsGW de parkeerbelasting uit voor enkele gemeenten. Omdat parkeerbelasting in eerste instantie was aangemerkt als exoot, werd dit uitgevoerd via een pilot. De uitkomst hiervan was dat de directe activiteiten die BsGW moet uitvoeren voor de parkeerbelasting voor het overgrote deel specifiek van aard zijn en uitsluitend gericht zijn op een adequate uitvoering van deze taak voor de betreffende gemeente. De directe activiteiten kunnen niet geïntegreerd worden in de reguliere uitvoering van de processen. Vanaf 2014 is daarom het product Parkeerbelasting toegevoegd als sub-product van de dienstverlening van BsGW.

De verdeelsleutels voor de kosten van de vier primaire processen, plus het sub-product Parkeerbelasting zijn gebaseerd op de productieomvang van de deelnemers. Voor het toewijzen van indirecte kosten aan primaire processen bestaat vanuit cost-accounting oogpunt geen algemeen geldende oplossing. Elke verdeelsleutel is een arbitraire keuze. De kosten van het product van dienstverlening O&O worden omgeslagen naar de deelnemers op basis van het aandeel in de kosten van de vier producten van de primaire processen plus het subproduct parkeerbelasting.

In onderstaand figuur is de methodiek van kostenverdeling schematisch weergegeven.



3. De methode van kostenverdeling toegepast

BsGW begroot haar uitvoeringskosten per activiteit en direct gerelateerd aan de kostenplaatsenstructuur. De kostenplaatsenstructuur is gebaseerd op de organisatieopzet en opgezet vanuit het principe dat de kosten per kostenplaats direct gerelateerd moeten kunnen worden aan het subproduct van dienstverlening.

Per kostensoort zijn de kosten direct (zonder verdeelsleutels) toegewezen aan de juiste kostenplaatsen. Door het samenvoegen van de kostenplaatsen per product van dienstverlening ontstaat inzicht in de kosten per product van dienstverlening.

Hierna worden de kosten omgeslagen naar een tarief per (sub-)product van dienstverlening op basis van aparte verdeelsleutels. De verdeelsleutels die hierbij gehanteerd worden, zijn gebaseerd op de verwachte productieaantallen:

- Voor het product Heffen, het aantal (bruto) aanslagregels.
- Voor het product Waarderen, het aantal WOZ-objecten.
- Voor het product Innen, het aantal aanslagbiljetten.
- Voor het product Klantzaken, het aantal klantcontacten.
- Voor het sub-product Parkeerbelasting, het aantal aanslagregels.

De kosten van het product O&O worden omgeslagen naar rato van het aandeel van de deelnemer in de kosten van de vier primaire producten plus het sub-product Parkeerbelasting.

Bijlage 8: Risicoanalyse

Om de financiële gevolgen van de genoemde risico's op te kunnen vangen is het van belang dat BsGW een weerstandsvermogen aanhoudt dat overeenkomt met de benodigde weerstandscapaciteit. Voor het beleidsmatige kader, zie 'Kadernota risicomanagement en weerstandsvermogen BsGW' versie februari 2022.

Op basis van de risicoanalyse is het benodigde weerstandsvermogen bepaald. Het totale benodigde weerstandsvermogen voor de genoemde risico's is € 1,339 miljoen (was: 1,42 miljoen). De uitsplitsing en opbouw van dit bedrag staat in de tabel 'Berekening weerstandsvermogen BsGW'.

Voor elk van de risico's is het bruto risicobedrag geïdentificeerd. Dit is het maximale bedrag dat nodig is indien het risico zich daadwerkelijk voordoet, in een situatie waar geen beheersmaatregelen worden genomen. Daarna is voor elk van de risico's het netto risicobedrag gekwantificeerd. Dit is het risico dat kan optreden indien de geformuleerde beheersmaatregelen effectief zijn uitgevoerd. Vanuit het netto risico is het restrisico berekend. Het restrisico is het netto risicobedrag vermenigvuldigd met de kans die er bestaat dat het geïdentificeerde risico optreedt, ná het nemen van de geformuleerde beheersmaatregelen. Hierbij is de maximale kans genomen zoals die in de risico analyse staat aangegeven. Dit leidt tot een conservatief weerstandsvermogen, dat wil zeggen: met het berekende weerstandsvermogen worden de risico's afgedekt.

<u>Weerstandsvermogen begroting 2024</u>
Begin 2023 is de risico-analyse opnieuw uitgevoerd, waarbij de nog steeds relevante risico's zijn geactualiseerd dan wel aangepast naar de cijfers van de begroting 2023 en actuele wet- en regelgeving. De benodigde weerstandcapaciteit, exclusief risico frictiekosten, komt uit op € 1,339 miljoen, circa 5,59 % van de netto-kosten 2024.
Bij de (meerjaren)-begroting 2023-2027 is het weerstandsvermogen berekend op € 1,42 miljoen, circa 6,3% van de netto-kosten BsGW 2023. Een afname van € 81 duizend.
Deze afname heeft te maken met een aantal veranderingen in de (kans op) risico's, naast nieuw benoemde risico's, zie onderstaande tabel en de erop volgende toelichting.

Het aanwezige weerstandsvermogen bedraagt € 1,19 miljoen. De uitkomsten van de laatste risicoanalyse geven, conform de vastgestelde kaders (zie de kadernota Risicomanagement, AB 24-3-2022), geen aanleiding om het weerstandsvermogen verder aan te passen.
De ratio van het weerstandsvermogen ad. 0,89 valt binnen de bandbreedte van de 0,8 en 1,4.
Zie onderstaande tabel:

Waarderings-cijfer	Ratio weerstandsvermogen	Betekenis	Actie
A	> 2,0	Uitstekend	Voorstel aan AB om terug te storten
B	≥ 1,4 - ≤ 2,0	Ruim voldoende	
C	≥ 1,0 - < 1,4	Voldoende	Geen actie
D	≥ 0,8 - < 1,0	Matig	Geen actie
E	≥ 0,6 - < 0,8	Onvoldoende	Voorstel aan AB om bij te storten
F	< 0,6	Ruim onvoldoende	

	Nr.	Risico	Mogelijk effect	Mogelijke oorzaak	Beheersmaatregelen
Markt-ontwikkelingen	1.	Recessie Financieel risico: hogere kosten en lagere opbrengsten	Hogere kosten als gevolg van prijsstijgingen leveranciers, CAO 2024 en verdere jaren. Meer faillissementen (innen) met als gevolg oninbaarheid van vorderingen. Lagere opbrengsten vervolgingskosten. Meer werk.	(Hoge) inflatie, recessie.Koopkrachtdaling en financiele nood bij belastingschuldigen als gevolg van recessie en hoge inflatie	Kostenontwikkeling BsGW plus heffingen/belastingopbrengsten inzichtelijk maken Nauw contact houden met onze deelnemers inzake de kostenontwikkeling BsGW enerzijds en de heffingen/belastingopbrengsten anderzijds
Wet- en regelgeving	2.	Rechtmatigheidsverantwoording wordt niet voldoende nageleefd	Een verklaring met beperking/ een afkeurende verklaring/ een verklaring van oordeelonthouding van de accountant Meer werk Meerkosten accountant	Rechtmatigheidsverantwoording is niet goed geimplementeerd in de organisatie. Te weinig capaciteit om het proces te bewaken. Niet voldoende kennis van wet-/regelgeving.	Opstellen van een adequaat beleid, procedures en goed uitgevoerde verbijzonderde interne controles/lijncontroles. Voldoende capaciteit voor uitvoer van interne controles (uitvraag 2024 formatieuitbreiding VIC-functionaris). Goede tussentijdse afstemming tussen accountant en BsGW: tussentijds zaken voorleggen ogv beleid en processen.
	5.	Koepelvrijstelling van de BTW	Kostprijsverhogend voor deelnemers	Wijziging in wet-/regelgeving.	Groot risico, dus onderzoek naar laten doen. Wellicht dat het Btw-compensatiefonds (BCF) hier weer een sleutel geeft ter bestrijding van kostenverhogende factor.
	6.	Kwijtschelding valt onder bezwaar- en beroepenregime (Fiscale vereenvoudigingswet 2017)	Extra proceskostenvergoeding	Wijziging in wet-/regelgeving	Uitvoering van het dynamische plan van aanpak. Dit zit (m.u.v. de Haagse lobby) niet in het huidige plan van aanpak; BsGW zal beleidsvorming vanuit het westen op de voet moeten volgen. Afdelingshoofd Innen zit in landelijke netwerkgroep Lvlb mbt innen.
Proces	5.	Vertraging implementatie ICT-landschap Financieel risico: eventuele dubbele lasten (schaduwdraaien).	Hogere kosten voor de deelnemers, voornamelijk als gevolg van langer schaduwdraaien door later in produktie gaan van nieuwe belasting-systeem en hosting.	Ontbreken van een goede overall strategie.	Risicomanagement is in het AHA-project opgenomen. Zorgen voor goede strategische visie en mensen die daarop kunnen acteren.
	6.	Onvoldoende gestructureerde informatiestromen	Gerichter sturen op het proces bezwaar en beroep wordt bemoeilijkt zo niet onmogelijk. Hogere proceskostenvergoedingen. Inefficiënte werkwijzen (excel) en foutgevoelig.	Het Management Informatie Systeem (MIS) sluit niet aan op de informatiebehoefte van de gebruikers.	Herinrichten/verbeteren MIS. Extra capaciteit (uren intern danwel extern) vrijmaken voor inrichting/verbetering MIS
Bezwaren en beroepen	7.	Meer bezwaren en beroepen: - ncnp's - Kwijtschelding valt onder bezwaar- en beroepenregime - Box 3 Financieel risico: extra uitkerings- en uitvoeringskosten	Overschrijding begroting als gevolg van hogere proceskostenvergoedingen en hogere uitvoeringskosten.	Door gewijzigde wet-/regelgeving is er voor de ncnp-bedrijven een verdienmodel ontstaan. Door gewijzigde wet-/regelgeving valt ook kwijtschelding en uitstel van betaling onder bezwaar- en beroepregime Mogelijke wijziging in wet-/regelgeving: de eigen woning wordt in box 3 gerubriceerd.	Uitvoering van het dynamische plan van aanpak: dit plan bevat interne acties en 'Den Haag'-gerichte acties; deze stroomlijnen en aan de lijn blijven met con-collega's, zodat de aanpak sluitend blijft.
Technologie	8.	Datalek Cyberaanvallen/hack i.c.m. onzekerheid ICT-leverancier	Boete van de Autoriteit Persoonsgegevens. Afbreukrisico/reputatieschade. Aanvullende kosten door productieverlies.	Hackersaanvallen. Nalatigheid medewerkers/ deelnemers.	1. Procedure meldplicht datalekken BsGW 2. Informatiebeveiligingsbeleid en besluit gegevensverstrekking en privacy-protocol. 3. Bewustwording medewerkers/opleiding/e-learning/mistery guest. 4. De FG en CISO toetsen/monitoren op naleving. 5. BsGW zet ICT-beveiligingstoepassingen in zoals beveiligde FTP-server voor uitwisselingen met de deelnemers of andere partijen, mail, adequate anti-virusbeveiligingen en data-encryptie, Third Party Memo-randum, ISAE 403-verkaring. 6. Verstrekking aan deelnemers alleen na een privacy toets/doelbinding. 7. Gebruik van Zivver
	9.	ICT-storingen in de piekbelasting	Het niet kunnen opleggen van aanslagen.	Onbetrouwbare ICT-leverancier. Storing bij de energieleverancier. Bouwwerkzaamheden. onjuiste temperatuur serverruimten.	Dienstverleningsovereenkomst (DVO). Regelen van back-ups waardoor werkzaamheden snel opgepakt kunnen worden/uitwijklokatie. Extra inzet externe capaciteit.
Personeel	10.	Fraude door medewerkers	Financieel verlies ten gevolge van (incasso/afdracht)fraude zal BsGW dienen te compenseren. Imagoschade BsGW.	Geen sluitende interne controles. Samenspanning medewerkers.	Stelsel van sluitende interne controles. Adequate functiescheidingen. Integriteit onder de aandacht blijven houden.
	11.	Kwalitatieve krapte op de arbeidsmarkt	Niet tijdig kunnen vervullen van vacatures waardoor werk blijft liggen.	BsGW profileert zich te weinig naar buiten als aantrekkelijke werkgever.	Meer stage-/afstudeerplekken aanbieden en in de werving insteken op potentie die BsGW verder intern (traineeships) zal doorontwikkelen. Voorbeeld KCC-medewerker is bereid om taxateursopleiding te volgen, maar ook meedraaien op carrieredagen hogescholen.
	12.	Ziekteverzuim	Uitval van functionarissen met als gevolg dat de werklast terecht komt bij de andere medewerkers danwel werk blijft liggen. Budgetoverschrijding als gevolg van extra inhuurkosten.	Ziekteverzuim is niet opgenomen in de begroting van BsGW. Langdurig ziekte verzuim is in de regel niet-werkgerelateerd bij BsGW.	1. Adequaat HRM beleid gericht op preventie en – zo nodig – herplaatsing binnen of buiten BsGW 2. Mobiliteitsplan en budget 3. Strategisch HRM-beleid

		Risico	Kans	Gevolg	Kans	Gevolg	Score (€)
Markt-ontwikkelingen	1	Recessie Financieel risico: hogere kosten en lagere opbrengsten	1	4	10%	€ 500.000	€ 50.000
Wet- / regelgeving	2	Rechtmatigheidsverantwoording wordt niet voldoende nageleefd	2	1	30%	€ 50.000	€ 15.000
	3	Koepelvrijstelling van de BTW	1	4	5%	€ 1.890.000	€ 94.500
	4	Vereenvoudiging Beslagvrije voet	1	3	10%	€ 90.000	€ 9.000
Proces	5	Vertraging implementatie ICT-landschap Financieel risico: eventuele dubbele lasten (schaduwdraaien).	1	4	10%	€ 1.000.000	€ 100.000
	6	Onvoldoende gestructureerde informatiestromen	3	3	65%	€ 130.000	€ 84.500
Bezwaren en beroepen	7	Meer bezwaren en beroepen: - ncnp's - Kwijtschelding valt onder bezwaar- en beroepenregime - Box 3 Financieel risico: extra uitkerings- en uitvoeringskosten	4	4	90%	€ 500.000	€ 450.000
Technologie	8	Datalek Cyberaanvallen/hack i.c.m. onzekerheid ICT-leverancier	1	4	1%	€ 20.000.000	€ 200.000
	9	ICT-storingen in de piekperiode BsGW	1	4	10%	€ 200.000	€ 20.000
Personeel	10	Fraude door medewerkers	1	4	10%	€ 200.000	€ 20.000
	11	Kwalitatieve krapte op de arbeidsmarkt	4	3	80%	€ 100.000	€ 80.000
	12	Ziekteverzuim	3	3	80%	€ 270.000	€ 216.000

Totaal benodigd weerstandsvermogen: € 1.339.000

Toelichting risicoanalyse

1. Recessie
   Ten tijde van het schrijven van deze (ontwerp)begroting hebben we te maken met een recessie. De directe gevolgen zijn merkbaar in de begroting van BsGW: de hogere kosten voor 2023 waar BsGW mee geconfronteerd wordt als gevolg van de nieuwe CAO 2023 die eind 2022 is vastgesteld en de prijsstijgingen die door de leveranciers in rekening worden gebracht.
   Maar er zijn ook minder directe gevolgen; er zijn meer verzoeken voor uitstel van betaling en kwijtschelding en een verwachte toename van het aantal faillissementen. Dit kan ertoe leiden dat vorderingen oninbaar worden.
   Conform de septembercirculaire 2022 van het Centraal Planbureau (CPB) heeft BsGW in de begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027 het standpunt ingenomen dat er sprake is van een normale economische situatie voor de jaren 2024 en verder. Mocht de huidige recessie echter langer aanhouden, dan kan in 2024 sprake zijn van een hogere inflatie/prijsindex dan nu in de begroting en meerjarenraming is opgenomen.
   Daarnaast heeft dit mogelijk negatieve gevolgen voor de inning van de waterschapsbelastingen en gemeentelijke heffingen, is er meer inzet vereist bij het inningsproces vanuit BsGW wat leidt tot hogere uitvoeringskosten (inhuur) en wellicht lagere opbrengst vervolgingskosten.

2. Rechtmatigheidsverantwoording wordt niet voldoende nageleefd
   Tot en met 2022 geven externe accountants een rechtmatigheidsoordeel bij de controles af. Door een wetswijziging wordt vanaf 2023 het Dagelijks Bestuur zelf verantwoordelijk voor het afgeven van de rechtmatigheidsverantwoording.
   De rechtmatigheidsverantwoording gaat erover of de uitgaven voldoen aan relevante wet –en regelgeving. Het niet voldoen hieraan kan betekenen dat BsGW een verklaring met beperking/oordeelonthouding danwel een afkeurende verklaring ontvangt van de accountant. Om deze situatie te voorkomen is, vooruitlopend op de aanpassing van de wetgeving in 2023, een werkgroep ingesteld, die ervoor zorgt dat de rechtmatigheidsverantwoording goed geïmplementeerd en ingebed wordt in de organisatie. Voor het uitvoeren en borgen van deze extra werkzaamheden is gevraagd de formatie te worden uit te breiden met een verbijzonderde interne controle-functionaris (VIC). Zodra dit hele traject is ingeregeld, kan het risico worden bijgesteld naar nihil. Tot dan bestaat het (financiële) risico uit extra accountantskosten voor het uitvoeren van deze werkzaamheden.

3. Koepelvrijstelling van de BTW
   Op dit moment loopt, naar aanleiding van enkele uitspraken van het Hof van Justitie van de Europese Unie, nog steeds een discussie of de koepelvrijstelling in de BTW beperkter moet worden toegepast dan tot nu toe gebruikelijk was. Het gaat om de uitleg of de koepelvrijstelling in de BTW alleen geldt voor de in de BTW-richtlijn met name genoemde activiteiten. Door deze uitspraken zou deze vrijstelling sterk worden ingeperkt. De zorg voor een goede en veilige waterhuishouding zou bijvoorbeeld niet meer als prestatie van algemeen belang gelden. Als gevolg daarvan zouden typische waterschapstaken en belastingheffing en -inning, die niet zelfstandig door het waterschap maar bijvoorbeeld met andere overheden in de vorm van een gemeenschappelijke regeling (GR) worden uitgevoerd, niet meer onder de koepel- vrijstelling vallen, met als gevolg dat de bijdrage van het waterschap in de uitvoeringskosten van de GR met 21% wordt verhoogd.
   Hiermee zou niet de gehele bijdrage met 21% omhoog gaan; voor veel posten geldt dan immers ook de vooraftrek. De grootste uitzonderingen hierop zijn de salarissen inclusief de sociale lasten.

De kans wordt overigens laag ingeschat dat er definitieve (Europese) regelgeving komt in 2024. Wellicht dat het BTW-compensatiefonds de kostenverhoging bij onze gemeentelijke deelnemers (deels) teniet kan doen.

4. Vereenvoudiging Beslagvrije voet
   Als er beslag is gelegd op inkomsten, zoals loon of een uitkering, moet er voldoende geld overblijven om in de noodzakelijke kosten van levensonderhoud te voorzien. Met de invoering van de Wet vereenvoudiging beslagvrije voet is dat recht van de schuldenaar beter beschermd en eenvoudiger geregeld. Er is een uniforme manier om de beslagvrije voet te berekenen, schuldenaren hoeven minder gegevens aan te leveren en er is één aanspreekpunt bij meerdere beslagen. Inwerkingtreding is voorzien in maart 2023. Vraag is of het Inlichtingenbureau haar systemen snel genoeg kan inregelen om de beslagvrije voet automatisch te kunnen laten berekenen. Zo niet dan bestaat het risico dat BsGW dit handmatig dient af te handelen, dus hogere uitvoeringskosten (inhuur).

5. Vertraging implementatie ICT-landschap
   Ten tijde van het opstellen van deze rapportage is de aanbesteding rondom ICT afgerond en de implementatie nog in volle gang. Per 1-1-2024 zal het nieuwe ICT-landschap in productie worden genomen. BsGW heeft vanaf de aanbestedingsfase een stevige projectstructuur opgetuigd om dit hele traject goed te laten verlopen. Door tijdig de risico's in beeld te brengen en hierop passende maatregelen aan te brengen zullen eventuele risico's worden verminderd. Mocht dit project vertraging oplopen, dan bestaat de kans dat er extra kosten uit hoofde van schaduwdraaien te verwachten zijn voor 2024.

6. Onvoldoende gestructureerde informatiestromen
   Indien de informatiestromen niet voldoende adequaat werken, kan dit tot gevolg hebben dat er inefficiënte werkwijzen danwel fouten ontstaan. Ook het gericht sturen op belangrijke processen wordt hierdoor bemoeilijkt, maar kunnen ook correctiewerkzaamheden als gevolg van foutieve aanslagen hebben waardoor extra kosten mee gemoeid kunnen zijn.
   BsGW zal daarom goede afspraken maken over beheer, verantwoordelijkheid en gebruik van de gegevens. Door middel van een stelsel van verbandscontroles zullen de juistheid en volledigheid van de administraties worden geborgd. Foutieve gegevens worden teruggemeld aan de bronhouders.

7. Meer bezwaren en beroepen:
   ncnp's
   BsGW wordt de afgelopen jaren steeds meer geconfronteerd met – over het totaal gezien - oplopende proceskosten. De proceskosten bestaan enerzijds uit de uit te keren proceskostenvergoedingen aan NCNP-bureaus en overige gemachtigden en anderzijds uit de uitvoeringskosten voor de afhandeling van alle (WOZ-)bezwaren (dus zowel de bezwaren ingediend via ncnp-bureaus/gemachtigden als door particulieren en bedrijven rechtstreeks bij BsGW ingediende bezwaren).

   Box 3
   Momenteel zijn er voorstellen om de eigen woning van box 1 naar box 3 te verplaatsen. Concreet betekent dit dat hypotheekrenteaftrek en eigenwoningforfait op termijn vervallen. Over de overwaarde van een woning gaan woningeigenaren belasting betalen.
   Doordat de woningmarkt oververhit is, zijn de huizenprijzen hoog en stijgen steeds harder. Dit leidt tot verschillende problemen. Voor starters is het steeds lastiger om een huis te kopen.

Mensen moeten steeds meer lenen om een huis te kunnen kopen, wat hen financieel kwetsbaar maakt. Om aan al deze problemen wat te doen, is de verhuizing van de eigen woning van box 1 naar box 3 één van de voorgestelde maatregelen. Deze specifieke maatregel zorgt ervoor dat de huizenprijzen minder hard stijgen. Doordat het fiscaal gezien niet meer wordt gestimuleerd om veel te lenen, zullen mensen immers minder bieden op een huis.
Als gevolg van te verwachten wijzigingen in de wetgeving wordt de kans aanwezig geacht dat hierdoor meer belastingplichtigen kritischer zullen zijn ten aanzien van de vastgestelde WOZ-waarde, waarbij dit mogelijk tot meer ingediende bezwaren kan gaan leiden.

Kwijtschelding valt onder bezwaar- en beroepenregime
Het wetsvoorstel beoogt de burger betere rechtsbescherming te bieden tegen de beslissing op een verzoek om kwijtschelding en tegen de beslissing op een verzoek om uitstel van betaling. In plaats van de huidige mogelijkheid van administratief beroep, zal - naar analogie van de rechtsbescherming tegen belastingheffing - bezwaar bij de invorderende instantie, beroep bij de rechtbank, hoger beroep bij het gerechtshof en beroep in cassatie bij de Hoge Raad mogelijk worden gemaakt. Men denkt aan getrapte inwerkingtreding waarbij begonnen wordt met de belastingdienst en daarna pas met de partijen die lokale heffingen uitvoeren. De verwachte inwerkingtreding is vanaf 2024. Het risico bestaat dat er zich een toename van het aantal bezwaren en beroepen voordoet, waardoor er meer inzet van BsGW wordt vereist dat leidt tot extra uitvoeringskosten (formatie/inhuur) en een toename van de uitkeringskosten van de proceskostenvergoedingen. Daarnaast bestaat de kans dat ncnp's zich ook op deze markt zullen gaan richten, waardoor het aantal bezwaren en beroepen en de daaruit voortvloeiende kosten nog meer zullen stijgen.

Samenvattend:
Het aantal ingediende bezwaren en beroepen laten een grillig verloop zien. De ontwikkelingen voor 2023 en 2024 en verdere jaren zijn ten tijde van het opstellen van deze rapportage nog onzeker. Het restrisico voor zowel de uitkeringskosten (proceskostenvergoeding) als de uitvoeringskosten (eigen inzet plus extra inhuur) is, na uitvoering van het dynamische plan van aanpak, ingeschat op basis van onze ervaringen.

8. Datalek: Cyberaanvallen
BsGW wil de continuïteit van de informatie en de informatievoorziening waarborgen. De eventuele gevolgen van beveiligingsincidenten zoals aanvallen van hackers, die pogen de ICT-infrastructuur van BsGW te verstoren danwel aanvallen van ransomware, maar ook verlies of diefstal van informatiedragers als laptop en USB-stick of de verstrekking van privacygevoelige gegevens naar onbevoegden dienen tot een acceptabel niveau te worden beperkt.
BsGW hanteert daarom diverse beheersmaatregelen. Zij hanteert de procedure meldplicht datalekken en de door het bestuur vastgesteld informatiebeveiligingsbeleid en besluit gegevensverstrekking en privacy-protocol, inclusief bijbehorende procedures.
Medewerkers krijgen regelmatig training in aspecten van de AVG. De FG en CISO toetsen/monitoren op naleving.
Daarnaast zet BsGW ICT-beveiligingstoepassingen in zoals beveiligde FTP-server voor uitwisselingen met de deelnemers of andere partijen, adequate anti-virusbeveiligingen en data-encryptie, naast een uitwijkmogelijkheid.
Middels een Third Party Memorandum en ISAE3402-verklaring (assurance rapport van de onafhankelijke accountant) krijgt BsGW inzicht of haar leverancier de beveiligingseisen voldoende heeft ingericht en of deze voldoen aan de landelijke standaarden.

Indien BsGW eventuele financiële (gevolg)schade lijdt doordat haar leverancier haar zaken niet op orde heeft (denk aan slechte software, apparatuur, verloop van personeel et cetera) is dit financiële risico afgedekt middels een contract. Het eventuele restrisico betreft de mogelijke juridische kosten indien eventuele geschillen gaan optreden dan wel extra inhuur nodig is bij vertraging in een goede afloop hiervan.
Ook het gebruik van Zivver (een tool voor vertrouwelijke communicatie via de mail) is ingevoerd. Met ingang van 2022 is extra training voor de awareness verplicht ingevoerd voor alle de medewerkers.

9. ICT-storingen in de piekperiode BsGW
   Storingen zullen van materiële omvang kunnen zijn indien deze in de piekbelasting plaatsvinden. Het restrisico komt voornamelijk tot uiting in de niet-uitgevoerde danwel verloren werkzaamheden die op een later moment ingehaald respectievelijk opnieuw dienen te worden uitgevoerd door zowel interne als externe medewerkers.

10. Fraude door medewerkers
    Fraude staat en valt met de integriteit van medewerkers. De burgers moeten kunnen vertrouwen op een integere overheid. De Gedragscode Integriteit Ambtenaren levert een belangrijke bijdrage aan het bevorderen van het integriteitbewustzijn van de BsGW-medewerkers. De gedragscodes en gerichte communicatie over fraudebeleid dragen bij aan een integere organisatiecultuur, waardoor fraude ontmoedigd kan worden. Naast het streven naar een ingebedde, integere organisatiecultuur zet BsGW een stelsel van interne controlemaatregelen en toetsingsmaatregelen (audits) in om fraude te voorkomen. Aanvullend heeft BsGW een frauderisico-verzekering afgesloten.

11. Kwalitatieve krapte op de arbeidsmarkt
    Ook BsGW ziet zich de laatste jaren geconfronteerd met een kwalitatieve krapte op de arbeidsmarkt, zeker ten aanzien van bepaalde functies (o.m. taxateurs, ICT-ers). Een van de maatregelen om toch voldoende gekwalificeerd personeel tijdig aan te kunnen trekken is zich meer te profileren op de arbeidsmarkt, naast het aanbieden van stage-/afstudeerplekken en in de werving hiervan insteken op potentie die BsGW verder intern zal doorontwikkelen.

12. Ziekteverzuim
    BsGW dient het personeelsbestand zowel kwantitatief als kwalitatief te laten aansluiten op de (gewijzigde) eisen die BsGW aan haar medewerkers stelt. In de begroting van BsGW wordt geen rekening gehouden met functie-ongeschiktheid en langdurig ziekteverzuim. Hiervoor is ook geen voorziening gevormd. Bij afscheid bij functie-ongeschiktheid is BsGW eigen risicodrager WW en overige verplichtingen zoals de buitenwettelijke uitkering. Voor de reguliere bedrijfsvoering ziet BsGW zich dan genoodzaakt extra inhuur te plegen.
    Daarnaast ziet BsGW een vergrijzende opbouw van haar personeelsbestand. Zeker bij zogeheten eenpitter-functies is het noodzakelijk tijdig nieuwe collega’s in te werken, hiermee ontstaat wel een tijdelijke overlap van salariskosten.

Bijlage 9: Bijdrage Waterschap Limburg volgens BBP-opzet

Bijdrage 2024 Waterschap Limburg conform BBP-indeling		Netto	Totaal bijdrage		
			Zuiverings-beheer	Watersys-teembeheer	Totaal
		2024	1.587.250 ve		
Heffing en invordering			**1.697.107**	**3.024.637**	**4.721.744**
31	**Belastingheffing**	**3.414.676**	**1.048.989**	**2.365.687**	**3.414.676**
31.1	kostentoedeling en belastingverordeningen	45.741	-	45.741	45.741
31.2	aanslagen huishoudens en forfaitaire bedrijfsruimten	357.025	178.634	178.391	357.025
31.3	aanslagen zuiveringsheffing overige bedrijven	565.763	565.763	-	565.763
31.4	aanslagen watersysteemheff. gebouwd, ongebouwd en natuur	1.754.158	-	1.754.158	1.754.158
31.5	aanslagen verontreinigingsheffing	-	-	-	-
31.6	verzoek-/ bezwaar-/ beroepschrift huishoud./ forfait.bedrijfsruimten	260.901	130.539	130.362	260.901
31.7	bezwaar-/ beroepschriften zuiveringsheff. ov. bedrijven	174.053	174.053	-	174.053
31.8	bezwaar-/beroepschriften watersysteemheff. gebouwd, ongebouwd en na	214.984	-	214.984	214.984
31.9	bezwaar-/beroepschriften verontreinigingsheffing	-	-	-	-
32	**Invordering**	**1.307.068**	**648.118**	**658.950**	**1.283.834**
32.1	betalingsverwerking aanslagen	308.483	152.963	155.520	308.483
32.2	kwijtschelding	176.924	87.729	89.195	176.924
32.3	invorderingsmaatregelen aanslagen	798.427	395.905	402.522	798.427

Bijlage 10: Berekend EMU-saldo

	Bedragen x € 1.000	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
1	Exploitatiesaldo voor toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves	0	0	0	0	0	0
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	261	357	357	357	357	357
3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	0	0	0	0	0	0
4	Uitgaven aan investeringen in (im)materiele vaste activa die op de balans worden geactiveerd	-300	-300	-300	-300	-300	-300
5	De in mindering op onder 4 bedoelde investeringen gebrachte ontvangen bijdragen van het Rijk, de Provincies, De Europse Unie en overigen	0	0	0	0	0	0
6a	Verkoopopbrengsten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
6b	Boekwinst op desinvesteringen in (im)materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
7	Uitgaven aan aankoop van grond en uitgaven aan bouw-, woonrijp	0	0	0	0	0	0
8a	Verkoopopbrengsten van grond (tegen verkoopprijs)	0	0	0	0	0	0
8b	Boekwinst op grondverkopen	0	0	0	0	0	0
9	Betalingen ten laste van de voorzieningen	0	0	0	0	0	0
10	Betalingen die niet via de exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves worden gebracht en die nog niet vallen onder één van de andere genoemde posten	0	0	0	0	0	0
11	Boekwinst bij verkoop van effecten	0	0	0	0	0	0
	Berekend EMU-saldo	**-39**	**57**	**57**	**57**	**57**	**57**

Bijlage 11: Geprognosticeerde balans 2023-2027

Activa (x € 1.000,-)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vaste Activa							
Immateriële vaste activa (1)							
Kosten voor onderzoek en ontwikkeling	531	531	531	531	531	531	531
Totaal immateriële vaste activa	**531**	**531**	**531**	**531**	**531**	**531**	**531**
Immateriële vaste activa in uitvoering (2)	396	396	396	396	396	396	396
Totaal immateriële vaste activa in uitvoering	**396**	**396**	**396**	**396**	**396**	**396**	**396**
Materiële vaste activa (3)							
Kantoorinventaris	162	162	162	162	162	162	162
Totaal materiële vaste activa	**162**	**162**	**162**	**162**	**162**	**162**	**162**
TOTAAL VASTE ACTIVA	**1.090**	**1.090**	**1.090**	**1.090**	**1.090**	**1.090**	**1.090**
Vlottende activa							
Vorderingen (4)							
Vorderingen op openbare lichamen	166	166	166	166	166	166	166
Overige vorderingen	3.558	3.273	2.987	2.701	2.416	2.130	1.844
Totaal vorderingen	**3.724**	**3.439**	**3.153**	**2.867**	**2.582**	**2.296**	**2.010**
Liquide middelen (5)	0	0	0	0	0	0	0
Totaal liquide middelen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Overlopende activa (6)	4.220	4.220	4.220	4.220	4.220	4.220	4.220
Totaal overlopende activa	**4.220**	**4.220**	**4.220**	**4.220**	**4.220**	**4.220**	**4.220**
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	**7.944**	**7.658**	**7.373**	**7.087**	**6.801**	**6.516**	**6.230**
TOTAAL ACTIVA	**9.033**	**8.748**	**8.462**	**8.176**	**7.891**	**7.605**	**7.319**

Passiva (x € 1.000,-)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2026
Vaste passiva							
Algemene reserve	1.203	1.203	1.203	1.203	1.203	1.203	1.203
Resultaat boekjaar	-1.565	0	0	0	0	0	0
Totaal eigen vermogen	**-362**	**1.203**	**1.203**	**1.203**	**1.203**	**1.203**	**1.203**
Langlopende schulden							
Lening lang	1.714	1.428	1.143	857	571	285	0
Totaal vreemd vermogen	**1.714**	**1.428**	**1.143**	**857**	**571**	**285**	**0**
Voorzieningen (8)							
Voorziening proceskosten 2018	24	0	0	0	0	0	0
Voorziening proceskosten 2019	50	0	0	0	0	0	0
Voorziening proceskosten 2020	117	0	0	0	0	0	0
Voorziening proceskosten 2021	556	0	0	0	0	0	0
Uitbetaalde proceskosten	-412						
Voorziening vervroegd pensioen	26	24	22	20	18	16	14
Totaal voorzieningen	**361**	**24**	**22**	**20**	**18**	**16**	**14**
TOTAAL VASTE PASSIVA	**1.713**	**2.655**	**2.368**	**2.080**	**1.792**	**1.504**	**1.217**
Vlottende passiva							
Kortlopende schulden (9)							
Lening kort	500	0	0	0	0	0	0
Crediteuren	2.495	1.808	1.810	1.812	1.814	1.816	1.818
Belastingen en sociale lasten	790	750	750	750	750	750	750
Overige schulden	2.806	2.806	2.806	2.806	2.806	2.806	2.806
Totaal kortlopende schulden	**6.591**	**5.364**	**5.366**	**5.368**	**5.370**	**5.372**	**5.374**
Overlopende passiva (10)	728	728	728	728	728	728	728
Totaal overlopende passiva	**728**	**728**	**728**	**728**	**728**	**728**	**728**
TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA	**7.320**	**6.092**	**6.094**	**6.096**	**6.098**	**6.100**	**6.102**
TOTAAL PASSIVA	**9.033**	**8.748**	**8.462**	**8.176**	**7.891**	**7.605**	**7.319**

Deze tabel wordt nog aangepast zodra de definitieve gecontroleerde cijfers 2022 bekend zijn, waarbij ook de bestemmingsreserve AHA wordt verwerkt.

Bijlage 12. Harmonisatie: tijdslijn

Fase 1: Inventarisatie diensten per gemeente

- Start op: 01-10-2021
- Eindigt op: 31-12-2021

Fase 2: Interactief Harmonisatieproces

- Start op: 01-04-2022
- Eindigt op: 31-12-2022

Keuzemoment

- Start op: 01-01-2023
- Eindigt op: 30-06-2023

Fase 3: De nieuwe kostenverdeelmethode

- Start op: 01-01-2023
- Eindigt op: 31-12-2023

Keuzemoment

- Start op: 01-10-2023
- Eindigt op: 31-03-2024

Fase 4: Implementatie en uitvoering

Implementatie:

- Start op: 01-04-2024
- Eindigt op: 30-09-2024

Uitvoering:

- Start op: 01-01-2025

Fase 5: Monitoring

- Start op: 01-01-2025
- Eindigt op: 31-12-2027

Fase 6: Evaluatie

- Start op: 01-01-2028
- Eindigt op: 31-03-2028

BsGW
Belastingsamenwerking
Gemeenten en Waterschappen
Limburg

Ontwerpbegroting 2024
en meerjarenraming 2025-2027

BIJLAGEN

Versie 1.0
7-2-2023

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave 3
Bijlage 1. Planning begroting 4
Bijlage 2. Heffingen per deelnemer 5
Bijlage 3. Landelijke ontwikkelingen 6
Proceskosten 6
Wet Modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (WMEBV) 7
Sociaal invorderen 7
Vroegsignalering 7
Fiscale Vereenvoudigingswet 2017 8
Verruiming gemeentelijk belastinggebied 9
Unie van Waterschappen: onderzoek houdbaarheid belastingstelsel 10
Implementatie wijzigingen Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) 10
Wet toekomst pensioenen 11
Wet open overheid (Woo) 11
Bijlage 4. Ondernemings- en Ontwikkelplan (OOP) 13
Bijlage 5. Kostenverdeelmethode 15
Bijlage 6. Weerstandsvermogen 17

Bijlage 1. Planning begroting

Planning begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027	
1. Behandeling conceptbegroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027 door DB	1 maart 2023
2. Toezenden conceptbegroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027 aan de deelnemers	27 februari 2023
3. Zienswijze begroting deelnemers retour	31 mei 2023
4. Behandeling zienswijzen door Dagelijks Bestuur	8 juni 2023
5. Vaststelling begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027 door AB	29-6-2022
6. Aaanbieden aan de Provincie	vóór 1 augustus 2023

Bijlage 2. Heffingen per deelnemer

Onderstaande tabel geeft inzicht welke heffingssoorten per deelnemer worden uitgevoerd.
Dit is de huidige situatie. Op basis van het harmonisatietraject kan onderstaande mogelijk gaan wijzigen.

	Beek	Beekdaelen	Beesel	Bergen	Brunssum	Echt-Susteren	Eijsden-Margraten	Gennep	Gulpen - Wittem	Heerlen	Kerkrade	Landgraaf	Leudal	Maasgouw	Maastricht	Meerssen	Mook en Middelaar	Nederweert	Peel en Maas	Roerdalen	Roermond	Simpelveld	Sittard-Geleen	Stein	Vaals	Valkenburg aan de Geul	Venlo	Voerendaal	Weert	WL
Afvalstoffenheffing	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v
Baatbelasting									v				v																	
BIZ-bijdrage	v							v		v			v							v	v					v	v		v	
Forensenbelasting				v		v	v	v	v					v	v		v		v						v					
Hondenbelasting	v		v		v	v	v	v		v	v	v	v	v	v	v	v	v		v	v	v	v	v	v	v	v			
Onroerende-zaakbelastingen	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	
Precariobelasting					v						v	v			v						v		v						v	
Reclamebelasting					v						v				v	v							v		v		v			
Reinigingsrechten			v	v		v	v	v	v						v	v	v	v	v	v									v	
Rioolheffing	v	v	v	v	v	v	v		v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	
Roerende Zaken																							v							
Toeristenbelasting	v	v	v		v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v		v	v	v	v	v	v		v	v	v	
Verblijfsbelasting				v															v											
Watertoeristenbelasting							v							v	v		v				v									
Verontreinigingsheffingen																														v
Watersysteemheffing																														v
Zuiveringsheffing																														v
Waterverblijfsbelasting				v															v											

Bijlage 3. Landelijke ontwikkelingen

Proceskosten

Door wijzigingen in de wetgeving, meer in het bijzonder als gevolg van het afschaffen van de Fierensdrempel, is het voor de zogenaamde ncnp-bedrijven rendabel geworden om namens de burger bezwaar te maken tegen de WOZ-waarde, waarbij deze bedrijven de tegemoetkoming van de proceskosten krijgen. De ontwikkelingen met betrekking tot de hausse aan proceskosten, waarmee BsGW met name de laatste jaren is geconfronteerd, is en blijft nog steeds een belangrijk aandachtspunt.

De ncnp-bedrijven maken meer en meer gebruik van kunstmatige intelligentie, op basis waarvan zij veel gerichter te werk kunnen gaan. Er bestaat dan ook een reële kans dat het aantal ingediende bezwaarschriften daalt, maar het aantal gehonoreerde bezwaren met bijkomende proceskostenvergoeding gelijk blijft of mogelijk zelfs stijgt. Tevens constateren we dat de bezwaarschriften steeds complexer en uitgebreider zijn en ontvangen we veel informatieverzoeken gecombineerd met een bezwaarschrift, hetgeen meer werk met zich mee brengt en de kans op het overschrijden van de termijn vergroot.
Voor de aanslagronde 2023 kan de grote waardestijging die op basis van de waardepeildatum 1 januari 2022 plaatsvindt een grote rol spelen bij het aantal bezwaarschriften. De burger is vaak onvoldoende bekend met het gegeven dat de waardepeildatum steeds een jaar voor het belastingjaar ligt, waardoor de grootste waardestijging van de afgelopen jaren pas zichtbaar is bij aanslagbiljet voor belastingjaar 2023.
Daarnaast blijven de invloed van corona, maar zeker ook de extreem hoge energieprijzen belangrijke redenen die kunnen leiden tot toename van het aantal bezwaarschriften in 2023 en volgende jaren.
Tenslotte constateren we dat de ncnp-bedrijven zich nu ook richtten op proceskosten bij overige belastingsoorten. Vooral de kostendekkendheid rondom afvalstoffenheffing en rioolheffing wordt nu aangevochten. NCNP-bedrijven gaan met een aan zekerheid grenzende waarschijnlijkheid hun werkgebied met ingang van 2023 ook uitbreiden met afgewezen kwijtscheldingsverzoeken.
Een stijging van het aantal bezwaarschriften vertaalt zich niet alleen door in een stijging van de proceskosten. Ook de uitvoeringskosten inclusief stijging van gehanteerde tarieven (extra inzet personele ondersteuning in de vorm van taxateurs, juristen en KCC-medewerkers) stijgen, waardoor de begroting verder onder druk komt te staan.

Gezien deze ontwikkelingen en het feit dat de tarieven voor de proceskostenvergoeding op gezette tijden bovenwaarts worden bijgesteld, blijft deze post voor 2024 (en verdere jaren) gehandhaafd op ongeveer € 3 miljoen.

Door achtereenvolgens het Wetenschappelijk Onderzoek- en Documentatiecentrum (WODC) en het Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden (COELO) zijn in 2021 onderzoeken gedaan naar het opereren van ncnp-bedrijven in de Wet WOZ. Het consumentenprogramma Tros-Radar besteedde in maart 2022 aandacht aan het probleem. Zowel Radar als het COELO signaleren een onbedoeld verdienmodel in het Besluit proceskosten bestuursrecht (Bpb).

In 2022 zijn diverse rondetafelbijeenkomsten geweest met alle betrokken partijen (Min. BZK, Min. Financiën, Min. Justitie en Veiligheid, Vereniging Rechtsbescherming Lokale Belastingen (VRLB), Nederlandse Orde van Belastingadviseurs (NOB), UvW, WaKa en VNG).

De VNG zet daarbij primair in op aanpassing van het Besluit proceskosten bestuursrecht. Voor WOZ-zaken moet een aparte regeling komen, die recht doet aan de huidige uitvoeringspraktijk bezwaar en beroep bij de uitvoering van de Wet WOZ.
De (in de LVRB verenigde) ncnp-bedrijven streven aanvullend onderzoek na. Dit met het primaire doel om tijd te kopen. Naast de lopende e aanslagronde kan hierdoor ook de aanslagronde 2023 met succes gefrustreerd worden.
Daarnaast kan het maken van afspraken tussen uitvoerders van de Wet WOZ en de brancheverenigingen van ncnp-bedrijven (VRLB) over het proces van bezwaarafhandeling een bijdrage leveren.
Eind september is een kamerreactie ontvangen van de staatssecretaris van Financiën waarin een nader onderzoek wordt aangekondigd naar het oneigenlijk gebruik van procedures in relatie tot het Besluit proceskosten bestuursrecht. Daarnaast wordt aangegeven dat het kabinet kijkt naar mogelijke aanpassing van wet- en regelgeving op het terrein van de WOZ en wordt tevens met diverse stakeholders gekeken naar procesverbeteringen binnen het WOZ-proces.

Wet Modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (WMEBV)

Dit wetsvoorstel is op 24 juli 2019 ingediend bij de Tweede Kamer en geeft de burger het recht om de meer officiële berichten, zoals aanvragen en bezwaarschriften, elektronisch aan het bestuursorgaan te zenden. Bij wettelijk voorschrift of bij besluit van het bestuursorgaan moet worden aangewezen welke elektronische weg of wegen (welke wijze of wijzen van verzending) voor dergelijke berichten openstaan. De gemeente dan wel de uitvoeringsorganisatie van de gemeente, moet de digitale kanalen aanwijzen die ze daarvoor kunnen gebruiken. Bij het gebruik van de digitale weg gelden nieuwe waarborgen, zoals notificatie, ontvangstbevestiging en termijnverlenging bij storing.
De Tweede Kamer heeft het wetsvoorstel op 19 april 2022 aangenomen. Het ligt nu bij Eerste Kamer.
Er is nog een aantal onduidelijkheden, met name over de inwerkingtreding van het wetsvoorstel:
Beoogd is 1 januari 2023, maar 1 januari 2024 wordt ook genoemd. De VNG heeft de staatssecretaris in ieder geval gevraagd om een overgangsperiode i.v.m. informatiesystemen die tijdig klaar moeten zijn en dat is nu nog niet het geval.

Sociaal invorderen

Door de huidige situatie op de energiemarkt en de stijgende inflatie zullen steeds meer gezinnen hun rekening niet meer kunnen betalen. Het kabinet legt op dit moment de laatste hand aan een plan om mensen hierin te helpen. Desondanks zal naar verwachting het aantal bedrijven en gezinnen met betalingsachterstanden toenemen. Mogelijk dat deze aspecten negatieve gevolgen hebben voor de in rekening gebrachte vervolgingskosten.

Vroegsignalering

De gewijzigde "wet gemeentelijke schuldhulpverlening" biedt de gemeente de mogelijkheid om de niet kunners in een zo vroeg mogelijk stadium te herkennen, zodat passende hulp geboden kan worden.
In de hier voren genoemde wet is de achterstand bij lokale belastingen niet als signaal opgenomen. Om aan te tonen dat lokale belastingen een belangrijke bijdrage kunnen leveren in de vroegsignalering van schulden, is een landelijk experiment gestart waarin de BsGW deelneemt.
Na deze pilot kan worden bezien of en in hoeverre BsGW kan aanhaken op deze trend en welke mogelijkheden dit biedt, zowel wat betreft de wetgevingskaders als met betrekking tot de taakuitvoering van BsGW. Dit heeft tot gevolg dat burgers met schulden uit de dwanginvordering gehouden zullen worden. Een belangrijk aspect, zeker ook gezien de invorderingskosten (opbrengsten uit in rekening gebrachte vervolgingskosten) die een behoorlijke bate binnen de begroting van BsGW beslaan.

Fiscale Vereenvoudigingswet 2017

Wijziging beroepsprocedure kwijtschelding (artikel 25 Invorderingswet)

De wijziging in artikel 25 in de Invorderingswet zal vanaf 2024 worden ingevoerd. Deze wijziging betekent dat op een uitspraak van een kwijtscheldingsverzoek in plaats van een administratief beroep, een bezwaar kan worden ingediend. Met deze mogelijkheid wordt de Invorderingswet gelijk getrokken aan de Algemene Wet inzake Rijksbelastingen. Bij een ongegrond verklaring van een bezwaarschrift, krijgt de belanghebbende de mogelijkheid van een rechtsgang naar beroep, hoger beroep en beroep in cassatie. Deze wijziging brengt naast een wettelijke behandeltermijn van 6 weken, mogelijk extra kosten met zich mee.
Hierbij kan worden gedacht aan :

- Dwangsommen voor het niet na kunnen leven van de behandeltermijn (€ 1.442,- p/s)
- Kosten voor beroepsprocedures
- Griffierechten betalen voor kwetsbare doelgroepen
- Behandelkosten voor bezwaren tegen afgewezen kwijtscheldingsverzoeken door onder andere NCNP-bedrijven die zich ook op deze markt zullen richten.

Het ministerie van Financiën geeft aan dat het voor gemeenten verstandig is te koersen op inwerkingtreding op 1 januari 2024. Te meer nu deze wijziging niet meer ter discussie staat en de wijziging zal worden doorgevoerd.

De verwachting is dat hiermee een nieuwe doelgroep voor ncnp-bedrijven gaat ontstaan. In de huidige begroting van BsGW zijn vanwege de (vooralsnog) moeilijk in te schatten financiële effecten geen proceskostenvergoedingen als gevolg van eventuele geschillen over uitstel van betaling en kwijtschelding opgenomen.

Het invorderingsproces gaat wijzigen

Grip op de invorderingspraktijk van overheden is politiek actueel, zeker na de toeslagenaffaire. Eerder is ook al door de Ombudsman vastgesteld dat veel mensen met betalingsproblemen er verder door in het nauw worden gebracht. Om mensen met schulden beter te helpen, zijn er diverse wetswijzingen doorgevoerd. In de praktijk betekent dit dat er een verschuiving plaats zal vinden van massale invordering acties naar maatwerkgerichte oplossingen.
BsGW zal dus op dit vlak meer moeten samenwerken met onder andere sociale diensten en schuldhulpinstanties om mensen wegwijs te maken in de wetgeving en de mogelijkheden van kwijtschelding.

Een achterliggende ambitie is ook eerder en meer contact, wat er uiteindelijk aan gaat bijdragen dat bijvoorbeeld stapeling van schulden wordt voorkomen. Hier gaan de kosten zoals de te investeren tijd in maatwerk voor de baten uit. Bovendien zal een deel van de (financiële) voordelen niet bij BsGW belanden maar bij de gemeenten, omdat hier bijvoorbeeld schuldhulpverleningstrajecten mee worden voorkomen.

In de verschillende rapporten wordt aangegeven dat de kosten die hieruit voortvloeien, zoals een tarief per berekening, uitwisseling van gegevens en realiseren van real-time koppelingen niet zondermeer aan de schuldenaar doorberekend mogen worden.

Verruiming vermogensnorm kwijtschelding

De Tweede Kamer nam de vorige kabinetsperiode drie moties aan over het verruimen van de vermogensnorm bij kwijtschelding van de lokale belastingen, zodat mensen een kleine financiële buffer hebben. Het kabinet heeft recent besloten de mogelijkheid tot verhoging van de vermogensnorm niet te beperken tot enkel AOW-gerechtigden en duurzaam

arbeidsongeschikten, maar een algemene verhoging van de vermogensnorm tot maximaal € 2.000 (afhankelijk van het huishoudentype) mogelijk te maken (dus facultatief).
Op 17 september is de Regeling kwijtschelding belasting medeoverheden in werking getreden en vervangt de Nadere regels kwijtschelding gemeentelijke en waterschapsbelastingen.
Deze regeling regelt dat bij verordening de reguliere vermogensnorm kan worden verhoogd. Hierdoor mogen inwoners die kwijtschelding aanvragen over extra financiële middelen beschikken zonder hun recht op kwijtschelding te verliezen.
In verband met de nieuwe regeling kwijtschelding belasting medeoverheden heeft de VNG een Modelverordening kwijtschelding gemeentelijke belastingen opgesteld. Deze vervangt de Modelregeling kwijtschelding gemeentelijke belastingen.
Bovengenoemde verruiming zal resulteren in een hoger percentage toekenners voor de betreffende doelgroep. Momenteel wordt onderzocht wat de daadwerkelijke (financiële) impact is.

Gebruik betalingsvordering door lokale overheden afhankelijk van uitkomst proef
Sinds 1 juli 2020 maakt de Invorderingswet 1990 de betalingsvordering mogelijk. Dit is een vereenvoudigde procedure van derdenbeslag onder de bank. Lokale overheden kunnen nu nog geen gebruik kunnen maken van de betalingsvordering.

Per 1 januari 2023 wordt de Uitvoeringsregeling Invorderingswet 1990 voor wat betreft de betalingsvordering van overeenkomstige toepassing verklaard.
Dit najaar wordt met drie lokale belastingorganisaties (waaronder ook BsGW) en twee banken bij wijze van proef op kleine schaal gestart met het toepassen van de betalingsvordering. Afhankelijk van de uitkomst daarvan zal worden bezien of de betalingsvordering per 1 januari 2023 opengesteld kan worden voor de lokale overheden.

Verruiming gemeentelijk belastinggebied
Door de recente decentralisaties vanuit het Rijk, is het taakveld van de gemeenten aanzienlijk toegenomen. De financiële ruimte (lees: het belastinggebied), die gemeenten krijgen, is daarentegen niet mee ontwikkeld. Tijdens het debat over de inning door de Belastingdienst op 21 juni 2018 heeft de toenmalige staatssecretaris van Financiën aangegeven verbeteringen in het belastingstelsel in kaart te brengen voor de volgende kabinetsperiode. Het doel was om begin 2020 concrete bouwstenen en voorstellen voor verbeteringen en vereenvoudigingen van het stelsel te bewerkstelligen. Naast schuiven tussen grondslagen en tarieven op rijksniveau, zou een verschuiving naar een ruimer gemeentelijk belastinggebied ook tot de mogelijkheden behoren.
Een wezenlijke wijziging dan wel toevoeging van belastingsoorten kan vergaande gevolgen hebben voor de bestaande processen binnen BsGW en zelfs voor de kostenverdeelmethode.
De VNG onderschrijft de conclusie dat de redenen om te komen tot een uitbreiding van het lokale belastinggebied nog steeds gelden: om maatschappelijke opgaven vanuit de lokale samenleving en met de juiste democratische afweging te kunnen oppakken, is beleidsmatige én financiële armslag noodzakelijk. Er moet daarom een verschuiving plaats te vinden van rijksbelastingen naar het lokale belastinggebied. De VNG zal zich hiervoor dan ook inzetten, maar alleen als aan de eerder geformuleerde randvoorwaarden wordt voldaan. Daarbij vormen met name ‘de financiële verhoudingen op orde’ en 'geen verhoging van de lastendruk voor burgers’ harde voorwaarden.

Omgevingswet
Met de Omgevingswet wil de overheid de regels voor ruimtelijke ontwikkeling vereenvoudigen en samenvoegen. De vereenvoudiging heeft ook tot gevolg dat er meer vergunningsvrij gebouwd, verbouwd en gesloopt kan worden. BsGW zal hierdoor minder informatie over wijzigingen in de leefomgeving kunnen halen uit vergunningen en meldingen.

Teneinde deze veranderingen te kunnen faciliteren, wordt het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) opgezet en stapsgewijs ontwikkeld. Het DSO dient per 2024 volledig operationeel te zijn. BsGW raadpleegt momenteel andere bronnen zoals bijvoorbeeld luchtfotovergelijking. BsGW voorziet dan ook dat de verwerking van de vergunningsvrije bouwmutaties arbeidsintensiever is dan de huidige werkwijze, zeker in de overgangsperiode. In het kader van het project waarderen op gebruiksoppervlakte heeft er een nulmeting/mutatiedetectie plaatsgevonden waardoor deze mutaties in beeld worden gebracht. Voor de toekomst zullen hierover afspraken gemaakt dienen te worden. Een en ander ligt in lijn met de beheerfase van het project waarderen op gebruiksoppervlakte én in het verlengde van de Samenhangende Objecten Registratie (zie hiervoor).

Unie van Waterschappen: onderzoek houdbaarheid belastingstelsel

Eind 2020 heeft de Unie van Waterschappen voorstellen gedaan tot aanpassing van het belastingstelsel van de waterschappen en de minister van Infrastructuur en Waterstaat gevraagd om deze in wetgeving te implementeren.
De wetswijziging biedt waterschappen betere mogelijkheden om het profijtbeginsel toe te passen. Zo kunnen zij meer kosten neerleggen bij diegenen die meer voordeel hebben bij de werkzaamheden van het waterschap. Daarnaast kunnen waterschappen door de wijzigingen beter inspelen op (toekomstige) ontwikkelingen, zoals klimaatopwarming, de circulaire economie, de energietransitie en veranderingen in het eigen waterschap. Deze wetswijziging regelt ook dat Rijkswaterstaat en waterschappen geen schadelijke stoffen meer hoeven te gebruiken bij het meten van de vervuiling in afvalwater.

Waterschappen krijgen door de aanpassingen in de watersysteemheffing meer mogelijkheden om te heffen naar profijt of belang. Diegene die meer profijt heeft van de werkzaamheden van het waterschap betaalt dan een hogere heffing. Degene die minder belang heeft krijgt een lagere heffing.

De gevolgen van de wijziging voor specifieke groepen belastingbetalers verschillen per waterschap. De besturen van de waterschappen bepalen namelijk zelf hoe zij de kosten precies verdelen.

Het eerste zichtbare resultaat van dit wetgevingsproces is de op 4 augustus 2022 geopende internetconsultatie van het wetsvoorstel "Wijziging Waterschapswet en Waterwet voor versterking toepassing profijtbeginsel bij watersysteemheffing, ruimte voor nieuwe ontwikkelingen en oplossen van enkele knelpunten". Tot en met 30 september 2022 kan gereageerd worden op alle onderdelen van de wetswijziging en de toelichting.

Afhankelijk daarvan en afhankelijk van de keuzes die het waterschap maakt zijn pas de gevolgen voor BsgW kenbaar.

Er wordt gestreefd naar inwerkingtreding van het wetsvoorstel op 1 januari 2025. De haalbaarheid zal vooral afhangen van de voortvarendheid van de behandeling in de Tweede en Eerste Kamer, de mate waarin belangenroepen zich hierin roeren en de discussies die daarover ontstaan. De reacties op deze internetconsultatie geven hier waarschijnlijk al een goede indicatie voor.

Implementatie wijzigingen Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr)

Op 1 juli 2022 is een wijziging in de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) in werking getreden.
Deze wetswijziging brengt met zich mee dat alle Gemeenschappelijke Regelingen (GR'en) moeten worden aangepast om zo scherpere afspraken te maken over bijvoorbeeld uittreding of evaluatie en dat keuzes worden gemaakt over het al dan niet instellen van een gemeenschappelijke commissie voor raadsleden. De wet heeft een implementatie van twee jaar.

BsGW werkt samen met zestien andere Limburgse GR'en bij de wijziging gemeenschappelijke regelingen. Dit gemeenschappelijk traject vindt plaats onder externe begeleiding, waarmee beperkte kosten à € 5.000 voor geheel BsGW zijn gemoeid.
Om ervoor te zorgen dat de wijzigingen uiterlijk 1 juli 2024 in werking treden en de deelnemers hier zo goed als mogelijk in mee te nemen, is er een marsroute vastgesteld. Deze marsroute is afgeleid van het gemeenschappelijk met andere GR'en te doorlopen traject, zodat colleges, griffiers en gemeenteraden van de in BsGW deelnemende gemeenten resp. Dagelijks Bestuur en Algemeen Bestuur van het Waterschap Limburg de wijzigingen in de diverse GR'en zoveel als mogelijk gebundeld kunnen behandelen. Dit conform afspraak met het Algemeen Bestuur van BsGW.
Los van dit gezamenlijke traject heeft BsGW intern de voorbereidingen en werkzaamheden al opgepakt.
Het Algemeen Bestuur wordt periodiek geïnformeerd over de actuele stand van zaken.

Wet toekomst pensioenen
In de Rijksbegroting voor 2023 van het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid staat dat het kabinet er nog altijd naar streeft om het voorstel voor de Wet toekomst pensioenen uiterlijk per 1 januari 2023 in werking te laten treden. Als dit lukt, begint een langdurige transitiefase die loopt tot 1 januari 2027. In de tussenliggende jaren moeten werkgevers en andere betrokken partijen de benodigde aanpassingen aanbrengen in de pensioenen. Alle pensioenregelingen, waarin op 31 december 2022 pensioen wordt opgebouwd, moeten worden omgezet naar een leeftijdsonafhankelijke premieregeling. Hierbij nemen sociale partners wel het transitiewerk uit handen van werkgevers, die zijn aangesloten bij een bedrijfstakpensioenfonds.

Wet open overheid (Woo)
De "Wet open overheid" (Woo) vervangt per 1 mei 2022 de Wet openbaarheid van bestuur (Wob). In de Woo is een verplichting opgenomen tot actieve (uit eigen beweging) en passieve (op verzoek) openbaarmaking van door bestuursorganen opgemaakte of ontvangen documenten of gegevens (zie respectievelijk artikel 3.3 en 4.1 Woo).
De actieve openbaarmakingsverplichting van de Woo treedt gefaseerd in werking. Daarvoor moet nog veel geregeld worden, zoals bijvoorbeeld een passende digitale infrastructuur.
Het implementatietraject van de Woo zal in totaal ongeveer 8 jaar duren. Het Rijk geeft hierbij aan wanneer welke verplichtingen gefaseerd worden ingevoerd. De wijze van implementatie zal verder moeten worden uitgewerkt waarbij verschillende onderdelen van de organisatie een rol zullen hebben.

Het implementatietraject van de Woo krijgt steeds meer invulling en het wordt duidelijker welke informatiecategorieën als eerste aan de beurt komen voor openbaarmaking. Binnen BsGW is het project Implementatie Wet open overheid verder opgestart.
Hierbij is van belang dat BsGW technisch en organisatorisch klaar is voor aansluiting bij en aanlevering aan het Platform Open Overheidsinformatie (PLOOI). De komende periode is hier aandacht voor: wanneer is een organisatie volgens de minister technisch en organisatorisch klaar voor aansluiting en aanlevering. Daarnaast is het van belang dat BsGW de te openbaar maken informatie uit elke informatiecategorie, voor zover van toepassing, beschikbaar heeft. Hierbij is BsGW deels afhankelijk van de praktische vertaalslag die de stuurgroep de komende periode gaat maken. De (voorlopige) coördinerend projectleider van de interne werkgroep Wet open overheid zal periodiek rapporteren over de voortgang van de implementatie.

Per 1 mei 2022 zijn op grond van artikel 4.7 van de Wet open overheid een viertal contactpersonen aangewezen. De contactpersoon beantwoordt vragen over de beschikbaarheid van publieke informatie, maar helpt betrokkenen ook bij het zoeken naar overheidsinformatie. De contactpersoon is niet inhoudelijk betrokken bij behandelingen van verzoeken om publieke informatie, de bewaking van

beslistermijnen en dergelijke. De contactpersoon zorgt wel dat betrokkene in contact wordt gebracht met de inhoudelijk behandelaar.

De koepels (VNG, IPO en UvW) hebben verzocht om (totale) compensatie voor de implementatie en uitvoering van de Wet open overheid. Met de Voorjaarsnota 2021 heeft het Rijk per 2022 aan gemeenten structurele en incidentele middelen (€ 164 miljoen) beschikbaar gesteld via het Gemeentefonds. Deze worden de komende 5 jaar gefaseerd beschikbaar gesteld. Ook het Provinciefonds heeft middelen gekregen om de informatiehuishouding op orde te brengen. Gemeenschappelijke Regelingen ontvangen geen bijdrage uit het Gemeentefonds. De compensatie is aan gemeenten toegekend en naar rato verdeeld.
Uit de VNG-ledenbrief van 16 mei 2022 is tot slot informatie opgenomen ten aanzien van de compensatie: *"… Gemeenten ontvangen ter compensatie van de meerkosten voor de uitvoering van de Woo een bedrag oplopend tot € 164 miljoen via het gemeentefonds. U bent hierover geïnformeerd in het kader van de meicirculaire 2021. Bij de compensatie zijn inbegrepen de kosten die gemeenten via gemeenschappelijke regelingen maken. Deze middelen zijn beschikbaar gesteld in verband met de actieve openbaarmaking en de aanstelling van de contactpersoon. …"*

Bijlage 4. Ondernemings- en Ontwikkelplan (OOP)

Na de oprichting in 2011 groeide BsGW in slechts vier jaar tijd uit tot het huidige samenwerkingsverband, waarin 29 van de 31 Limburgse gemeenten en het Waterschap Limburg deelnemen. De consolidatie van het aantal deelnemers heeft om een herijking van de organisatie gevraagd. Hiertoe heeft BsGW een separaat ontwikkeltraject uitgevoerd, zijnde het Ondernemings- en Ontwikkelplan (OOP).

Het OOP kan (in financieel opzicht) in drie fase worden onderverdeeld:

Fase 1	2018 tot 2021	Projectfase
Fase 2	2021 tot 2028	Terugbetalen projectkosten
Fase 3	vanaf 2028	Structureel voordeel deelnemers

Projectfase

Tijdens de Projectfase is het OOP zowel inhoudelijk als financieel verantwoord via de P&C-cyclus en getoetst door de accountant.

Terugbetalen projectkosten

De financieringswijze van het OOP is op 14 december 2017 door het Algemeen Bestuur vastgesteld. Er is destijds een investerings- en ontwikkelbudget vrijgegeven van € 4 miljoen. De balans laat een opgenomen geldlening van € 2 miljoen zien. Deze lening is voor 7 jaar aangetrokken en wordt vanaf 2021 in zeven termijnen lineair afgelost.

Structureel voordeel deelnemers

Het OOP moet -conform besluitvorming door het Algemeen Bestuur d.d. 14 december 2017- met ingang van 2028 leiden tot een structurele reductie van de netto-kosten van € 1,3 miljoen. Anders gezegd, vanaf 2028 wordt in de BsGW begroting een structurele taakstelling van € 1,3 miljoen opgenomen. Het is daarmee primair een financiële exercitie.
Deze kostenreductie staat los van de niet begrote kosten (denk aan het traject AHA [zie Memorandum implementatiekosten AHA d.d. 24 maart 2022]), te laag begrote sociale lasten [zie Memorandum Sociale lasten d.d. 24 maart 2022] of hoger dan begrote kosten (denk aan loon- en prijsstijgingen), waarmee BsGW zich in de afgelopen en komende jaren geconfronteerd zag en ziet.

Vanaf het jaar 2028 wordt de structurele daling van de deelnemersbijdrage à € 1,3 miljoen verwerkt in de begroting.

Tabel Financiering OOP in relatie tot de terugverdientijd

Investerings-/ontwikkelbudget (x € 1.000,-)	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Investering op kosten van BsGW *	2.000	1.000	1.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ontwikkelfase (terugbet. investering)				Ontwikkelfase & Aflossing (langlopende lening)								
Jaarlijks voordeel (structureel) **	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.300	1.300

2018 tm 2020: investering van € 4 miljoen (gefinancierd door BsGW via kasgeldlening en langlopend deel ad. € 2 miljoen
* zonder investering van de deelnemers.
2021 tm 2027: ontwikkelafase OOP en terugbetaling van de lening.
** vanaf 2028: lagere bijdrage voor deelnemers € 1,3 miljoen (te zien als structureel taakstellende bezuiniging miv 2028)

Bezuinigingen

Het doel van het OOP was minder handwerk door meer te automatiseren en te digitaliseren, hetgeen moet leiden tot een formatiereductie. Om hier een realistisch beeld bij te krijgen, dient de uitkomst van de aanbesteding AHA te worden afgewacht in combinatie met de uitkomst van het Harmonisatietraject. Voor de goede orde: meer automatiseren en digitaliseren leidt enerzijds tot een

bepaalde formatiereductie, maar aan de andere kant ook tot een stijging van afschrijvings- en onderhoudskosten.

De BsGW-begroting bestaat aan de kostenkant met name uit personele lasten en ICT-kosten. Desondanks heeft de BsGW-organisatie afgelopen periode gekeken waar eventueel bespaard c.q. bezuinigd kan worden. De betreffende posten worden ter objectieve controle voorgelegd aan uw accountant, waarna de uitkomst met het Dagelijks Bestuur resp. het Algemeen Bestuur wordt gedeeld.

Niet alleen minder, maar ook meer

In de afgelopen periode hebben zich ontwikkelingen voorgedaan, die tot extra c.q. aanvullende werkzaamheden hebben geleid dan wel binnen afzienbare termijn gaan leiden. Een sprekend voorbeeld is de Wet open overheid (Woo). Deze wet leidt net, zoals bij de deelnemers, ook voor BsGW tot extra én aanvullende inspanningen. Inspanningen, waartoe de huidige organisatie niet geoutilleerd is. Extra formatie op het terrein van communicatie/juridische zaken is dientengevolge noodzakelijk. De deelnemers hebben in het kader van de Woo niet alleen middelen ontvangen voor de eigen organisatie, maar ook voor de GR-en waarin zij deelnemen. De BsGW-begroting dient in dit soort gevallen logischerwijs in redelijkheid en billijkheid bovenwaarts te worden aangepast.

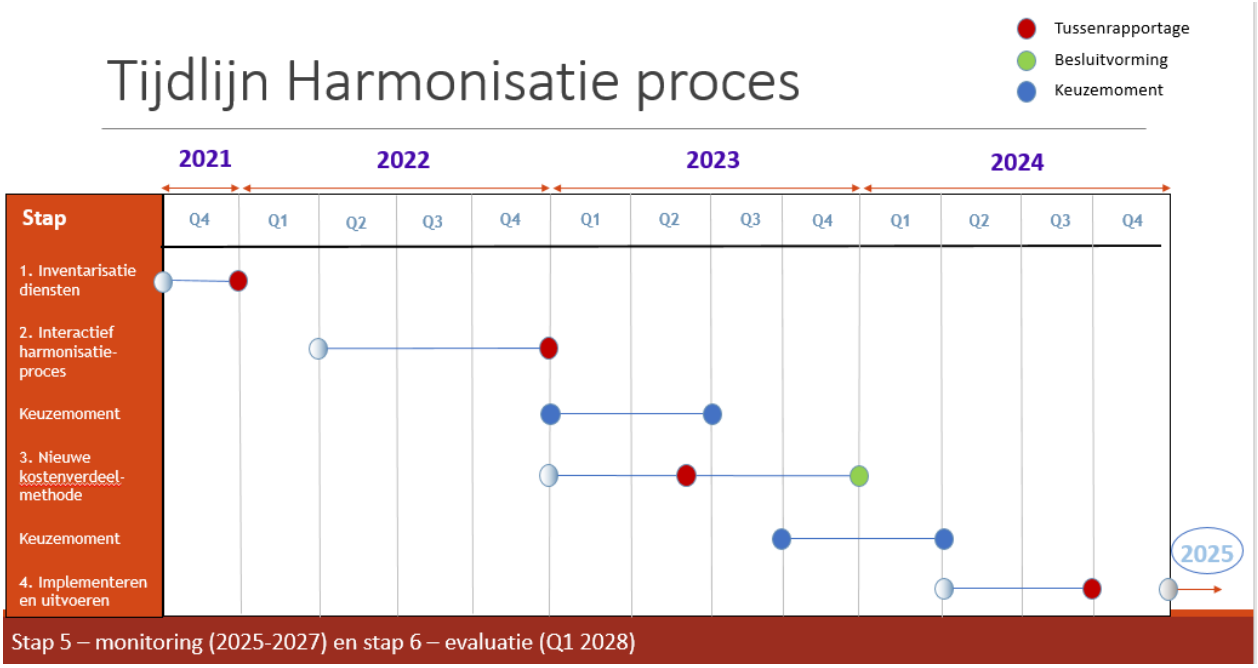
Bijlage 5. Kostenverdeelmethode

De processen voor waterschappen en gemeenten overlappen elkaar in grote mate en de benodigde basisgegevens worden gelijktijdig voor alle deelnemers opgebouwd. Omdat BsGW de processen voor alle belastingsoorten integraal uitvoert, zijn de daarmee samenhangende kosten zodanig met elkaar verweven dat kosten niet per belastingsoort gedifferentieerd kunnen worden. De uitvoeringskosten van de productieprocessen worden om die reden toegerekend aan eenduidige, herkenbare hoofdprocessen, in overeenstemming met de organisatieopzet van BsGW.

BsGW heeft haar processen uitgedrukt in vier primaire producten van dienstverlening: Heffen, Waarderen, Innen, Klantzaken. De verdeling van deze kosten over de deelnemers gebeurt hierna met behulp van eenheidstarieven per product van dienstverlening. De kosten van de activiteiten en processen op BsGW-niveau die dienen ter ondersteuning van de organisatie als geheel (zoals ICT, de ondersteuning van het personeel en de ontwikkeling van BsGW) worden eveneens als apart product inzichtelijk gemaakt. Deze kosten zijn, zonder arbitraire verdeelsleutels, niet te splitsen naar de primaire processen en worden daarom verdeeld naar rato van het aandeel dat de deelnemers hebben in de kosten van de (sub)producten. Wanneer belastingsoorten die afwijken van de standaardbelastingsoorten van BsGW (de zogenaamde exoten) worden ingebracht in de samenwerking, wordt via een (financiële) analyse bepaald of de gangbare methode van kostenverdeling van toepassing kan zijn, of dat de kosten apart doorberekend kunnen worden.
Sinds 2014 kent BsGW 1 sub-product (exoot): Parkeerbelasting. Daarnaast kent BsGW vanaf 2020 het sub-product GDI. Deze kosten worden op basis van het aandeel in de kosten Ondersteuning & Ontwikkeling verdeeld, waarbij de totale verdeling zich verhoudt tot 40% gemeenten en 60% Waterschap Limburg (AB 25 juni 2020).

Fixeren productieaantallen ten behoeve van vaststellen verdeelsleutels
De verdeelsleutels voor de kosten van de primaire processen zijn gebaseerd op de productieomvang van de deelnemers: aanslagbiljetten, aanslagregels, gemeentelijke WOZ-objecten en klantcontacten. De niet-reguliere belastingsoort Parkeerheffing wordt apart met de deelnemers afgerekend. Als verdeelsleutel geldt hierbij het aantal aanslagregels.
De bijdrage per deelnemer dient een bestendige lijn te laten zien. Een jaarlijks schommelende bijdrage is voor de deelnemers niet gewenst en zou ook een verkeerde verwachting scheppen bij de toetredingsvoorstellen over de te betalen bijdrage en per saldo te behalen voordeel in de toekomst. Afgesproken is de aantallen die als verdeelsleutels gehanteerd worden bij de bijdragebepaling, als ook de opzet van de kostenverdeelmethode te fixeren. Alleen een wezenlijke, substantiële wijziging van belastingsoorten, kan invloed hebben op de opzet van de kostenverdeelmethode.
In de tabel in de bijlage 1 worden de productenaantallen per deelnemer weergegeven, zoals deze als verdeelsleutel zijn opgenomen in de kostenverdeelmethode, conform de onafhankelijk uitgevoerde nulmeting voorafgaand aan de toetreding.

In de AB-vergadering van 25 juni 2020 is afgesproken dat er een nieuwe kostenverdeelmethode aan de orde zal komen. Recent is gestart om te bezien welke mogelijkheden er zijn om tot harmonisatie van de beleids- en uitvoeringsregels te komen. Herijking van de kostenverdeelmethode volgt nadat harmonisatie zijn beslag heeft gekregen en het basispakket een feit is. Logischerwijs kan derhalve nog niet op de uitkomsten en de doorwerking hiervan in een nieuwe kostenverdeelmethode worden vooruitgelopen. Op 9 december 2021 heeft het Algemeen Bestuur ingestemd met het procesvoorstel met betrekking tot harmonisatie en herziening van de kostenverdeelmethode. In onderstaande figuur is het stappenplan opgenomen.



Het onderdeel Harmonisatie is ter hand genomen. Besluitvorming hierover vindt medio 2023 plaats. Voor de herijking van de kostenverdeelmethode inclusief besluitvormingstraject is 2023 uitgetrokken. Implementatie van de herziene kostenverdeelmethode staat voor 2025 gepland.

Bijlage 6. Weerstandsvermogen

Bestuurlijk is de voorkeur uitgesproken het weerstandsvermogen van BsGW zo bescheiden mogelijk, doch wel realistisch, te laten zijn. Operationele risico's moeten door BsGW zelf kunnen worden opgevangen, zonder terug te hoeven vallen op de deelnemers.
Het benodigde weerstandsvermogen is gebaseerd op de risicoanalyse. Deze risicoanalyse wordt jaarlijks uitgevoerd, zodat bepaald kan worden of het berekende weerstandsvermogen toereikend is. Voor de begroting 2024 wordt eind 2022 de risicoanalyse uitgevoerd. De uitkomst hiervan wordt verwerkt in de begroting.

Het weerstandsvermogen geeft aan in hoeverre BsGW in staat is om bij onverwachte gebeurtenissen met een financieel gevolg deze tegenvaller te nemen zonder dat dit gevolgen heeft voor de door het bestuur vastgestelde kaders en doelstellingen in de begroting.
Het weerstandsvermogen wordt bepaald door de benodigde weerstandscapaciteit, die uit de risicoanalyse voortvloeit, af te zetten tegen de beschikbare weerstandscapaciteit.



$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}}$$

De beschikbare weerstandscapaciteit bij BsGW bestaat uit de algemene reserve. Voor het bepalen van de omvang van deze algemene reserve is het zoeken naar een goede balans. Een balans tussen enerzijds voldoende omvang om impact zelf te kunnen opvangen en anderzijds te voorkomen dat algemene middelen van deelnemers 'opgepot' raken.
Om het weerstandsvermogen te kunnen beoordelen dient te worden vastgesteld welke ratio BsGW nastreeft. Hiervoor is gebruik gemaakt van de volgende waarderingstabel.

Waarderings-cijfer	Ratio weerstandsvermogen	Betekenis	Actie
A	> 2,0	Uitstekend	Voorstel aan AB om terug te storten
B	≥ 1,4 - ≤ 2,0	Ruim voldoende	
C	≥ 1,0 - < 1,4	Voldoende	Geen actie
D	≥ 0,8 - < 1,0	Matig	Geen actie
E	≥ 0,6 - < 0,8	Onvoldoende	Voorstel aan AB om bij te storten
F	< 0,6	Ruim onvoldoende	

In de basis moet de beschikbare weerstandscapaciteit even groot zijn als de benodigde weerstandscapaciteit. Daarmee wordt de ratio weerstandsvermogen bepaald op een streven van minimaal 1,0. Zie hiervoor ook het besluit in het AB van 24-03-2022, Kadernota risicomanagement en weerstandsvermogen BsGW.

Gemeente Kerkrade

Agendapunt nr.: 5.2.

ARCHIEF

Registratienummer: 23it00528

Sector: Bestuur	**Kerkrade, 26 april 2023**

Aanbiedingsbrief

aan de raad.

Nr.: 23it00528

Hierbij bieden wij u ter overweging en beslissing een ontwerpbesluit, nr. 23Rb031, inzake ontwerpbegroting Parkstad 2024 en MJR 2025-2027, gewijzigde begroting 2023 en de jaarrekening aan.

In de nota van toelichting, nr. 23Tl029, die het ontwerpbesluit vergezelt, zijn de overwegingen en nadere gronden aangegeven waarop het ontwerpbesluit berust.

Het college,

dr. T.P. Dassen-Housen

De secretaris,

R.M.J.S. Stijns

MIX
Papier van verantwoorde herkomst
FSC® C017135

Parkstad Limburg
Gemeente Kerkrade maakt deel uit van Parkstad Limburg

Gemeente Kerkrade

ARCHIEF

Conform ontwerpbesluit is besloten in de raadsvergadering d.d. 31.5.2023

Ontwerpbesluit

Nr.: 23Rb031

De raad van de gemeente Kerkrade;

overwegende,

- dat de gemeente Kerkrade is aangeboden de Ontwerpbegroting 2024 en MJR 2025-2027 en de 1e Begrotingswijziging 2023 van Parkstad voor het geven van een zienswijze;

kennis genomen hebbende van,

- de nota van toelichting, nr.23TI029, behorende bij dit besluit;
- de beraadslagingen in de commissie AZM d.d. 15 mei 2023

gelet op,

- **programma:** 0
- **gemeentelijk/regionaal beleidskader:** art. 20/21 Parkstad
- **wetsartikel:** art 34/35 WGR

besluit:

I. een neutrale zienswijze af te geven op de Ontwerpbegroting 2024 en Meerjarenraming 2025-2027 alsook op de 1e Begrotingswijziging 2023 zoals verwoord in het concept schrijven aan de GR Parkstad;
II. kennis te nemen van de jaarrekening 2022.

Aldus vastgesteld door de raad der gemeente Kerkrade in zijn openbare vergadering d.d. 31 mei 2023.

De voorzitter van de raad,

dr. T.P. Dassen-Housen.

De griffier,

mr. drs. D.G.M.G. Franssen.

MIX verantwoorde herkomst FSC® C017135

Parkstad Limburg
Gemeente Kerkrade maakt deel uit van Parkstad Limburg

Gemeente Kerkrade

Nota van toelichting

Nummer.: 23Tl029	**Kerkrade, 26 april 2023**

Behorend bij ontwerpbesluit nummer: 23Rb031

Onderwerp

Parkstad Ontwerpbegroting 2024 en Meerjarenraming 2025-2027, gewijzigde begroting 2023 en jaarrekening 2022

Beslispunten

I. een neutrale zienswijze af te geven op de Ontwerpbegroting 204 en Meerjarenraming 2025-2027 alsook op de 1e Begrotingswijziging 2023 zoals verwoord in het concept schrijven aan de GR Parkstad;
II. kennis te nemen van de jaarrekening 2022.

Inleiding
Via de in bijlage 1.1 opgenomen aanbiedingsbrief stuurt de stadsregio Parkstad (SPL) in overeenstemming met de bepalingen in de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) – vóór 30 april - de begroting 2024 met het meerjarenperspectief 2025-2027 toe (zie bijlage 1.2).
Tevens stuurt SPL via de in bijlage 2.1 opgenomen aanbiedingsbrief de (gewijzigde) begroting 2023 (bijlage 2.2) toe evenals de jaarrekening 2022 (bijlage 2.3).

De raad kan op de begroting 2024 zijn kaderstellende en controlerende bevoegdheid invullen via het afgeven van een zienswijze binnen 12 weken na verzending van de financiële stukken (artikel 35 lid 1 Wgr). De wettelijke termijn die hieruit voortvloeit is 6 juli 2023.
De raad kan eveneens op de (gewijzigde) begroting 2023 een zienswijze binnen 12 weken na verzending van de financiële stukken afgeven. De aanbiedingsbrief is ontvangen op 18 april. De wettelijke termijn die hieruit voortvloeit is 11 juli 2023.
De jaarrekening 2022 is ter kennisname.

De ontwerpbegroting 2024 is voor de eerste keer geagendeerd voor de vergadering van het Dagelijks Bestuur op 12 april 2023. De (gewijzigde) begroting 2023 is eveneens in de vergadering van het Dagelijks Bestuur op 12 april 2023 behandeld. Daaraan voorafgaand is het advies van de Portefeuillehouders Financiën op 29 maart 2023 ingewonnen.

De vaststelling van de Ontwerpbegroting 2024 door het DB/AB vindt plaats op 12 juli waarna de begroting vóór 15 juli 2023 wordt verzonden naar de Provincie.
Met betrekking tot de gewijzigde begroting 2023 zal in de DB-vergadering van 13 september as. een voorstel tot reactie worden ingebracht die aansluitend aan de raden zal worden toegezonden. Het is namelijk niet haalbaar om in de DB-vergadering van 12 juli een schriftelijke reactie op de ontvangen zienswijzen in te brengen. In de AB-vergadering van 11 oktober kunnen de begrotingswijzigingen voortvloeiende uit de resultaatbestemming 2022 en de additionele bijdrage worden vastgesteld.

De aanleiding van de begrotingswijziging 2023 betreft de besluitvorming over de CAO op 6 april jl. De CAO-stijging is mede door de hoge inflatie onverwacht hoog. De impact voor SPL bedraagt € 175.000. Met het oog op de rechtmatigheid (en omdat hierdoor de individuele bijdragen in 2023 van de deelnemende gemeenten stijgen), is op advies van het Portefeuillehoudersoverleg Financiën een voorstel tot 1e begrotingswijziging 2023 voorgelegd. Met deze formele handelswijze wordt de raad in de gelegenheid gesteld haar zienswijze te geven.

De begroting is het financiële kader voor uitwerking van activiteiten in het jaarplan 2024 van de SPL. De Bestuurscommissies bepalen binnen de kaders van de Strategische Agenda Parkstad en de werkbudgetten de inhoud van dat plan, dat rond de jaarwisseling door het AB wordt vastgesteld.
De concept ontwerpbegroting 2024 en de meerjarenramingen 2025-2027 zijn gebaseerd op de beleidsmatige en financiële uitgangspunten 2024-2027, de zogenaamde Kadernota 2024. De Kadernota 2024 is vastgesteld in het Dagelijks Bestuur van 8 februari 2023 en ter kennisname aangeboden aan de gemeenteraden als informatief document. Daarin wordt gewezen op de opgave binnen SPL die vanaf de inwerkingtreding van de gewijzigde gemeenschappelijke regeling in 2021 is verdiept en verbreed. Concreet zijn de kernthema's sociaal-economische structuurversterking, duurzaamheid en grensoverstijgende samenwerking aan de regionale samenwerking toegevoegd. De regionale opgave is in dit kader complexer en omvangrijker geworden.

De bijdragen van de gemeenten in SPL zijn opgebouwd uit drie delen; deze zijn voor 2023:
- Een bedrag van € 4.652.000 voor de kerntaken, de verplichting buitenring en de bedrijfsvoering. In dit bedrag is de bijdrage voor GROS (onderdeel AG Charlemagne) meegenomen;
- Een bedrag van € 1.095.000 voor Regionale Initiatieven.

De begroting 2024 neemt ten opzichte van 2023 toe als gevolg van toepassing van indexering en door een incidenteel bedrag van €240.000 ten behoeve van het op orde brengen van de bedrijfsvoering.

Doelstelling
De raad de gelegenheid te geven haar zienswijze te geven op de Ontwerpbegroting 2024 en de (gewijzigde) begroting 2023, zodat deze betrokken kan worden bij de definitieve besluitvorming door het AB op 12 juli 2023 resp. op 11 oktober 2023.

Argumenten
- Ontwerpbegroting 2024
  In het verlengde van de Kadernota schetst SPL een aantal ontwikkelingen in de Ontwerpbegroting 2024 die van invloed zijn op de omvang van de taakopdracht van SPL het komend jaar en de daaropvolgende jaren.
  Met het positief besluit van het Rijk om € 25 miljoen toe te kennen aan PSL in het kader van de Regiodeal 2.0 zal de stadsregio actief op zoek gaan naar meekoppelkansen vanuit andere Rijksfondsen.
  Daarnaast zijn c.q. komen er fondsen/geldstromen die nieuwe mogelijkheden/kansen voor Parkstad (kunnen) bieden, waaronder Volkshuisvestingsfonds, het EZK-retailfonds, kansenongelijkheid onderwijs en op Europees niveau o.a. Green Deal en Bauhaus.
  Verder is het voornemen om de thema's water en klimaatadaptatie toe te voegen aan de bestuurscommissie Ruimte en Mobiliteit. Deze thema's zijn momenteel belegd bij het Samenwerkingsverband Water Parkstad Limburg (SWPL), bestaande uit de zeven Parkstadgemeenten, het Waterschap Limburg, het Waterschapsbedrijf Limburg en WML.
  Tot en met 2030 zullen structureel middelen aan gemeenten beschikbaar worden gesteld om uitvoering te kunnen geven aan energie- en klimaatbeleid. Bepaald dient te worden hoe gelden ten behoeve van de uitvoeringskracht worden aangewend voor de gemeentelijke versterking in samenhang met taken die op regionaal worden uitgevoerd.
  Tenslotte vergt de uitvoering van de projecten binnen onder meer de Regiodeal 1.0 en de huidige decentralisatie-uitkering (DU) bevolkingsdaling nog forse inzet.

  In dit kader zijn er in aanvulling op de Kadernota de volgende aanvullende posten opgenomen:
  - Vanwege de toenemende complexiteit van de projecten en van de verantwoording is in de begroting een post opgenomen van € 30.000 voor extern advies.
  - Voor de verdere professionalering van de organisatie is structurele ruimte voor het volgen van opleidingen van belang. Hiervoor is een bedrag opgenomen van € 40.000.
  - In het kader van de verdere professionalisering wil SPL een verdere stap zetten in een betere ICT ondersteuning enerzijds en anderzijds voldoen aan de archief wet.
  - In maart hebben VNG, de WSGO, FNV Overheid, CNV Overheid en PDO een akkoord voor de Cao Gemeenten en de Cao SGO gesloten. Dit leidt tot een hogere personeelslast van €

175.000 die ook in 2024 door werkt en als zodanig in de voorliggende begroting is meegenomen.
- Vanaf Q3 2022 krijgt SPL weer een rentevergoeding. In deze begroting is in de baten en lasten geen rentebate opgenomen omdat de hoogte ervan op voorhand lastig is vast te stellen door de fluctuerende rente en uitstaande bedragen. Eventuele rentebaten zullen toegerekend worden aan de programma's waar ze betrekking op hebben en dus toegevoegd worden aan de programmagelden.
- SPL kampt met langdurig zieken, waardoor de bedrijfsvoering onder druk staat.

Met betrekking tot het de rentebate wordt opgemerkt dat het niet consistent is om de rentebaten ten gunste te gaan brengen van de programma's, en (een deel van) de extra personele kosten die gemaakt worden om die programma's te kunnen realiseren aan te merken als extra kosten bedrijfsvoering die vervolgens in rekening worden gebracht bij de deelnemers. Tot nu toe zijn rentebaten als 'algemeen' aangemerkt, ongeacht de herkomst. Deze kritische noot doet overigens niets af aan de onderkenning van het belang van de programma's en de gewaardeerde inzet van de organisatie in deze.
In het Portefeuillehoudersoverleg Financiën en in het Dagelijks Bestuur is dit ingebracht. Het DB heeft echter besloten om het voorstel te handhaven.
Dit onderdeel vormt echter geen aanleiding om een negatieve zienswijze af te geven op de begroting. Een neutrale zienswijze vinden wij in dit geval meer gepast, gelet op alle overige onderdelen waarmee wij akkoord kunnen gaan. In bijlage 3 is de zienswijze bijgevoegd.

- Gewijzigde begroting 2023:
  De Portefeuillehouders Financiën hebben op 29 maart 2023 bij de bespreking van de jaarstukken 2022 en de begroting 2024 geadviseerd om een begrotingswijziging in te dienen voor de CAO-stijging 2023. Kerkrade had het standpunt, ook in het Dagelijks Bestuur, om deze stijging in 2023 incidenteel af te dekken uit de voordelige rentebaten 2022 (zie opmerking bij Begroting 2024). Het DB heeft echter besloten om het voorstel te handhaven.
  Voorgesteld wordt dan ook om hierop een neutrale zienswijze af te geven (zie bijlage 3).

- Jaarrekening 2022:
  De jaarrekening 2022 is ter kennisname.
  In het jaarverslag wordt onder meer aangegeven dat in 2022 is ingezet op de aanvraag van de nieuwe Regiodeal die in november vorig jaar is ingediend. Verder is gewerkt aan de doorontwikkeling van de Strategische Agenda 2021-2030 door de Brede Maatschappelijke Coalitie nauwer aan te haken. Ook zijn er vorig jaar projecten uit bestaande regionale programma's, zoals de Regio Deal, het Volkshuisvestingsfonds en de DU Bevolkingsdaling uitgevoerd. De kostenstijgingen vormen hierbij een aandachtspunt.
  In 2022 zijn mogelijkheden om de uitvoeringskracht te versterken onderzocht en is besloten om de gezamenlijke uitvoering vorm te geven binnen een aantal pilots. Daarnaast is de wens om de (gemeentelijke) organisatie-/ uitvoeringskracht voor regionale projecten te versterken opgenomen in de aanvraag voor de nieuwe Regio Deal.
  Op 13 mei 2022 is het Congres Brede Welvaart georganiseerd om op nationaal niveau het gesprek te voeren over brede welvaart, kansen(on)gelijkheid en ruimtelijke/sociaaleconomische verschillen, waarbij Parkstad is gepositioneerd in de discussies rondom Brede Welvaart i.r.t. Rijksinstrumentarium (Regio Deals en Stedelijke vernieuwingsgebieden).
  Relevant is nog dat bij de resultaatbestemmingen wordt voorgesteld om het voordeel op de rentebaten 2022 toe te wijzen aan de programma's. Kerkrade heeft hierin een andere visie naar voren gebracht (zie bij 'Begroting 2024' en 'Gewijzigde begroting 2023'

Kanttekeningen
Naar aanleiding van de wijziging van de Wgr is dit jaar nieuw dat de termijn voor het indienen van eventuele zienswijzen structureel met vier weken is verlengd (van acht naar twaalf weken).
Verder is nieuw dat het Dagelijks Bestuur de raden van de deelnemende gemeenten voorafgaand aan het vaststellen van de Ontwerpbegroting 2024 door het Algemeen Bestuur (voorzien op 12 juli 2023) schriftelijk en gemotiveerd in kennis dient te stellen van zijn oordeel over de ontvangen zienswijzen en de eventuele

conclusies die daaraan worden verbonden.
Met betrekking tot de gewijzigde begroting 2023 zal in de DB-vergadering van 13 september as. een voorstel tot reactie worden ingebracht die aansluitend aan de raden zal worden toegezonden.

Financiën
De begrotingswijziging 2023 en de ontwerpbegroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027 hebben het volgende nadelig effect voor de begroting van Kerkrade

Bedragen x € 1.000

	2023	2024	2025	2026	2027
Hogere Bijdrage Kerkrade	-31	-74	-95	-115	-152

De huidige reeks leidt tot een tekort in onze begroting, welke wordt meegenomen in onze begrotingsvoorbereiding.

Communicatie
De begroting vormt de financiële vertaling van de uitvoering van de beoogde taken van PSL in het komend jaar.
Deze taken vloeien voort uit de kerntaken van PSL vanuit de Gemeenschappelijke Regeling alsook de strategische agenda die de koers van PSL schetst. Als raad kunt u een zienswijze hierop indienen. Het is in dit kader van belang om een goed inhoudelijk beeld te hebben van de wijze waarop PSL haar kerntaken uitvoert en de resultaten die worden behaald.
In dit kader wil het College u breder hierover informeren. Alleen de behandeling in de Commissie AZM doet onvoldoende recht hieraan. Voor dit jaar zult u via een raadsinformatiebrief tevoren worden geïnformeerd over de wijze waarop de strategische agenda wordt uitgewerkt in programma's en regionale beleidskaders en tevens over externe financiële middelen hiervoor worden verkregen. In een voortgangsoverzicht wordt dit aangegeven.
Vanaf volgend jaar zal een raadsinformatiebijeenkomst voorafgaande aan de behandeling van de Ontwerpbegroting in de raad worden georganiseerd.

Uitvoering
De zienswijze op de Ontwerpbegroting 2024 dient uiterlijk 6 juli te worden ingediend. De raad neemt op 31 mei een besluit op de zienswijze.
Er is overeengekomen, dat, na behandeling in de commissie AZM, de concept zienswijze wordt gedeeld met SPL. Voor zover er nog iets wijzigt, wordt dit direct doorgegeven. Dit is dus nog voor het vaststellen van de begroting 2023 door het AB, gepland op 15 juli 2022.

Gezondheid en Vitaliteit
n.v.t.

Burgerparticipatie
In lijn met onze participatieverordening is het niet mogelijk om burgerparticipatie toe te passen bij het opstellen van een zienswijze op de begroting van een Verbonden Partij.

Domein Bestuur

Bezoekadres
Markt 33
Ambtenaar
Drs. K.C.E. Kuijpers
Telefoonnummer
+14 045
Telefax
0455676395
Zaaknummer
23n00202

Stadsregio Parkstad Limburg
T.a.v. de heer P. Bertholet
Postbus 200
6400 AE HEERLEN

Uw brief van	Uw kenmerk	Ons kenmerk	Datum
12 april 2022/ 17 april 2022	DB 20230412-070 DB 20230412-072		

Onderwerp
Ontwerpbegroting 2024 en
1e begrotingswijziging 2023

Bijlage(n)
0

Geacht bestuur,

U heeft ons de Ontwerpbegroting 2024 e.v. jaren en de 1e begrotingswijziging 2023 van de Stadsregio Parkstad Limburg gezonden. Gemeenten worden in de gelegenheid gesteld om hun zienswijze met betrekking tot deze conceptbegroting resp. begrotingswijziging kenbaar te maken.

Via deze brief delen wij u mede dat wij op zowel de Ontwerpbegroting 2024 als op de 1e begrotingswijziging 2023 een neutrale zienswijze afgeven.

Wel wijzen wij op de opmerking die in het Portefeuillehoudersoverleg Financiën alsook in het DB is gemaakt over de verwerking van de rentebaten.
Wij hebben opgemerkt dat rentebaten in onze optiek algemene middelen zijn zoals tot nu toe het geval is geweest. Wij zijn verder van mening dat het niet consistent is om de rentebaten ten gunste te gaan brengen van de programma's, en (een deel van) de extra personele kosten die gemaakt worden om die programma's te kunnen realiseren aan te merken als extra kosten bedrijfsvoering die vervolgens in rekening worden gebracht bij de deelnemers.
Deze kritische noot doet overigens niets af aan de onderkenning van het belang van de programma's en de gewaardeerde inzet van de organisatie in deze.
Het DB heeft evenwel besloten om het voorstel te handhaven.

De voorzitter van de raad, **De griffier,**

dr. T.P. Dassen Housen

mr. drs. D.G.M.G. Franssen

Postbus 600 6460 AP
Telefoon 045 5676767
Telefax 045 5676395

Email gemeentehuis@kerkrade.nl
IBAN NL49 BNGH 0285 0044 84
BIC BNGHNL2G

Raadsinformatiebrief

Bezoekadres
Markt 33
Ambtenaar
Kuijpers
Telefoonnummer
+14 045
Telefax
0455676395
Zaaknummer

De Gemeenteraad

Uw brief van	Uw kenmerk	Ons kenmerk	Datum

Onderwerp
Functioneren GR Stadsregio Parkstad

Bijlage(n)
2

Geachte raadsleden,

De stadsregio Parkstad vormt een Gemeenschappelijke Regeling.
Er is in 2021 een nieuwe strategische agenda voor de stadsregio bepaald, waarbij als centrale koers het volgende is aangegeven: de ontwikkeling van Parkstad tot een vitale en leefbare regio met een krachtig economisch, fysiek en sociaal profiel, waarbij wordt gestreefd naar een niveau van welvaart en welzijn op minimaal het gemiddelde Nederlandse niveau.
Daarbij wordt ingezet op twee pijlers:

1) Realiseren duurzaam economisch groeipotentieel door creëren van nieuw perspectief en verzilveren van kansen, ook grensoverschrijdend;
2) Realiseren van leefbare en gezonde wijken en kernen door het integreren van een sociale en fysieke aanpak op gebiedsniveau.

Vanuit de Gemeenschappelijke Regeling werkt het Regiobureau regionaal beleid en programma's uit op het gebied van ruimte, mobiliteit, economie & toerisme, wonen & herstructurering, energie, duurzaamheid en leefbaarheid en welzijn. Dit wordt vertaald in gemeentelijke beleidsplannen en projecten.

Jaarlijks biedt de stadsregio Parkstad de begroting en jaarrekening aan uw raad aan, waarbij er voor wat betreft de begroting een mogelijkheid is om een zienswijze in te dienen.

Vanwege de brede inhoudelijke uitwerking van de strategische agenda van de stadsregio is het wenselijk dat u als raad wordt geïnformeerd over de taken die door het Regiobureau worden uitgevoerd en welke resultaten worden behaald.

Voorgesteld wordt om de raad jaarlijks via een raadsinformatiebijeenkomst voorafgaand aan de behandeling van de Ontwerpbegroting PSL te informeren over de wijze waarop de strategische agenda wordt uitgewerkt in programma's en regionale beleidskaders en tevens over het verkrijgen van externe financiële middelen hiervoor.

Dit jaar is het qua tijdsplanning niet meer mogelijk om dit te organiseren. In plaats daarvan zal een Raadsinformatiebrief worden verspreid met een overzicht van de taken die door het Regiobureau worden uitgevoerd (bijlage 1) en een voortgangsrapportage die duidelijk maakt welke resultaten worden behaald vanuit de stadsregio om bovengenoemde ambitie te realiseren (bijlage 2).

Indien er vragen zijn over de voortgangsrapportage, wordt u verzocht om deze schriftelijk uiterlijk 10 mei as. naar de griffie te sturen.

Het College,

dr. T.P. Dassen Housen

De secretaris,

R.M.J.S. Stijns

Postbus 600 6460 AP
Telefoon 045 5676767
Telefax 045 5676395
Email gemeentehuis@kerkrade.nl
IBAN NL49 BNGH 0285 0044 84
BIC BNGHNL2G

Bijlage 1: Taakstellingen Stadsregio Parkstad

Strategische agenda Stadsregio Parkstad:

Sinds 2010 is de stadsregio Parkstad als gemeenschappelijke regeling opgericht.
In 2021 is een nieuwe strategische agenda bepaald voor de periode tot 2030. De ambitie die hierin centraal is gesteld is als volgt geformuleerd:
De ontwikkeling van Parkstad tot een vitale en leefbare regio met een krachtig economisch, fysiek en sociaal profiel, waarbij wordt gestreefd naar een niveau van welvaart en welzijn op minimaal het gemiddelde Nederlandse niveau.

Daarbij wordt ingezet op twee pijlers:

1) Realiseren duurzaam economisch groeipotentieel door creëren van nieuw perspectief en verzilveren van kansen, ook grensoverschrijdend;

2) Realiseren van leefbare en gezonde wijken en kernen door het integreren van een sociale en fysieke aanpak op gebiedsniveau.

Organisatie:
Het Dagelijks Bestuur is verantwoordelijk voor het uitwerken van de pijlers. Het Algemeen Bestuur bepaalt het beleid van de stadsregio.
Naast het Dagelijks Bestuur en het Algemeen Bestuur zijn er 5 bestuurscommissies:

1) Economie & Toerisme
2) Wonen & Herstructurering
3) Ruimte & Mobiliteit
4) Duurzaamheid
5) Sociaal Economische Structuurversterking

In iedere bestuurscommissie zitten de verantwoordelijke portefeuillehouders van de Parkstadgemeenten.
Het Regiobureau faciliteert de samenwerking. Zij zijn verantwoordelijk voor de volgende taakstellingen:

1) Regionale beleidsontwikkeling en programmasturing:

Het Regiobureau werkt aan een samenhangend regionaal beleid en aan programma's op de thema's ruimte, mobiliteit, economie & toerisme, wonen & herstructurering, energie, duurzaamheid en leefbaarheid en welzijn.
Beleidsvisies en programma's worden behandeld in de Bestuurscommissies. Het Regiobureau bereidt dit voor en bespreekt het voor in een ambtelijk overleg met de 7 gemeenten.
Via deze bestuurscommissies worden ontwerpbesluiten voorgelegd aan het DB. Het thema Grensoverstijgende Samenwerking is belegd in het DB.
Binnen de beleidsvisies worden doelstellingen en speerpunten aangegeven die de regio samen met andere partners beoogd te realiseren. Dit wordt vervolgens vertaald in programma's. Op deze wijze wordt een duidelijke samenhang gewaarborgd in de aanpak van de gezamenlijke vraagstukken en kansen.
In bijlage 2 is aan de hand van een voortgangsrapportage vanuit de centrale doelstellingen aangegeven welke programma's hiervoor zijn opgesteld en welke beleidsdocumenten zijn vastgesteld. Eveneens worden projecten benoemd die vanuit de programma's worden uitgevoerd.

De uitvoering van de projecten valt onder de verantwoordelijkheid van de gemeenten of andere partners.

2)Monitoring en instrument-ontwikkeling:

Het Regiobureau zorgt ook voor de monitoring zoals bijvoorbeeld de evaluatie van PALET. Ook worden aan de hand van Vestigingenregister de ontwikkelingen van het aantal vestigingen en de werkgelegenheidsontwikkeling gemonitord en onderzoekt E'til in opdracht van de stadsregio de woningbouwontwikkeling. We beschikken in dit kader over een gezamenlijk monitorings-en sturingssysteem met corporaties (Woonatlas) met onder meer leegstand, zorg en sociale kernvoorraad zodat kan worden bijgestuurd.
Daarnaast is een regionaal instrumentarium voor het terugdringen van de ongewenste planvoorraad buiten de winkelclusters ontwikkeld aan de hand van een uniform facetbestemmingsplan.

3) Lobby richting Provincie, Rijk en Europese fondsen:

Het Regiobureau onderhoudt nauwe contacten op het niveau van Zuid-Limburg, Limburg en nationaal om ervoor te zorgen dat onze regionale opgaven in de beleidskaders op deze niveaus worden meegenomen.
Zo is in 2021 aan Zuid-Limburg de NOVI-status toegekend als een vertrekpunt voor een langjarige samenwerking tussen Rijk en Regio. Daarbij wordt ingezet op onder meer het wegwerken van achterstanden, de aanpak van wateroverlast en het ontwikkelen van een gezamenlijke ruimtelijke ontwikkelstrategie voor Zuid-Limburg.
Ook werkt het Rijk aan het Nationaal Programma Landelijk gebied. In dit kader wordt er met de gemeenten Beekdaelen, Simpelveld en Voerendaal gewerkt aan een programmatische, gebiedsgerichte aanpak voor het landelijk gebied waarbij opgaven op het gebied van water, leefbaarheid, energietransitie en toerisme worden aangepakt.
Het Rijk heeft forse sommen geld in het coalitie-akkoord gereserveerd voor de aanpak van grote maatschappelijke opgaven, het klimaatprobleem, stikstofvervuiling en woningnood. In dit kader zetten we vanuit de stadsregio sterk in op een meer structurele ondersteuning vanuit het Rijk om het brede welvaartsniveau in Parkstad op Limburgs en Nederlands niveau te krijgen. Daarbij geldt ook nog dat er in het bijzonder aandacht is voor de (krimp)regio's aan de randen van Nederland omdat die "moeilijker op eigen kracht welvaart en welzijn voor iedereen kunnen creëren".
Recent is door de adviesraad voor de Leefomgeving en infrastructuur, de adviesraad voor het Openbaar bestuur en de adviesraad voor Volksgezondheid en Samenleving in een gezamenlijk advies aangegeven ("Elke regio telt! Een nieuwe aanpak van verschillen tussen regio's") dat de verschillen in onderdelen van brede welvaart toenemen tussen de regio's, waardoor er ongelijke kansen op een gezond leven en deelname aan de samenleving zijn. Er zijn langjarige investeringen nodig om voor gemeenten langlopende inhaalslagen/programma's te kunnen realiseren die kunnen leiden tot hogere scores op de brede welvaart indicatoren.
De stadsregio zorgt in afstemming met de Parkstadgemeenten voor een intensief lobbytraject richting Rijk.
De stadsregio heeft namens de 7 Parkstadgemeenten in dit kader diverse subsidie-aanvragen ingediend bij het Rijk, zoals:

a. DU Bevolkingsdaling
b. het Volkshuivestingsfonds
c. Regiodeal 1.0 (€ 40 Mio) en Regiodeal 2.0 (€ 25 Mio).
d. Versnellingsafspraken woningbouw MIRT om nieuwe woningbouwlocaties bereikbaar te maken

e. Impulsaanpak winkelgebieden
f. Rijke Schooldag

In november 2022 is de aanvraag voor de Regiodeal 2.0 ingediend, waarbij het DB bijeenkomsten heeft georganiseerd in Den Haag om de aanvraag op hoogambtelijk en bestuurlijk niveau onder de aandacht te brengen.

4)**Platform voor (bestuurlijke) afstemming:**

Als Stadsregio Parkstad nemen we deel aan platforms waarbinnen bestuurlijke afstemming plaatsvindt rondom centrale thema's.
Zo vinden er in het kader van ruimte, toerisme alsook mobiliteit overleggen plaats op het niveau van Zuid-Limburg en Limburg, waarbinnen programma's worden ontwikkeld, beleidsafstemming plaatsvindt of lobbytrajecten richting Rijk worden voorbereid. Het is belangrijk dat we als regio hierin een nadrukkelijke positie innemen. Het Regiobureau bereidt dit in afstemming met de gemeenten voor. Zo wordt binnen het overleg Zuid-Limburg Bereikbaar door de 16 gemeenten gewerkt aan een collectief programma om bewoners een duurzaam mobiliteitsalternatief aan te bieden.
Ook vindt er bestuurlijk overleg in het kader van Regionale Energie strategie Zuid-Limburg plaats.
Vanuit de economische agenda wordt nauw samengewerkt met MKB Parkstad, de supermarktketens en Visit Zuid-Limburg.

Vanuit de strategische agenda werkt de stadsregio aan het vormen van een brede economische en sociaal-maatschappelijk coalitie, zodat partners in het veld nauwer worden betrokken bij de totale opgave.

Bijlage 2: Voortgangsrapportage mei 2023 uitvoering kerntaken Stadsregio Parkstad in het kader van strategische agenda

Realiseren duurzaam economisch groeipotentieel	**Doelstelling**	**Programma's**	**Speerpunten**	**Uitwerking**	**Beleidsvisies**	**Fondsen**	**Projecten**
	Realiseren 8.500 arbeidsplaatsen van 2021-2030: medische logistiek, financiële sector, digitalisering, zorg, toerisme, detailhandel, facilitaire dienstverlening Versterken beroepsbevolking	Onderwijs – Arbeidsmarkt	Wegwerken achterstanden en verminderen vroegtijdig schoolverlaten	Ontwikkelen Regionaal onderwijsplan met partners	Ambitiedocument voor onderwijs en kindontwikkeling.	Voorloperstraject Rijke Schooldag van OCW	Stimuleren verlengde schooldag. Combineren werk en studie via duale opleiding. Talentontwikkeling binnen onderwijs. Loopbaanbegeleiding. Tweede kansonderwijs (volwassenenonderwijs)
			Uitbouw grensoverschrijdende samenwerking op het gebied van onderwijs en arbeidsmarkt	Meertaligheid als standaard binnen het onderwijs			
			Zo lang mogelijk aanbieden onderwijs zodat leerlingen met startkwalificatie opleiding kunnen verlaten	Werkgevers faciliteren en stimuleren stage-of opleidingsplekken om de opleiding af te ronden.			Sprincplank: traineeship voor mensen die met behoud van bijstandsuitkering aan de slag gaan bij werkgevers WooW: vanuit integrale samenwerking Wonen-Opleiden-Ondernemen-Werken opzetten leerwerktrajectenWooW Sprinckplank Leren binnen wijkbedrijf Heerlen-Noord en Rolduckerveld BcPI Holz
	25% Omzetgroei Leisure	Leisure voor toeristen en eigen bewoners	Versterken dagattracties in stedelijk gebied en bieden ruimte voor nieuwe initiatieven				
			Uitbouwen toeristische en recreatieve parels in termen van kwaliteit, exposure en branding	Toeristische campagne Dit is Parkstad	Ontwikkelprogramma Vrijetijds Economie		
			Versterken verblijfstoerisme				
			Transitie-opgave accommodaties in landelijk gebied	Aandacht voor ketensamenwerking (regionale productie) en circulaire distributieketen om streekidentiteit te versterken			
			Vormgeven (grensoverschrijdende routestructuren)				
	Toevoegen 4.250 arbeidsplaatsen op grote werklocaties	Verzilveren economische kansen op grote werklocaties	Herontwikkeling en herstructurering bestaande bedrijventerreinen		Actualisatie Uitvoeringsprogramma bedrijfsterreinen	MKB Innovatieregeling	
			Uitbouw potentie BSSC	Locatie waar slimme digitale diensten worden ontwikkeld en uitgebouwd.			
			Verbetering kwaliteit aanhaking Parkstad aan euregionale infrastructuur	Aanhaking Parkstad via A76, A79 en aantakkingen op Duitse wegennet is zorgpunt evenals internationale verbindingen.			
	Wegnemen grensoverschrijdende	Verzilveren grensoverstijgende	Het versterken van het grensoverschrijdende daily	Opstellen programmadocument.			

	drempels en leggen, vergroten en verbeteren verbindingen	kansen	urban system Parkstad-Städteregion Aken/Kreis Heinsberg.				
			Realiseren interregionale verbinding via IC Randstad-Heerlen-Aken				
			Grensoverschrijdende uitwisseling van (duurzaam opgewekte) energie	In beeld brengen economische mogelijkheden alsook technische en juridische obstakels in kaart brengen		Regiodeal 1.0 Grensoverstijgend	Grensoverstijgende samenwerking duurzame opwek van elektriciteit en gebruik restwarmte.
			Aanhaken bij ontwikkelingen in Rheinisches Revier	Betreft majeure projecten in het kader van transitie bruinkoolbekken			
			Beter verbinden en beter laten aansluiten onderwijs-en onderzoeksinstellingen	Permanente vestiging van RWTH in Parkstad en leggen verbinding naar de Zuid-Limburgse en Nederlandse kennisinstellingen en het Nederlandse bedrijfsleven.			
			Verknopen (eu)regionale toeristische routes met elkaar en verder uitbouwen OV-structuur				Project Velocity
			Vorming nationaal kenniscentrum voor circulair bouwen.	Uitbouw succesvolle circulaire projecten zoals SUPERLOCAL, GTB Lab en Treebeek			
	Stimuleren circulair bouwen (gebruik maken van natuurlijke en herbruikbare bronnen)	Parkstad als nationaal centrum voor Circulair bouwen	Meer gebruik maken van digtialisering in concrete plannen en projecten vanuit BSSC, Zuyd Hogeschool en OU.				
	Meer gebruik van digitalisering	Werken en leven in een versneld digitaal tijdperk					

Realiseren leefbare en gezonde wijken en kernen	Doelstelling	Programma's	Speerpunten		Beleidsstukken	Fondsen	Projecten
	Overdracht van achterstanden van generatie op generatie doorbreken en regio op gemiddeld niveau van Provincie en Nederland brengen	Trendbreuk als gezamenlijke ambitie om meer kinderen gezond en kansrijk te laten opgroeien.	Wegwerken achterstanden zodat nieuwe generatie ontstaat met minder achterstanden door verbeteren gezondheid, arbeidsmarktparticipatie en onderwijsprestaties	Intensiveren Kansrijke Start Huidige concepten (Gezonde Basisschool en Verlengde Schooldag) onder noemer van Rijke Schooldagen uitbreiden en doorontwikkelen, ook richting peuter-en kinderopvang en Voortgezet onderwijs. Via regionale aanpak onderwijs en kindontwikkeling samenwerking gemeente-onderwijspartners-kindpartners. Aansluiting onderwijs- arbeidsmarkt verbeteren door begeleiding naar werk via regionale werkhubs en het voortzetten en opschalen van best practices.			Kansrijke Start: opzetten knooppunten waarin partners samenwerken rondom eerste 1.000 dagen van een kind. Gezonde Basisschool van de Toekomst combineren met verlengde schooldag. Knooppunt Kansrijke Start Proeftuin Geboortezorg Flex Centering Pregnancy 7 Gezonde Basisscholen
			Versterken positieve gezondheid vanuit integrale aanpak met aandacht voor factoren die positieve gezondheid mogelijk maken: stabiele leefomgeving, gezonde inkomenspositie, veilige omgeving en sociaal netwerk.	Vanuit VIE werken aan preventie en integrale wijkenaanpak t.b.v. verbetering gezondheidssituatie inwoners			Drie gebiedsgerichte aanpakken in Brunssum, Heerlen, Kerkrade
		Investeren in wonen als aanjager voor vernieuwing	Investeren in nieuwbouw, herstructurering en sloop. Doorvertaling economische dynamiek in woningprogrammering.	Nauwe samenwerking tussen partners in woondomein om uitvoeringskracht te versterken. Verbinding leggen met spelers in het sociaal domein.	Regionale woonvisie: vaststelling Q2 2023 Woondeal: vaststelling mrt 2023 Regionale prestatie-afspraken Regiodeal Programma Wonen en Leefbaarheid Zorgvisie wonen: wordt opgesteld.	Regiodeal 1.0 Aanvraag woningbouwimpuls 4e tranche.	Uitvoering projecten volkshuisvestingsfonds en woonprojecten Regiodeal
				Onderzoek naar andere samenwerkingsvormen van uitvoerende partijen op gebiedsniveau	Wijkontwikkelingsmaatschappijen		
				Onderzoek versnelling woningbouw	Aanvalsplan nieuwe woningbouwplannen		
				Aanpak particulier bezit		Volkshuisvestingsfonds 2.0 t.b.v. aanpak particulier bezit	Herstructureringsprogramma van 1700 particuliere woningen
		Toekomstbestendig maken van de regionale winkelstructuur zodat voorzieningenniveau zoveel als mogelijk behouden blijft	Winkelclusters als fundamenten van leefbaarheid	Inzet op krachtige winkelclusters als centrale ankerpunten in de wijk door inzet op 4 winkelclusters.	Uitvoeringsprogramma Retail	Retail-Deal in maart 2019 waarbij wordt samengewerkt met de Nationale Retailagenda waaronder min van EZ	Regionaal regionaal facetbestemmingsplan om te komen tot een reductie van de plancapaciteit voor detailhandel/retail op bedrijven(terrein)bestemmingen.
				Transformeren van voormalige winkels in aanloopstraten en wegstrepen van overtollige retailmeters. Vergroten betrokkenheid en stimuleren investeringsbereidheid vastgoedeigenaren		Bijdrage uit Regiodeal 1.0, themalijn Voorzieningen en Retail	Stationstraat Nuth, Rumpenerstraat Brunssum, Heerlerbaan Heerlen, St. Pieterstraat-Zonstraat Kerkrade, Hoogstraat Landgraaf

		Ontwikkeling duurzame en klimaatbestendige woon-en leefomgeving	Duurzame en klimaatbestendige woon-en leefomgeving door 15.000 woningen te verduurzamen de komende 10 jaar en aardgasvrij maken.	PALET (Parkstad Limburg Energie Transitie)	Regionaal ambitiedocument PALET incl. uitvoeringsprogramma. Regionaal duurzaam energiebedrijf. Betere informatieverstrekking aan burgers en bedrijven om hen te helpen met verduurzamen. Verduurzaming bedrijfsterreinen		Onderzoek verduurzaming 7 schoolgebouwen en 30 gemeentelijke gebouwen. Meer aansluitingen op Mijnwater Onderzoek Chemelot Woonwijzerwinkel Onderzoek haalbaarheid energiebedrijf Aanpak energie-armoede Grensoverstijgende samenwerking duurzame opwek van elektriciteit
				Transitievisie warmte	Grootschalige projecten op het gebied van wind-en zonne-energie. Aardgasproof maken van de gebouwde omgeving.		Regionaal isolatie-en verduurzamingsprogramma Aanwijzing startwijken voor aardgasvrij maken -> gereed maken wijkuitvoeringsplannen Grensoverstijgende samenwerking gebruik restwarmte.
				Inzetten op meer fietsgebruik. Verruimen van het aanbod van deelvervoer (deelfietsen en deelauto's). Inzetten op elektrisch vervoer. Verbeteren van de leefbaarheid. Verbeteren van bereikbaarheid en verkeersveiligheid.	Regionale Mobiliteitsvisie Parkstad en uitvoeringsagenda Regionale visie op duurzame mobiliteit		Velocity: met e-bike ritten voor woonwerkverkeer te maken.
				Circulaire bouw door hergebruik van materialen			Verkrijgen inzicht in vraag en aanbod van materiaalstromen en uiteindelijk (circulaire) bouwmaterialen in de regio.
		Vermindering woon- en drugsoverlast	Opstellen integraal veiligheidsplan				

Aan de raden van de gemeenten
van Parkstad Limburg

Datum
12 april 2023
Verzonden 12 april 2023

Ons kenmerk
DB 20230412-070

Uw kenmerk
--

Betreft
Ontwerpbegroting 2024 incl. meerjarenraming 2025-2027

Bijlagen:
1

STADSREGIO PARKSTAD LIMBURG

Postbus 200
6400 AE Heerlen

Kloosterweg 1
6412 CN Heerlen

T. +31 (0) 45-570 01 23
IBAN: NL85 BNGH 0285006649

Afdeling
Financiën

Behandeld door
Dhr. H. Schurgers

Doorkiesnummer
06- 40 19 48 12

E-mail
h.schurgers@
parkstad-limburg.nl

In E-afschrift aan
de griffies van de PL-gemeenten

Geachte raadsleden,

Ontwerpbegroting 2024 inclusief de meerjarenramingen 2025-2027
Op 12 april 2023 heeft de ontwerpbegroting 2024 inclusief de meerjarenramingen 2025-2027 in de vergadering van het Dagelijks Bestuur voor gelegen.
Hierbij ontvangt u deze (uitsluitend digitaal) ter eventuele indiening van zienswijzen.
De toezending van de ontwerpbegroting 2024 gebeurt op basis van artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr).

Indienen eventuele zienswijzen
Uw eventuele zienswijze(n) op de ontwerpbegroting 2024 inclusief de meerjarenramingen 2025-2027 dient u binnen twaalf weken aan het Dagelijks Bestuur kenbaar te maken. Dit betekent dat de indieningstermijn hiervoor loopt tot en met *woensdag 5 juli 2023*.
Het Dagelijks Bestuur voegt de commentaren waarin de zienswijzen zijn vervat vervolgens bij de ontwerpbegroting zoals deze aan het Algemeen Bestuur wordt aangeboden.

Nieuw ten opzichte van het te doorlopen proces in 2022
Naar aanleiding van de wijziging van de Wgr is dit jaar nieuw dat de termijn voor het indienen van eventuele zienswijzen structureel met vier weken is verlengd (van acht naar twaalf weken).
Verder is nieuw dat het Dagelijks Bestuur de raden van de deelnemende gemeenten voorafgaand aan het vaststellen van de begroting door het Algemeen Bestuur (voorzien op 12 juli 2023) schriftelijk en gemotiveerd in kennis dient te stellen van zijn oordeel over de ontvangen zienswijzen en de eventuele conclusies die daaraan worden verbonden.
Tenslotte is nieuw dat de vastgestelde begroting vóór 15 september (in plaats van 1 augustus van enig jaar) aan het college van GS dient te worden toegezonden.

Krap tijdspad en dringend verzoek
Net als voorafgaande jaren streven wij naar vaststelling van de begroting in de laatste vergadering van het Algemeen Bestuur (zijnde 12 juli 2023) voor het zomerreces.
Dit betekent dat de tijd tussen het laatst kunnen ontvangen van zienswijzen, het opstellen van een schriftelijke reactie hierop, het toesturen hiervan aan de raden en het daadwerkelijk kunnen vaststellen van de begroting 2024 erg krap is.

Gelet op het feit dat bij de meeste gemeenten de betreffende raadsvergadering (vóór het einde van de indieningstermijn van eventuele zienswijzen) begin/medio juni plaatsvindt, is het dringende verzoek de betreffende zienswijzen zo snel als, daarop volgend, mogelijk is bij het Dagelijks Bestuur kenbaar te maken.
Alleen op deze manier kan op tijd een schriftelijke reactie terug worden gestuurd en kan de begroting daadwerkelijk in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 12 juli 2023 worden vastgesteld.

Samenvattend en adresgegevens
Het indienen van zienswijzen op de ontwerpbegroting 2024 kan uiterlijk tot en met woensdag 5 juli 2023, bij voorkeur graag eerder.

De betreffende brief met zienswijzen dient zowel per mail als per post naar het Dagelijks Bestuur te worden gezonden.

De mail richten aan het Dagelijks Bestuur, maar indienen via het mailadres van onze ad interim controller, zijnde dhr. Henri Schurgers: h.schurgers@parkstad-limburg.nl
(*met een cc naar: p.lutgens@parkstad-limburg.nl en i.demandt@parkstad-limburg.nl*).

Post richten aan: Stadsregio Parkstad Limburg
t.a.v. het Dagelijks Bestuur
contactpersoon dhr. H. Schurgers
Postbus 200
6400 AE HEERLEN

Ik vertrouw erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,
namens het Dagelijks Bestuur,

Peter M. Bertholet,
directeur/secretaris

parkstad stadsregio limburg

Behandeld in de
DB-vergadering
van 12 april 2023

Concept Ontwerpbegroting 2024 en Meerjarenraming 2025 - 2027

Inhoudsopgave

1. *Inleiding* 3
2. *Financieel Beeld 2024-2027* 6
3. *Programma Kerntaken* 11
4. *Programma Flexibele Schil* 16
5. *Algemene Dekkingsmiddelen* 16
6. *Overhead en Bedrijfsvoering* 18
7. *Bedrag heffing vennootschapsbelasting* 19
8. *Onvoorzien* 20
9. *Mutatie reserves & voorzieningen* 20
10. *Paragrafen* 21

10.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 21

10.2 Financiering 24

10.3 Openbaarheidsparagraaf 26

Geconsolideerde begroting 27

11.1 Vermoedelijke geconsolideerde balans 27

11.2 Geconsolideerde winst- en verliesrekening 29

11.3 Overzicht incidentele baten en lasten 30

32

Bijlage 1 Kadernota 2024 32

Bijlage 2 Vermoedelijke saldi en mutaties reserves 2023-2027 39

Bijlage 3 Lijst van Afkortingen 44

1. Inleiding

Algemeen
De begroting van Gemeenschappelijke Regeling Stadsregio Parkstad Limburg (SPL) is een sterk getint financieel-beleidsmatig document. Het vormt het financiële kader voor het jaarplan dat rond de jaarwisseling op basis van inhoudelijke bijdragen van de Bestuurscommissies en het Dagelijks Bestuur door het Algemeen Bestuur wordt vastgesteld. Centraal in de begroting staat het streven naar een structureel sluitend financieel meerjarenperspectief.

Met ingang van 2015 is het voor gemeenschappelijke regelingen verplicht (Wijziging Wet gemeenschappelijke regelingen, 9 juli 2014) algemene financiële en beleidsmatige kaders ten behoeve van de begroting op te stellen, de zogenaamde kadernota. Het doel van de Kadernota is de betrokken gemeenteraden over deze kaders tijdig (vóór 30 april) te informeren, zodat raden ook tijdig (afzonderlijk of gezamenlijk) kunnen inspelen op het uitbrengen van een zienswijze bij de begroting.

De Kadernota 2024 is vastgesteld in het Dagelijks Bestuur van 8 februari 2023. Aansluitend daarop is de Kadernota ter kennisneming aangeboden aan de gemeenteraden. Daarbij is aangegeven dat de Kadernota voor de raden primair een informatief document is. En dat daarom ook op dat moment van de raden nog geen zienswijze wordt gevraagd. Ook is aangegeven dat het de gemeenteraden vrijstaat om aan de hand van de Kadernota te beraadslagen en de resultaten daarvan als richtlijn mee te geven aan de vertegenwoordiger in het Dagelijks Bestuur c.q. kenbaar te maken bij het bestuur van SPL. De Kadernota geeft een indicatie over de hoogte van de gemeentelijke bijdrage, de beleidsvoornemens en de prijscompensatie en is het startpunt voor de begroting. De Kadernota is opgenomen in bijlage 1.

De samenwerking en governance binnen Stadsregio Parkstad Limburg

Samenwerking
De uitgangspunten voor de regionale samenwerking binnen de Gemeenschappelijke Regeling Stadsregio Parkstad Limburg (verder te noemen GR) zijn gebaseerd op de besluitvorming door de raden van de zeven deelnemende gemeenten in april 2021.

De uitgangspunten voor de regionale samenwerking betreffen de (nieuwe) strategische agenda, de bestuurlijke inrichting, het Regiobureau en de met deze samenwerking samenhangende financiën. De samenwerking verloopt via twee sporen, namelijk via de kernagenda samenwerking en via de flexibele samenwerking (flexibele schil), waarmee uiting wordt gegeven aan het centrale uitgangspunt van elkaar binden waar dat nodig is en flexibel zijn waar dat kan, uitgaande van de kracht van de “coalition of willing”.

Governance
De regionale samenwerking Stadsregio Parkstad Limburg krijgt vorm via een gemeenschappelijke regeling van de 7 colleges. Deze bestaat uit het Dagelijks Bestuur (zijnde de 7 burgemeesters van de deelnemende gemeenten), het Algemeen Bestuur (zijnde het DB + 7 wethouders) en de thematische Bestuurscommissies (bestaande uit de betreffende portefeuillehouders). Deze constructie is een antwoord op het vraagstuk van de democratische legitimatie van het regiobestuur, aangezien de reguliere verantwoordingslijnen gehandhaafd blijven. De vertegenwoordigers in de bestuurlijke gremia leggen immers verantwoording af aan het eigen college en de eigen raad.

Het Dagelijks Bestuur heeft algemene taken op het terrein van regionale samenwerking. Het is verantwoordelijk voor het Parkstad Bureau (P&O, financiën en organisatie), organisatie van de bestuurlijke samenwerking (Governance), grensoverschrijdende samenwerking en verdeling van middelen. Daarnaast heeft het Dagelijks Bestuur de verantwoordelijkheid voor het leggen van dwarsverbanden en het initiëren/uitvoeren van overkoepelende activiteiten (bestuurscommissies-overstijgende onderwerpen).

In de regionale samenwerking is er een cruciale rol weggelegd voor de bestuurscommissies (BC' s), samengesteld uit de portefeuillehouders van de deelnemende gemeenten. De bestuurscommissies zijn gegroepeerd rondom de zes kernthema's:

- Wonen en Herstructurering
- Ruimte en Mobiliteit
- Duurzaamheid
- Economie en Toerisme
- Sociaal Economische Structuurversterking
- Grensoverschrijdende Samenwerking (thema GROS valt onder het Dagelijks Bestuur).

Binnen deze thema's wordt gewerkt aan verschillende soorten taken:

1. Platform voor bestuurlijke afstemming
2. Regionale beleidsontwikkeling
3. Programma ontwikkeling
4. Monitoring en instrumentontwikkeling

Het regiobureau faciliteert het Dagelijks Bestuur / Algemeen Bestuur en de Bestuurscommissies, zowel inhoudelijk als logistiek en heeft daarvoor structureel middelen beschikbaar via de regiobijdragen.

Ontwikkelingen die van invloed (kunnen) zijn op de taakopdracht aan SPL in 2024

1. De afgelopen jaren is veel gepresteerd. Hieruit blijkt dat samenwerken loont. Voorbeelden hiervan zijn IBA Parkstad, Regiodeal 2019-2022 en het Volkshuisvestingsfonds (VHF).
2. De opgave is :
   a. groter
      - aanpak sociaal economische achterstanden/brede welvaart blijft en wordt opgevoerd en vraagt om integraliteit. Wat is opgestart wordt nu in uitvoering gebracht;
      - grote transities zoals de energietransitie;
      - meer dan in het verleden kansen benutten, zoals de ontwikkeling op de bedrijventerreinenmarkt, die sneller gaat dan de afgelopen 40 jaar. Verder wordt vanuit het Rijk verwacht dat er gebiedsgerichte inzet komt voor de stedelijke vernieuwingsgebieden en de grens- en krimpregio's. Voor beiden worden financiële middelen verwacht.
   b. complexer (integraler en grensoverschrijdend).
3. Nieuwe strategische agenda.
4. Meer geld dan ooit voor de realisatie van de strategische agenda.
5. Voortzetting Regio Deal: Het is van groot belang om de ingezette lijn via de Regio Deal 2019-2022 voort te zetten, om daarmee een trendbreuk te realiseren in de samenhangende problematiek waarmee de regio kampt. Om die reden is in november 2022 door Stadsregio Parkstad Limburg, een aanvraag bij het Rijk ingediend voor Regio Deal 2023-2025 voor het maximaal beschikbare bedrag van €40 miljoen. Op 17 februari 2023 is de stadsregio door het Ministerie van BZK geïnformeerd, dat naar aanleiding van deze aanvraag €25 miljoen is gereserveerd bij het Rijk. Vanuit de regio dient dit bedrag minimaal te worden verdubbeld Daarnaast is de stadsregio actief op zoek naar meekoppelkansen die de bijdrage nog verder kunnen verhogen. Deze ontwikkelingen vergroten de opgave in omvang en complexiteit voor Stadsregio Parkstad Limburg. Hiermee zullen procesgeld en personele kosten gemoeid zijn.
6. Water en klimaatadaptatie: In 2023 worden, mits invulling kan worden gegeven aan de door het DB gestelde randvoorwaarden (zie DB besluit d.d. 23 november 2022), de thema's water en klimaatadaptatie toegevoegd aan de bestuurscommissie Ruimte en Mobiliteit. Deze thema's zijn momenteel belegd bij het Samenwerkingsverband Water Parkstad Limburg (SWPL) en worden op verzoek van die netwerksamenwerking toegevoegd, in eerste instantie middels het construct 'coalition of the willing' en vervolgens via een wijziging van de GR. Het SWPL bestaat uit de zeven Parkstadgemeenten, het Waterschap Limburg, het Waterschapsbedrijf Limburg en WML. De financiële middelen à € 297.000 worden na de overdracht door deze partijen gezamenlijk (90% gemeenten; 10% waterpartijen) en structureel ter beschikking gesteld aan de Stadsregio. Uit deze middelen worden personele inzet (inschatting 2 FTE) en werkbudget gefinancierd. Door het onderbrengen van de thema's bij de Stadsregio, kan de inhoudelijke verbinding worden gelegd met

de thema's die momenteel al bij de Stadsregio belegd zijn. Het onderbrengen van de thema's bij de BC RuMo sluit aan bij de richting die de Rijksoverheid is ingeslagen, waarbij de ondergrond meer structurerend wordt voor de ruimtelijke ontwikkeling, zoals verwoord in de kabinetsbrief 'Water en bodem sturend'. In de voorliggende begroting is bovenstaand overigens nog niet meegenomen.

7. Energietransitie: Eind 2022 heeft het kabinet aangekondigd dat het tot en met 2030 structureel middelen aan gemeenten ter beschikking zal stellen om uitvoering te kunnen geven aan energie- en klimaatbeleid. Parkstad-breed gaat het hierbij om een bedrag van ruim €5,1 miljoen voor 2023. Dit bedrag zal naar schatting oplopen tot een jaarlijkse bijdrage van tussen de €8 miljoen en €10 miljoen euro. Middelen in de vorm van een specifieke uitkering (SPUK) dienen exclusief ter beschikking te worden gesteld om personele uitbreiding en hiermee gepaarde materiële lasten te bekostigen. Dit besluit is dan ook conform het advies van de Raad van Openbaar Bestuur om uitvoeringskracht van gemeenten te versterken om doelstellingen van het Klimaatakkoord te kunnen behalen. Uniek voor Parkstad-gemeenten is de beschikking over een regionaal bureau. Dit maakt dat uitvoeringskracht zowel op regionaal als op gemeentelijk niveau kan worden gerealiseerd. In 2023 moet blijken hoe gelden aangewend kunnen worden voor regionale maar vooral ook voor gemeentelijke versterking.
8. Er is een tendens waarneembaar dat meer taken op regionaal niveau opgepakt worden. Voorbeelden van deze tendens zijn de ontwikkelingen rondom water- en klimaatadaptatie zoals benoemd bij voorgaande punten (6 en 7). Dit maakt de workload groter en complexer, hetgeen een groot beroep doet op organisatie- en uitvoeringskracht van betrokken partijen. In dat kader is in een eerder stadium opdracht gegeven aan de secretarissen van de Parkstadgemeenten, de directeur van IBA en de directeur van SPL om advies uit te brengen over de organisatiekracht van de gemeenten.

Daarnaast zijn c.q. komen er fondsen/geldstromen die nieuwe mogelijkheden/kansen voor Parkstad (kunnen) bieden.
Op nationaal niveau o.a. het Volkshuisvestingsfonds (hiervoor heeft Parkstad onlangs € 36 miljoen toegekend en uitgekeerd gekregen door het Rijk; de Woningbouw-impuls), het RRF fonds, het EZK-retailfonds; kansenongelijkheid onderwijs en op Europees niveau o.a. Green Deal en Bauhaus.

Tenslotte zijn er nog de bestaande projecten zoals:

- Regio Deal 2019-2022: in november 2021 is nagenoeg de volledige € 40 miljoen geprogrammeerd. Hiermee zijn projecten gestart die op termijn het verschil moeten maken; in gezondheid, arbeidsdeelname, kansengelijkheid voor schoolgaande kinderen, wonen, leefbaarheid, veiligheid en voorzieningen. De focus zal in 2023 en verder met name liggen bij de verdere uitvoering van de projecten.
- De huidige decentralisatie-uitkering (DU) bevolkingsdaling (€ 3,9 miljoen per jaar voor de periode 2016-2020, waarvan 75% regionaal wordt ingezet) liep door tot 2020 en was gekoppeld aan het nationale Actieplan Bevolkingsdaling. In 2020 heeft door het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties een evaluatie van het programma bevolkingsdaling plaatsgevonden, waarin de DU bevolkingsdaling is meegenomen. Hierdoor is de decentralisatie-uitkering bevolkingsdaling met een jaar verlengd tot en met 2021. In 2022 zijn de middelen voor bevolkingsdaling ter beschikking gesteld middels een specifieke uitkering (SPUK). De middelen lopen per 1 januari 2023 definitief af.

Dit alles zal een aanzienlijk werkpakket met zich meebrengen.

De indeling van de begroting 2024 is in overeenstemming met de BBV en bestaat uit de volgende programma's / onderdelen:

1. Inleiding
2. Financieel Beeld 2023-2026
3. Programma Kerntaken
4. Programma Flexibele schil
5. Algemene Dekkingsmiddelen
6. Overhead en bedrijfsvoering
7. Bedrag heffing vennootschapsbelasting
8. Onvoorzien

9. Mutaties reserves
10. Paragrafen
11. Geconsolideerde begroting
12. Besluit

Aanvullend op deze programma's / onderdelen zijn drie bijlagen opgenomen:
1. Kadernota 2023-2026
2. Vermoedelijke saldi en mutaties reserves 2023-2027
3. Lijst met afkortingen

2. Financieel Beeld 2024-2027

Samenvatting beleidsmatige en financiële Kaders 2024-2027

De Kadernota 2024 bevat de beleidsmatige en financiële uitgangspunten voor de begroting 2024 en meerjarenramingen 2023-2027 voor Stadsregio Parkstad Limburg. De kadernota 2024 is integraal opgenomen in bijlage 1. In deze paragraaf zijn de uitgangspunten opgenomen. De begroting sluit aan op de Kadernota, met uitzondering van het volgende:

- In de begroting is een post opgenomen van € 30.000 voor extern advies. Dit o.a. vanwege de toenemende complexiteit van de projecten en van de verantwoording.
- Voor opleiding is een bedrag opgenomen van € 40.000. Voor een verdere professionalisering van de organisatie, wil SPL structureel ruimte creëren voor het volgen van opleidingen. Vanuit de medewerkers is ook een duidelijke behoefte en vraag naar opleiding. Invulling hiervan is in het kader van binden en boeien in de huidige moeilijke arbeidsmarkt nog belangrijker. Qua budget is aangesloten bij het berekend percentage van het Binnenlands Bestuur voor Gemeenten.
- In het kader van de verdere professionalisering wil SPL een verdere stap zetten in een betere ICT ondersteuning enerzijds en anderzijds voldoen aan de archief wet. Hiervoor is in 2014 incidenteel een bedrag opgenomen van € 27.000 voor het inrichten van systemen voor digitale handtekening en inkoopmanagement en het project archiefbewerking periode 2016-2023. Deze incidentele kosten worden gefinancierd door een bijdrage uit de reserve "Organisatie op orde" en zijn budgetneutraal. Structureel is een bedrag van k€ 42.000 opgenomen voor de jaarlijkse licentie kosten voor het archiefsysteem (dat in 2023 wordt geïmplementeerd), de digitale handtekening en digitaal vergaderen (iBabs).
- Inmiddels hebben VNG, de WSGO, FNV Overheid, CNV Overheid en PDO op 21 februari 2023 een principeakkoord voor de Cao Gemeenten en de Cao SGO gesloten. HR heeft dit doorgerekend voor 2023 en de uitkomst is dat dit voor SPL tot een hogere personeelslast leidt van € 175.000 die natuurlijk ook in 2024 door werkt en als zodanig in de voorliggende begroting is meegenomen.
- De renteopbrengst van een eventueel 'spaarsaldo' bij de schatkist was de afgelopen jaren nagenoeg nihil. Vanaf Q3 2022 krijgt SPL weer een rentevergoeding. In deze begroting is in de baten en lasten geen rentebate opgenomen omdat de hoogte ervan op voorhand lastig is vast te stellen door de fluctuerende rente en uitstaande bedragen. Eventuele rentebaten zullen toegerekend worden aan de programma's waar ze betrekking op hebben en dus toegevoegd worden aan de programmagelden.

De begroting en meerjarenbegroting zijn structureel en reëel in evenwicht.

*Algemene **beleidsmatige** kaders 2024 - 2027*

Voor de begroting 2024 en de daarop volgende jaren worden in lijn de volgende algemene beleidsmatige kaders gehanteerd:

1. Activiteiten van Parkstad gericht op de realisering van de speerpunten die zijn ontleend aan de Strategische agenda.
2. Voor het Regiobureau is het een topprioriteit om – naast het beleidsinhoudelijk uitvoering geven aan de kernthema's - de Bestuurscommissies te ondersteunen en de samenwerking binnen en buiten Parkstad te faciliteren.

3. Het Regiobureau wordt in toenemende mate gevraagd de uitvoering van Parkstadbeleid voor te bereiden en te faciliteren. Dit past in de visie van Parkstad om van beleid een succes te maken. Bij de uitvoering van beleid wordt nadrukkelijk gezocht naar mogelijkheden van cofinanciering.
4. Veranderingen van buitenaf die relevant zijn voor de kerntaken van Parkstad worden door het Regiobureau met de beschikbare capaciteit opgepakt en door vertaald in de ondersteuning aan de Bestuurscommissies, het Dagelijks Bestuur en aan de gemeenten. Deze ontwikkelingen volgen elkaar steeds sneller op en hebben veel impact.

*De algemene **financiële** kaders 2024 - 2027*

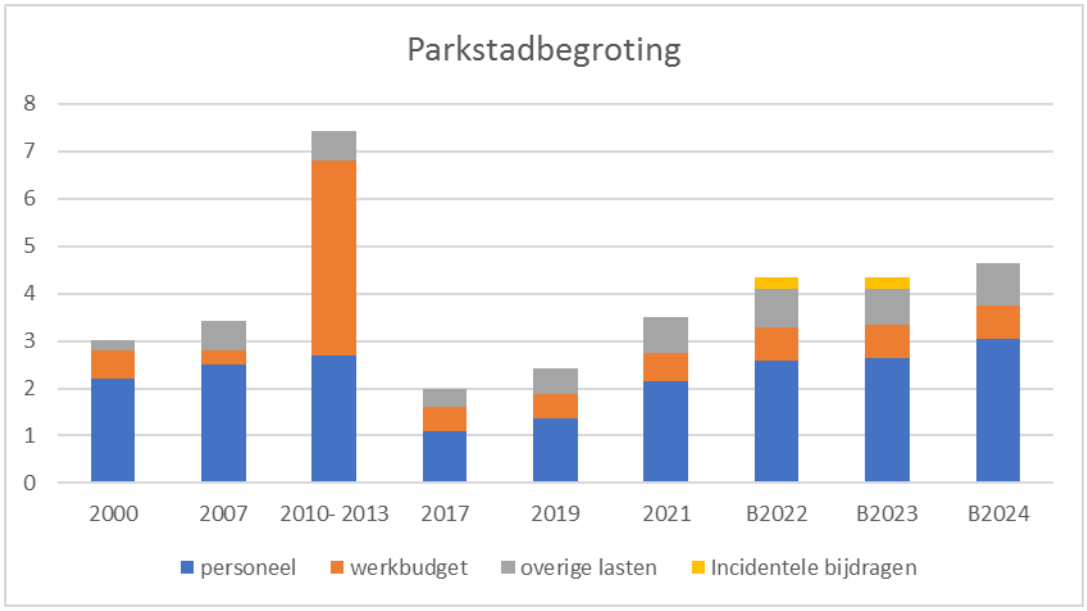
Omvang van het Bureau:

Tabel: Ontwikkeling bezetting Stadsregio Parkstad Limburg in fte (structureel)

	01/2006	01/2010	12/2013	01/2014	12/2014	01/2015	07/2015	01/2018	01/2021	01/2022	01/2023	01/2024
Parkstadbureau	26	30,5	29,5	26	19	15,5	11,5	13,7	20,3	26,3	26,8	26,8
GBRD	0	42	42,0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BAG/GEO	0	18,5	18,5	18,5	18,5	18,5	0	0	0	0	0	0
Totaal	**26**	**91,0**	**90,0**	**44,5**	**37,5**	**34,0**	**11,5**	**13,7**	**20,3**	**26,3**	**26,8**	**26,8**

NB: De sprong in 2021 is het gevolg van de takendiscussie.

Parkstadbegroting: in € miljoen.



NB: De sprong in 2021 is het gevolg van de takendiscussie.

Financiële kaders

1. Voor de uitvoering van de kerntaken is een structureel werkbudget beschikbaar van k€ 720 per jaar. Dit is k€ 20 hoger dan in de begroting van 2023 vanwege de verschuiving van de contributie AG Charlemagne van “GROS”. Deze k€ 20 is dus specifiek gelabeld. Het overige werkbudget is al verschillende jaren k€ 700 en zal op enig moment verhoogd moeten worden.

2. In de begroting 2024 is het werkbudget ongesplitst. Op basis van het Jaarplan 2024 verdeelt het Algemeen Bestuur het werkbudget over de Bestuurscommissies en het Dagelijks Bestuur.
3. In de begroting is een bedrag van € 40.000 per jaar voor lobby inzake subsidieverwerving opgenomen.
4. De langlopende verplichting Buitenring van structureel € 400.000 per jaar maakt deel uit van de begroting. Deze verplichting loopt door tot en met 2030.
5. Het Regiobureau is belast met de voorbereiding en uitvoering van de kerntaken. Voor de uitvoering van kerntaken beschikt het Regiobureau over een vaste bezetting van 26,8 fte.
   Bij de vaststelling van de begroting 2023 is besloten om de 0,44 fte die wordt ingezet ten behoeve van GROS/AG Charlemagne over te hevelen van het programma flexibele schil naar de kernformatie.
6. Voor personele capaciteit die nodig is voor de uitvoering van projecten met een tijdelijke (co)financiering wordt (beperkt) gebruik gemaakt flexibele contracten.
7. De prijsindexering van de materiële kosten (2,4,% voor 2024) en de salariskosten (3,9% voor 2024) is gebaseerd op de prognose volgens de meest recente circulaire (september) van de algemene uitkering. Tevens is rekening gehouden met het voorliggende principeakkoord Cao Gemeenten. De aanpassing van de regiobijdragen voor deze kostenstijgingen is onvermijdelijk.
8. Medio 2022 is gestart met de uitvoering van het sectoraal functiebeschrijvings- en waarderingssysteem HR21 bij SPL. Met de invoering van HR21 wordt aangesloten bij de Parkstadgemeenten. De directe aanleiding voor de invoering HR21 bij de Stadsregio Parkstad Limburg is het achterstallige onderhoud op het functiegebouw. Vanuit het oogpunt van goed werkgeverschap heeft dit geleid tot een onderhoudsronde op het functieloongebouw om zodoende de onderliggende verplichting uit de CAO te borgen; te komen tot actuele beloningsverhoudingen als uitgangspositie voor de medewerkers. Zodoende blijft Parkstad ook marktconform binnen de regionale (krappe) arbeidsmarkt.
   Binnen SPL wordt de komende tijd invulling gegeven aan de verdere procesgang, besluitvorming en de aanloop naar de inwerkingtreding (onder voorbehoud van goedkeuring) van de HR21 normfuncties. Onderstaande tabel illustreert de marsroute naar besluitvorming:

Datum/ Periode	Omschrijving
19 januari 2023	Portefeuillehoudersoverleg financiën
8 februari 2023	DB/AB voorgenomen besluit over producten van HR21
t/m begin maart 2023	Hoorbepaling vakorganisatie t.b.v. conversietabel (doorlooptijd 3 á 4 weken)
22 maart 2023	DB: definitief besluit HR21
april – juli 2023	Zienswijze gemeenteraden t.a.v. reguliere ontwerpbegroting (doorlooptijd 12 weken). De financiële consequenties van het HR21 traject zullen worden meegenomen in de reguliere begrotingscyclus van SPL. De gemeenteraden van Parkstad hebben in dat kader de mogelijkheid om een zienswijze in te dienen.
juli 2023	Brieven versturen aan medewerkers t.a.v. voorgenomen indelingsbesluiten (normfunctie HR21) inclusief inschaling.
juli 2023	Reactie medewerkers en inloopspreekuren (reactietermijn 2 weken)
augustus 2023	Definitief besluit (en eventueel geschillen)

Het functieonderhoud middels de HR21 systematiek zal in een aantal gevallen leiden tot hogere functieschalen dan de functieschalen waar betreffende functiehouders nu zijn ingedeeld. In afstemming met de PoHo's is de met HR21 samenhangende financiële impact nu meegenomen in de kadernota en de voorliggende begroting. Uitgaande van 1 januari 2023 als ingangsdatum van HR21 zullen indicatief de financiële consequenties in het eerste jaar maximaal €55.000 bedragen (waarvan €15.000 reeds is voorzien, door lopende salarisgaranties die worden gefinancierd via de frictiereserve. Eenmalig kunnen deze extra kosten door SPL gedekt worden. Voor de jaren na 2023 is een verhoging van de bijdragen van de gemeenten noodzakelijk om de effecten van HR21 op te vangen. Aangezien betreffende functiehouders pas in de loop van meerdere jaren in het maximum van hun nieuwe functieschaal worden ingepast, is het voorstel om de gemeentelijke bijdragen op basis van een reële

inschatting te laten ingroeien tot de benodigde structurele maximale jaarlijkse bijdrage van €200.000 (vanaf 2027).
Onderstaande tabel illustreert het ingroeimodel uitgaande van een personeelsbegroting van €2.677.000 in het jaar 2023.

Jaar	Personeels-begroting	Structurele stijging personeelsbegroting		Structurele stijging personeelsbegroting	
		t.o.v. voorgaand jaar		t.o.v. het jaar 2023	
2023	€ 2.677.000				
2024	€ 2.757.000	€ 80.000	2,99%	€ 80.000	2,99%
2025	€ 2.797.000	€ 40.000	1,45%	€ 120.000	4,48%
2026	€ 2.837.000	€ 40.000	1,43%	€ 160.000	5,98%
2027	€ 2.877.000	€ 40.000	1,41%	€ 200.000	7,47%

9. In 2023 wordt een beroep gedaan op de frictiereserve van € 15.000 voor de extra loonkosten van één medewerker, die op basis van het Sociaal Plan salaris betaald krijgt op grond van de functie en bijbehorende waardering van voor de transitie. De planning was dat deze kosten door zouden lopen tot en met 2026 (pensioendatum). Door de invoering van HR21 eindigt deze onttrekking na 2023. Verder worden de afschrijvingskosten inzake de verbouwing ten behoeve van extra werk/vergaderruimte van €7.000 per jaar uit de frictiereserve onttrokken.
10. Verder is de voor 2022 geplande onttrekking van de frictie reserve ad € 60.000 voor de implementatie van het nieuwe financieel systeem, de inrichting van het archief en de implementatie van de rechtmatigheids-verklaring, die oorspronkelijk via de eerste begrotingswijziging in 2022 was gepland, doorgeschoven naar 2023.
11. Parkstad heeft een structureel sluitende begroting. De bijdragen van de gemeenten daarin zijn opgebouwd uit twee delen; deze zijn voor 2024:
    a. Een bedrag van € 4.652.000 voor de kerntaken, de verplichting buitenring en de bedrijfsvoering; In dit bedrag is de bijdrage voor GROS (onderdeel AG Charlemagne) meegenomen.
       De algemene lijn die binnen Parkstad wordt gevolgd en jaren geleden als dusdanig is overeengekomen en wordt nageleefd is dat gelden die vrijvallen bij de bedrijfsvoering in beginsel (op basis van de reguliere verdeelsleutel) terugvloeien naar de gemeenten. Gelden die vrijvallen bij projecten of anderszins middelen van de Bestuurscommissies/het DB blijven te allen tijde beschikbaar voor Parkstad en vloeien niet terug naar de gemeenten.
    b. Een bedrag van € 1.095.000 voor Regionale Initiatieven.
12. Er zijn geen ombuigingen, taakstellingen en of bezuinigingen opgenomen in de voorliggende planningsperiode.
13. De renteopbrengst van een eventueel ‘spaarsaldo’ bij de schatkist was de afgelopen jaren nagenoeg nihil. Vanaf Q3 2022 krijgt SPL weer een rentevergoeding. In deze begroting is in de baten en lasten geen rentebate opgenomen omdat de hoogte ervan op voorhand lastig is vast te stellen door de fluctuerende rente en uitstaande bedragen. Eventuele rentebaten zullen toegerekend worden aan de programma’s waar ze betrekking op hebben en dus toegevoegd worden aan de programmagelden.

Daarnaast worden op grond van bestuurlijk geaccordeerde afspraken/overeenkomsten bijdragen gevraagd voor kosten van tijdelijke projecten, zoals het Zonnepanelenproject. Deze zijn niet in deze begroting opgenomen.

Samenvatting financieel beeld 2024-2027

Omschrijving (Bedragen x € 1.000)	Initiële begroting 2023	Na voorgenomen 1st begrotigings-wijziging 2023	2024	2025	2026	2027
Werkbudget kernactiviteiten	700	700	720	720	720	720
Lobby inzake subsidieverwerving	40	40	40	40	40	40
Cofinanciering door derden van projecten kernactiviteiten/projectlasten	pm	pm	pm	pm	pm	pm
Afschrijvingen buitenring	264	264	264	264	264	264
Financieringskosten buitenring	95	95	82	69	55	42
Flexibele schil / Grensoverschrijdende samenwerking	50	50	0	0	0	0
Loonkosten formatie	2.627	2.627	3.031	3.190	3.349	3.516
Tijdelijke frictiekosten sociaal plan	15	15	0	0	0	0
Materiële kosten bedrijfsvoering en huisvesting	544	604	488	468	474	483
Afschrijvingskosten verbouwing	7	7	7	7	7	7
Totaal materiële kosten bedrijfsvoering	*551*	*611*	*495*	*475*	*481*	*490*
Materiële kosten bedrijfsvoering en huisvesting						
Totaal lasten	**4.342**	**4.402**	**4.632**	**4.758**	**4.909**	**5.071**
Bijdragen deelnemende gemeenten	3.955	3.955	4.244	4.401	4.557	4.759,27
Bijdrage gemeente Heerlen takendiscussie	356	356	408	417	426	399
Totaal bijdragen deelnemende gemeenten	*4.311*	*4.311*	*4.652*	*4.818*	*4.983*	*5.159*
Bijdragen gemeenten flexibele schil / Grensoverschrijdende samenwerking	50	50	0	0	0	0
Cofinanciering door derden van projecten	pm	pm	pm	pm	pm	pm
Totaal baten	**4.361**	**4.361**	**4.652**	**4.818**	**4.983**	**5.159**
Exploitatieresultaat	**19**	**-41**	**20**	**60**	**73**	**87**
Stortingen in reserves:						
Reserve Ringwegen	197	197	219	241	266	293
Onttrekkingen aan reserves:						
Reserve Ringwegen	156	156	165	174	186	199
Organisatie Op Orde			27			
Frictiereserve	22	82	7	7	7	7
Begrotingsresultaat	**0**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Verdeling van middelen (via balans)	2023	Na 1e begrotings-wijziging 2023	2024	2025	2026	2027
Bestemming regionaal deel Decentralisatie Uitkering Bevolkingsdaling	pm	pm	pm	pm	pm	pm
Regionaal deel Decentralisatie Uitkering Bevolkingsdaling	pm	pm	pm	pm	pm	pm
Saldo	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Verdeling van middelen (via balans)	2023	Na 1e begrotings-wijziging 2023	2024	2025	2026	2027
Regionale initiatieven	1.076	1.076	1.095	1.114	1.134	1.154
Bijdragen regionale initiatieven	1.076	1.076	1.095	1.114	1.134	1.154
Saldo	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

3. Programma Kerntaken

De regionale samenwerking verloopt via twee sporen: de kernsamenwerking waar elke gemeente aan meedoet en de flexibele samenwerking (flexibele schil). Hiermee wordt uiting gegeven aan het centrale uitgangspunt van elkaar binden waar dat nodig is en flexibel zijn waar dat kan, uitgaande van de kracht van de coalition of willing. Dit leidt tot een kernagenda en een keuze agenda.

De Gemeenschappelijke Regeling Stadsregio Parkstad Limburg is een regeling tussen colleges van burgemeester en wethouders.

Naast het Dagelijks Bestuur en het Algemeen Bestuur fungeren binnen Parkstad Bestuurscommissies, bestaande uit portefeuillehouders. De Bestuurscommissies hebben het bestuurlijk primaat en de budgetverantwoordelijkheid binnen de door het Algemeen Bestuur toebedeelde taken en budgetten.

De betrokkenheid van de gemeenteraden en colleges krijgt gestalte via Regionale Raadsinformatiebijeenkomsten en College-Regiodagen.

De regionale samenwerking wordt ondersteund door het Regiobureau. Het Regiobureau faciliteert de inhoud en de processen van de Bestuurscommissies en de andere gremia en activiteiten rondom die samenwerking: het Dagelijks Bestuur, het Algemeen Bestuur, de Regiodagen en informatiebijeenkomsten. Het uitgangspunt is een “mean and lean” bureau van een voldoende kaliber om te kunnen voldoen aan de eisen van onafhankelijke bestuurlijke ondersteuning, strategische programmabewaking en procesmanagement en –coördinatie.

Indeling programma in deelactiviteiten en deelbudgetten

Het programma Kerntaken is onderverdeeld in 6 deelactiviteiten;

1. Activiteiten gerelateerd aan de Kernagenda die gedekt worden uit het werkbudget.
2. Activiteiten gerelateerd aan de Kernagenda voor het thema GROS, onderdeel AG-Charlemagne.
3. Regionale initiatieven.
4. Cofinanciering van kernactiviteiten en fondsen dan wel geldstromen uit nationale en internationale subsidies, zoals de Regio Deal en het Volkshuisvestingsfonds
5. Kernformatie.
6. Financieringskosten en afschrijvingskosten Buitenring.

Het bijbehorend financieel beeld is weergegeven in onderstaand overzicht.

Omschrijving (bedragen * € 1.000)	Initiële begroting 2023	Na voorgenomen 1st begrotigings-wijziging 2023	2024	2025	2026	2027
Werkbudget:	700,0	700	720	720	720	720
Lobby subsidieverwerver	40,0	40	40	40	40	40
Cofinanciering door derden projecten kernactiviteiten/projectlasten	pm	pm	pm	pm	pm	pm
Afschrijvingskosten Buitenring	264	264	264	264	264	264
Financieringskosten Buitenring	95	95	82	69	55	42
Flexibele schil/Grensoverschrijdende samenwe	50	50	0	0	0	0
Loonkosten formatie	1.658	1.658	1.937	2.039	2.142	2.251
Tijdelijke frictiekosten sociaal plan	15	15	0	0	0	0
Totale lasten Kerntaken	**2.822**	**2.822**	**3.043**	**3.132**	**3.222**	**3.316**
Cofinanc. door derden kernactiviteiten/projectba	pm	pm	pm	pm	pm	pm
Totale baten Kerntaken	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten Kerntaken	**-2.822**	**-2.822**	**-3.043**	**-3.132**	**-3.222**	**-3.316**
Stortingen in reserves:						
Reserve Ringwegen	197	197	219	241	266	293
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves:						
Reserve Ringwegen	156	156	165	174	186	199
Reserve werkbudget Algemeen Bestuur	0	0	0	0	0	0
Reserve werkbudget Bestuurscommissies	0	0	0	0	0	0
Frictiereserve	15	15	0	0	0	0
Saldo mutaties reserves Kerntaken	**26**	**26**	**54**	**67**	**80**	**94**
Gerealiseerde resultaat Kerntaken	**-2.848**	**-2.848**	**-3.097**	**-3.199**	**-3.302**	**-3.411**

Verdeling van middelen (via balans)	Initiële begroting 2023	Na 1e begrotings-wijziging 2023	2024	2025	2026	2027
Bestemming regionaal deel Decentralisatie Uitkering Bevolkingsdaling	pm	pm	pm	pm	pm	pm
Regionaal deel Decentralisatie Uitkering Bevolkingsdaling	pm	pm	pm	pm	pm	pm
Saldo						

Verdeling van middelen (via balans)	Initiële begroting 2023	Na 1e begrotings-wijziging 2023	2024	2025	2026	2027
Regionale initiatieven	1.076	1.076	1.095	1.114	1.134	1.154
Bijdragen regionale initiatieven	1.076	1.076	1.095	1.114	1.134	1.154
Saldo	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Werkbudget kernactiviteiten

Voor de uitvoering van de kernthema's is in de begroting 2024 een werkbudget opgenomen van € 720.000. Dit is € 20.000 hoger dan 2023 door de verschuiving van de contributie AG Charlemagne van Grensoverschrijdende samenwerking naar het werkbudget en als zodanig gelabeld. Het overige werkbudget is verder niet geïndexeerd. Het werkbudget is bedoeld ter dekking van activiteiten: voorbereidingskosten van beleid en programmering, monitoring, ondersteuning, instrumentontwikkeling et cetera, passend binnen de Kernagenda. De activiteiten zijn zowel inhoudelijk als proces ondersteunend van aard.
In de begroting is het werkbudget een ongesplitst bedrag. Op basis van het jaarplan 2024 zal het Algemeen Bestuur dit werkbudget verdelen over de Bestuurscommissies en het Dagelijks Bestuur. Bij de verdeling wordt rekening gehouden met de plannen die de Bestuurscommissies en het Dagelijks Bestuur aandragen in het kader van het jaarplan 2024.

Grensoverschrijdende samenwerking (GROS)

De Arbeitsgemeinschaft Charlemagne Grensregio (opgericht in 2011) is een grensoverschrijdend samenwerkingsverband tussen Parkstad Limburg, Stadt Aachen, Städte Region Aachen, gemeente Heerlen, de Deutschsprachige Gemeinschaft Belgiens en de gemeente Vaals. Per 1 januari 2021 heeft de Arbeitsgemeinschaft Charlemagne Grensregio zich na een unaniem besluit in 2020 van de Vorstand aangesloten bij de EGTS-EMR. In de begroting 2024 is het budget voor GROS, conform bovenstaand voor k€ 20 opgenomen in het werkbudget en k€ 35 onder loonkosten formatie.
Deze structurele bijdrage van Parkstad aan AG Charlemagne wordt conform de afspraken doorberekend aan de gemeenten volgens de gebruikelijke verdeelsleutel van Parkstad Limburg.

Regionale initiatieven

De Regionale Initiatieven zijn gemeentelijke initiatieven en taken waarvan in het verleden met de gemeenten is afgesproken dat de uitbetaling daarvan via Stadsregio Parkstad Limburg loopt. Het betreft de financiering van BTM, het Starterscentrum, het Routebureau, Visit Zuid-Limburg (voormalige VVV) en het Vestigingenregister. Stadsregio Parkstad Limburg ontvangt facturen van de verschillende instellingen en factureert deze gebundeld door naar de gemeenten. Daarnaast wordt vanuit het budget voor regionale initiatieven een bijdrage geleverd aan het Uitvoeringsprogramma Toerisme.

In de begroting 2024 zijn op basis van de vigerende afspraken onderstaande ramingen opgenomen. De daadwerkelijk gefactureerde bedragen zullen aan de gemeenten worden doorberekend.

Gemeente	BTM (STG)	BTM (C'magne)	Route-bureau	Vestigingen-register	Visit Zuid Limburg	Starters-centrum	Uitvoerings-programma Toerisme	Totaal Bedragen x € 1
Brunssum	8.898,0	4.517	2.721	8.459	79.378	11.963	2.519	118.455
Heerlen	25.773,0	13.085	10.871	24.973	258.252	37.447	9.353	379.753
Kerkrade	14.391,0	7.306	5.295	12.913	176.980	19.672	4.678	241.235
Landgraaf	8.831,0	4.483	6.918	10.597	121.061	16.101	5.510	173.501
Simpelveld	1.074,0	546	1.428	5.386	20.775	4.539	1.214	34.962
Voerendaal	1.308,0	664	1.106	4.237	25.912	5.364	1.042	39.633
Beekdaelen	4.726,0	2.399	3.057	14.380	65.594	15.453	1.750	107.359
Totaal	**65.000**	**33.000**	**31.396**	**80.945**	**747.951**	**110.539**	**26.066**	**1.094.900**
		Nog te verhogen met BTW	Nog te verhogen met BTW	Nog te verhogen met BTW	Nog te verhogen met BTW			

De bijdragen aan BTM, Starterscentrum en het Uitvoeringsprogramma Toerisme zijn identiek aan de bijdragen in 2023. In 2020 is aan BTM een begrotingspostsubsidie toegekend met een maximale bijdrage van € 65.000,- per jaar. Dit onder de voorwaarde dat de Parkstadgemeenten hun financiële bijdrage hiervoor blijven leveren. Het resterende beschikbare BTM-budget wordt gebruikt voor het verstrekken van opdrachten.

De bijdrage aan Visit Zuid Limburg is gebaseerd op het convenant voor de subsidiëring in de periode 2021-2026.
De bijdrage aan het Routebureau is gebaseerd op de bijdrage 2018-2019, geïndexeerd met 2%.
De bijdrage aan het Starterscentrum is gebaseerd op € 0,45 per inwoner. De bijdrage is ontleend aan de meerjarenbegroting van het Starterscentrum.
De bijdrage aan het Vestigingenregister bestaat uit 2 delen “Gemeenten aan het Werk” en “VRL-participatie”. De bijdragen zijn ontleend aan de meerjarenbegroting van het Vestigingenregister

Cofinanciering door derden van projecten kernactiviteiten en fondsen danwel geldstromen uit nationale en internationale subsidies
In een aantal gevallen blijkt het mogelijk te zijn (en Parkstad zoekt daar actief naar) om voor projecten/activiteiten van de kernagenda cofinanciering te verkrijgen. Ook wordt gezocht naar fondsen dan wel geldstromen uit nationale en internationale subsidies. De ontvangen middelen en de toevoegingen van deze middelen aan de budgetten voor die activiteiten/projecten verloopt via deze post. Indien middelen beschikbaar komen worden de extra baten en lasten via een tussentijdse begrotingswijziging (bij voorkeur via de bestuursrapportage) opgenomen in de begroting. Door de wijze van boekhoudkundige verwerking van deze projecten zal het eventuele geprognosticeerde resultaat op deze projecten nihil zijn.

Kernformatie
De kernformatie bestaat per 1 januari 2023 uit 26,8 fte. In lijn met de BBV is de totale formatie van Parkstad (totaal 26,8 fte) gesplitst in een programmadeel en een overheaddeel (zie hoofdstuk bedrijfsvoering). In onderstaande tabel is de omvang van de kernformatie en de raming van de loonkosten opgenomen voor de jaren 2023 tot en met 2027.

Totaal kernformatie	Initiële begroting 2023	Na 1e begrotings-wijziging 2023	2024	2025	2026	2027
FTE kernformatie programma's	15,72	16,2	16,16	16,2	16,2	16,2
FTE kernformatie overhead	10,60	10,6	10,6	10,6	10,6	10,6
FTE kernformatie	**26,32**	**26,8**	**26,8**	**26,8**	**26,8**	**26,8**

Loonkosten totaal (bedragen * € 1.000)	Initiële begroting 2023	Na 1e begrotings-wijziging 2023	2024	2025	2026	2027
Loonkosten kernformatie programma activiteiten	1.658	1.658	1.937	2.039	2.142	2.251
Tijdelijke frictiekosten sociaal plan	15	15	0	0	0	0
Loonkosten kernformatie overhead	969	969	1.095	1.150	1.207	1.265
Totaal	**2.642**	**2.642**	**3.031**	**3.190**	**3.349**	**3.516**

In de berekening van de loonkosten is uitgegaan van een loonkostenstijging ter hoogte van het prijsindexcijfer overheidsconsumptie (beloning werknemers volgens de meest recente (september) circulaire 2022 van de algemene uitkering (3,9% voor 2024). Tevens is rekening gehouden met het voorliggende principeakkoord Cao Gemeenten

Zoals onder punt 7 van de financiële kaders gemeld worden de effecten van de implementatie van HR21 in de begroting meegenomen.
In 2023 wordt nog een beroep gedaan op de reserve frictiegelden voor de afdekking van de extra loonkosten van één medewerker, die op basis van het Sociaal Plan het salaris betaald krijgt op grond van de functie en bijbehorende waardering van voor de transitie. Deze kosten worden in 2023 geraamd op € 15.000. Deze kosten zouden normaliter doorlopen tot en met 2026. Met de implementatie van HR21 is

vanaf 2024 voor deze medewerker geen beroep meer nodig op de frictiekosten en vallen deze kosten binnen de reguliere loonkosten.

Financiering en afschrijving Buitenring
Deze lasten hebben betrekking op de afschrijvingen en rentekosten van de lening voor het aandeel van Parkstad in de financiering van de Buitenring.
Het bedrag van € 7,2 miljoen wordt afgeschreven in lijn met de afschrijvingstermijnen van de Provincie. Het asfaltgedeelte wordt afgeschreven in 15 jaar en het funderingsgedeelte in 40 jaar. De afschrijving is gestart in het jaar na ingebruikname van de Buitenring, 2020. De afschrijvingskosten zijn € 264.000 per jaar. De rentekosten, als onderdeel van de annuïteit, bedragen in 2024 € 81.810.

Aan de reserve Ringwegen wordt, conform BBV, naar rato van de verhouding reserve/vast actief in 2024 ongeveer de helft van de afschrijvingslasten onttrokken. Het verschil tussen de bijdragen van de Parkstad gemeenten (€ 400.000 per jaar) en de afschrijvingskosten (€ 264.000 per jaar) en rentelasten (€ 81.810 voor 2023) wordt per saldo aan de reserve Buitenring toegevoegd. In 2030 is de reserve voldoende groot om de resterende afschrijvingslasten te dekken. De bijdrage van de gemeenten voor de Buitenring is in het verleden gekort op het werkbudget. Na 2030 zal aan het DB worden voorgesteld de oude situatie te herstellen en de bijdrage weer aan het werkbudget toe te voegen.

Frictiereserve
In de begroting van 2023 is een onttrekking aan de frictiereserve voorzien voor de hierboven onder kernformatie genoemde salarisgarantie conform het Sociaal Plan ad € 15.000. En tevens € 7.000 voor de afschrijvingskosten van de verbouwing van de tweede en derde verdieping van het kantoorgebouw.
Voor 2022 was een onttrekking van € 60.000 meegenomen voor de herinrichting bedrijfsvoering, inhuur deskundigheid voor implementatie nieuwe financieel systeem, inrichting archief en implementatie rechtmatigheidsverklaring. Deze laatste onttrekking heeft niet plaatsgevonden en is nu als voorgenomen begrotingswijziging gepland voor 2023. De totale onttrekking voor 2023 zal dan k€ 82.000 bedragen.
Voor 2024 zal k€ 7.000 onttrokken worden voor de genoemde afschrijving.

4. Programma Flexibele Schil

Naast thema's die behoren tot de Kernagenda en waarvan de financiering loopt via de regiobijdragen van de gemeenten is er binnen de samenwerking plaats voor een flexibele schil, waarbij partijen elkaar kunnen vinden via de coalition of willing.

Administratieve ontzorging zonnepanelen.
Dit betreft de administratieve eenheid die centraal bij Parkstad is georganiseerd voor de contractafwikkeling en de BTW teruggaaf voor de deelnemers. De beschikbaar gestelde middelen en de toevoeging aan de projectbudgetten worden via tussentijdse begrotingswijzigingen opgenomen in de begroting.

Programma Flexibele schil (* € 1.000)	Initiële begroting 2023	Na voorgenomen 1st begrotigings-wijziging 2023	2024	2025	2026	2027
Administratie zonnepanelen	pm	pm	pm	pm	pm	pm
Totale lasten Flexibele schil	**pm**	**pm**	**pm**	**pm**	**pm**	**pm**
Bijdragen gemeenten aan administratie zonnepanelen	pm	pm	pm	pm	pm	pm
Totale baten Flexibele schil	**pm**	**pm**	**pm**	**pm**	**pm**	**pm**
Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten Flexibele schil	**pm**	**pm**	**pm**	**pm**	**pm**	**pm**
Stortingen in reserves						
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	pm	pm	pm	pm	pm	pm
Onttrekkingen aan reserves						
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	pm	pm	pm	pm	pm	pm
Saldo mutaties reserves Flexibele schil	**pm**	**pm**	**pm**	**pm**	**pm**	**pm**
Gerealiseerde resultaat Flexibele schil	**pm**	**pm**	**pm**	**pm**	**pm**	**pm**

5. Algemene Dekkingsmiddelen

Gemeentelijke bijdragen kerntaken
De gemeentelijke bijdragen zijn zodanig berekend dat voor de uitvoering van de kerntaken en de lopende verplichtingen een sluitende begroting wordt verkregen. De verdeling van de bijdrage over de deelnemende gemeenten vindt – zoals vastgelegd in de Gemeenschappelijke Regeling Stadsregio Parkstad Limburg van 1 mei 2021 - plaats aan de hand van de meest recent vastgestelde Algemene Uitkering, nadat eerst de extra bijdrage voor de takendiscussie is verrekend. Voor de begroting 2024 is de Algemene Uitkering 2020 gehanteerd.

Gemeente	Verdeelsleutel 2023		Begroting 2023		Verdeelsleutel 2024		Meerjarenraming 2024-2027 (* € 1.000)			
	AU 2019 Basis	Aandeel gemeente	2023	2023 na 1e voorg. begr. wijz.	AU 2020 Basis	Aandeel gemeente	2024	2025	2026	2027
Beekdaelen	30.666	10,53%	443	443	30.939	10,54%	475	492	510	532
Brunssum	31.606	10,85%	450	450	31.577	10,76%	479	497	514	537
Heerlen	114.817	39,41%	1.436	1.436	115.693	39,41%	1.545	1.602	1.659	1.734
Kerkrade	54.120	18,58%	770	770	54.738	18,65%	827	858	888	927
Landgraaf	40.308	13,83%	571	571	40.613	13,83%	612	635	658	687
Simpelveld	9.544	3,28%	136	136	9.638	3,28%	146	152	157	164
Voerendaal	10.290	3,53%	149	149	10.368	3,53%	159	165	171	178
Totaal	**291.352**	**100,00%**	**3.955**	**3.955**	**293.567**	**100,00%**	**4.244**	**4.401**	**4.557**	**4.759**
Bod Heerlen *			**356**	**356**			**408**	**417**	**426**	**441**
Totaal			**4.311**	**4.311**			**4.652**	**4.818**	**4.983**	**5.200**

*** Bod Heerlen was niet opgenomen in de primaire begroting 2022. Dit betreft nog de formalisering van de besluitvorming rondom de takendiscussie zoals die in 2021 zowel bij de gemeenten als bij de Stadsregio heeft plaatsgevonden. Met de 1e begrotingswijziging is dit alsnog in de begroting 2022 verwerkt. Bod Heerlen wordt jaarlijks geindexeerd met de stijging van de loonkosten.**

Gemeentelijke bijdragen thema GROS, onderdeel AG Charlemagne

De Arbeitsgemeinschaft Charlemagne Grensregio (opgericht in 2011) is een grensoverschrijdend samenwerkingsverband tussen Parkstad Limburg, Stadt Aachen, Städteregion Aachen, gemeente Heerlen, de Deutschsprachige Gemeinschaft Belgiens en de gemeente Vaals. Per 1 januari 2021 heeft de Arbeitsgemeinschaft Charlemagne Grensregio zich na een unaniem besluit in 2020 van de Vorstand aangesloten bij de EGTS-EMR.
De structurele bijdrage van Parkstad aan AG Charlemagne bedraagt jaarlijks € 50.000 en wordt conform de afspraken tot en met de begroting van 2023 apart doorberekend aan de gemeenten volgens de gebruikelijke verdeelsleutel van Parkstad Limburg. Vanaf de voorliggende begroting 2024 is conform besluit de contributie (€ 15.000) opgenomen onder het werkbudget en de personeelskosten (€ 35.000 onder loonkosten formatie. De contributie voor 2024 is daarnaast met € 5.000 verhoogd.

Totaal overzicht

De algemene dekkingsmiddelen zien er samengevat als volgt uit:

Algemene Dekkingsmiddelen (bedragen * € 1.000)	Initiële begroting 2023	Na voorgenomen 1st begrotigings-wijziging 2023	Na voorgenomen 2e begrotings-wijziging 2023	2024	2025	2026	2027
Totale lasten	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Bijdragen deelnemende gemeenten	4.361	4.361	4.361	4.652	4.818	4.983	5.159
Totale baten	**4.361**	**4.361**	**4.361**	**4.652**	**4.818**	**4.983**	**5.159**
Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten Algemene Dekkingsmiddelen	**4.361**	**4.361**	**4.361**	**4.652**	**4.818**	**4.983**	**5.159**
Stortingen in reserves							
Onttrekkingen aan reserves							
Saldo mutaties reserves Algemene Dekkingsmiddelen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gerealiseerde resultaat Algemene Dekkingsmiddelen	**4.361**	**4.361**	**4.361**	**4.652**	**4.818**	**4.983**	**5.159**

6. Overhead en Bedrijfsvoering

Dit onderdeel is in overeenstemming met de BBV-voorschriften. Op dit onderdeel worden de kosten verantwoord van de personele overhead en de kosten voor de bedrijfsvoering, bestaande uit de materiële kosten voor huisvesting, ICT, facilitaire zaken, financiën en personele zaken.

Overhead
In de nota van toelichting bij het besluit van 6 maart 2017 inzake de wijziging van de BBV wordt uiteengezet welke kosten worden gerekend tot de overhead:

- Financiën, toezicht en controle op de eigen organisatie
- Personeelszaken en organisatie
- Inkoop
- Interne en externe communicatie
- Juridische zaken
- Bestuurszaken en bestuursondersteuning
- Informatievoorziening en automatisering
- Facilitaire zaken en huisvesting
- Documentaire informatievoorziening
- Managementondersteuning primair proces

Personele overhead
De formatie van het onderdeel overhead bestaat in 2024 uit 10,6 fte.

In de begroting 2024 is een bedrag aan loonkosten formatie overhead opgenomen van € 1.095.000.

Loonkosten totaal (bedragen * € 1.000)	Initiële begroting 2023	Na 1e begrotings-wijziging 2023	2024	2025	2026	2027
Loonkosten kernformatie programma activiteiten	1.658	1.658	1.937	2.039	2.142	2.251
Tijdelijke frictiekosten sociaal plan	15	15	0	0	0	0
Loonkosten kernformatie overhead	969	969	1.095	1.150	1.207	1.265
Totaal	**2.642**	**2.642**	**3.031**	**3.190**	**3.349**	**3.516**

Totaal formatie	Initiële begroting 2023	Na 1e begrotings-wijziging 2023	2024	2025	2026	2027
FTE kernformatie programma's	15,72	16,2	16,16	16,2	16,2	16,2
FTE kernformatie overhead	10,60	10,6	10,6	10,6	10,6	10,6
FTE kernformatie	**26,32**	**26,8**	**26,8**	**26,8**	**26,8**	**26,8**

Indexering loonkosten
In de berekening van deze loonkosten is uitgegaan van een loonkostenstijging ter hoogte van het prijsindexcijfer overheidsconsumptie (beloning werknemers volgens de meest recente (september) circulaire 2022 van de algemene uitkering (3,9%). Hieraan is de impact van HR21, voor 2024 € 26.400, voor de personele overhead, toegevoegd.

Bedrijfsvoering
Voor het onderdeel materiële kosten bedrijfsvoering was in de begroting 2023 voor 2023 € 551.000 als budget opgenomen. Middels een voorgenomen begrotingswijziging is dit budget verhoogd met € 60.000. Dit betreft de implementatie van het nieuwe financieel systeem, de inrichting van een archiefsysteem en de implementatie van de rechtmatigheidsverklaring. Deze waren oorspronkelijk, via de eerste begrotingswijziging, in 2022 gepland, maar zijn nog niet uitgevoerd. Deze € 60.000 wordt, zoals gepland, bekostigd via een onttrekking aan de frictiereserve.
Voor 2024 was in de begroting van 2023 een budget opgenomen van € 356.000. Dit bedrag is opgebouwd uit € 349.000 reguliere kosten en € 7.000 voor de afschrijvingskosten verbouwing.

De reguliere kosten voor 2024 zijn aangepast op basis van de nieuwe indexatie conform de meest recente circulaire Gemeentefonds (september 2022) en gecorrigeerd voor de eerder opgenomen indexatie. Tevens is een bedrag opgenomen van € 40.000, € 30.000 en € 39.000 voor respectievelijk opleidingskosten, advieskosten en licentiekosten voor de systemen voor het archief, digitale handtekening en digitaal vergaderen (iBabs). Voor 2024 is verder nog eenmalige € 27.000 gebudgetteerd voor de het inrichten van de systemen voor digitale handtekening en inkoopmanagement en het op orde brengen van het archief voor de periode 2016-2023 in lijn met de vereisten van de archiefwet. Hiervoor wordt € 27.000 onttrokken aan de frictiereserve en is dus budgetneutraal.

Materiële kosten bedrijfsvoering (Bedragen * € 1.000)	Begroting 2023 x € 1.000	Na voorgenomen 1st begrotigings-wijziging 2023	Begroting 2024 x € 1.000	Begroting 2025 x € 1.000	Begroting 2026 x € 1.000	Begroting 2027 x € 1.000
Budget materiële kosten bedrijfsvoering begroting 2023	344	344	349	354	359	360
Prijsindex begroting 2023 1,5%			-5	-5	-5	
Prijsindex begroting 2024			8	8	7	7
Afschrijfvingskosten verbouwing	7	7	7	7	7	7
Opleidingsbudget			40	41	42	43
Budget advieskosten			30	31	31	32
Inrichten digitale handtekening en inkoopman. + archief '16-'23			27			
Structurele kosten archiefsysteem, digitale handtekening/iBabs			39	40	40	41
Incidentele kosten op orde brengen bedrijfsvoering	200	200				
Eenmalige kosten inrichten rechtmatigheid/Exact/Archief systeem		60				
Totaal budget materiële kosten bedrijfsvoering begroting 2023	**551**	**611**	**495**	**475**	**481**	**490**

De algemene lijn die binnen Parkstad wordt gevolgd en jaren geleden als dusdanig is overeengekomen en wordt nageleefd, is dat gelden die vrijvallen bij de bedrijfsvoering in beginsel (op basis van de reguliere verdeelsleutel) terugvloeien naar de gemeenten.

Voor het onderdeel personele overhead en bedrijfsvoering ziet de totale raming er als volgt uit (bedragen x € 1.000):

Overhead (bedragen * € 1.000)	Initiële begroting 2023	Na voorgenomen 1st begrotigings-wijziging 2023	2024	2025	2026	2027
Exploitatielasten						
Kosten formatie	969	969	1.095	1.150	1.207	1.265
Bedrijfsvoering	551	611	495	475	481	490
Totale lasten Overhead	**1.520**	**1.580**	**1.589**	**1.626**	**1.687**	**1.755**
Totale baten Overhead	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten Overhead	**-1.520**	**-1.580**	**-1.589**	**-1.626**	**-1.687**	**-1.755**
Stortingen in reserves						
Onttrekkingen aan reserves						
Frictiereserve	7	67	7	7	7	7
Saldo mutaties reserves Overhead	**7**	**67**	**7**	**7**	**7**	**7**
Gerealiseerde resultaat Overhead	**-1.513**	**-1.513**	**-1.582**	**-1.619**	**-1.680**	**-1.748**

7. Bedrag heffing vennootschapsbelasting

Op basis van een inventarisatie van activiteiten is geconcludeerd dat Stadsregio Parkstad Limburg niet VPB-plichtig is. Dit is bevestigd door de Belastingdienst.

8. Onvoorzien

Er is geen post begroot voor onvoorziene uitgaven.

Het Dagelijks Bestuur is bevoegd de algemene reserve ad € 115.000 als dekkingsmiddel aan te wenden voor uitgaven met een incidenteel karakter waarvoor geen dekking kan worden gevonden binnen geautoriseerde budgetten en die kunnen worden aangemerkt als onvoorzienbaar, onvermijdbaar en niet uitstelbaar. Als het Dagelijks Bestuur van deze bevoegdheid gebruik maakt, wordt daarover in de eerstvolgende bestuursrapportage c.q. het eerstvolgende jaarverslag verantwoording afgelegd.

9. Mutatie reserves & voorzieningen

In deze paragraaf wordt ingegaan op de beleidsintenties van de reserves en de omvang van de reserves.

Mutatie reserves (bedragen * € 1.000)	Initiële begroting 2023	Na voorgenomen 1st begrotigings-wijziging 2023	2024	2025	2026	2027
Stortingen in reserves kerntaken:						
- Reserve Ringwegen	197	197	219	241	266	293
- Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	0	0	0	0	0	0
Totale stortingen	**197**	**197**	**219**	**241**	**266**	**293**
Onttrekkingen aan reserves						
- Reserve Ringwegen	156	156	165	174	186	199
- Reserve werkbudgetten Algemeen Bestuur	0	0	0	0	0	0
- Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	0	0	0	0	0	0
- Organisatie Op Orde	0	0	27	0	0	0
- Frictiereserve	22	82	7	7	7	7
Totale onttrekkingen	**178**	**238**	**198**	**181**	**193**	**206**
Saldo van onttrekkingen en stortingen	**-19**	**41**	**-20**	**-60**	**-73**	**-87**

In bijlage 2 zijn de vermoedelijke saldi en de mutaties van de reserves opgenomen voor de jaren 2023 tot en met 2027 (bedragen x € 1.000).

Reserve Ringwegen

Deze reserve dient ter afdekking van de kapitaallasten van de investeringsbijdrage van € 7,2 miljoen van Parkstad op basis van het bestuursconvenant Binnen- en Buitenring Parkstad Limburg van 15 november 2005. Jaarlijks wordt € 0,4 miljoen bijdrage van de Parkstad gemeentes ontvangen voor de afschrijvingskosten (€ 264.000 per jaar) en de rentekosten van de daarvoor aangegane lening (€ 82.000 voor 2024). Het verschil tussen de bijdragen van de Parkstad gemeenten en de afschrijvingskosten en rentelasten wordt per saldo aan de reserve Buitenring toegevoegd voor de dekking van de afschrijvingskosten na 2030. De reserve is daarmee in 2030 voldoende om de resterende afschrijvingslasten te dekken.

Frictiereserve

De meerjarige frictiekostenbudgetten vanaf 2014 waren modelmatig berekend en gebaseerd op een gelijkmatig gefaseerde afname. De afspraak is dat het verschil tussen de werkelijke kosten en het budget worden verrekend via de reserve frictiegelden. Door de snellere uitstroom van personeel van het Parkstadbureau dan voorzien, is het beroep op het frictiebudget in de afgelopen jaren lager dan het daarvoor beschikbare budget. De stand van de reserve per ultimo 2023 is naar verwachting € 90.000. In 2024 wordt de afschrijving van de verbouwing gedekt uit de frictiereserve. De salarisgarantie conform het Sociaal Plan ad € 15.000 eindigt in 2023 met de voorgenomen implementatie van HR21.
De onttrekking van € 7.000 voor de jaren 2024-2027 betreffen de afschrijving van de verbouwing. Eind 2028 is deze volledig afgeschreven.

Reserve werkbudget Algemeen Bestuur
Bij het instellen van de reserve (12 oktober 2016) is besloten dat de in enig jaar niet bestemde middelen van de werkbudgetten van de Bestuurscommissies en het Dagelijks Bestuur worden toegevoegd aan de reserve werkbudget Algemeen Bestuur. Dit met als doel deze middelen in het daarop volgende jaar opnieuw te bestemmen voor programmadoeleinden.

Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies en Dagelijks Bestuur
De werkbudgetten van de Bestuurscommissies worden allen bestemd op basis van het jaarplan.
Om aansluiting te vinden met de BBV worden vanuit de balans voor de projecten op basis van het realisatiebeginsel en matchingprincipe de baten en lasten naar rato van de voortgang van het project verantwoord in de exploitatie. Baten en lasten worden in de staat van baten en lasten opgenomen naar rato van de voortgang van het werk. Tekorten en overschotten worden verwerkt in de bestemmingsreserve “Werkbudgetten Bestuurscommissies” c.q. Dagelijks Bestuur. Per saldo is het gerealiseerde resultaat - nihil.

Grensoverschrijdende samenwerking/Reserve Städte Region Aachen / EGTS)
Deze reserve is door de resultaatbestemming jaarrekening 2009 en 2010 gevormd uit budgetoverschotten van de AG Charlemagne (de voorloper naar een EGTS). Het doel is de aanloop naar de vorming van een EGTS mogelijk te maken. In 2015 heeft er een onttrekking plaatsgevonden van € 50.000. In 2022 heeft hier geen mutatie op plaatsgevonden. De hoogte van de reserve bedraagt eind 2022 € 7.668. De verwachting is dat deze reserve nog aangesproken gaat worden in de toekomst, maar vooralsnog is deze niet begroot.

Meerjarige ontwikkeling reserves
Aan het begin van 2024 is de verwachte omvang van de bestemmingsreserves € 5,9 miljoen. De reserve Ringwegen is het grootst met een saldo van € 3,8 miljoen.

De toename van de reservepositie na 2022 is vrijwel volledig toe te schrijven aan de netto toevoeging aan de reserve ringwegen. De mutatie in de reserve werkbudgetten is als p.m. opgenomen.

Voorzieningen
In 2022 is een voorziening voor verlofsparen gevormd.

10. Paragrafen

10.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

In deze paragraaf wordt ingegaan op de verwachte ontwikkeling van het weerstandsvermogen en de voorgeschreven financiële kengetallen.

Op 30 november 2011 heeft het Parkstad-bestuur ingestemd met de notitie ‘Risico’s en Weerstandscapaciteit Stadsregio Parkstad Limburg’. Op 19 december 2011 heeft de Parkstadraad de notitie voor kennisgeving aangenomen. De risiconotitie vormt de basis voor de risicobeheersing. In 2023 is een geactualiseerde concept notitie “Risico’s en Weerstandscapaciteit Stadsregio Parkstad Limburg” opgesteld. Deze wordt met het DB en AB verder afgestemd.

Het weerstandsvermogen geeft de verhouding aan tussen de weerstandscapaciteit en de risico’s.
Door beheersmaatregelen afgedekte risico’s (via bijvoorbeeld voorzieningen of verzekeringen of andere maatregelen) hebben geen invloed op het weerstandsvermogen.

De weerstandscapaciteit bestaat uit incidentele en structurele weerstandscapaciteit. De incidentele weerstandscapaciteit bestaat uit de algemene reserve, stille reserves en incidentele begrotingsruimte. De structurele weerstandscapaciteit bestaat uit onvoorzien structureel en structurele begrotingsruimte. Aangezien SPL geen stille reserves, incidentele begrotingsruimte, onvoorzien structureel en structurele begrotingsruimte heeft, bestaat de weerstandscapaciteit van SPL uit de Algemene Reserve. De post onvoorzien structureel wordt op nihil geschat.

De algemene reserve heeft een omvang van € 115.000. Deze reserve wordt aangehouden voor onvoorziene uitgaven. Het Dagelijks Bestuur is bevoegd de algemene reserve als dekkingsmiddel aan te wenden voor uitgaven met een incidenteel karakter, waarvoor geen dekking kan worden gevonden binnen geautoriseerde budgetten en die kunnen worden aangemerkt als onvoorzienbaar, onvermijdbaar en niet uitstelbaar. Als het Dagelijks Bestuur van deze bevoegdheid gebruik maakt, wordt daarover in de eerstvolgende bestuursrapportage c.q. het eerstvolgende jaarverslag verantwoording afgelegd.
Parkstad houdt geen verder eigen vermogen aan als weerstandsvermogen voor niet-structurele financiële risico's, met het oog op de continuïteit van de organisatie en de taakvervulling.
Dit risico wordt op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen gedragen door de deelnemende gemeenten. Dat betekent dat Parkstad alleen dient te beschikken over enige financiële ruimte om tussentijdse incidentele financiële calamiteiten uit de eigen begroting af te kunnen dekken. Een algemene reserve van € 115.000 voldoet aan dit criterium.
Dat ontslaat het regiobureau niet van de plicht tot een adequaat risicomanagement om de risico's zoveel mogelijk te beperken.

Risicomanagement handelt over het rationeel beheersen van de risico's. Voorwaarde daarvoor is het op systematische wijze inzicht verkrijgen in de risico's die het regiobureau loopt: de risicoanalyse.

Onderstaande risico's zijn thans onderkend:

Omschrijving	Kans	Totale omvang (€)	Impact (€)	Toelichting
Cyberrisico	PM	PM	PM	Generiek werkt SPL in de cloud bij een externe leverancier die op basis van de genomen continuïteits-maatregelen voldoende maatregelen (o.a. certificering ISO 27001 en NEN 7510) heeft genomen. Daarnaast heeft SPL nog een aantal minder kritische applicaties bij andere leveranciers in de cloud.
Complexiteit van de projecten	0,5	50.000	25.000	De complexiteit van de projecten wordt groter. Denk aan het innovatieve project Inpondmakelaar waar gebruik wordt gemaakt van een revolverend fonds, het grensoverschrijdende project Velocity en de toenemende SISA verantwoording voor specifieke uitkeringen zoals het Volkshuisvestingsfonds. Waar nodig wordt hiervoor juridische en fiscale kennis ingehuurd. In de begroting 2024 is hiervoor k€ 30 opgenomen. Ook voor de interne organisatie heeft dat consequenties. Risico is dat hier additioneel 0,5 fte voor moet worden ingezet.
Ziekte	0,25	100.000	25.000	SPL is niet verzekerd voor het ziekterisico. Ingeval van uitval van kritische functionarissen zal externe ondersteuning ingehuurd moeten worden. De kosten hiervan zijn hoger dan de ziekte-uitkering.
WW	0,25	100.000	25.000	SPL is eigenrisicodrager voor de WW. In het P-budget is normaliter enige ruimte om dit op te vangen. Gezien de beperkte omvang van de organisatie is de wet van de grote getallen voor SPL niet van toepassing. Indien een medewerker langdurig in de WW gaat is dat niet gedekt door de begroting

De berekende omvang van het risico bedraagt € 75.000. De weerstandscapaciteit bedraagt € 115.000. Dit leidt tot een tot een weerstandsratio van 1,5. SPL streeft in principe naar een minimale

weerstandsratio van 1,0. Dit vooral door de risico's zoveel mogelijk te mitigeren. Zoals in bovenstaand aangegeven worden de risico's uiteindelijk gedragen door de deelnemende gemeentes en wordt de genoemde 1,0 gehanteerd als minimale streefwaarde en niet als harde norm.

Financiële kengetallen

In de paragraaf weerstandsvermogen / reserves en voorzieningen en risicobeheersing dient een set van financiële kengetallen te worden opgenomen. Deze kengetallen zijn:

1. Netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen;
2. Solvabiliteitsratio;
3. Structurele exploitatieruimte;
4. Grondexploitatie
5. Belastingcapaciteit.

De kengetallen grondexploitatie en belastingcapaciteit zijn voor Stadsregio Parkstad Limburg niet aan de orde. De drie relevante kengetallen worden hieronder weergegeven op basis van de verwachte balansposities en de voorliggende begroting.

Kengetal	*Begroting 2023*	*Begroting 2024*	*Begroting 2025*	*Begroting 2026*	*Begroting 2027*	*Norm*
Netto schuldquote	*54,2%*	*44,4%*	*36,5%*	*28,8%*	*21,3%*	*<100%*
Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	*54,2%*	*44,4%*	*36,5%*	*28,8%*	*21,3%*	*<100%*
*Solvabiliteitsratio **	*85,5%*	*89,2%*	*93,9%*	*99,2%*	*100,0%*	*>=20%*
Structurele exploitatie	*0,0%*	*0,0%*	*0,0%*	*0,0%*	*0,0%*	*>=0*

*Gecorrigeerd voor schatkistbankieren. Een groot deel van de kortlopende schulden betreft vooruit ontvangen projectgelden. Deze staan nog op de bankrekening van het schatkistbankieren.

Netto Schuldquote

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van Parkstad ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Dit kengetal wordt berekend door het totaal van de geleende gelden te delen door de jaarlijkse baten. Ter duiding van het kengetal geeft de VNG aan dat een kengetal boven de 100 een aanleiding voor alertheid is, een waarde boven de 130 is een signaal om in te grijpen. Bij SPL daalt de netto schuldquote de komende jaren als gevolg van de periodieke aflossing op de langlopende lening inzake deelname in de financiering van de Buitenring. Het kengetal netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen wijkt niet af van de netto schuldquote, omdat SPL geen leningen heeft verstrekt.

Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin SPL in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid. De mate van weerbaarheid geeft in combinatie met de andere kengetallen een indicatie over de financiële positie. Als signaalwaarde voor de solvabiliteitsratio geldt een percentage van 20%. De solvabiliteitsratio van SPL neemt de komende jaren toe omdat de langlopende schuld periodiek wordt afgelost en de verwachting is dat er verder geen vreemd vermogen aangetrokken hoeft te worden.

Structurele exploitatie

Bij de structurele exploitatieruimte wordt het financiële resultaat gecorrigeerd voor incidentele baten, lasten of mutaties in de reserves. Dit geeft inzicht in de mate waarin de reguliere/ structurele baten de reguliere/ structurele lasten dekken. De structurele exploitatieruimte wordt uitgedrukt als een percentage van de omzet. De begroting van SPL is exact structureel en reëel in evenwicht.

10.2 Financiering

Voor de inrichting en uitvoering van de treasury functie van decentrale overheden zijn kaders gesteld in de wet Financiering Decentrale Overheden (FIDO). Onder de treasury functie vallen onder andere het geldstromenbeheer, het saldobeheer, liquiditeitsbeheer, financiering, uitzetting van gelden en renterisicobeheer. Stadsregio Parkstad Limburg heeft de volgende instrumenten op het gebied van treasury, te weten het treasury statuut en de financieringsparagraaf in de begroting, de bestuursrapportages en het jaarverslag. In het treasury statuut zijn uitgangspunten en kaders opgenomen ten aanzien van het risicobeheer inzake uitgezette gelden, het renterisicobeheer, het koersrisicobeheer, het kredietrisicobeheer, het intern liquiditeitsbeheer en het valutarisicobeheer. Vanaf eind 2013 is door het rijk het Schatkistbankieren ingevoerd, dat als wetswijziging in de wet FIDO is opgenomen. Met de gevolgen van het Schatkistbankieren dient rekening te worden gehouden bij financieringsvraagstukken van de lokale overheid.

Kasgeldlimiet
De kasgeldlimiet is de norm, gesteld in de Wet Fido, voor het maximum bedrag waarmee de Stadsregio de bedrijfsvoering met kortlopende middelen (looptijd < 1 jaar) mag financieren. De norm bedraagt 8,2 % van het begrotingstotaal volgens de primaire begroting. Het begrotingstotaal bedraagt de totale lasten volgens de begroting inclusief toevoegingen aan reserves.

Berekening Kasgeldlimiet	**2024**
Omvang begroting 2024 (m€)	*4,7*
Toegestane kasgeldlimiet %	*8,2%*
Toegestane kasgeldlimiet 2022	*€ 381.460*

Berekening Kasgeldlimiet 2022 (t-2) (bedragen * € 1.000)	**Kwartaal 1**	**Kwartaal 2**	**Kwartaal 3**	**Kwartaal 4**
Begrotingstotaal lasten	3.740	3.740	3.740	3.740
Toegestane kasgeldlimiet: 8.2% van het bgrotingstotaal met een minimum van € 300.000	307	307	307	307
Toets kasgeldlimiet				
Toegestane kasgeldlimiet	307	307	307	307
Totaal gemiddelde netto vermogen schuld	-56.636	-54.287	-55.914	-55.618
Ruimte (+) / overschrijding (-)	56.943	54.594	56.221	55.925

Gelet op de liquiditeitspositie van Parkstad zal naar verwachting geen beroep worden gedaan op kasgeldfinanciering.

Renterisiconorm
De renterisiconorm beoogt het beperken van de gevolgen van een stijgende kapitaalmarktrente en de daarmee samenhangende rentelasten. Een rentelast kan stijgen bij herfinanciering of renteherziening van een lening. In de periode van 2024 tot en met 2027 worden geen renteherziening of herfinanciering van lopende leningen dan wel nieuwe financieringen verwacht. SPL zal in 2023 en de daaropvolgende jaren de renterisiconorm dus niet overschrijden.

De vaste schuld van SPL heeft uitsluitend betrekking op de voorfinanciering van de Buitenring. De omvang van de lening is per 1-1-2024 € 2,1 miljoen en daalt in de periode tot ultimo 2027 tot € 0,7 miljoen. De renterisiconorm wordt berekend over de vaste schuld.

Berekening Renterisiconorm	2023 na voor-gestelde wijiziging	2024	2025	2026	2027
Renteherzieningen	€ 0,0 miljoen	€ 0,0 miljoen	€ 0,0 miljoen	€ 0,0 miljoen	€ 0,0 miljoen
Aflossingen	€ 0,3 miljoen	€ 0,3 miljoen	€ 0,3 miljoen	€ 0,3 miljoen	€ 0,3 miljoen
Totaal renterisico	**€ 0,3 miljoen**	**€ 0,3 miljoen**	**€ 0,3 miljoen**	**€ 0,3 miljoen**	**€ 0,3 miljoen**
Renterisiconorm (20% van begrotingstotaal)	€ 0,9 miljoen	€ 0,9 miljoen	€ 0,9 miljoen	€ 1,0 miljoen	€ 1,0 miljoen
Ruimte onder renterisiconorm (norm minus risico)	€ 0,6 miljoen	€ 0,6 miljoen	€ 0,6 miljoen	€ 0,7 miljoen	€ 0,7miljoen

Gelet op het feit dat in 2024 geen sprake is van herfinanciering of renteherziening is de renterisiconorm voor Parkstad louter van theoretisch belang.

Schatkistbankieren
SPL maakt gebruik van Schatkistbankieren. Het prudent beleid met betrekking tot uitzettingen, zoals is opgenomen in het treasury statuut, bestaat uit het uitvoeren van het Schatkistbankieren.
Alle liquide middelen worden dagelijks door de Schatkist afgeroomd. De maximaal toegestane liquiditeit op de eigen rekening van Parkstad in 2024 is als gevolg van de regels van het Schatkistbankieren € 1.000.000. Een dergelijk bedrag is nodig voor het reguliere betalingsverkeer en kan niet rentedragend worden uitgezet.

Rentebaten
De renteopbrengst van een eventueel ‘spaarsaldo’ bij de schatkist was de afgelopen jaren nagenoeg nihil. Vanaf Q3 2022 krijgt SPL weer een rentevergoeding. In deze begroting is in de baten en lasten geen rentebate opgenomen omdat de hoogte ervan op voorhand lastig is vast te stellen door de fluctuerende rente en uitstaande bedragen. Eventuele rentebaten zullen toegerekend worden aan de programma’s waar ze betrekking op hebben en dus toegevoegd worden aan de programmagelden.

EMU-Saldo

Het EMU-saldo (rekeningsaldo) is het verschil tussen de inkomsten en de uitgaven van de overheid (de Rijksoverheid, sociale fondsen en de decentrale overheden) van een bepaald land in een bepaald jaar. Er kan een tekort of een overschot op de begroting zijn. Decentrale overheden dienen het EMU-saldo te berekenen, zodat op macro niveau het EMU saldo voor Nederland kan worden bepaald. Het EMU saldo van de Stadsregio Parkstad Limburg voor de begroting 2024 is in het volgende overzicht berekend.

	EMU Saldo (bedragen x € 1,000)	2023 na voor-gestelde wijziging	2024	2025	2026	2027
+1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17).	-41	20	60	73	87
+2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie.	5	5	5	5	5
+3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie.	13	13	13	13	13
-4	Investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd.	0	0	0	0	0
+5	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4.	0	0	0	0	0
+6	Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op de exploitatie verantwoord.	0	0	0	0	0
-7	Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan).	0	0	0	0	0
+8	Baten bouwgrondexploitatie (niet op de exploitatie verantwoord).	0	0	0	0	0
-9	Lasten op balanspost Voorzieningen voor zover deze transacties met derden betreffen.	0	0	0	0	0
-10	Lasten i.v.m. transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten).	0	0	0	0	0
-11	Verkoop van effecten (verwachte boekwinst).	0	0	0	0	0
	Berekend EMU saldo	**-23**	**38**	**78**	**91**	**105**

10.3 Openbaarheidsparagraaf

De Wet Open Overheid (Woo) vergroot voor iedereen de toegang tot overheidsinformatie, bevordert de actieve openbaarmaking en actualiseert de regels voor openheid en openbaarheid. De verplichting tot actieve openbaarmaking wordt gefaseerd ingevoerd (bij Koninklijk Besluit), om organisaties de tijd te geven de openbaarmaking van deze categorieën in te richten.
Vanaf medio 2023 breidt SPL het aantal document- en informatiecategorieën, dat actief openbaar wordt gemaakt, jaarlijks uit. Daarnaast is SPL druk doende om de documentaire informatievoorziening binnen de organisatie te professionaliseren, om er voor te zorgen dat informatie vindbaar, uitwisselbaar, te ontsluiten en te archiveren is.
In de Woo is opgenomen dat alle overheidsinformatie uiteindelijk verplicht gepubliceerd moet worden op een landelijk platform. Het is nog onduidelijk wanneer dit landelijk platform dermate ontwikkeld is dat bestuursorganen zich erop kunnen aansluiten. Vooruitlopend op dit landelijk platform, zal SPL informatie publiceren op haar website.

Geconsolideerde begroting

11.1 Vermoedelijke geconsolideerde balans

Activa	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024	31/01/2025	31/12/2026	31/12/2027
Bedragen x € 1.000,-						
Vaste Activa	**6.475**	**6.204**	**5.933**	**5.662**	**5.390**	**5.119**
Immateriële Vaste activa	**6.412**	**6.148**	**5.883**	**5.619**	**5.355**	**5.091**
Bijdragen aan activa eigendom van derden	6.412	6.148	5.883	5.619	5.355	5.091
Materiële Vaste activa	**63**	**56**	**49**	**42**	**35**	**28**
Investeringen met een economisch nut	63	56	49	42	35	28
Vlottende Activa	**56.590**	**56.438**	**56.431**	**56.453**	**56.474**	**56.496**
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	**56.338**	**56.187**	**56.180**	**56.201**	**56.223**	**56.244**
Vorderingen op openbare lichamen	532	532	532	532	532	532
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	55.807	55.655	55.649	55.670	55.691	55.713
Overige vorderingen	0	0	0	0	0	0
Liquide middelen	**7**	**7**	**7**	**7**	**7**	**7**
Kassaldi	1	1	1	1	1	1
Banksaldi	7	7	7	7	7	7
Overlopende activa	**244**	**244**	**244**	**244**	**244**	**244**
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel:						
- Overige Nederlandse overheidslichamen	0	0	0	0	0	0
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	244	244	244	244	244	244
Totaal Activa	**63.065**	**62.642**	**62.364**	**62.114**	**61.864**	**61.615**

Passiva	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024	31/01/2025	31/12/2026	31/12/2027
Bedragen x € 1.000,-						
Vaste Passiva	**8.733**	**8.311**	**8.033**	**7.783**	**7.533**	**7.284**
Eigen vermogen	**6.355**	**5.933**	**5.953**	**6.013**	**6.086**	**6.174**
Algemene Reserve	115	115	115	115	115	115
Bestemmingsreserves	5.898	5.818	5.838	5.898	5.972	6.059
Gerealiseerde resultaat	343	0	0	0	0	0
Voorzieningen	**13**	**13**	**13**	**13**	**13**	**13**
Voorziening verlofsparen	13	13	13	13	13	13
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	**2.365**	**2.365**	**2.067**	**1.757**	**1.434**	**1.097**
Onderhandse leningen van:						
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	2.365	2.365	2.067	1.757	1.434	1.097
Vlottende Passiva	**54.332**	**54.332**	**54.332**	**54.332**	**54.332**	**54.332**
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	**650**	**650**	**650**	**650**	**650**	***650***
Banksaldi	197	197	197	197	197	197
Overige schulden	453	453	453	453	453	453
Overlopende Passiva	**53.683**	**53.683**	**53.683**	**53.683**	**53.683**	**53.683**
Verplichtingen die in een begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	510	510	510	510	510	510
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren:						
- Europese Overheidslichamen	23	23	23	23	23	23
- Het Rijk	502	502	502	502	502	502
- Overige Nederlandse overheidslichamen	403	403	403	403	403	403
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	52.244	52.244	52.244	52.244	52.244	52.244
Totaal Passiva	**63.065**	**62.642**	**62.365**	**62.115**	**61.865**	**61.615**

11.2 Geconsolideerde winst- en verliesrekening

De programma's en onderdelen bij elkaar opgeteld geeft de geconsolideerde begroting 2023 en de meerjarenramingen voor 2025-2027. De geconsolideerde begroting 2024 is het budgetniveau dat het Algemeen Bestuur vaststelt bij de vaststelling van de begroting 2024.

Omschrijving (bedragen * € 1.000)	Initiële begroting 2023	Na voorgenomen 1st begrotigings-wijziging 2023	2024	2025	2026	2027
Lasten programma's						
Programma kerntaken	2.822	2.822	3.043	3.132	3.222	3.316
Programma flexibele schil	pm	pm	pm	pm	pm	pm
Totale lasten programma's	**2.822**	**2.822**	**3.043**	**3.132**	**3.222**	**3.316**
Baten programma's						
Programma kerntaken	0	0	0	0	0	0
Programma flexibele schil	pm	pm	pm	pm	pm	pm
Totale baten programma's	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gerealiseerde saldo van baten en lasten op de programma's	**-2.822**	**-2.822**	**-3.043**	**-3.132**	**-3.222**	**-3.316**
Lasten divers:						
Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	0	0	0
Overhead	1.520	1.580	1.589	1.626	1.687	1.755
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0
Onvoorzien	0	0	0	0	0	0
Totale lasten divers	**1.520**	**1.580**	**1.589**	**1.626**	**1.687**	**1.755**
Baten divers:						
Algemene dekkingsmiddelen	4.361	4.361	4.652	4.818	4.983	5.159
Overhead	0	0	0	0	0	0
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0
Onvoorzien	0	0	0	0	0	0
Totale baten divers	**4.361**	**4.361**	**4.652**	**4.818**	**4.983**	**5.159**
Gerealiseerde saldo van baten en lasten divers	**2.841**	**2.781**	**3.063**	**3.192**	**3.295**	**3.404**
Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten	**19**	**-41**	**20**	**60**	**73**	**87**
Stortingen in reserves kerntaken:						
Reserve Ringwegen	197	197	219	241	266	293
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	0	0	0	0	0	0
Totale storting in de reserves (last)	**197**	**197**	**219**	**241**	**266**	**293**
Onttrekkingen aan reserves kerntaken:						
Reserve Ringwegen	156	156	165	174	186	199
Reserve werkbudgetten Algemeen Bestuur	0	0	0	0	0	0
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	0	0	0	0	0	0
Frictiereserve	15	15	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves overhead:						
Organisatie Op Orde			27			
Frictiereserve	7	67	7	7	7	7
Totale onttrekking aan de reserves (baten)	**178**	**238**	**198**	**181**	**193**	**206**
Saldo mutaties reserves	**-19**	**41**	**-20**	**-60**	**-73**	**-87**
Gerealiseerde resultaat	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Verdeling van middelen (via balans)			**2024**	**2025**	**2026**	**2027**
Bestemming regionaal deel Decentralisatie Uitkering Bevolkingsdaling	pm	pm	pm	pm	pm	pm
Regionaal deel Decentralisatie Uitkering Bevolkingsdaling	pm	pm	pm	pm	pm	pm
Saldo						

Verdeling van middelen (via balans)			**2024**	**2025**	**2026**	**2027**
Regionale initiatieven	1.076	1.076	1.095	1.114	1.134	1.154
Bijdragen regionale initiatieven	1.076	1.076	1.095	1.114	1.134	1.154
Saldo	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

11.3 Overzicht incidentele baten en lasten

De begroting van SPL is structureel in evenwicht.

Presentatie structureel begrotingssaldo (bedragen x € 1000)	2024	2025	2026	2027
Saldo baten en lasten	20	60	73	87
Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-20	-60	-73	-87
Begrotingssaldo	**0**	**0**	**0**	**0**
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	**0**	**0**	**0**	**0**
Structureel begrotingssaldo	**0**	**0**	**0**	**0**

De commissie BBV heeft in 2018 de “Notitie structurele en incidentele baten en lasten’ gepubliceerd.
De toezichthouders van de twaalf provincies hebben de notitie van de Commissie BBV verder verduidelijkt door de handreiking ‘Verduidelijking structurele en incidentele baten en lasten’ in het derde kwartaal van 2021 te publiceren. Deze handreiking geldt ook voor GR-en onder toezicht van Gedeputeerde Staten.
In het algemeen geldt dat een GR structurele taken uitvoert en daarvoor structurele baten en lasten raamt in de begroting. Structurele baten en lasten zijn dus de regel, incidentele baten en lasten zijn de uitzondering. Deze uitzonderingen moeten inzichtelijk gemaakt worden in het verplichte overzicht van incidentele baten en lasten. Voor elke post is een toelichting vereist.

De extra baten en lasten die samenhangen met de realisatie van projecten - niet zijnde werkbudget ontvangen door de Parkstad gemeenten - zijn dus incidenteel van aard. Dit betreft een belangrijk deel van het activiteitenniveau van Parkstad. Indien extra middelen beschikbaar komen, worden de extra baten en lasten via een tussentijdse begrotingswijziging (bij voorkeur via de bestuursrapportage) opgenomen in de begroting. Door de wijze van boekhoudkundige verwerking van deze projecten zal het eventuele geprognosticeerde resultaat op deze projecten nihil zijn.

Overzicht incidentele lasten en baten (bedragen x 1000)	2024	2025	2026	2027
Ontrekking frictiereserve en reserve organisatie op orde	-34	-7	-7	-7
Incidentele baten	**-34**	**-7**	**-7**	**-7**
Verbouwing (afschrijving)	7	7	7	7
Inrichten digitale handtekening en inkoopman. + archief '16-'23	27			
Incidentele lasten	**34**	**7**	**7**	**7**
Totaal overzicht incidentelen laste en baten	**0**	**0**	**0**	**0**

De incidentele baten en lasten die niet samenhangen met projecten betreffen:
- Onttrekking frictiereserve. De onttrekking van de frictiereserve is in lijn met de afschrijving van de incidentele verbouwing.
- De afschrijving van incidentele verbouwing. In 2028 is deze verbouwing volledig afgeschreven.

SPL maakt gebruik van een bestemmingsreserve ter dekking van kapitaalslasten die uit activering van de investering voor de Ringwegen voorkomen. Onttrekkingen hieraan mogen, mits aan de voorwaarden voldaan, als structureel worden aangemerkt in onderstaand overzicht van structurele reservemutaties.

Overzicht structurele reservemutaties	2024	2025	2026	2027
Reserve Ringwegen	-197	-219	-241	-266
Totaal stortingen	-197	-219	-241	-266
Reserve Ringewegen	156	165	174	186
Totaal onttrekkingen	156	165	174	186
Totaal reservemutaties	**-41**	**-54**	**-67**	**-80**

Het Algemeen Bestuur van de Stadsregio Parkstad Limburg

gezien het voorstel van het Dagelijks Bestuur;

gelet op het bepaalde in de gemeenschappelijke regeling Stadsregio Parkstad Limburg in samenhang met de Wet Gemeenschappelijke Regelingen en de Gemeentewet;

besluit:

De begroting 2024 en de meerjarenramingen 2025-2027 van de Stadsregio Parkstad Limburg vast te stellen.

Aldus besloten in de openbare vergadering van .. …. 2023.

drs. P.M. Bertholet
secretaris

drs. R. Wever
voorzitter.

Bijlage 1 Kadernota 2024

DB 08 februari 2023
Bijlage 4.2.1

KADERNOTA Begroting 2024 Stadsregio Parkstad Limburg
(Algemene financiële en beleidsmatige kaders 2024-2027)

Inleiding
Met ingang van 2015 is het voor gemeenschappelijke regelingen verplicht (Wijziging Wet gemeenschappelijke regelingen, 9 juli 2014) algemene financiële en beleidsmatige kaders op te stellen, een zogenaamde Kadernota. Het doel van de Kadernota is om de betrokken gemeenteraden tijdig (vóór 30 april) over deze kaders te informeren, zodat raden tijdig (afzonderlijk of gezamenlijk) kunnen inspelen op het uitbrengen van een zienswijze bij de ontwerpbegroting. De kadernota moet een indicatie geven over de hoogte van de gemeentelijke bijdrage, de beleidsvoornemens en de prijscompensatie.[1]

De samenwerking en governance binnen Stadsregio Parkstad Limburg

Samenwerking
De uitgangspunten voor de regionale samenwerking binnen de Gemeenschappelijke Regeling Stadsregio Parkstad Limburg (verder te noemen GR) zijn gebaseerd op de besluitvorming door de raden van de zeven deelnemende gemeenten in april 2021.

De uitgangspunten voor de regionale samenwerking betreffen de (nieuwe) strategische agenda, de bestuurlijke inrichting, het Regiobureau en de met deze samenwerking samenhangende financiën. De samenwerking verloopt via twee sporen, namelijk via de kernagenda samenwerking en via de flexibele samenwerking (flexibele schil), waarmee uiting wordt gegeven aan het centrale uitgangspunt van elkaar binden waar dat nodig is en flexibel zijn waar dat kan, uitgaande van de kracht van de "coalition of willing".

Governance
De regionale samenwerking Stadsregio Parkstad Limburg krijgt vorm via een gemeenschappelijke regeling van de 7 colleges. Deze bestaat uit het Dagelijks Bestuur (zijnde de 7 burgemeesters van de deelnemende gemeenten), het Algemeen Bestuur (zijnde het DB + 7 wethouders) en de thematische Bestuurscommissies (bestaande uit de betreffende portefeuillehouders). Deze constructie is een antwoord op het vraagstuk van de democratische legitimatie van het regiobestuur, aangezien de reguliere verantwoordingslijnen gehandhaafd blijven. De vertegenwoordigers in de bestuurlijke gremia leggen immers verantwoording af aan het eigen college en de eigen raad.

Het Dagelijks Bestuur heeft algemene taken op het terrein van regionale samenwerking. Het is verantwoordelijk voor het Parkstad Bureau (P&O, financiën en organisatie), organisatie van de bestuurlijke samenwerking (Governance), grensoverschrijdende samenwerking en verdeling van middelen. Daarnaast heeft het Dagelijks Bestuur de verantwoordelijkheid voor het leggen van dwarsverbanden en het initiëren/uitvoeren van overkoepelende activiteiten (bestuurscommissies-overstijgende onderwerpen).

In de regionale samenwerking is er een cruciale rol weggelegd voor de bestuurscommissies (BC' s), samengesteld uit de portefeuillehouders van de deelnemende gemeenten. De bestuurscommissies zijn gegroepeerd rondom de zes kernthema's:
- Wonen en Herstructurering
- Ruimte en Mobiliteit
- Duurzaamheid
- Economie en Toerisme

[1] Het staat de gemeenteraden wel vrij om aan de hand van de kadernota te beraadslagen en de resultaten daarvan als richtlijn voor het opstellen van de begroting mee te geven aan de vertegenwoordiger in het dagelijks bestuur c.q. kenbaar te maken bij het bestuur van Parkstad

- Sociaal Economische Structuurversterking
- Grensoverschrijdende Samenwerking (thema GROS valt onder het Dagelijks Bestuur).

Binnen deze thema's wordt gewerkt aan verschillende soorten taken:

1. Platform voor bestuurlijke afstemming
2. Regionale beleidsontwikkeling
3. Programma ontwikkeling
4. Monitoring en instrumentontwikkeling

Het regiobureau faciliteert het Dagelijks Bestuur / Algemeen Bestuur en de Bestuurscommissies, zowel inhoudelijk als logistiek en heeft daarvoor structureel middelen beschikbaar via de regiobijdragen.

Ontwikkelingen die van invloed (kunnen) zijn op de taakopdracht aan Stadsregio Parkstad Limburg (SPL) in 2023

1. De afgelopen jaren is veel gepresteerd. Hieruit blijkt dat samenwerken loont. Voorbeelden hiervan zijn IBA Parkstad, Regiodeal 2019-2022 en het Volkshuisvestingsfonds (VHF).
2. De opgave is :
    a. groter
        - aanpak sociaal economische achterstanden/brede welvaart blijft en wordt opgevoerd en vraagt om integraliteit. Wat is opgestart wordt nu in uitvoering gebracht.
        - grote transities zoals de energietransitie
        - meer dan in het verleden kansen benutten, zoals de ontwikkeling op de bedrijventerreinenmarkt, die sneller gaat dan de afgelopen 40 jaar. Verder wordt vanuit het Rijk verwacht dat er gebiedsgerichte inzet komt voor de stedelijke vernieuwingsgebieden en de grens- en krimpregio's. Voor beiden worden financiële middelen verwacht.
    b. complexer (integraler en grensoverschrijdend)
3. Nieuwe strategische agenda
4. Meer geld dan ooit voor de realisatie van de strategische agenda
5. Voortzetting Regio Deal: Het is van groot belang om de ingezette lijn via de Regio Deal 2019-2022 voort te zetten, om daarmee een trendbreuk te realiseren in de samenhangende problematiek waarmee de regio kampt. Om die reden is in november 2022 door Stadsregio Parkstad Limburg, een aanvraag bij het Rijk ingediend voor Regio Deal 2023-2025. Het voorstel bedraagt het maximaal beschikbare bedrag van €40 miljoen. Vanuit de regio wordt minimaal eenzelfde bijdrage geleverd en is men actief opzoek naar meekoppelkansen die de bijdrage nog verder kunnen verhogen. Deze ontwikkelingen vergroten de opgave in omvang en complexiteit voor Stadsregio Parkstad Limburg. Hiermee zullen procesgeld en personele kosten gemoeid zijn.
6. Water en klimaatadaptatie: In 2023 worden, mits invulling kan worden gegeven aan de door het DB gestelde randvoorwaarden (zie DB besluit d.d. 23 november 2022), de thema's water en klimaatadaptatie toegevoegd aan de bestuurscommissie Ruimte en Mobiliteit. Deze thema's zijn momenteel belegd bij het Samenwerkingsverband Water Parkstad Limburg (SWPL) en worden op verzoek van die netwerksamenwerking toegevoegd, in eerste instantie middels het construct 'coalition of the willing' en vervolgens via een wijziging van de GR. Het SWPL bestaat uit de zeven Parkstadgemeenten, het Waterschap Limburg, het Waterschapsbedrijf Limburg en WML. De financiële middelen à € 297.000 worden na de overdracht door deze partijen gezamenlijk (90% gemeenten; 10% waterpartijen) en structureel ter beschikking gesteld aan de Stadsregio. Uit deze middelen worden personele inzet (inschatting 2 FTE) en werkbudget gefinancierd. Door het onderbrengen van de thema's bij de Stadsregio, kan de inhoudelijke verbinding worden gelegd met de thema's die momenteel al bij de Stadsregio belegd zijn. Het onderbrengen van de thema's bij de BC RuMo sluit aan bij de richting die de Rijksoverheid is ingeslagen, waarbij de ondergrond meer structurerend wordt voor de ruimtelijke ontwikkeling, zoals verwoord in de kabinetsbrief 'Water en bodem sturend'.
7. Energietransitie: Eind 2022 heeft het kabinet aangekondigd dat het tot en met 2030 structureel middelen aan gemeenten ter beschikking zal stellen om uitvoering te kunnen geven aan energie- en klimaatbeleid. Parkstad-breed gaat het hierbij om een bedrag van ruim €5,1 miljoen voor 2023. Dit bedrag zal naar schatting oplopen tot een jaarlijkse bijdrage van tussen de €8 miljoen en €10 miljoen euro. Middelen in de vorm van een

specifieke uitkering (SPUK) dienen exclusief ter beschikking te worden gesteld om personele uitbreiding en hiermee gepaarde materiële lasten te bekostigen. Dit besluit is dan ook conform het advies van de Raad van Openbaar Bestuur om uitvoeringskracht van gemeenten te versterken om doelstellingen van het Klimaatakkoord te kunnen behalen. Uniek voor Parkstad-gemeenten is de beschikking over een regionaal bureau. Dit maakt dat uitvoeringskracht zowel op regionaal als op gemeentelijk niveau kan worden gerealiseerd. In 2023 moet blijken hoe gelden aangewend kunnen worden voor regionale maar vooral ook voor gemeentelijke versterking.

8. Er is een tendens waarneembaar dat meer taken op regionaal niveau opgepakt worden. Voorbeelden van deze tendens zijn de ontwikkelingen rondom water- en klimaatadaptatie zoals benoemd bij voorgaande punten (6 en 7). Dit maakt de workload groter en complexer, hetgeen een groot beroep doet op organisatie- en uitvoeringskracht van betrokken partijen. In dat kader is in een eerder stadium opdracht gegeven aan de secretarissen van de Parkstadgemeenten, de directeur van IBA en de directeur van SPL om advies uit te brengen over de organisatiekracht van de gemeenten.

Daarnaast zijn c.q. komen er fondsen/geldstromen die nieuwe mogelijkheden/kansen voor Parkstad (kunnen) bieden.
Op nationaal niveau o.a. het Volkshuisvestingsfonds: hiervoor heeft Parkstad onlangs € 36 miljoen toegekend en uitgekeerd gekregen door het Rijk; de Woningbouw-impuls; het RFF fonds, het EZK-retailfonds; kansenongelijkheid onderwijs en op Europees niveau o.a. Green Deal en Bauhaus.

Tenslotte zijn er nog de bestaande projecten zoals:

- Regio Deal 2019-2022: in november 2021 is nagenoeg de volledige € 40 miljoen geprogrammeerd. Hiermee zijn projecten gestart die op termijn het verschil moeten maken; in gezondheid, arbeidsdeelname, kansengelijkheid voor schoolgaande kinderen, wonen, leefbaarheid, veiligheid en voorzieningen. De focus zal in 2023 en verder, met name liggen bij de verdere uitvoering van de projecten.
- De huidige decentralisatie-uitkering (DU) bevolkingsdaling (€ 3,9 miljoen per jaar voor de periode 2016-2020, waarvan 75% regionaal wordt ingezet) liep door tot 2020 en was gekoppeld aan het nationale Actieplan Bevolkingsdaling. In 2020 heeft door het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties een evaluatie van het programma bevolkingsdaling plaatsgevonden, waarin de DU bevolkingsdaling is meegenomen. Hierdoor is de decentralisatie-uitkering bevolkingsdaling met een jaar verlengd tot en met 2021. In 2022 zijn de middelen voor bevolkingsdaling ter beschikking gesteld middels een specifieke uitkering (SPUK). De middelen lopen per 1 januari 2023 definitief af.

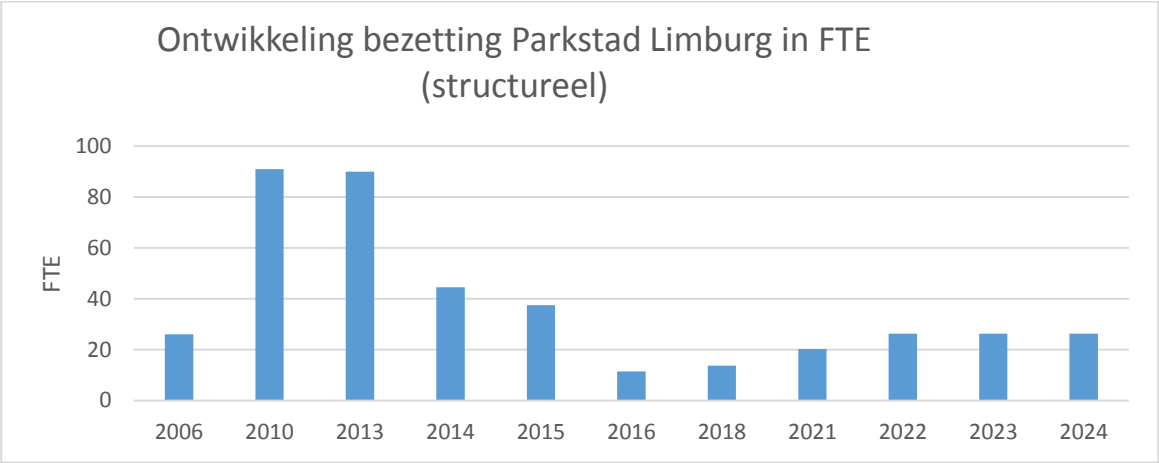
Dit alles zal een aanzienlijk werkpakket met zich meebrengen.

*Algemene **beleidsmatige** kaders 2024 - 2027*
Voor de begroting 2024 en de daarop volgende jaren worden in lijn daarmee de volgende algemene beleidsmatige kaders gehanteerd:

1. Activiteiten van Parkstad gericht op de realisering van de speerpunten die zijn ontleend aan de (nieuwe) Strategische agenda.
2. Voor het Regiobureau is het een topprioriteit om – naast het beleidsinhoudelijk uitvoering geven aan de kernthema's - de Bestuurscommissies te ondersteunen en de samenwerking binnen en buiten Parkstad te faciliteren.
3. Het Regiobureau wordt in toenemende mate gevraagd de uitvoering van Parkstadbeleid voor te bereiden en te faciliteren. Dit past in de visie van Parkstad om van beleid een succes te maken. Bij de uitvoering van beleid wordt nadrukkelijk gezocht naar mogelijkheden van cofinanciering.
4. Veranderingen van buitenaf die relevant zijn voor de kerntaken van Parkstad worden door het Regiobureau met de beschikbare capaciteit opgepakt en door vertaald in de ondersteuning aan de Bestuurscommissies, het Dagelijks Bestuur en aan de gemeenten. Deze ontwikkelingen volgen elkaar steeds sneller op en hebben veel impact.

*De algemene **financiële** kaders 2024-2027*
Omvang van het Bureau:

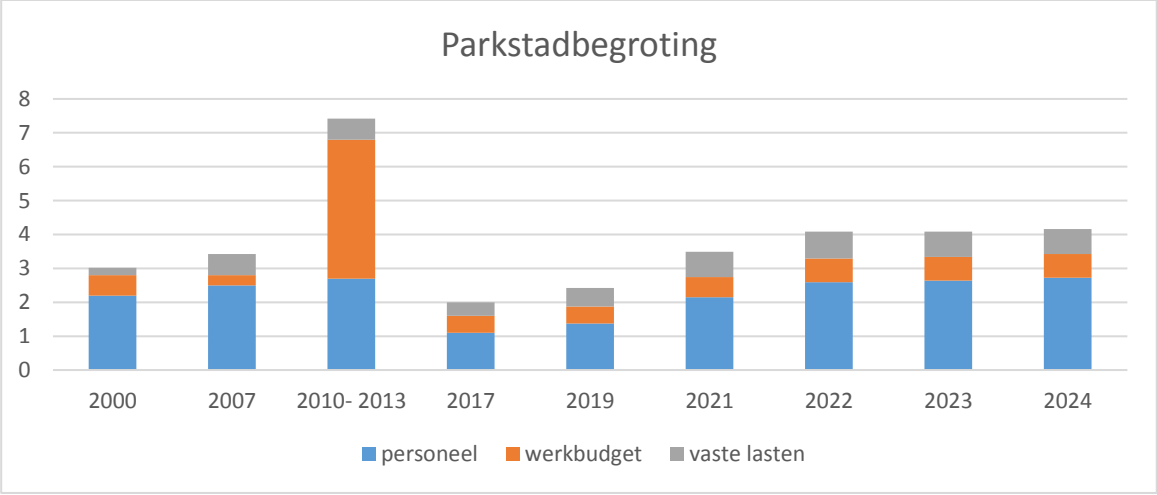
Tabel: Ontwikkeling bezetting Parkstad Limburg in fte (structureel)



Van 2010 tot en met 2013 maakten de GBRD en BAG/GEO onderdeel uit van de Parkstad Limburg formatie. Vanaf 2014 alleen nog BAG/GEO. Vanaf 2016 bestaat de bezetting enkel uit Parkstad Limburg.

Per 1 juli 2021 zijn er 3 fte naar aanleiding van de Takendiscussie bijgekomen. Daarnaast-zijn via het aanbod van de gemeente Heerlen in 2021 2 programmamanagers (Economie en Toerisme, SES) en 1 programmamedewerker GROS aangetrokken (€ 337.796 per jaar), die aan de lat staan voor de aanpak van de complexe opgaven waarvoor Parkstad staat.

Parkstadbegroting: in € 1 miljoen.



1. Voor de uitvoering van de kerntaken is een structureel werkbudget beschikbaar van structureel € 720.000 per jaar.
2. In de begroting 2024 is het werkbudget ongesplitst. Op basis van het Jaarplan 2024 verdeelt het Algemeen Bestuur het werkbudget over de Bestuurscommissies en het Dagelijks Bestuur.
3. In de begroting is een bedrag van € 40.000 per jaar voor lobby inzake subsidieverwerving opgenomen.
4. De langlopende verplichting Buitenring van structureel € 400.000 per jaar maakt deel uit van de begroting. Deze verplichting loopt door tot en met 2030.

5. Het Regiobureau is belast met de voorbereiding en uitvoering van de kerntaken. Voor de uitvoering van kerntaken beschikt het Regiobureau over een vaste bezetting van 26,3 fte.
6. Voor personele capaciteit die nodig is voor de uitvoering van projecten met een tijdelijke (co)financiering wordt (beperkt) gebruik gemaakt flexibele contracten.
7. De prijsindexering van de materiële kosten (2024; 2,4%) en de salariskosten (2024; 3.9%) is gebaseerd op de prognose volgens de meest recente circulaire (september) van de algemene uitkering. De aanpassing van de regiobijdragen voor deze kostenstijging is onvermijdelijk.
8. In 2023 zal een functiewaarderingstraject (HR 21) worden uitgevoerd. Na de reorganisatie in 2014 is de organisatie afgeslankt en heeft er een onafhankelijk functiewaarderingstraject plaatsgevonden en zijn de functies afgeschaald. Nu is de situatie vergelijkbaar met de situatie van voor 2014 en is een functiewaarderingstraject weer opportuun.
   Uitgaande van 1 januari 2023 als ingangsdatum van HR21 zullen indicatief de financiële consequenties in het eerste jaar maximaal € 55.000 bedragen (waarvan € 15.000 reeds voorzien is middels een beroep op de frictiereserve). Eenmalig kunnen de kosten voor 2023 door het Regiobureau gedekt worden uit incidentele middelen. Voor de jaren na 2023 is een verhoging van de bijdragen van de gemeenten noodzakelijk om de effecten van HR21 op te vangen. Aangezien betreffende functiehouders pas in de loop van meerdere jaren in het maximum van hun nieuwe functieschaal worden ingepast, is het voorstel om de gemeentelijke bijdragen op basis van een reële inschatting te laten ingroeien tot de benodigde structurele maximale jaarlijkse bijdrage van €200.000 (vanaf 2027). Op basis van dit ingroeimodel is de structurele stijging van de personeelsbegroting voor 2024 ten opzichte van 2023 indicatief € 80.000.
9. In 2024 wordt een beroep gedaan op de frictiereserve van € 15.000 voor de extra loonkosten (€ 15.000) van 1 medewerker, die op basis van het Sociaal Plan 2014 salaris betaald krijgt op grond van de functie en bijbehorende waardering van voor de transitie. De kosten lopen door tot en met 2026. Indien het functiewaarderingstraject (HR21) wordt goedgekeurd in de loop van 2023 zal vanaf 2024 geen beroep meer worden gedaan op de frictiereserve voor deze extra loonkosten.
10. Ten tijde van de vierde begrotingswijziging 2022 is aangegeven dat Stadsregio Parkstad Limburg in gesprek is met de verhuurder over de stijging van de nutskosten. De uitkomsten hiervan zijn nog niet bekend maar het is aannemelijk dat voor begrotingsjaar 2023 e.v. eveneens een stijging van de nutskosten is te verwachten. Op basis van de laatst afgegeven tarieven door de verhuurder, omhelst dit mogelijk een bedrag tot €50.000. Daarnaast heeft de verhuurder aangegeven dat de huurprijs voor de gehuurde kantoorruimte, voor 2023 met 10% zal stijgen. De impact van deze stijging bedraagt € 10.000 conform de beschikbare informatie in januari 2023. Stadsregio Parkstad Limburg is nog in overleg met de verhuurder, zodra er concreet zicht is op de exacte stijging van huur- en nutskosten in 2023, zal hiervoor een begrotingswijziging voorgelegd worden.
11. In verband met de ingang van de CAO SGO 2022 krijgen medewerkers de mogelijkheid spaarverlof op te bouwen. Voor de financiële verplichtingen die hieruit voortvloeien heeft Stadsregio Parkstad Limburg een voorziening verlofsparen ingesteld. Medewerkers kunnen in 2023 opnieuw kiezen of zij bovenwettelijk verlof om willen zetten in spaarverlof. De opbouw wordt geraamd op maximaal € 45.000. Later in 2023 zal een uitvraag plaatsvinden om deze geraamde opbouw te concretiseren. Op basis van deze uitvraag volgt mogelijk een begrotingswijziging.
12. Parkstad heeft een sluitende begroting. De bijdragen van de gemeenten daarin zijn opgebouwd uit twee delen; deze zijn voor 2024:
    a. Een bedrag van € 4.362.000 voor de kerntaken, de verplichting buitenring en de bedrijfsvoering;
       De algemene lijn die binnen Parkstad wordt gevolgd en jaren geleden als dusdanig is overeengekomen en wordt nageleefd is dat gelden die vrijvallen bij de bedrijfsvoering in beginsel (op basis van de reguliere verdeelsleutel) terugvloeien naar de gemeenten. Gelden die vrijvallen bij projecten of anderszins middelen van de bestuurscommissies/het DB blijven beschikbaar voor Parkstad en vloeien niet terug naar de gemeenten.
    b. Een bedrag van € 1.095.000 voor Regionale Initiatieven.

De financiële consequenties van bovenstaande ontwikkelingen bij punten 10 en 11 maken geen onderdeel uit van de samenvatting financieel beeld 2024-2027 op de volgende pagina. Deze ontwikkelingen bij punt 10 en 11 zijn op dit moment niet exact in te schatten.

Samenvatting financieel beeld 2024-2027

Omschrijving (Bedragen x € 1.000)	2023	2024	2025	2026	2027
Werkbudget kernactiviteiten	700	720	720	720	720
Lobby inzake subsidieverwerving	40	40	40	40	40
Cofinanciering door derden van projecten kernactiviteiten/projectlasten	pm	pm	pm	pm	pm
Afschrijvingen buitenring	264	264	264	264	264
Financieringskosten buitenring	95	82	69	55	42
Flexibele schil / Grensoverschrijdende samenwerking	50	0	0	0	0
Loonkosten formatie	2.627	2.849	2.999	3.149	3.303
Tijdelijke frictiekosten sociaal plan	15	0	0	0	0
Materiële kosten bedrijfsvoering en huisvesting	544	352	361	368	375
Afschrijvingskosten verbouwing	7	7	7	7	7
Totaal materiële kosten bedrijfsvoering	*551*	*359*	*368*	*375*	*382*
Totaal lasten	**4.342**	**4.315**	**4.460**	**4.602**	**4.751**
Bijdragen deelnemende gemeenten conform Kadernota	3.955	3.992	4.141	4.289	4.439
Bijdrage gemeente Heerlen takendiscussie	356	370	378	386	399
Totaal bijdragen deelnemende gemeenten	*4.311*	*4.362*	*4.519*	*4.675*	*4.838*
Bijdragen gemeenten flexibele schil / Grensoverschrijdende samenwerking	50	0	0	0	0
Cofinanciering door derden van projecten kernactiviteiten/projectbaten	pm	pm	pm	pm	pm
Totaal baten	**4.361**	**4.362**	**4.519**	**4.675**	**4.838**
Exploitatieresultaat	**19**	**47**	**59**	**73**	**87**
Stortingen in reserves:					
Reserve Ringwegen	197	400	400	400	400
Onttrekkingen aan reserves:					
Reserve Ringwegen	156	346	333	319	306
Frictiereserve	22	7	7	7	7
Begrotingsresultaat	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Verdeling van middelen (via balans)	2023	2024	2025	2026	2027
Regionale initiatieven	1.076	1.095	1.114	1.134	1.154
Bijdragen regionale initiatieven	1.076	1.095	1.114	1.134	1.154
Saldo	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Projecten per 1 november 2022 bedragen * € 1.000 Betreft reeds ontvangen bedragen minus de uitgegeven bedragen oftewel nog te realiseren projecten	**01/11/2022**
Businesscases Herstructurering	4
Projecten Bestuurscommissie RuMo	174
Projecten Bestuurscommissie Duurzaamheid	599
Projecten Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering	39.769
Projecten Bestuurscommissie Economie en Toerisme	431
Projecten Bestuurscommissie Sociaal Economische Structuurversterking	159
Projecten Regiofonds	227
Projecten Dagelijks Bestuur / GROS / Projecten DU-Bevolkingsdaling	3.603
Projecten Regio Deal	8.878
Projecten BDU	16
Totaal	**53.860**

Uit bovenstaande tabel blijkt dat Stadregio Parkstad Limburg als relatief kleine organisatie met een beperkte staat van baten en lasten een groot bedrag aan projecten onder handen heeft.

Bijlage 2 Vermoedelijke saldi en mutaties reserves 2023-2027

In onderstaande tabel zijn de vermoedelijke saldi en de mutaties van de reserves opgenomen voor de jaren 2023 tot en met 2027 (bedragen x € 1.000) voor resultaatbestemming 2022.

Omschrijving (bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2022	Vermoedelijke mutaties		Bestemming resultaat vorig boekjaar	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2023
		Toevoeging	Onttrekking			
Algemene reserve Parkstad	115	0	0	0	0	115
Totaal algemene reserves	**115**	**0**	**0**	**0**	**0**	**115**
Egalisatie frictiekosten Parkstad	172		82			90
Ringwegen	3.790	197			156	3.831
Städte Region Aachen / EGTS	8					8
Stortplaatsen	65					65
Werkbudget Algemeen Bestuur	13					13
Werkbudget Dagelijks Bestuur	281					281
Werkbudget Bestuurscomm. SES	20					20
Werkbudget GROS	15					15
Werkbudget Bestuurscomm. Duurzaamheid	404					404
Werkbudget Bestuurscommissie RuMo	128					128
Werkbudget Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering	519					519
Werkbudget Bestuurscommissie Economie en Toerisme	408					408
Werkbudget Regiodeal	9					9
Resultaat	0					0
Werkbudget Organisatie Op Orde	65		38			27
Totaal bestemmingsreserves	**5.897**	**197**	**120**	**0**	**156**	**5.818**
Gerealiseerde resultaat						
Totaal gerealiseerde resultaat	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Totaal Eigen vermogen	**6.012**	**197**	**120**	**-**	**156**	**5.933**

Omschrijving (bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2023	Vermoedelijke mutaties		Bestemming resultaat vorig boekjaar	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2024
		Toevoeging	Onttrekking			
Algemene reserve Parkstad	115	0	0	0	0	115
Totaal algemene reserves	**115**	**0**	**0**	**0**	**0**	**115**
Egalisatie frictiekosten Parkstad	90		7			83
Ringwegen	3.831	219			165	3.885
Städte Region Aachen / EGTS	8					8
Stortplaatsen	65					65
Werkbudget Algemeen Bestuur	13					13
Werkbudget Dagelijks Bestuur	281					281
Werkbudget Bestuurscomm. SES	20					20
Werkbudget GROS	15					15
Werkbudget Bestuurscomm. Duurzaamheid	404					404
Werkbudget Bestuurscommissie RuMo	128					128
Werkbudget Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering	519					519
Werkbudget Bestuurscommissie Economie en Toerisme	408					408
Werkbudget Regiodeal	9					9
Resultaat	0					0
Werkbudget Organisatie Op Orde	27		27			0
Totaal bestemmingsreserves	**5.818**	**219**	**34**	**0**	**165**	**5.838**
Gerealiseerde resultaat						
Totaal gerealiseerde resultaat	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Totaal Eigen vermogen	**5.933**	**219**	**34**	**-**	**165**	**5.953**

Omschrijving (bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2024	Vermoedelijke mutaties		Bestemming resultaat vorig boekjaar	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2025
		Toevoeging	Onttrekking			
Algemene reserve Parkstad	115	0	0	0	0	115
Totaal algemene reserves	**115**	**0**	**0**	**0**	**0**	**115**
Egalisatie frictiekosten Parkstad	83		7			76
Ringwegen	3.885	241			174	3.952
Städte Region Aachen / EGTS	8					8
Stortplaatsen	65					65
Werkbudget Algemeen Bestuur	13					13
Werkbudget Dagelijks Bestuur	281					281
Werkbudget Bestuurscomm. SES	20					20
Werkbudget GROS	15					15
Werkbudget Bestuurscomm. Duurzaamheid	404					404
Werkbudget Bestuurscommissie RuMo	128					128
Werkbudget Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering	519					519
Werkbudget Bestuurscommissie Economie en Toerisme	408					408
Werkbudget Regiodeal	9					9
Resultaat	0					0
Werkbudget Organisatie Op Orde	0					0
Totaal bestemmingsreserves	**5.838**	**241**	**7**	**0**	**174**	**5.898**
Gerealiseerde resultaat						
Totaal gerealiseerde resultaat	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Totaal Eigen vermogen	**5.953**	**241**	**7**	**-**	**174**	**6.013**

Omschrijving (bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2025	Vermoedelijke mutaties		Bestemming resultaat vorig boekjaar	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2026
		Toevoeging	Onttrekking			
Algemene reserve Parkstad	115	0	0	0	0	115
Totaal algemene reserves	**115**	**0**	**0**	**0**	**0**	**115**
Egalisatie frictiekosten Parkstad	76		7			69
Ringwegen	3.952	266			186	4.033
Städte Region Aachen / EGTS	8					8
Stortplaatsen	65					65
Werkbudget Algemeen Bestuur	13					13
Werkbudget Dagelijks Bestuur	281					281
Werkbudget Bestuurscomm. SES	20					20
Werkbudget GROS	15					15
Werkbudget Bestuurscomm. Duurzaamheid	404					404
Werkbudget Bestuurscommissie RuMo	128					128
Werkbudget Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering	519					519
Werkbudget Bestuurscommissie Economie en Toerisme	408					408
Werkbudget Regiodeal	9					9
Resultaat	0					0
Werkbudget Organisatie Op Orde	0					0
Totaal bestemmingsreserves	**5.898**	**266**	**7**	**0**	**186**	**5.972**
Gerealiseerde resultaat						
Totaal gerealiseerde resultaat	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Totaal Eigen vermogen	**6.013**	**266**	**7**	**-**	**186**	**6.087**

Omschrijving (bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2026	Vermoedelijke mutaties		Bestemming resultaat vorig boekjaar	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2027
		Toevoeging	Onttrekking			
Algemene reserve Parkstad	115	0	0	0	0	115
Totaal algemene reserves	**115**	**0**	**0**	**0**	**0**	**115**
Egalisatie frictiekosten Parkstad	69		7			62
Ringwegen	4.033	293			199	4.127
Städte Region Aachen / EGTS	8					8
Stortplaatsen	65					65
Werkbudget Algemeen Bestuur	13					13
Werkbudget Dagelijks Bestuur	281					281
Werkbudget Bestuurscomm. SES	20					20
Werkbudget GROS	15					15
Werkbudget Bestuurscomm. Duurzaamheid	404					404
Werkbudget Bestuurscommissie RuMo	128					128
Werkbudget Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering	519					519
Werkbudget Bestuurscommissie Economie en Toerisme	408					408
Werkbudget Regiodeal	9					9
Resultaat	0					0
Werkbudget Organisatie Op Orde	0					0
Totaal bestemmingsreserves	**5.972**	**293**	**7**	**0**	**199**	**6.059**
Gerealiseerde resultaat						
Totaal gerealiseerde resultaat	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Totaal Eigen vermogen	**6.087**	**293**	**7**	**-**	**199**	**6.174**

Bijlage 3 Lijst van Afkortingen

AB	*Algemeen Bestuur*
AG	*Arbeitsgemeinschaft*
BBV	*Besluit Begroting en Verantwoording*
BC	*Bestuurscommissie*
BDU	*Brede Doeluitkering*
BIHTS	*Building Integrated High Tech Systems*
BNG	*Bank Nederlandse Gemeenten*
BsGW	*Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen*
BTM	*Stichting Bedrijventerreinmanagement*
BTW	*Belasting Toegevoegde Waarde*
BV	*Besloten Vennootschap*
BZK	*Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties*
DB	*Dagelijks Bestuur*
EFRO	*Europees Fonds voor Regionale Ontwikkeling*
EGTS	*Europese Groepering voor Territoriale Samenwerking*
EU	*Europese unie*
EZ	*Ministerie van Economische Zaken*
FIDO	*Wet Financiering Decentrale Overheden*
GBRD	*Gemeenschappelijke Belasting- en Registratie Dienst*
GR	*Gemeenschappelijke regeling*
GROS	*Grensoverschrijdende samenwerking*
IBA	*Internationale Bau Ausstellung*
ICT	*Informatie en communicatie technologie*
KOA	*Kennis Onderwijs en Arbeidsmarkt*
LED	*Limburg Economic Development*
LIOF	*Limburgse Ontwikkelings- en Investeringsmaatschappij*
MKB	*Midden- en kleinbedrijf*
NEIMED	*Nederlands Kennis Instituut Maatschappelijke Effecten Demografische Krimp*
PALET	*Parkstad Limburg Energie Transitie*
PIOFA	*Personeel, informatievoorziening, organisatie, financiën en algemene zaken*
PROVADA	*Professionele Vastgoed Dagen*
RCE	*Rijksdienst voor Cultureel Erfgoed*
ROCK	*Regions of Connected Knowledge*
ROW	*Regionaal Overlegplatform Wonen*
RvS	*Raad van State*
RVVP	*Regionaal Verkeer- en Vervoer Plan*
SES	*Sociaal Economische Structuurversterking*
SiSa	*Single information Single audit*
SPL	*Stadsregio Parkstad Limburg*
SVWZL	*Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg*
SVREZL	*Structuurvisie Ruimtelijke Economie Zuid-Limburg*
VNG	*Vereniging van Nederlandse Gemeenten*
WNT	*Wet Normering Topinkomens*

Aan de raden van de gemeenten
van Parkstad Limburg

Datum
17 april 2023
Verzonden 18 april 2023

Ons kenmerk
DB 20230412-072

Uw kenmerk
--

Betreft
Concept jaarstukken 2022 en 1e begr. wijziging 2023

Bijlagen:
2

PARKSTAD LIMBURG

Postbus 200
6400 AE Heerlen

Kloosterweg 1
6412 CN Heerlen

T. +31 (0) 45-570 01 23
IBAN: NL85 BNGH 0285006649

Afdeling
Financiën

Behandeld door
Dhr. H. Schurgers

Doorkiesnummer
06- 40 19 48 12

E-mail
h.schurgers@
parkstad-limburg.nl

In E-afschrift aan
de griffies van de PL-gemeenten

Geachte raadsleden,

Concept Jaarstukken 2022 en voorstel 1e begrotingswijziging 2023
In navolging op mijn brief van woensdag 12 april jongstleden waarin de ontwerpbegroting 2024 (inclusief meerjarenramingen 2025-2027) reeds aan u is aangeboden, treft u bijgaand *(uitsluitend digitaal)* aan:

- de concept jaarstukken 2022 (ter kennisname), bestaande uit het voorlopige jaarverslag en de voorlopige jaarrekening van de Stadsregio Parkstad Limburg (in één document gebundeld) en
- de 1e begrotingswijziging 2023: ter eventuele indiening van zienswijzen.

De toezending van de concept-jaarstukken 2022 gebeurt op basis van artikel 34b van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) en biedt u de gelegenheid deze te betrekken bij het uitbrengen van uw (eventuele) zienswijzen op de ontwerpbegroting 2024 en de 1e begrotingswijziging 2023.
De toezending van de 1e begrotingswijziging 2023 gebeurt op basis van artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) jo. 21 lid 4 van d Gemeenschappelijke Regeling Stadsregio Parkstad Limburg.

De toezending van de 1e begrotingswijziging 2023 heeft de volgende reden.
Op woensdag 5 april jongstleden heeft het bestuur van de VNG het principe-akkoord m.b.t. de nieuwe CAO gemeenten en de nieuwe CAO SGO bekrachtigd. Daarmee zijn beide CAO' s definitief. De CAO-salarisstijging is mede door de hoge inflatie onverwacht hoog. De financiële impact hiervan bedraagt voor de Stadsregio Parkstad Limburg € 175.000,-. Hierin voorziet de begroting 2023 niet. Om in de dekking van de € 175.000 te voorzien wordt om een extra bijdrage van de deelnemende gemeenten gevraagd; zie onderstaand overzicht.

Gemeente:	Conform reguliere verdeelsleutel:	Extra bijdrage 2023 :
Beekdaelen	10,30%	€ 17.983
Brunssum	10,40%	€ 18.267
Heerlen	41,60%	€ 72.744
Kerkrade	17,90%	€ 31.257
Landgraaf	13,20%	€ 23.179
Simpelveld	3,20%	€ 5.521
Voerendaal	3,50%	€ 6.048
Totaal	100%	€ 175.000

Indienen eventuele zienswijzen
Begrotingswijzigingen die leiden tot een hogere individuele gemeentelijke bijdrage in dat jaar dienen aan de gemeenteraden te worden aangeboden opdat eventuele zienswijzen aan het Dagelijks Bestuur kenbaar kunnen worden gemaakt.

Ingevolge de Wet gemeenschappelijke regelingen (art. 35 lid 6) kunnen gedurende een periode van 12 weken eventuele zienswijze(n) ten aanzien van de 1e begrotingswijziging 2023 bij het Dagelijks Bestuur kenbaar worden gemaakt.

Dit betekent dat de indieningstermijn voor het aanreiken van zienswijzen op de 1e begrotingswijziging 2023 loopt vanaf woensdag 19 april 2023 tot en met *dinsdag 11 juli 2023*.

Het Dagelijks Bestuur zal u (de raden van de deelnemende gemeenten), net zoals bij de eventuele te ontvangen zienswijzen t.a.v. de ontwerpbegroting 2024, voorafgaand aan het vaststellen van de begrotingswijziging door het Algemeen Bestuur schriftelijk en gemotiveerd in kennis stellen van zijn oordeel over de ontvangen zienswijzen en de eventuele conclusies die daaraan worden verbonden.

Samenvattend en adresgegevens
Het indienen van zienswijzen op de voorgestelde 1e begrotingswijziging 2023 kan uiterlijk tot en met dinsdag 11 juli 2023.

De betreffende brief met zienswijzen dient zowel per mail als per post naar het Dagelijks Bestuur te worden gezonden.

De mail richten aan het Dagelijks Bestuur, maar indienen via het mailadres van onze ad interim controller, zijnde dhr. Henri Schurgers: h.schurgers@parkstad-limburg.nl
(*met een cc naar: p.lutgens@parkstad-limburg.nl en i.demandt@parkstad-limburg.nl*).

Post richten aan: Stadsregio Parkstad Limburg
t.a.v. het Dagelijks Bestuur
contactpersoon dhr. H. Schurgers
Postbus 200
6400 AE HEERLEN

Ik vertrouw erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,
namens het Dagelijks Bestuur,

Peter M. Bertholet,
directeur/secretaris

Vergadering Dagelijks Bestuur

Onderwerp:

Voorstel 1e begrotingswijziging 2023, principeakkoord CAO SGO 2023

Ontwerpbesluit:

1. Kennis te nemen van het ontstane tekort op de begroting 2023 ten gevolge van het principeakkoord CAO SGO (ter hoogte van € 175.000).
2. In te stemmen met het voorstel tot 1e begrotingswijziging 2023 zoals opgenomen op pagina 2 van deze mantel.
3. Deze 1e begrotingswijziging 2023 ter inwinning van zienswijzen aan te bieden aan de raden van de deelnemende gemeenten.
4. Een oordeel te vormen over de ontvangen zienswijzen en deze te doen toekomen aan de raden van de deelnemende gemeenten.
5. Na stappen 1 t/m 4 te hebben doorlopen de begrotingswijziging door te leiden ter vaststelling aan het Algemeen Bestuur.

Verantwoordelijk portefeuillehouder: Burgemeester W. Houben.

Advies Portefeuillehouders Financiën:
De Portefeuillehouders Financiën hebben op 29 maart 2023 bij de bespreking van de jaarstukken 2022 en de begroting 2024 geadviseerd om een begrotingswijziging in te dienen voor de CAO-stijging 2023.

Communicatie: nvt

Akkoord secretaris:

Besluit Dagelijks Bestuur: **Datum:** 12 april 2023

Datum vergadering
12 april 2023

Agendapunt 4.2

DB 12 april 2023
Bijlage 4.2

Bijlagen bij voorstel:
--

Behandeld door:
H. Schurgers
P. Lutgens

Telefoon:
06 40 19 48 12
06 28 87 06 70

E-mail:
h.schurgers@parkstad-limburg.nl

p.lutgens@parkstad-limburg.nl

Toelichting:

Dagelijks Bestuur

Voorstel 1e begrotingswijziging 2023

Op 21 februari 2023 is er een principeakkoord voor de CAO SGO 2023 bereikt. De besluitvorming over de CAO is voorzien op 6 april. De CAO-stijging is mede door de hoge inflatie onverwacht hoog. Deze impact voor SPL bedraagt € 175.000. Met het oog op de rechtmatigheid (en omdat hierdoor de individuele bijdragen in 2023 van de deelnemende gemeenten stijgen), wordt op advies van het portefeuillehoudersoverleg financiën van 29 maart 2023 een voorstel tot 1e begrotingswijziging 2023 voorgelegd.

Samenvatting voorstel 1e begrotingswijziging 2023

Omschrijving (bedragen * € 1.000)	Begroting 2023	Voorstel 1e wijziging	Begroting 2023 na 1e wijziging
Lasten programma's			
Programma kerntaken	2.822	105	2.927
Programma flexibele schil	pm		pm
Totale lasten programma's	**2.822**	**105**	**2.927**
Baten programma's			
Programma kerntaken	0		0
Programma flexibele schil	pm		pm
Totale baten programma's	**0**	**0**	**0**
Gerealiseerde saldo van baten en lasten op de programma's	**-2.822**	**-105**	**-2.927**
Lasten divers:			0
Algemene dekkingsmiddelen	0		0
Overhead	1.520	70	1.590
Vennootschapsbelasting	0		0
Onvoorzien	0		0
Totale lasten divers	**1.520**	**70**	**1.590**
Baten divers:			0
Algemene dekkingsmiddelen	4.361	175	4.536
Overhead	0		0
Vennootschapsbelasting	0		0
Onvoorzien	0		0
Totale baten divers	**4.361**	**175**	**4.536**
Gerealiseerde saldo van baten en lasten divers	**2.841**	**105**	**2.946**
Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten	**19**	**0**	**19**
Stortingen in reserves kerntaken:			0
Reserve Ringwegen	197		197
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	0		0
Totale storting in de reserves (last)	**197**		**197**
Onttrekkingen aan reserves kerntaken:			0
Reserve Ringwegen	156		156
Reserve werkbudgetten Algemeen Bestuur	0		0
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	0		0
Frictiereserve	15		15
Onttrekkingen aan reserves overhead:			0
Organisatie Op Orde			0
Frictiereserve	7		7
Totale onttrekking aan de reserves (baten)	**178**	**0**	**178**
Saldo mutaties reserves	**-19**	**0**	**-19**
Gerealiseerd resultaat	**-0**	**0**	**-0**

DB 12 april 2023
Bijlage 4.1.1

Concept Jaarstukken 2022

DEEL 1: JAARVERSLAG 2022

1 Inleiding en Samenvatting 4
1.1 Kernagenda 4
1.2 Speerpunten 5
1.3 Samenvatting van de financiën in 2022 6
1.4 Voorstel resultaatbestemming 2022 9
2 Programma Kerntaken 10
2.1 Concrete activiteiten en resultaten in 2022 10
2.1.1 BC Ruimte en Mobiliteit 10
2.1.2 BC Duurzaamheid 15
2.1.3 BC Economie en toerisme 19
2.1.4 BC Wonen en herstructurering 25
2.1.5 BC Sociaaleconomische Structuurversterking (SES) 37
2.1.6 Grensoverschrijdende Samenwerking 41
2.2 Financieel overzicht programma Kerntaken 44
2.2.1 Werkbudgetten 46
2.2.2 Specifieke Uitkering Bevolkingsdaling (Krimpgelden) 48
2.2.3 Regionale Initiatieven 49
2.2.4 Brede Doel Uitkering 49
2.2.5 Cofinanciering door derden van kernactiviteiten 49
2.2.6 Formatie en bezetting programma activiteiten 49
2.2.7 Financiering en afschrijving Buitenring 50
2.2.8 Afwikkeling GBRD 50
3 Programma Flexibele Schil 51
3.1 Administratie zonnepanelen 51
4 Algemene dekkingsmiddelen 52
4.1 Gemeentelijke bijdragen Kerntaken 52
5 Overhead, bedrijfsvoering en frictiebudget 53
5.1 Ontwikkeling bedrijfsvoering 53
5.2 Loonkosten, formatie en bezetting 55
5.3 Financiële samenvatting bedrijfsvoering en overhead 56
5.4 Frictiebudget 57
6 Bedrag heffing vennootschapsbelasting 58
7 Onvoorzien 58
8 Mutaties reserves 59
9. Paragrafen 60
9.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 60
9.2 Financiële Kengetallen 62
9.3 Financiering 63

9.4 Bedrijfsvoering 64
9.5 Verbonden partijen 64
9.6 Wet Open Overheid 64
10 Balans 66
11 Overzicht baten en lasten 2022 68
12 Toelichtingen 69
12.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling 69
12.2 Toelichting op de balans per 31 december 2022 72
12.3 Toelichting op het overzicht van baten en lasten 112
12.4 Analyse begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid 119
12.5 Gebeurtenissen na balansdatum 119
13 Verantwoordingsinformatie Specifieke uitkeringen (SISA) 120
14 Taakvelden 121
15 Bijlagen 124
15.1 Lijst met afkortingen 124

DEEL 1: JAARVERSLAG 2022

1 Inleiding en Samenvatting

1.1 Kernagenda

In het kader van herijking van de taken van Stadsregio Parkstad Limburg is in 2021 de Gemeenschappelijke Regeling aangepast. Er zijn twee nieuwe Bestuurscommissies en onderliggende overlegstructuren ingesteld; een Bestuurscommissie Duurzaamheid en een Bestuurscommissie Sociaal Economische Structuurversterking (SES) en de afzonderlijke Bestuurscommisssies Ruimte en Mobiliteit zijn samengevoegd tot één Bestuurscommissie Ruimte & Mobiliteit. Het thema grensoverschrijdende samenwerking (GROS) is formeel aan de portefeuille van het Dagelijks Bestuur toegevoegd.

Governance
De regionale samenwerking Stadsregio Parkstad Limburg krijgt vorm via een gemeenschappelijke regeling van de 7 colleges. Deze bestaat uit het Dagelijks Bestuur (zijnde de 7 burgemeesters), het Algemeen Bestuur (zijnde het DB + 7 wethouders) en de thematische Bestuurscommissies (bestaande uit de betreffende portefeuillehouders). Deze constructie is een antwoord op het vraagstuk van de democratische legitimatie van het regiobestuur, aangezien de reguliere verantwoordingslijnen gehandhaafd blijven. De vertegenwoordigers in de bestuurlijke gremia leggen immers o.a. verantwoording af aan het eigen college en de eigen raad.

Het Dagelijks Bestuur heeft algemene taken op het terrein van regionale samenwerking. Het is verantwoordelijk voor het Parkstad Bureau (P&O, financiën en organisatie), organisatie van de bestuurlijke samenwerking (Governance), grensoverschrijdende samenwerking en verdeling van middelen. Daarnaast heeft het Dagelijks Bestuur de verantwoordelijkheid voor het leggen van dwarsverbanden en het initiëren/uitvoeren van overkoepelende activiteiten (bestuurscommissies-overstijgende onderwerpen).

In de regionale samenwerking is er een cruciale rol weggelegd voor de inhoudelijke bestuurscommissies (BC' s), samengesteld uit de portefeuillehouders van de deelnemende gemeenten. De bestuurscommissies zijn gegroepeerd rondom de vijf kernthema's:

- Wonen en Herstructurering
- Ruimte en Mobiliteit
- Duurzaamheid
- Economie en Toerisme.
- Sociaal Economische Structuurversterking

Binnen deze thema's wordt gewerkt aan verschillende soorten taken:

1. Platform voor (bestuurlijke) afstemming
2. Regionale beleidsontwikkeling
3. Programmasturing
4. Monitoring en instrumentontwikkeling
5. Lobby en fondsvorming

Het regiobureau faciliteert het Dagelijks Bestuur / Algemeen Bestuur en de Bestuurscommissies, zowel inhoudelijk als logistiek en heeft daarvoor structureel middelen beschikbaar via de regiobijdragen.

In de jaarstukken wordt verslag gedaan van de in 2022 uitgevoerde activiteiten in relatie tot de in 2022 beschikbaar gestelde middelen. De jaarstukken bestaan uit 2 delen:
1. Het jaarverslag 2022 met een inhoudelijke en financiële verantwoording ingedeeld naar de in de begroting 2022 opgenomen programmastructuur en aangevuld met de verplichte paragrafen.
2. De jaarrekening 2022 ingedeeld in de balans en het overzicht van baten en lasten, inclusief toelichtingen en verplichte bijlagen Sisa en taakveldenoverzicht.

Voor de opbouw van de beide documenten wordt verwezen naar de inhoudsopgave. De bedragen in de tabellen zijn x € 1.000 tenzij anders vermeld.

1.2 Speerpunten

In het jaarplan van de Stadsregio Parkstad Limburg wordt elk jaar een aantal speerpunten benoemd, als focus binnen het takenpakket. Deze speerpunten zijn bureaubreed en worden elk jaar door zowel het Dagelijks Bestuur als de Bestuurscommissies geselecteerd.

1. **Nieuw Regionaal Investeringsvehikel (Nationaal Programma Parkstad/ Regio Deal 2.0 / Future Deal)**
   2022 stond vooral in het teken van de aanvraag van een nieuwe Regio Deal. In november 2022 is deze aanvraag ingediend voor de vierde tranche van de Regio Deals. Het Dagelijks Bestuur heeft in november bijeenkomsten georganiseerd in Den Haag om de aanvraag op hoogambtelijk en politiek niveau onder de aandacht te brengen. Daarnaast is in het voorjaar 2022 een bijeenkomst georganiseerd om de Parkstad opgave onder de aandacht te brengen bij vertegenwoordigers uit het Limburgs Parlement, terwijl de Minister BZK in de zomer van 2022 een werkbezoek heeft afgelegd aan Parkstad, waarbij zij kennis heeft genomen van de opgave. Daarnaast zijn via sectorale programma's (Rijke schooldag, versnellingsafspraken woningbouw MIRT en de Impulsaanpak winkelgebieden) extra financiële middelen georganiseerd ten behoeve van de regionale opgave.

2. **Doorontwikkeling van de Strategische Agenda 2021-2030**
   In het april en september 2022 is de Strategische Agenda besproken in een bijeenkomsten met de Brede Maatschappelijke Coalitie. Er is veel draagvlak voor de Strategische Agenda, die als onderlegger heeft gefungeerd voor de aanvraag van de nieuwe Regio Deal.

3. **De Uitvoering**
   De uitvoering van projecten uit bestaande regionale programma's, zoals de Regio Deal, het Volkshuisvestingsfonds en de DU Bevolkingsdaling blijft een aandachtspunt, bijvoorbeeld door kostenstijgingen. Hoewel de eerste Regio Deal qua looptijd is verstreken, zijn projecten vanwege het meerjarig karakter nog volop in uitvoering. In 2022 zijn op verschillende niveaus mogelijkheden om de uitvoeringskracht te versterken onderzocht. Zo is een verkenning naar het versterken van de 'organisatiekracht' onder regie van de gemeentesecretarissen afgerond, en is besloten om in te stemmen om tot één of meerdere voorstellen om de gezamenlijke uitvoering vorm te geven, te beginnen met de pilots: a. samenwerking in de waterketen en b. projecten zon op dak/ zon op land én gezamenlijk HRM-beleid te ontwikkelen in samenwerking met de betreffende portefeuillehouders onder het motto 'in dienst bij de één en inzetbaar bij allen'. Daarnaast is de wens om de (gemeentelijke) organisatie-/ uitvoeringskracht voor regionale projecten te versterken opgenomen in de aanvraag voor de nieuwe Regio Deal.

4. **(Nationaal) Congres Brede Welvaart en afstemming met IBA Expojaar**
   Op 13 mei 2021 is het Congres Brede Welvaart georganiseerd om op nationaal niveau het gesprek te voeren over brede welvaart, kansen(on)gelijkheid en ruimtelijke/sociaaleconomische verschillen, waarbij Parkstad is gepositioneerd in de discussies rondom Brede Welvaart i.r.t. Rijksinstrumentarium (Regio Deals en Stedelijke vernieuwingsgebieden). Daarnaast is veel inzet geleverd in het IBA expojaar, zoals tijdens de Regiopolitan Rumble (mei 2022) en het regiocongres in september 2022.

5. **Méér samenhang (integraliteit) in de regionale aanpak**
   Om sectoraal regionaal beleid en uitvoeringsprogramma's met elkaar in verband te brengen en (meer) domein-overstijgend te gaan werken – en nieuwe bestuurscommissies (Duurzaamheid, SES) integreren in deze regionale aanpak – komt met name tot uiting in de gebiedsgerichte aanpak in het kader van de Regio Deal en het opstellen van het nieuwe narratief (gericht op economische kansen).

De concrete activiteiten en resultaten van de bestuurscommissies in 2022 zijn nader uitgewerkt in paragraaf 2.1.

1.3 Samenvatting van de financiën in 2022

Financieel effect van de takendiscussie voor 2022
In 2021 heeft in het eerste kwartaal positieve besluitvorming binnen de gemeenten plaatsgevonden over de takendiscussie. In de begroting 2022 zijn de volgende bedragen opgenomen met betrekking tot de takendiscussie.

Hogere loonkosten	€ 309.000
Bijdrage in de bedrijfsvoeringskosten	€ 66.000
Werkbudget Bestuurscommissies	€ 200.000
	€ 575.000

De loonkosten takendiscussie maken in de jaarrekening onderdeel uit van de totale post loonkosten formatie, de bijdrage in de bedrijfsvoeringskosten maken onderdeel uit van de totale post materiële kosten bedrijfsvoering. Daarnaast is de bijdrage van de gemeente Heerlen verhoogd met € 346.142 ter dekking van de kosten van 2 programmanagers (SES en Economie en Toerisme) en een programmamedewerker Grensoverschrijdende Samenwerking.

Begrote kosten
De begroting 2022 (na de 4e begrotingswijziging) is gebaseerd op de uitgangspunten van de regionale samenwerking met een beperkt activiteitenbudget (structureel € 700.000 per jaar) voor de Kernagenda en een incidenteel werkbudget van € 60.000 vanuit het werkbudget Regio Deal (oude EFRO middelen). Totaal €760.000. Daarnaast was € 40.000 structureel werkbudget beschikbaar voor de lobby subsidieverwerver. Naast de thema's die behoren tot de Kernagenda en waarvan de financiering loopt via bijdragen van de gemeenten is er binnen de samenwerking plaats voor een Flexibele Schil (Administratie zonnepanelen). Daarnaast werd rekening gehouden met verplichtingen van de Buitenring, loonkosten, kosten voor bedrijfsvoering, en de kosten van de transitie (frictie). Stadsregio Parkstad Limburg is niet vennootschapsbelasting plichtig en kent geen post onvoorzien.

Begrote dekking
Deze activiteiten werden gedekt door de gemeentelijke bijdragen aan Parkstad die in 2022 uitkwamen op € 4,35 miljoen voor de Regiobijdragen inclusief het deel van €50.000 van AG Charlemagne (Grensoverschrijdende samenwerking). Het thema AG Charlemagne is naar aanleiding van de takendiscussie en de gewijzigde Gemeenschappelijke Regeling in mei 2021, toegvoegd aan de Kerntaken.
Daarnaast was er dekking uit de inzet van reserves en door inkomsten als gevolg van bijdragen van derden voor projecten.

Naast bovenstaande is er nog sprake van verdeling van middelen:

1. Met ingang van 2016 krijgen de Parkstadgemeenten 5 jaar lang € 3,9 miljoen per jaar uitgekeerd op basis van Decentralisatie Uitkering bevolkingsdaling. In Parkstadverband is besloten hiervan € 2.933.000 per jaar regionaal in te zetten (75%). In 2020 heeft door het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties een evaluatie van het programma bevolkingsdaling plaatsgevonden, waarin de DU bevolkingsdaling is meegenomen. Naar aanleiding van deze evaluatie is de uitkering verlengd tot en met 2021. In 2022 is deze voor de laatste keer verlengd; nu echter in de vorm van een SPUK (specifieke uitkering) die aan de centrumgemeente wordt uitgekeerd. Door onduidelijkheid over de criteria op basis waarvan de middelen worden toegekend is vertraging ontstaan. Stadsregio Parkstad heeft op 7 maart 2023 de beschikking ontvangen van de centrumgemeente en deze middelen zullen om die reden in boekjaar 2023 verantwoord worden.
2. Er zijn kosten voor Regionale Initiatieven welke een op een worden doorgefactureerd aan de gemeenten.

Resultaat 2022

In onderstaand overzicht wordt de begroting na verwerking van de 4e begrotingswijziging (controle rechtmatigheid bestuur) weergegeven. Ook de realisatie 2022 is hierin opgenomen.

Overzicht van baten en lasten: *

Omschrijving	Begroting 2022	Begroting 2022 na 4e wijziging	Realisatie 2022	Verschil
Werkbudget kernactiviteiten	700	762	759	-3
Lobby inzake subsidieverwerving	40	40	38	-2
Cofinanciering door derden van projecten kernactiviteiten/projectlasten	pm	2.023	1.226	-797
Afschrijvingen buitenring	265	265	264	-1
Financieringskosten buitenring	106	106	106	0
Flexibele schil / Grensoverschrijdende samenwerking	50	2	64	62
Loonkosten formatie	2.241	2.622	2.622	0
Materiële kosten bedrijfsvoering en huisvesting / takendiscussie	338	429	361	-68
Materiële kosten bedrijfsvoering op orde	0	252	147	-105
Totaal lasten	**3.740**	**6.501**	**5.588**	**-913**
Totaal bijdragen deelnemende gemeenten kerntaken	3.704	4.352	4.351	-1
Bijdragen gemeenten flexibele schil / Grensoverschrijdende samenwerking	50	22	0	-22
Cofinanciering door derden van projecten kernactiviteiten/projectbaten	pm	2.319	1.601	-718
Rentebaten	0	0	190	190
Totaal baten	**3.754**	**6.693**	**6.142**	**-551**
Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten	**14**	**192**	**554**	**362**
Stortingen in reserves:				
Reserve Ringwegen	400	400	400	0
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	0	741	668	73
Reserve werkbudgetten BC's flexibele schil	0	20	0	20
Reserve werkbudget DB/Regio Deal	0	257	258	-1
Onttrekkingen aan reserves:				
Reserve Ringwegen	371	371	370	-1
Reserver werkbudget Algemeen Bestuur	0	0	79	79
Reserve werkbudget DB/Regio Deal	0	47	47	-0
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies flexibele schil	0	0	64	64
Frictiereserve	15	82	22	-60
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissie	0	725	533	-192
Saldo mutatie reserves	**-14**	**-193**	**-211**	**-18**
Gerealiseerde resultaat	**0**	**-0**	**343**	**343**

* Het overzicht van baten en lasten gerangschikt naar programma's is opgenomen op pagina 68.

Gerealiseerd resultaat

Volgens de jaarrekening komt het financiële resultaat in 2022 uit op € 343.000 positief. Dit resultaat is als volgt opgebouwd:

Herkomst van resultaat 2022	Bedrag
Werkbudget	41
Bedrijfsvoering en lagere onttrekking frictiereserve bedrijfsvoering	8
'Bedrijfsvoering op orde'	105
Rentebaten	190
Gerealiseerd resultaat 2022	**343**

Werkbudget

Voor activiteiten passend binnen de werkbudgetten van de Bestuurscommissies en het Dagelijks Bestuur was in totaal € 760.000 beschikbaar:

1. Hiervan was in 2022 op basis van het jaarplan € 606.000 bestemd voor de Bestuurscommissies en € 94.000 voor het Dagelijks Bestuur en €60.000 restant werkbudget Regio Deal.
2. Structureel € 40.000 voor subsidieverwerver.

Daarnaast was er dekking uit de inzet van reserves en door inkomsten als gevolg van bijdragen van derden voor projecten.

In 2022 zijn de werkbudgetten van de bestuurscommissies allen bestemd op basis van het jaarplan. Het gedeelte van de werkbudgetten inzake de beschikbare middelen SPL (€ 606.000) is volledig ingezet. Van het restant Budget Regio Deal van € 60.000 is € 10.000 overgebleven. Dit bedrag blijft beschikbaar voor Regio Deal activiteiten in 2023.
Met betrekking tot de werkbudgetten, projectlasten, projectbaten en bestemmingsreserves van de Bestuurscommissies geldt het volgende:
baten en lasten opgenomen naar rato van de voortgang van het werk. Tekorten en overschotten worden verwerkt in de bestemmingsreserve werkbudget van de betreffende bestuurscommissie. Per saldo is het gerealiseerde resultaat -net als in de begroting- nihil.

Het programma flexibele schil omvat het project Administratie Zonnepanelen. Het gerealiseerd resultaat van het programma flexibele schil (inclusief mutaties bestemmingsreserves) is in 2022 is – net als in de begroting - nihil.

Het werkbudget van het DB is € 41.000 lager uitgekomen dan begroot. Het beschikbare budget van € 40.000 voor subsidieverwerving is nagenoeg geheel aangewend.

Formatie

Per saldo zijn de loonkosten met € 2.622.000 op begrotingsniveau uitgekomen.

Bedrijfsvoering en 'Bedrijfsvoering op orde'

In 2022 waren de lasten voor bedrijfsvoering € 8.000 lager dan begroot. Hoofdzakelijk veroorzaakt doordat de verwachtte stijging van nutskosten in 2022 uiteindelijk niet is doorgevoerd. Door de vertraging van de implementatie van het nieuwe systeem, archiefsysteem en implementatie rechtmatigheidsverklaring waren de consultancy- en licentiekosten voor het nieuwe financieel systeem nihil. De ontrekking aan de frictiereserve bedrijfsvoering voor de implementatie van het nieuw financieel systeem welke op € 60.000 was begroot, is niet aangesproken vanwege vertraagde uitvoering als gevolg van capcaciteitsgebrek. De implementatie is verder voorbereid en

werkzaamheden lopen door in 2023, met verwachte live-gang in 2024. Om die reden is de verwachting dat deze middelen hiervoor ingezet worden.

De lasten voor 'Bedrijfsvoering op orde' waren in 2022 €147.000, €105.000 lager dan begroot. Hoofdzakelijk veroorzaakt doordat niet alle activiteiten in 2022 afgerond konden worden als gevolg van hoge werkdruk.
In 2022 is voor het eerst sinds 2015 weer rente ontvangen op uitstaande gelden van de schatkist.

1.4 Voorstel resultaatbestemming 2022

Het voorstel is om – uitgaande van de herkomst van de onderdelen van het resultaat – hieraan een bestemming te geven. Dit leidt concreet tot het volgende voorstel:

Herkomst van resultaat 2022	Voorstel bestemming	Bedragen
Werkbudget	Toevoegen aan reserve werkbudget DB	41
Bedrijfsvoering en lagere onttrekking frictiereserve bedrijfsvoering	Begrote activiteiten bedrijfsvoering zijn in 2022 niet gestart of afgerond en worden in 2023 verder opgepakt.	8
'Bedrijfsvoering op orde'	Aanwenden voor geplande activiteiten bedrijfsvoering op orde 2022 in 2023 en opvangen ziekte in 2023	105
Rentebaten	Toevoegen aan reserve werkbudget DB om zoveel mogelijk ten goede te laten komen aan de projecten en/of programma's waar rentebaten zijn ontstaan	190
Gerealiseerd resultaat 2022		**343**

Het voorstel resultaatbestemming is als volgt:

- Resterende werkbudget van het Dagelijks Bestuur ad € 41.000 toe te voegen aan het werkbudget van 2023. Conform het vigerende beleid dat overschotten van programmagelden beschikbaar blijven voor programma activiteiten in het daaropvolgende jaar, mits het resultaat dit toelaat.
- Het positieve saldo inzake bedrijfsvoering van € 8.000 (bedrijfsvoering -/- lagere onttrekking frictiereserve) terug laten vloeien naar de bedrijfsvoering om projecten verder uit te voeren in 2023 e.v.
- Het positieve saldo inzake 'Bedrijfsvoering op orde' van € 105.000 terug te laten vloeien naar de bedrijfsvoering om enerzijds ziekte op te vangen in 2023 en anderzijds om de geplande activiteiten in 2023 verder op te pakken.
- De rentebaten van € 190.000 toevoegen aan de reserve werkbudget DB om vervolgens zo veel mogeljk ten goede te laten komen aan de projecten/programma's waar deze zijn ontstaan.

2 Programma Kerntaken

2.1 Concrete activiteiten en resultaten in 2022

Binnen Parkstad is in 2022 een veelvoud van activiteiten uitgevoerd binnen de kernthema's.

Bestuurscommissies

Hierna volgt een overzicht, waarbij de overige activiteiten zijn ingedeeld naar de hoofdfuncties per Bestuurscommissie:

- Speerpunten
- Platform
- Regionaal beleid
- Regionale Programmering
- Monitoring
- Advisering
- Instrumentontwikkeling
- Overig

2.1.1 BC Ruimte en Mobiliteit

Inleiding

De Bestuurscommissie Ruimte en Mobiliteit (RuMo) is in 2021 gevormd na het samengaan van de tot dan toe afzonderlijke Bestuurscommissie Ruimte en Bestuurscommissie Mobiliteit. Er is sprake van twee afzonderlijke ambtelijke overleggen.

Ruimte

Op het gebied van Ruimte is in 2022 sprake geweest van een grote dynamiek. Het Rijk trekt de regie op de ruimtelijke ordening weer meer naar zich toe, wat mede heeft geleid tot het programma 'NOVEX' dat in juli 2022 aan de Tweede Kamer is aangeboden. Dit programma heeft gevolgen gehad voor de samenwerking en inhoudelijke focus van het al eerder in gang gezette 'NOVI-gebied Zuid-Limburg' (nu: 'NOVEX-gebied Zuid-Limburg') waar we vanuit de stadsregio actief in participeren. Ook werkt het Rijk aan het 'Nationaal Programma Landelijk Gebied', dat op provinciaal niveau moet leiden tot een Limburgs Programma Landelijk Gebied en waarvoor we in Parkstad gestart zijn met een gebiedsgerichte programmatische aanpak. Daarnaast zijn stappen gezet in de afronding van het Regionaal Afstemmingskader Gemeentelijke Omgevingsvisies en het Voorontwerp Facetbestemmingsplan Reductie Plancapaciteit Detailhandel.

Mobiliteit

De activiteiten binnen het kernthema mobiliteit dragen bij aan de versterking van de economische structuur van de regio. Voor economische structuurversterking zijn regionale en grensoverschrijdende verkeers- en vervoersnetwerken nodig; goede bereikbaarheid via de netwerken en goede omgevingskwaliteit en leefbaarheid daarbinnen. Mede vanuit de ambitie van de energietransitie PALET en leefbaarheid wordt duurzame mobiliteit gestimuleerd. Met de focus vanuit leisure wordt getracht netwerken extra aantrekkelijk te maken. Parkstad vervult daarbij functies op het gebied van de regionale afstemming en besluitvorming (Platform), beleidsontwikkeling (Beleid) en coördinatie en afstemming van de uitvoering (Programmering).

Speerpunten

De speerpunten voor 2022 zijn in het jaarplan als volgt bepaald:

- NOVI-gebied Zuid Limburg incl. ZL'EU

- Regionaal Afstemmingskader
- Landschap/Landbouw/water
- Uitvoeringsagenda Mobiliteit Parkstad
- Lobby IC Heerlen-Aken

Platform

De bestuurlijke platforms vanuit de Bestuurscommissie zijn:

- Bestuurscommissie Ruimte en Mobiliteit (RuMo)

Ruimte:

- Bestuurlijk Kern Overleg (BKO) Zuid-Limburg
- Bestuurlijk Overleg Nationaal Landschap Zuid-Limburg
- Bestuurlijke Kerngroep Regionaal Afstemmingsdocument

Mobiliteit:

- Bestuurlijk Overleg Mobiliteit Zuid-Limburg
- Bestuurlijk RMO Zuid-Limburg
- Regionaal Bestuurlijk Overleg MIRT / Leefomgeving
- Mobiliteitsberaad Limburg
- Stuurgroep Zuid-Limburg Bereikbaar
- Spoortafel Zuid-Nederland

De samenstelling van de bestuurscommissie RuMo is medio 2022 veranderd als gevolg van nieuwe portefeuillehouders na de gemeenteraadsverkiezingen en de komst van een nieuwe secretaris. De voorzitter van de Bestuurscommissie neemt vanuit die hoedanigheid deel aan het Bestuurlijk Kern Overleg (BKO) Zuid-Limburg en het Bestuurlijk Overleg Nationaal Landschap Zuid-Limburg. In het Bestuurlijk Kernoverleg Zuid-Limburg komen regio overstijgende zaken aan de orde zoals NOVEX-gebied Zuid-Limburg.
De ambtelijke platforms bestaan uit het AO Ruimte en het AO Mobiliteit. Daarnaast is sprake van diverse werk- en projectgroepen.

Regionaal Beleid

Ruimte

NOVEX-gebied Zuid-Limburg
Zuid-Limburg is, in het kader van de Nationale Omgevingsvisie (NOVI), in 2021 aangewezen als NOVI-gebied omdat er enerzijds een aantal complexe opgaven samenkomen en tegelijkertijd (grensoverschrijdende) kansen liggen die voor Rijk en Regio van waarde zijn. Dit heeft geleid tot de opstelling van een NOVI-startagenda 2022 met vijf doorbraken en drie focuspunten. In 2022 is door het Rijk het programma NOVEX opgeleverd, waarmee alle NOVI-gebieden in Nederland NOVEX-gebieden zijn geworden (en ook een aantal gebieden is toegevoegd, waaronder de Verstedelijkingsgebieden). Voor Zuid-Limburg betekende dit in 2022 een zoektocht naar de scope en verdere uitwerking van het NOVEX-gebied. Dit moet leiden tot een ontwikkelperspectief dat in Q3 2023 gereed moet zijn voor vaststelling in de regio en in het BO Leefomgeving. Input voor het Ontwikkelperspectief vormen o.a. de NOVI-startagenda, de uitkomst van het ontwerpend onderzoek Panorama Zuid-Limburg en de daaropvolgende discussie, de uitkomst van het Regio Deal project ZL'EU en het Startpakket van het Rijk.

Regionaal Afstemmingskader Gemeentelijke Omgevingsvisies
Het Regionaal Afstemmingskader dient als regionale bouwsteen en gezamenlijk kader voor de totstandkoming en actualisering van de gemeentelijke omgevingsvisies in Parkstad. In 2022 is gewerkt aan de afronding van de 1.0-versie, welke in september door de bestuurscommissie is vastgesteld en doorgeleid naar de colleges en raden ter vaststelling in iedere gemeenteraad. In het najaar heeft een regionale raadsinformatieavond plaatsgevonden.

Landelijk gebied
Samen met de gemeenten Beekdaelen, Simpelveld en Voerendaal zijn voorbereidingen getroffen voor een programmatische gebiedsgerichte aanpak voor het landelijke gebied. Hierbij ligt de focus op enkele deelgebieden in deze gemeenten, waar doelstellingen en opgaven vanuit het Rijksbeleid, de Provincie, de regio/gemeenten en stakeholders in samenhang worden aangepakt. Het gaat daarbij onder andere om opgaven op het gebied van het NPLG/water, leefbaarheid, energietransitie en toerisme. In 2022 is vormgegeven aan de planning en inhoudelijke richting. Dit heeft geresulteerd in een offerte-uitvraag aan enkele gespecialiseerde bureaus. De aanpak word in 2023, samen met het adviesbureau, verder uitgewerkt en dient tevens als propositie (via het LPLG) voor Rijksmiddelen in het kader van het NPLG.

Water en klimaatadaptatie
In 2022 heeft het DB besloten om het thema ‘water en klimaatadaptatie’ onder te brengen bij de bestuurscommissie Ruimte en Mobiliteit, mits aan een aantal door het DB gestelde voorwaarden wordt voldaan. Dit besluit is een reactie op een verzoek hiertoe van het Samenwerkingsverband Water Parkstad Limburg (SWPL) en na advies van de Bestuurscommissies Duurzaamheid en RuMo. Eind 2022 is gestart met het nader uitwerken van de gestelde voorwaarden. Deze uitwerking wordt in 2023, samen met SWPL, voortgezet. De verwachting is dat dit er medio 2023 toe leidt dat het thema bij de bestuurscommissie kan worden ondergebracht.

Mobiliteit

Het mobiliteitsbeleid in Parkstad Limburg vindt zijn oorsprong in o.a.:

- Mobiliteitsvisie Zuid-Limburg
- Regionale visie op duurzame mobiliteit Parkstad (SUMP).
- Fietsroutenetwerk Zuid Limburg-Nationaal Toekomstbeeld Fiets
- Strategisch Plan Verkeersveiligheid 2030

Binnen het kernthema werd ook in 2022 met de gemeenten, provincie en overige partners gewerkt aan de implementatie van dit regionale beleid, waarbij vooral stappen zijn gezet met het opstellen van uitvoeringsagenda en programma van duurzame mobiliteit (SUMP) Parkstad voor de komende 4 jaar.

Regionale programmering

Ruimte

N.v.t.

Mobiliteit

Duurzame Mobiliteit (SUMP) en uitvoeringsagenda mobiliteit Parkstad
De visie heeft zijn weerslag gevonden in een kort animatiefilmpje. https://vimeo.com/507114199
In de regionale Mobiliteitsvisie (SUMP) Parkstad en het filmpje zijn 5 focuspunten benoemd:

1. Inzetten op meer fietsgebruik
2. Verruimen van het aanbod van deelvervoer (deelfietsen en deelauto’s), zeker als alternatief voor de (fossiele) auto en aansluitend op het OV
3. Inzetten op elektrisch vervoer

4. Verbeteren van de leefbaarheid
5. Verbeteren van bereikbaarheid en verkeersveiligheid

Deze zijn ook uitgangspunt geweest voor de start van de uitwerking van de uitvoeringsagenda mobiliteit Parkstad, die in Q1 2022 gereed is gekomen.

Zuid-Limburg Bereikbaar

De inzet van het programmabureau Zuid-Limburg Bereikbaar (ZLB) is van belang voor uitvoering van de projecten die in de Mobiliteitsagenda (SUMP) Parkstad zijn opgenomen. Het gaat hierbij voor Parkstad vooral om fietsstimulering, stimulering van deelmobiliteit en de werkgeversaanpak. De projecten hebben als doel om de bewoners en bezoekers van Parkstad een duurzaam mobiliteitsalternatief te bieden voor het gebruik van de (fossiele) auto en daarbij de nadruk te leggen op actieve vormen van mobiliteit, zoals de fiets en e-bike.

In 2022 heeft ZLB in opdracht van de Stadsregio de communicatie en social media campagne voor en tijdens de opening van het e-bike deelsysteem van Velocity in Parkstad mede vorm gegeven.

Tevens is in 2022 op Zuid-Limburgse schaal besloten, dus in samenwerking met alle zestien deelnemende gemeenten, om een collectief programma op te stellen en uit laten voeren door ZLB, waarin Fietsstimulering, Werkgeversaanpak, Onderwijsaanpak, Zero Emissie Stadslogistiek en Digitalisering Data Top 15 zijn opgenomen.

Velocity

Het e-bike deelsysteem van Velocity in Parkstad is, naast het sinds 2018 bestaande laadstation in Kerkrade, in mei 2022 uitgebreid met 20 laadstations verdeeld over de zeven Parkstadgemeenten. Het netwerk van 21 laadstations sluit aan op het grote en uitgebreide netwerk van meer dan 100 laadstations in Städteregion en Stadt Aachen en biedt ook de inwoners en bezoekers van Parkstad de mogelijkheid om met de e-bike, in de nabijheid van het OV-netwerk in Parkstad, de ritten voor het woon-werkverkeer te maken.

In het vierde kwartaal van 2022 heeft er via het Ondernemersfonds Heerlen een uitbreiding met vijf nieuwe laadstations op bedrijventerreinen in Heerlen plaatsgevonden.

Lobby IC Randstad-Eindhoven-Heerlen-Aken

De lobby is voortgezet met steun van o.a. het bedrijfsleven (via o.a. VNO-NCW) en steden langs het traject, zoals Eindhoven en Den Haag. Er is echter nog een weg te gaan om tot definitieve besluitvorming en allocatie van de benodigde middelen te komen. De verbinding met de Randstad vergt een forse ingreep en opwaardering van station Eindhoven (voorzien rond 2030-2035). De lobby blijft erop gericht om zo spoedig mogelijk de intercityverbinding vanuit (tenminste) Eindhoven, via Heerlen, met het HSL-station van Aken in de dienstregeling op te nemen.

Monitoring

Ruimte

In 2022 is in overleg met de andere programma's en het Gegevenshuis gestart met het verkennen van mogelijkheden om meer gebruik te maken van geodata. Dit wordt in 2023 verder opgepakt.

Mobiliteit

N.v.t.

Advisering

Ruimte

Externe expertise is ingehuurd ten behoeve van de totstandkoming en afronding van het Regionaal Afstemmingskader GOVI's, de organisatie van een regionale bijeenkomst over de Omgevingswet/Omgevingsvisies, voor juridisch advies over het benutten van instrumenten onder de Omgevingswet en voor de totstandkoming van het voorontwerp facetbestemmingsplan 'reductie plancapaciteit detailhandel'.

Mobiliteit

Externe expertise is ingehuurd ten behoeve van de afronding van de spoorverdubbeling Heerlen-Landgraaf, de totstandkoming van de SUMP en in het kader van het RMO-coördinatorschap.

Instrumentontwikkeling

Ruimte

<u>Reductie plancapaciteit</u>
In het kader van de Structuurvisie Ruimtelijke Economie Zuid-Limburg en het Uitvoeringsprogramma Retail is in 2022, in afstemming met de Bestuurscommissie Economie & Toerisme en de Parkstadgemeenten, gewerkt aan een regionaal facetbestemmingsplan om te komen tot een reductie van de plancapaciteit voor detailhandel/retail op bedrijven(terrein)bestemmingen. Het voorontwerp is in 2022 opgeleverd en einde 2022 (Heerlen volgt begin 2023) via de colleges ter inzage gelegd.

Mobiliteit

N.v.t.

Overig

Ruimte
N.v.t.

Mobiliteit
N.v.t.

2.1.2 BC Duurzaamheid

Inleiding

Voor het thema duurzaamheid geldt dat 2022 in het teken stond van de verdere invulling van taken binnen de Bestuurscommissie naar aanleiding van de formele instelling van de Bestuurscommissie Duurzaamheid medio 2021. Procesmatige en organisatorische vraagstukken stonden hierbij centraal. Daarnaast werd ingezet op een aantal belangrijke beleidstrajecten, waaronder de Regionale Energie Strategie (RES) van Zuid-Limburg, de verdere uitwerking van de Transitievisies Warmte waarover besluitvorming in de individuele gemeenteraden dient plaats te vinden. Begin 2022 is de regionale klimaatadaptatiestrategie opgeleverd aan bestuurlijk opdrachtgever SWPL, waarna de toekomstige invulling van dit thema binnen de Stadsregio verder is verkend. Voor circulariteit zijn belangrijke eerste stappen gezet om te komen tot een regionale circulaire economie strategie, o.a. door middel van College Regio Dagen in het teken van circulariteit in Amsterdam in najaar 2022.

Naast deze beleidstrajecten is ingezet op de programmering en uitvoering van regionaal beleid: het continueren van de al in uitvoering zijnde projecten én het vertalen van duurzaamheidsambities naar nieuwe projecten zoals een korte-termijn aanpak energiearmoede, een regionaal isolatie- en verduurzamingsprogramma, parkstadverduurzaamt.nl én uitvoeringsprogramma voor circulaire bouw (o.a. Parkstad Urban Mine). In de uitvoering van bestaande projecten is realisatie van Windenergie Parkstad-Zuid met het wijzigen van de Omgevingsverordening Limburg verboden een aanvang te maken met het plaatsen van een windturbine in het projectgebied, waardoor het project vooralsnog tot stilstand is gekomen. Na een intensivering van communicatie omtrent het Zonnepanelenproject Parkstad in 2021 hebben marktontwikkelingen eind 2022 geresulteerd in een deelnamestop voor nieuwe deelnemers.

Speerpunten

De speerpunten in 2022 waren de Regionale Energie Strategie (RES) Zuid-Limburg, het Uitvoeringsprogramma Parkstad Limburg Energietransitie (PALET), Grootschalig Zon-Op-Dak, de Transitievisie Warmte, de Regionale Klimaatadaptatiestrategie en de Regionale Circulaire Economie Strategie incl. Circulair Bouwen. Een toelichting op de behaalde resultaten voor ieder van deze speerpunten volgt onder ‘regionaal beleid’ en ‘regionale programmering’.

Platform

De platforms vanuit de Bestuurscommissie zijn:

- Bestuurscommissie Duurzaamheid
- Stuurgroep Regionale Energie Strategie (RES) Zuid-Limburg
- Stuurgroep Warmtenet Zuid-Limburg (incl. BO PMIEK)

<u>BC Duurzaamheid</u>
Het platform voor het thema Duurzaamheid is de bestuurscommissie Duurzaamheid. Dit overleg wordt mede voorbereid door het AO Duurzaamheid. Naast het AO is in 2022 verder invulling gegeven aan ambtelijke werkgroepen in het teken van (grootschalige) energieopwekking, warmtetransitie (incl. energiebesparing), klimaatadaptatie en circulariteit.

<u>RES Zuid-Limburg</u>
Als sub-regio binnen de RES Zuid-Limburg neemt Parkstad zitting in twee bestuurlijke overleggen, namelijk de ‘Stuurgroep RES Zuid-Limburg’ en “Breed Bestuurlijk Overleg RES Zuid-Limburg’. De wethouders van gemeente Heerlen en Voerendaal nemen namens regio Parkstad deel aan dit

overleg. De portefeuillehouder PALET neemt deel aan het bestuurlijk overleg Provinciaal Meerjarenprogramma Infrastructuur Energie & Klimaat (PMIEK). Ambtelijk neemt Parkstad zitting in het programmateam RES Zuid-Limburg en de werkgroep Regionale Structuur Warmte.

Warmtenet Zuid-Limburg
In december 2022 is besloten een aparte Stuurgroep in te richten om de potentie van een regionaal warmtenet op basis van beschikbare restwarmte van industriecluster Chemelot nader te onderzoeken. Bestuurlijk nemen de wethouders van gemeente Heerlen en Beekdaelen deel aan dit overleg. Ambtelijk neemt Parkstad zitting in een regionale werkgroep.

Regionaal Beleid

De vigerende beleidskaders voor de bestuurscommissie zijn:

- Parkstad Limburg Energie Transitie – regionaal ambitiedocument PALET 1.0
- Parkstad Limburg Energie Transitie – gemeentelijke verdiepingsstudies PALET 2.0
- Parkstad Limburg Energie Transitie – regionaal uitvoeringsprogramma PALET 3.0
- RES Zuid-Limburg – regionaal visiedocument RES 1.0 Zuid-Limburg

PALET: Parkstad Limburg Energie Transitie
In 2015 hebben de (toen nog) acht gemeenteraden in Parkstad unaniem het kaderstellende energietransitiebeleid (Parkstad Limburg Energietransitie: PALET 1.0 en 2.0) vastgesteld. In 2016 is dit beleid omgezet in een regionaal uitvoeringsprogramma PALET 3.0, waarbij de ambitie om in 2040 een energieneutrale regio te zijn is vertaald in concrete acties en projecten voor de eerste periode 2016-2020 en waarbij in 2020 minimaal 8% van de doelstelling tot 2040 moet zijn gerealiseerd. Na de beleidsmatige doorontwikkeling van PALET rondom het thema ‘warmte’ door het vaststellen van de eerste Transitievisies Warmte per gemeente in 2021, zijn onder regie van de Bestuurscommissie Duurzaamheid in 2022 per gemeente verdere stappen gezet om te komen tot de aanwijzing van wijken en buurten voor concrete uitvoeringsplannen op basis van een pand- en clusteranalyse en diverse stakeholdersessies.

RES Zuid-Limburg
In het kader van het Klimaatakkoord is in de afstemming tussen het Rijk en IPO, VNG en VNW ervoor gekozen de energietransitie in Nederland te versnellen via de regio. In Nederland zijn 30 regio’s aangewezen om een Regionale Energie Strategie (RES) op te stellen. Zuid-Limburg is één van deze regio’s. Na vaststelling van de RES 1.0 door de 16 gemeenteraden, Provinciale Staten en het Algemeen Bestuur van Waterschap Limburg in 2021, zijn de activiteiten in 2022 gericht op het komen tot een landschappelijk verdiepingsonderzoek voor de inpassing van grootschalige opwek in het Zuid-Limburgse landschap en concrete projecten om te komen tot grootschalige opwek van zon-op-dak. In het kader van de Regionale Structuur Warmte zijn gezamenlijke activiteiten opgezet om de potentie van restwarmte, aquathermie en groengas in regionaal verband te onderzoeken. Het Uitvoerings-programma PALET en de Transitievisie Warmte blijven ook in 2022 zelfstandig regionaal beleid.

Regionale Programmering

- Zonnepanelenproject Parkstad
  Vanwege de terugloop van het aantal nieuwe deelnemers zijn in 2021, in overleg met de serviceprovider, stappen gezet om deelname aan het project te stimuleren. Eind 2022 hebben marktontwikkelingen geresulteerd in een deelnamestop voor nieuwe deelnemers voor alle gemeenten m.u.v. Heerlen. In 2022 ging aandacht met name uit naar het nakomen van verplichtingen richting bestaande klanten en een deelnamestop aan het Zonnepanelenproject.

- Windenergie
  Begin 2022 zijn de gemeenteraden van Heerlen, Kerkrade en Simpelveld akkoord gegaan met het verder uitwerken van de plannen voor windenergie in Parkstad-Zuid. Gelet op het wijzigen van de Omgevingsverordening Limburg is – vanwege de kandidatuur van de Einstein Telescoop – op dit moment niet te voorzien hoe het vervolgproces er verder uit gaat zien. De gemeente Brunssum onderzoekt de haalbaarheid van de realisatie van windenergie aan de oostkant van Parkstad.

- Grootschalig zon-op-dak en zon-op-land
  Zowel vanuit de RES als de Bestuurscommissie is de noodzaak tot versnelling benadrukt met betrekking tot grootschalige opwek op daken. In 2022 zijn de potentie-analyses voor zon-op-dak in de zeven Parkstad-gemeenten afgerond. Deze tonen aan dat het aandeel zon-op-dak slechts een fractie is van de doelstelling zoals deze beschreven is in PALET. Op basis van de uitkomsten van de analyses zullen in 2023 een vijftal pilots gedraaid worden in de 7 Parkstad gemeenten om voor verschillende doelgroepen een uitvoeringsstrategie te testen welke schaalbaar is naar de overige gemeenten en worden de opties voor zon-op-land verder verkend.

- Isolatie- en verduurzamingsprogramma
  In de Transitievisie Warmte 1.0 is afgesproken om op de schaal van Parkstad Limburg een projectaanpak uit te werken om inwoners te stimuleren en te faciliteren tot het nemen van (grootschalige) energiebesparende maatregelen. In 2022 heeft Parkstad Limburg aan Over Morgen B.V. opdracht gegeven om gemeenten te ondersteunen bij het opleveren van een regionaal isolatie- en verduurzamingsprogramma. Gelet op de grote complexiteit van het thema én het uitblijven van definitieve landelijke wettelijke kaders, is oplevering in 2022 niet mogelijk gebleken.

- WoonWijzerWinkel
  In 2020 is naar voorbeeld van de succesvolle WoonWijzerWinkel in Rotterdam aan de Roda JC Ring in Kerkrade de vestiging van WoonWijzerWinkel Limburg geopend. De WoonWijzerWinkel is hét energieloket voor de Parkstad-gemeenten. In 2022 is onverminderd ingezet op de intensivering en verbreding van de samenwerking met het regionale/lokale bedrijfsleven, installateurs, woningcorporaties en energiecoöperaties. In het kader van de SPUK energiearmoede is samen met WoonWijzerWinkel Limburg gestart met een aanpak gericht op het verminderen van energiearmoede.

- Verduurzaming basisscholen en gemeentelijke gebouwen
  In 2022 heeft thematrekker gemeente Heerlen een pilot gestart voor het Bernardinuscollege. De uitkomsten hiervan waren eind 2022 nog niet bekend. De verduurzaming van gemeentelijke gebouwen heeft in 2022 geen vervolg gekregen. Begin 2023 zal worden verkend of overgegaan kan worden tot afronding van dit project.

- Gemeentelijk energiebedrijf
  Een belangrijk uitgangspunt in PALET is dat de samenleving niet alleen de lasten draagt van de energietransitie maar ook profiteert van de lusten. Om invulling te geven heeft Parkstad Limburg in 2021 aan HetEnergieBureau gevraagd om onderzoek te verrichten naar een werkbaar instrument of vehikel om de publieke belangen van inwoners en bedrijven in de energietransitie te borgen. In 2022 is opdracht aan Step2Eco verleend om de financiële, juridische en operationele aspecten (incl. governance) van een lokaal duurzaam energiebedrijf verder te concretiseren.

- Circulaire bouw
  Voor circulaire bouw is in 2022 gestart met het project Urban Mine Parkstad. Aan het bureau Circle Economy is opdracht verstrekt om de potentie van ‘urban mining’ te verkennen en zicht te krijgen op een mogelijke businesscase voor de ontmanteling van gebouwen met als doel zoveel mogelijk materialen te oogsten voor hergebruik. Dit is circulair én kan werkgelegenheid voor de

regio opleveren. Dit project zal in 2023 continueren en is onderdeel van het Uitvoeringsprogramma Circulair Bouwen, waarin in 2022 ook stappen zijn gezet. Tevens is Parkstad Limburg met Provincie Limburg (leadpartner), LIOF en de Chemelot Campus aangesloten bij een aanvraag voor het zgn. LIFE programma, waarin een Strategisch Integraal Plan voor de transitie naar een Circulaire Economie is voorzien. Dat traject zal naar verwachting in 2023 worden afgerond.

- Circulaire economie
  In 2022 is tijdens de Collegeregiodagen in Amsterdam de ambitie uitgesproken om circulariteit te implementeren in de regionale programma's van de Stadsregio Parkstad Limburg. In 2022 is gewerkt aan het opstellen van een Strategisch Visiedocument Parkstad Limburg. Middels het *Strategisch Visiedocument Parkstad Circulair* zetten we als Parkstad koers naar een circulaire regio in 2050. Het Strategisch Visiedocument Parkstad Circulair verschaft inzicht in verschillende programmalijnen binnen de regionale beleidsprogramma's *duurzaamheid*, *economie & toerisme*, *grensoverschrijdende samenwerking*, *ruimte & mobiliteit*, *sociaaleconomische structuurversterking* en *wonen & herstructurering* op de weg naar een Circulair Parkstad. Dit document zal naar verwachting in 2023 worden vastgesteld.

- Regio Deal 1.0 & 2.0
  De Bestuurscommissie Duurzaamheid is niet direct aan een Regio Deal-thema verbonden. Wel worden dwarsverbanden en meekoppelkansen bij thema's verkend en aangebracht. In het kader van grensoverschrijdende samenwerking zijn in 2022 twee Regio Deal projecten m.b.t. grensoverschrijdende energie-uitwisseling gestart rondom warmte ('Energiepark Herzogenrath') en elektriciteit ('GreenSolar Herzogenrath') in samenwerking met gemeenten Kerkrade en Landgraaf. Het programma duurzaamheid heeft meegeschreven aan de nieuwe Regio Deal aanvraag, waarbij ook duurzaamheidsthema's ingebracht zijn.

Monitoring

In 2022 is door Stadsregio Parkstad opdracht verleend aan Over Morgen B.V. om gemeenten en regio te ondersteunen bij de evaluatie van PALET 3.0 (2016-2020), oorspronkelijk gepland voor 2020. De resultaten hiervan worden begin 2023 verwacht.

Advisering

Externe advisering is aan de orde geweest bij specialistisch onderzoek (o.a. advisering voor een regionaal energiebedrijf), noodzakelijke gespecialiseerde kennis en expertise (windcoördinator, isolatie- en verduurzamingsprogramma, evaluatie PALET) en bij diverse juridische vraagstukken op project- of casusniveau (o.a. Zonnepanelenproject Parkstad).

Instrumentontwikkeling

N.v.t.

Overig

College Regio Dagen
In september 2022 stonden de Collegeregiodagen in Amsterdam in het teken van Circulariteit. Gemeente Amsterdam heeft reeds een vooruitstrevende Circulaire Economie Strategie, waarbij het thema breed binnen alle beleidsprogramma's is belegd. Tijdens het tweedaagse bezoek is door bestuurders inspiratie opgedaan over hoe de gemeente en regio meer circulair kan worden ingericht en bood inzichten in hoe het thema circulariteit kan worden ingebed in de beleidsprogramma's.

2.1.3 BC Economie en toerisme

Inleiding

De centrale doelstelling van de Bestuurscommissie Economie & Toerisme is om de economische structuur in Parkstad Limburg te versterken. Het vastgestelde beleid voor thema's als detailhandel, bedrijventerreinen, kantoren en toerisme vormt het fundament van de aanpak en de programmering. Daarbij staat samenwerking voorop, met name met de Parkstad-gemeenten en de regionale stakeholders zoals (kennis)-instellingen en het bedrijfsleven. Waar dat meerwaarde heeft wordt de samenwerking op de schaal van Zuid-Limburg opgezocht.

Vanuit Parkstad is ook de verbinding met de ministeries van Economische Zaken & Klimaat (EZK) en Onderwijs, Cultuur & Wetenschap (OCW) versterkt, met een bezoek van de Directeur-Generaal Bedrijfsleven & Innovatie (EZK) en de Directeur-Generaal Hoger Onderwijs (OCW) aan de regio afgelopen najaar. Vanuit daar zijn ook, mede i.h.k.v. de nieuwe Regio Deal, trajecten opgestart rond het versterken van het regionaal ecosysteem rond Smart Services en AI en de versterking van het MedTech-cluster in de regio, in afstemming met de Rijksdepartementen.

De dynamiek op de bedrijventerreinen heeft zich in het afgelopen jaar versneld en vergroot. Verschillende bestaande bedrijven in de regio breiden uit en ook steeds meer bedrijven van buiten de regio besluiten om zich in Parkstad te vestigen. Uit onderzoeken in 2022, in opdracht van de Bestuurscommissie Economie & Toerisme, is gebleken dat tot 2030 een extra ruimtevraag van 70 tot 100 hectare op de bedrijventerreinen wordt verwacht. Als deze ruimtevraag volledig wordt ingevuld, leidt dat tot een verwachte toename in de werkgelegenheid van ca. 4.000 tot 6.000 arbeidsplaatsen. Met de actualisatie van het Uitvoeringsprogramma Bedrijventerreinen in 2022, heeft de Bestuurscommissie koers bepaald om de herontwikkeling van bestaande bedrijventerreinen en de ruimtelijke vraag naar vestigingslocaties op de bedrijventerreinen te kunnen vormgeven.

In 2022 is i.s.m. de gemeente Heerlen een succesvolle aanvraag ingediend ter hoogte van €1,9 miljoen vanuit de Rijksregeling Impulsaanpak Winkelgebieden (EZK), specifiek voor een project in Heerlen-Centrum. Eind 2022 is tevens een aanvraag voor de kern Schinveld ingediend, waarover medio 2023 duidelijkheid komt. Dit investeren en versterken van de regionale winkelstructuur, samen met het transformeren van overtollige winkelmeters, vormen de twee pijlers van het Uitvoeringsprogramma Retail Parkstad, dat na een tussentijdse monitor door de Bestuurscommissie is geactualiseerd.

In het kader van het Ontwikkelprogramma Vrijetijdseconomie Parkstad is in 2022 ingezet op het stimuleren van innovatie in het toeristisch aanbod (zowel attracties als verblijfsaccommodaties), het beleefbaar maken van de identiteit van de regio en het verbeteren van verbindingen (zowel in het stedelijk als landelijk gebied als daartussen). Een belangrijke pijler hierin is de toeristische campagne 'Dit is Parkstad' waarvoor in 2022 samen met toeristisch-recreatieve ondernemers, Visit Zuid-Limburg en de gemeenten de voorbereidingen zijn getroffen, en welke in april 2023 zal gaan starten.

Platform

<u>Samenwerking binnen Parkstad</u>
Het bestuurlijke platform voor de thema's Economie & Toerisme is de bestuurscommissie Economie & Toerisme. Dit overleg wordt mede voorbereid door enerzijds het Ambtelijk Overleg Economie en anderzijds het Ambtelijk Overleg Toerisme. Daarnaast zijn er aparte ambtelijke overleggen ingericht met het Promotie- en Acquisitieoverleg (Promac) en voor specifieke projecten als de Stratenaanpak. In het kader van de provinciale POVI-uitwerkingen nemen drie leden van de Bestuurscommissie vanuit die rol deel aan het Bestuurlijk Overleg Ruimtelijke Economie (BORE) Zuid-Limburg en twee

leden, waaronder de portefeuillehouder Toerisme, nemen vanuit die rol deel aan de bestuursvergadering van Visit Zuid-Limburg.

Samenwerking en externe oriëntatie:

- *Retail-Deal (incl. ministerie van EZK)*
  In het kader van de regionale retailaanpak via het Uitvoeringsprogramma Retail wordt, sinds de ondertekening van een Retail-Deal in maart 2019, samengewerkt met de Nationale Retailagenda waaraan diverse gemeenten in Nederland, vakorganisaties waaronder InRetail en het ministerie van Economische Zaken & Klimaat deelnemen. In 2022 is, geïnspireerd door deze samenwerking en de aanpak van gemeente Rotterdam, de Stratenaanpak Parkstad Limburg gestart als onderdeel van de Regio Deal Parkstad Limburg.

- *MKB Parkstad*
  De afstemming met MKB Parkstad is gecontinueerd op diverse fronten. Het structurele overleg tussen Parkstad en de Commissie Retail van MKB Parkstad is voortgezet, onder meer over de voortgang van de uitvoering van de SVREZL, casuïstiek en monitoring. Onder de vlag van de Regio Deal is in 2022 een project van de Universiteit Maastricht gestart, gericht op het thema ‘internationalisering en het MKB’. Daarnaast is MKB Parkstad betrokken bij de uitvoering van de Innovatieregeling voor het MKB (de voucherregeling).

- *Supermarktketens*
  In navolging op eerdere jaren is op regionaal niveau het overleg met verschillende supermarktketens voortgezet. De supermarkten vormen de ruggengraat van de winkelstructuur in Parkstad (voorzieningenstructuur en leefbaarheid), en in overleg met deze supermarkten en de gemeenten wordt geprobeerd om enerzijds invulling te geven aan het maatschappelijk belang (een gezonde winkelstructuur) en anderzijds een vanuit het perspectief van de supermarkten gezonde bedrijfsexploitatie.

- *Economische Samenwerking Zuid-Limburg (ESZL) en portefeuillehoudersoverleg Economie Zuid-Limburg*
  Parkstad is bij het bestuur van ESZL aangehaakt door een vertegenwoordiger van de Bestuurscommissie Economie & Toerisme die in het bestuur van ESZL zitting heeft en door deelname aan de periodieke bestuurlijke en ambtelijke overleggen. Door ESZL is de omslag gemaakt naar een nieuwe wijze van samenwerking, waarbij gewerkt wordt met ‘coalitions of the willing’. Hiervoor wordt bestuurlijk overleg gevoerd via het portefeuillehoudersoverleg Economie Zuid-Limburg. Voorbespreking hiervan vindt plaats in de Bestuurscommissie Economie & Toerisme. Besluitvorming over projecten en projectdeelname vindt plaats door het bestuur van ESZL of in de subregionale overleggen, zoals de Bestuurscommissie Economie & Toerisme, of in colleges.

- *Visit Zuid-Limburg*
  De toeristische marketing van de Zuid-Limburgse gemeenten wordt gezamenlijk via Visit Zuid-Limburg georganiseerd. Twee leden van de bestuurscommissie hebben een adviserende rol bij het bestuur van Visit Zuid-Limburg. Vanaf 2021 is de toeristische marketing voor Parkstad vernieuwd met het Experience Center (in het Maankwartier) en rondom 5 tijdlijnen, waarbij de historie en bijbehorende verhalen over de Romeinse tijd, Middeleeuwen, Mijntijd, Transitiejaren en Nieuw Elan een prominente plek hebben. In 2023 wordt gestart met een promotiecampagne ‘Dit is Parkstad’, op verzoek van en i.s.m. toeristische ondernemers.

Regionaal Beleid

Structuurvisie Ruimtelijke Economie Zuid-Limburg (SVREZL)
In 2017 is de Structuurvisie Ruimtelijke Economie Zuid-Limburg vastgesteld door alle Zuid-Limburgse gemeenteraden. In de SVREZL is de hoofdstructuur van de winkel-, kantoren- en bedrijventerreinenmarkt vastgelegd. Ook zijn afspraken gemaakt over hoe om te gaan met nieuwe initiatieven, waarbij de afstemming plaatsvindt op Zuid-Limburgse schaal danwel op de schaal van Parkstad. De SVREZL is in 2022 tussentijds geëvalueerd door een extern bureau. Het Bestuurlijk Overleg Ruimtelijke Economie Zuid-Limburg komt eind 2023 met een advies aan de gemeenten over verwerking van de aanbevelingen en in hoeverre dan sprake is van een gewijzigde SVREZL.

Regionale programmering

Uitvoeringsprogramma Retail
In 2022 is vanuit het Uitvoeringsprogramma Retail ingezet op de verdere uitvoering van de projecten binnen de themalijn 'Voorzieningen & Retail' uit de Regio Deal. Daarbij wordt ingezet op projecten die bijdragen aan zowel de algehele doelstellingen uit de Regio Deal (meervoudige opgave) als de inhoudelijke, themagerichte doelstellingen (met name 1) het versterken van winkelclusters en 2) het onttrekken/transformeren van overtollige winkelmeters).
Het Uitvoeringsprogramma, dat een looptijd heeft van 2019 tot 2025, is in 2022 tussentijds geëvalueerd en vervolgens geactualiseerd. De focus blijft om in te zetten op voornoemde twee doelstellingen, aangevuld met het stimuleren van nieuw ondernemerschap in de winkelcentra. Daarnaast zijn in 2022 twee aanvragen voor de Rijksregeling Impulsaanpak Winkelgebieden ingediend, voor Heerlen-Centrum (1e tranche) en Schinveld (2e tranche). De aanvraag voor Heerlen-Centrum van €1,9 miljoen is gehonoreerd, voor Schinveld wordt dit in 2023 bekend gemaakt. Ook wordt voorgesorteerd op de 3e tranche van deze regeling in 2023 en 2024.
Ook zijn belangrijke stappen gezet in het instrumentarium, zie hierna onder 'instrumentontwikkeling'.

Uitvoeringsprogramma Bedrijventerreinen
In korte tijd is er – ondanks de coronacrisis – een grote marktdynamiek ontstaan op de bedrijventerreinen in Parkstad, groter dan in het Uitvoeringsprogramma uit 2020 was voorzien. Veel beoogde locaties voor herinvulling of herstructurering zijn inmiddels al door de markt opgepakt; de vraag naar beschikbare kavels op de bedrijventerreinen is daarmee niet volledig ingevuld en neemt verder toe. Uit onderzoeken, in opdracht van de Bestuurscommissie, is gebleken dat tot 2030 een extra ruimtevraag van 70 tot 100 hectare op de bedrijventerreinen wordt verwacht (met een verwachte netto toename in de werkgelegenheid van ca. 4.000-6.000 arbeidsplaatsen). De Bestuurscommissie heeft in 2022 het uitvoeringsprogramma geactualiseerd en de gemeenten pakken het faciliteren van de ruimtevraag vanuit het bedrijfsleven en het borgen van een aantrekkelijk vestigingsklimaat gezamenlijk op, zodat de economische structuur van de regio wordt versterkt.

Ontwikkelprogramma Vrijetijdseconomie Parkstad
In het Ontwikkelprogramma Vrijetijdseconomie Parkstad is een viertal prioriteiten benoemd: voortbouwen op de ingeslagen weg met een goede publiek-private samenwerking, de identiteit van Parkstad beleefbaar maken, zorgen voor een uitnodigende woon- en leefomgeving, verbeteren van de toeristisch-recreatieve verbindingen. In 2022 is daarbij met name ingezet op het faciliteren van de samenwerking tussen toeristische partijen en het toeristisch concept met 'het verhaal van Parkstad' met 5 samenhangende tijdsperioden (Romeinse tijd, Middeleeuwen, Mijntijd, Transitiejaren en Nieuw Elan) te verdiepen en vanaf 2023 dit door ondernemers, gemeenten en Visit Zuid-Limburg gezamenlijk in een campagne 'Dit is Parkstad' uit te gaan dragen.

Regionaal ecosysteem Digitalisering
De (mensgerichte) inzet van kunstmatige intelligentie en data science worden in toenemende mate belangrijker om maatschappelijke vraagstukken en bedrijfsuitdagingen het hoofd te kunnen bieden. Het regionaal ecosysteem rond de thema's Smart Services en Artificial Intelligence (met de

Brightlands Smart Services Campus als spil in het netwerk) wordt verder ontwikkeld. Daarbij wordt samen met de Campus gewerkt aan de strategische kant van de ontwikkeling van dit ecosysteem, onder meer met een gezamenlijke lobby richting diverse ministeries, als ook bij een aantal thema's en projecten. Zo is in 2022 de Digitale Werkplaats MKB gestart, waar een MKB-ondernemer hulp kan krijgen om bij diens digitaliseringvraagstuk de juiste partijen en regelingen te vinden. Vanuit de Bestuurscommissie Economie & Toerisme wordt financieel bijgedragen aan dit initiatief. Ook is het ELSA-lab ('Ethical, Legal and Societal Aspects') armoede en schulden gestart, dat kijkt naar de ethische, juridische en sociale aspecten van AI (kunstmatige intelligentie) voor het verminderen van armoede en schuldenproblematiek.

Promotie en acquisitie

De Parkstad-gemeenten werken intensief samen bij de promotie en acquisitie voor bedrijven in de regio. Gezamenlijk wordt via het ambtelijke Promac-overleg gekeken waar nieuwe bedrijven het best kunnen landen en waar bedrijven, die uit hun jasje groeien op hun huidige locatie, binnen de regio naar toe kunnen verplaatsen om de werkgelegenheid voor de regio te behouden. De dynamiek in het bedrijfsleven is in positieve zin sterk toegenomen in de afgelopen twee jaar, met name op de bedrijventerreinen. Voorbeelden hiervan zijn de aangekondigde verplaatsing van Ranpak naar het terrein Julia, de vestiging van JD Sports/GXO op De Beitel en de uitbreidingen vanuit de al krachtige MedTech-sector op diverse bedrijventerreinen.
In 2022 is onder de vlag van Zuid-Limburg deelgenomen aan de nationale vastgoedbeurs Provada. Daarnaast bereidt het Promac-overleg een update van de communicatie en profilering van de regionale economie voor via het bestaande platform 'business in Parkstad'.

Oostflank Brunssum

Op basis van een gezamenlijk ambitiedocument voor de Oostflank Brunssum is in september 2022 door de gemeenteraad van Brunssum en Provinciale Staten besloten tot de strategische verwerving van de Groeve Mourik. Stadsregio Parkstad Limburg neemt voor €400.000 deel in de verwerving van de gronden. Ook de gemeente Heerlen heeft aangegeven, via Ontwikkelmaatschappij Trilandis, deel te willen nemen in de verwerving van de gronden. Een herontwikkeling tot een aantrekkelijke economische vestigingslocatie wordt beoogd, waarmee de kwaliteit van het gebied wordt verbeterd en er tegemoet wordt gekomen aan de grote marktvraag die er vanuit het bedrijfsleven is voor nieuwe grote kavels. En daarmee ook een vliegwiel kan zijn voor de verdere toekomstige ontwikkeling van de gehele Oostflank. De overheden sturen gezamenlijk op een grote toegevoegde waarde van nieuwe economische ontwikkelingen in onder andere werkgelegenheid en duurzaamheid. Door Provincie Limburg, gemeenten Brunssum en Heerlen en Stadsregio Parkstad Limburg wordt samen een ontwikkel- en samenwerkingsstrategie opgesteld.

Dit is Parkstad: toeristische campagne

In 2022 zijn, op verzoek van toeristisch-recreatieve ondernemers, voorbereidingen getroffen voor een gezamenlijke toeristische campagne 'Dit is Parkstad', welke april 2023 zal starten. Het plan is in 2022 door de Bestuurscommissie Economie & Toerisme vastgesteld. De campagne is in 2022 verder voorbereid en zal worden gevoerd door publieke en private partijen samen, waaronder toeristische ondernemers in de regio, Visit Zuid-Limburg, de gemeenten en Stadsregio Parkstad Limburg. Naast een algemene campagne, gericht op de Nederlandse markt, is er ook een campagne specifiek gericht op het Duitse achterland (Noordrijn-Westfalen) in voorbereiding als onderdeel van de Regio Deal Parkstad Limburg. Ook wordt op projectniveau de verbinding gelegd met 'Dit is Parkstad', zoals de communicatie rondom de 'Parkstad-route'.

Monitoring

Vestigingenregister

Door middel van het Vestigingenregister worden de ontwikkelingen van het aantal vestigingen en de werkgelegenheid in de regio gemonitord, om daarmee de bedrijven- en werkgelegenheidsdynamiek in Parkstad in kaart te brengen. In het vierde kwartaal van het daarop volgende jaar wordt door

onderzoeksbureau Etil op basis van de data uit het Vestigingenregister een jaarlijks rapport uitgebracht over de ontwikkelingen van dat jaar.

Locatus
Via het jaarlijkse Locatus-abonnement wordt de ontwikkeling van de winkelvoorraad in Parkstad structureel gemonitord. Hierdoor is er sprake van actueel inzicht in de winkelvoorraad (aantal verkooppunten en vierkante meters) en de leegstand (idem), zowel in algemene zin als op het niveau van de individuele SVREZL-winkelclusters. Daarmee vormt Locatus een belangrijke bron voor de monitoring van het SVREZL-beleid en het Uitvoeringsprogramma Retail in Parkstad.

Toeristische bestedingen
Elke 4 jaar wordt, in opdracht van Visit Zuid-Limburg, door ZKA Leisure Consultants de omvang van de toeristische bestedingen in Zuid-Limburg onderzocht. Eind 2022 is, onder leiding van het Public Services Lab van de Smart Services Campus, in samenwerking tussen een afvaardiging van de Limburgse gemeenten, provincie, de 4 Limburgse 'VVV's' (waaronder Visit Zuid-Limburg), Koninklijke Horeca Nederland, Recron, Open Universiteit en Zuyd Hogeschool gestart met een verkenning van de wensen en behoeften ten aanzien van een toeristisch dataportaal voor Limburg.

Instrumentontwikkeling

MKB Innovatieregeling (voucherregeling)
Door de Bestuurscommissie is een MKB Innovatieregeling "Duurzaam en Sociaal Ondernemerschap in Parkstad Limburg" ingesteld, die in 2020 is gestart. Deze regeling is mede gefinancierd door de provincie Limburg. De innovatieregeling heeft tot doel om het sociale en duurzame ondernemerschap van het MKB te versterken. In 2022 zijn er voor de thema's sociaal ondernemerschap en toerisme alliantiebijeenkomsten georganiseerd, als platform voor mogelijke samenwerkingen tussen verschillende ondernemers, kennisinstellingen en maatschappelijke organisaties en als broedplaats voor innovatieve ideeën en projectvoorstellen die een bijdrage kunnen leveren aan de (maatschappelijke en economische) opgaven van Parkstad. Als financiële prikkel kunnen vouchers worden aangevraagd door MKB-ondernemingen. In 2022 zijn 39 voucheraanvragen binnengekomen, waarvan er 30 zijn toegekend voor een totaalbedrag van € 540.000. Negen aanvragen zijn afgewezen. Gedurende 2022 is de regeling via animatievideo's en video's van partijen die gebruik hebben gemaakt van de regeling onder de aandacht gebracht. Eind 2022 resteerde een budget van € 280.650. De regeling loopt nog maximaal t/m mei 2023, danwel stopt eerder indien het budget volledig toegekend is.

Streetwise
De samenwerking met stichting Streetwise Parkstad is door middel van een subsidiebeschikking verlengd tot eind 2023. Het werkgebied van Streetwise betreft in elk geval de winkelclusters in de treden 1 tot en met 5.1 van de SVREZL, met uitzondering van gemeente Voerendaal en inclusief de clusters in de gemeente Beekdaelen. In 2022 heeft Streetwise 135 (potentiële) ondernemers begeleid. Dit heeft ertoe geleid dat 28 nieuwe ondernemers zijn toegevoegd aan de winkelclusters. De 28 nieuwvestigingen hebben geleid tot een invulling van 7.160 m² winkelvloer-oppervlakte, een totale investering van ruim 7,3 miljoen euro (waarvan bancair € 3,7 miljoen gefinancierd) en 128 nieuwe arbeidsplaatsen.

Instrumentarium Uitvoeringsprogramma Retail
Het terugdringen van de ongewenste planvoorraad buiten de winkelclusters zoals in de SVREZL is verwoord, betekent in de praktijk het reduceren van de planologisch-juridische mogelijkheden voor detailhandel in de gemeentelijke bestemmingsplannen. Samen met de gemeenten zijn in 2021 en 2022 voorbereidingen getroffen voor een uniform facetbestemmingsplan, met als doel om de overtollige detailhandelsbestemmingen op de bedrijventerreinen te schrappen. Dit plan is in 2022 door de gemeenten Beekdaelen, Brunssum, Heerlen, Simpelveld en Voerendaal, elk voor het eigen grondgebied, in procedure gebracht als voorontwerpplan. Voor de gemeenten Kerkrade en Landgraaf was dit facetbestemmingsplan niet benodigd, gezien de ongewenste planvoorraad voor detailhandel op bedrijventerreinen hier al niet meer is danwel op andere wijze wordt gereduceerd.

De Bestuurscommissie Ruimte en Mobiliteit coördineert deze RO-procedure. Op een later moment, vóór inwerkingtreding van de Omgevingswet, wordt het ontwerp ter inzage gelegd.

Daarnaast is via het netwerk van de Nationale Retail-Agenda een regionale aanpak gestart voor de 'Stratenaanpak Parkstad Limburg', dat tot doel heeft om in (voormalige) aanloopstraten de transformatie van leegstaande winkels te stimuleren en te faciliteren (ten minste 6.500m2 wvo leegstaande winkels transformeren). Deze regionale aanpak maakt onderdeel uit van de Regio Deal Parkstad Limburg en is mede gefinancierd door de provincie Limburg. In april 2022 is een transformatiefonds opengesteld om bij te dragen aan de kosten voor de transformatie van leegstaande winkels naar andere functies, en vanaf september 2022 zijn twee transitiecoaches in 5 gebieden/straten in de regio in gesprek met vastgoedeigenaren om de transformatie van leegstaande winkelpanden te stimuleren.

Knopen Lopen

In 2022 zijn voorbereidingen getroffen om een nieuw wandelknooppuntensysteem uit te rollen over Zuid-Limburg, vergelijkbaar met het fietsknooppuntensysteem. Dit knooppuntensysteem sluit aan op de knooppuntensystemen in Midden-Limburg en de Duitse en Belgische grensregio's. Vanuit de Stadsregio wordt geborgd dat het knooppuntensysteem gemeentegrensoverschrijdend goed op elkaar aansluit, en de toeristisch-recreatieve parels in Parkstad met elkaar verbindt. Een Europese aanbesteding heeft eind 2022 plaats gevonden, waarna eind Q1 2023 de opdrachtnemende partij start. De verwachting is dat Q2 2024 het volledige wandelknooppuntensysteem in Zuid-Limburg is aangelegd.

2.1.4 BC Wonen en herstructurering

Inleiding

De in het Jaarplan benoemde kentering in het beleid van focus op krimp en leegstand in het verleden, naar perspectief en ambitie heeft zich in 2022 in een sneltreinvaart afgetekend in het programma van de Bestuurscommissie en is door de markt opgepikt. Maar ondanks dat de woningprijzen ook in Parkstad stijgen en ook hier bepaalde doelgroepen moeilijker aan een woning kunnen komen en de migratie naar Parkstad toeneemt, is er nog steeds ook veel inzet op herstructurering en transformatie en sturing op de leefbaarheid nodig. Zoals aangekondigd in het Jaarplan, zijn in 2022 de transformatie van kwetsbare woonmilieus aan de ene kant en nieuwbouwambitie aan de andere kant programmatisch steeds meer bij elkaar gekomen. Dit blijkt uit:

- de nieuwe bestuurlijke koers waarbij bovenop de (kwalitatieve) behoefte aan 4500 tot 7500 nieuwe woningen op 3 februari 2022 tevens een plusambitie voor nieuwbouw werd vastgesteld om nog meer mensen van buiten aan te trekken;
- de accenten in de concept Regionale en lokale Woonvisie 2022-2028 die in de eerste helft van 2023 door de gemeenteraden wordt vastgesteld;
- het feit, dat bij de inzet op de uitvoering van de projecten van de Regio Deal en het Volkshuisvestingsfonds, ook veel aandacht uitging naar de verbinding met andere domeinen en de opbouw van gezonde evenwichtige wijken;
- subsidies voor de versnelling van woningbouwprojecten in Kerkrade Centrum en Heerlen Centrum van respectievelijk €7,5 miljoen en €6,1 miljoen;
- subsidie aan Heerlen in het kader van de Woningbouwimpuls en de start van de voorbereidingen voor een regionale aanvraag voor alle regiogemeenten;
- de wonenpropositie in de aanvraag voor de Regio Deal van 15 november 2022;
- de grotere betrokkenheid en inzet van marktpartijen bij de toekomstige integrale (her)ontwikkeling van kansrijke en minder kansrijke locaties;
- het bod van de provincie aan het Rijk van 27 september 2022;
- de prestatieafspraken tussen Rijk en Provincie van 13 oktober 2022, en;
- de inbreng van Parkstad in de concept Woondeal Limburg tussen Rijk, Provincie, regio's, gemeenten en corporaties die op 9 maart 2023 door de minister voor VRO ondertekend wordt.

Speerpunten van Wonen en Herstructurering

In het jaarplan van 2022 heeft de bestuurscommissie een vijftal speerpunten geformuleerd:

1. *Ontwikkeling Regionale Woonvisie 2022-2028*
   Hét speerpunt van 2022 was de ontwikkeling van een nieuwe Woonvisie. Ter vervanging van de Regionale Woonvisie 2017 – 2021 is in 2021 gestart met de eerste voorbereidingen van een nieuwe Woonvisie. Zo is in de eerste helft van 2022 een Regionaal woonbehoefteonderzoek en een eerste voorstel voor koersbepaling voor de nieuwe visie (synopsis) vastgesteld als basis voor politiek-bestuurlijke standpunten. Vanwege de gemeenteraadsverkiezingen en de daaropvolgende coalitieonderhandelingen heeft vaststelling van de synopsis zoals voorgenomen pas daarna in juli 2022 plaatsgevonden. Verder heeft er onderzoek plaatsgevonden naar de veerkracht van de wijken. Vervolgens is met veel betrokkenheid van burgers, corporaties, marktpartijen, provincie en domeinen, de nieuwe woonvisie opgesteld. Vaststelling door de Bestuurscommissie zal zoals voorzien plaatsvinden in februari 2023, waarna besluitvorming in de 7 gemeenteraden plaatsvindt tussen maart en juni 2023. De Woonvisie zal als Woonprogramma worden vastgesteld, zodat het voldoet aan de richtlijnen van de nieuwe Wet Versterking Regie op de Volkshuisvesting en status verkrijgt binnen de Omgevingswet. De Woonvisie vormt verder de basis voor de samenwerking met andere domeinen, de doorvertaling van de programma's van Minister de Jonge en de Woonzorgvisies die de gemeenten moeten opstellen.

2. *Aanvalsplan nieuwe woningbouwplannen (o.a. aanvragen Woningbouwimpuls 4e tranche)*
In 2021 is gestart met de ontwikkeling van een regionaal aanvalsplan voor nieuwe woningbouw. Het aanvalsplan heeft in 2022 steeds meer vorm en inhoud gekregen. Begin 2022 is een nieuwe bestuurlijke koers vastgesteld, waarbij bovenop de (kwalitatieve) behoefte aan 4500 tot 7500 nieuwe woningen ook een plusambitie voor nieuwbouw is geformuleerd om meer mensen van buiten aan te trekken. Deze nieuwbouwambitie van de Bestuurscommissie is in 2022 stevig naar buiten uitgedragen en meegegeven aan de provincie in haar bod aan het Rijk in het kader van het Programma Woningbouw. Verder is deze ambitie ingebed in de concept Regionale Woonvisie 2022-2028 die in de eerste helft van 2023 door de gemeenteraden wordt vastgesteld. Deze nieuwe koers van Parkstad is ingebracht in de Woondeal met het Rijk, de Provincie en de corporatie, waardoor het nog meer kracht bijgezet kan krijgen en belemmeringen in de nieuwbouw met steun van het Rijk wellicht beter te beslechten zijn. In het kader van de Woondeal is eind 2022 een verdeling van de te bouwen woningen per gemeente afgesproken.

   Ook zijn de mogelijkheden van woningbouwsubsidies op Rijksniveau verkend. Zo wordt in de aanvraag voor de Regio Deal van november 2022 niet alleen aandacht gevraagd voor transformatie, maar ook voor nieuwbouw en voor kwesties die de nieuwbouwambitie in de weg staan. De tranche Woningbouwimpuls van september 2022 kwam te vroeg. In het najaar van 2022 zijn wel de voorbereidingen opgestart voor een aanvraag in maart 2023 (5e tranche). Ook is gebruik gemaakt van de regeling voor de versnelling van woningbouwprojecten, waarop in eerste instantie door Kerkrade (€7,5 mio) en in tweede instantie ook door Heerlen (€6,2 mio) met succes een beroep gedaan is.

   Daarnaast is onderzocht hoe versnelling van woningbouw kan plaatsvinden. Hieruit zijn aanbevelingen voortgekomen, die vooral binnen de gemeenten tot verbeteringen kunnen leiden, maar waarbij vanuit de bestuurscommissie een soort aanjaagfunctie nodig kan zijn. Verder is ook in 2022 met marktpartijen, corporaties en gemeenten verder onderzoek verricht welke locaties ontwikkelperspectief of -noodzaak kennen, hoe dit programmatisch om te zetten is en hoe zoet met zuur gecombineerd kan worden zodat niet alleen de kansrijke locaties tot ontwikkeling komen, maar ook de meer uitdagende locaties. Verkennende gesprekken tussen regio, marktpartijen, gemeenten en corporaties zijn in mei 2022 onder regie van Parkstad en onder begeleiding van de Rebel Group opgestart. In het najaar van 2022 zijn conceptlijsten met potentiële ontwikkellocaties voorgelegd aan de bestuurders, is deze nieuwbouwpropositie aangedragen bij de provincie en ingebed in de afspraken met het Rijk en is een marsroute uitgestippeld om in 2023 te komen tot concrete business cases (1 zoete en 1 zure business case per gemeente). De samenwerking tussen partijen neemt zienderogen toe en marktpartijen weten ook beter de weg naar en de meerwaarde van Parkstad te vinden.

3. *De aanpak particulier bezit (o.a. aanvragen Volkshuisvestingsfonds 2.0).*
Bij de regionale aanpak van de problemen in de particuliere voorraad is vanuit het rijk via de Regio Deal en het Volkshuisvestingsfonds een belangrijke impuls gegeven. Nationaal wordt de noodzaak voor de aanpak geagendeerd en erkend gelet op de Regio Deal en het Volkshuisvestingsfonds. Met ondersteuning van de Rebel Group zijn vanuit Parkstad de voorbereidingen opgestart voor een landelijke conferentie met experts en gerenommeerde partijen uit de vastgoedwereld, de rijksoverheid, NPRZ en de bancaire sector.

   Er draait in 2022 een herstructureringsprogramma van ruim 1700 particuliere woningen. Bij een derde van deze woningen wordt ook gestuurd op verduurzaming, die meelift in de aanpak van de bestuurscommissie. De projecten kampen wel allemaal met vragen rond de stijging van de woningmarktprijzen, van de overdrachtsbelasting (wederom) en van de grondstofprijzen, terwijl het merendeel van de projecten vraagt om opschaling van hetgeen er reeds in gang gezet is. Tegelijk vordert de samenwerking met marktpartijen om te participeren in projecten of om nieuwe projecten op te starten en corporaties nemen nu zelf ook veel initiatief om particuliere woningen te herstructureren. In 2022 kon nog niet concreet onderzocht worden of dit alles ook zou kunnen leiden tot een aanvraag voor een nieuwe tranche van het Volkshuisvestingsfonds. BZK heeft namelijk in 2022 besloten het loket voor het Volkshuisvestingsfonds op zijn vroegst pas na medio 2023 open te stellen. Dat is een jaar later dan eerder voorzien in het Jaarplan 2022.

In 2022 heeft het Rijk in ruil voor de afschaffing van de verhuurderheffing, bindende prestatieafspraken met corporaties gemaakt over verduurzaming en vernieuwing. Het belang van de aanpak van particulier bezit tussen corporatiewoningen (gespikkeld bezit) neemt hierdoor ook toe, mede door de stijging van de energieprijzen. Het speerpunt van de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering wordt hierdoor steeds belangrijker, maar ook meer gemeengoed.

4. *Uitvoering Volkshuisvestingsfonds én de woonprojecten Regio Deal*
   2022 staat te boek als het eindjaar van de eerste Regio Deal en van de uitrol van het Volkshuisvestingsfonds:
   - Concept verantwoordingsprotocol
   - Onderzoek financieringsarrangement richting particulieren

   De Bestuurscommissie stuurt met meer dan €60 miljoen aan Rijksmiddelen een programma aan met de grootschalige aanpak van 1.773 particuliere woningen. 95% van de wonenprojecten van de Regio Deal liggen op koers of verlopen zelfs sneller dan voorzien. Bij een enkel Regio Deal project is een vertraging geconstateerd.

   Over de inzet van Regio Dealmiddelen als compensatie voor de projecten uit de Eerste en de Tweede Termijn voor de verhoging van de overdrachtsbelasting (van 2% naar 8,4%) die sinds 1 januari 2021 gold, is pas in december 2022 overeenstemming bereikt met de Provincie. Eerdere pogingen om dit via het VHF of via andere regelingen van het Rijk te organiseren, waren op niets uitgelopen. Deze eerste verhoging heeft de Regio Dealprojecten voor een extra financiële opgave van circa €4,2 miljoen gesteld. Bij de Derde Termijnprojecten is de verhoging ingerekend in de onrendabele top en samen gedragen door gemeenten, regio en rijk. Voor de Eerste en Tweede Termijnprojecten is de compensatie vanuit de Regio Deal ad €2.052.000 en uit de Programmatische Aanpak Particulier Bezit (DU Bevolkingsdaling) ad €171.800 in 2022 definitief geworden. In de projecten van het Volkshuisvestingsfonds is al gerekend met 8,4%. Inmiddels heeft het Rijk de Overdrachtsbelasting weer verhoogd, nu van 8,4% naar 10,4%. Dit raakt alle projecten van zowel de Regio Deal als van het Volkshuisvestingsfonds en zullen de komende jaren oplossingen gevonden moeten worden.

   Aan de Nuinhof en Vrieheide zijn definitief middelen uit de Regio Deal toegekend, waardoor voor deze twee projecten ook de grondslag werd gelegd voor de opschaling via de inzet van het Volkshuisvestingsfonds en werden hierdoor twee aanvullende projecten uit Beekdaelen verzekerd van de volledig benodigde cofinanciering. Bij het project Rolduckerveld werd in het kader van het Volkshuisvestingsfonds overeenstemming bereikt over de versnelling van het Regio Dealproject met 3,5 jaar en werd een nieuwe SOK vastgesteld.

   Voor de 4 Deelplannen van het Volkshuisvestingsfonds van Beekdaelen, Brunssum, Kerkrade en Landgraaf zijn samenwerkingsovereenkomsten gesloten.

   Voor projecten van het Volkshuisvestingsfonds waarbij de verduurzaming van eigenaar-bewoners beoogd wordt, heeft 2022 vooral in het teken gestaan van ontwikkeltrajecten, omdat er binnen Parkstad vanuit duurzaamheid geen programma bestaat voor het gecoördineerd en of collectief verduurzamen van particuliere woningen. Vanuit Wonen en Herstructurering wordt in samenwerking met gemeenten en corporaties de hele klantreis voor verduurzaming opgewerkt via productontwikkeling, financial engineering, inzet van experts en communicatietrajecten. Dit terwijl dit eigenlijk a-typisch is voor het programma W&H en dit alles eigenlijk bij duurzaamheid belegd had moeten zijn. Dit leidt tot substantiële vertraging in het opstarten van de projecten, terwijl de aanpak van kwetsbare woningen primair de insteek was en de duurzaamheidsdoelstellingen van het VHF zouden meeliften.
   Omdat de Rijksbijdrage van het Volkshuisvestingsfonds een Specifieke Uitkering (SPUK) betreft, is de Stadsregio Parkstad Limburg verantwoordelijk voor de verantwoording via de SISA-methodiek. In 2022 is veel energie gaan zitten in voorbereidingswerkzaamheden voor een werkbaar verantwoordingsprotocol zowel voor Parkstad als voor de uitvoerende partijen (gemeenten/particulieren en corporaties). Het afgeven van beschikkingen aan de 13 projecten is in 2022 aangehouden, vanwege de mogelijke impact van het verantwoordingsprotocol. Dit heeft niet geleid tot vertraging in de uitvoering, maar moet wel zo spoedig mogelijk worden ingericht.

In 2023 moet dit worden ingericht, de jaren daarop gaat de energie zitten in de verantwoording van resultaten en uitputting van de middelen door de gemeenten, door de corporaties en van Parkstad zelf.

Op grond van de ervaringen in de Regio Deal projecten en de projecten van het VHF (organisatorisch, kennis, kunde, regelingen en middelen) is in 2022 ook een belangrijk begin gemaakt met onderzoek naar de samenwerking tussen partijen (gemeente, corporaties, marktpartijen en Parkstad). Zo zijn de geesten in 2022 rijp gemaakt voor structuren die de slagkracht op gebiedsniveau, de reikwijdte van ingrepen en de fiscale omstandigheden kunnen verbeteren. De Bestuurscommissie heeft in 2021 ingestemd met het verkennen van het vehicle van de wijkontwikkelingsmaatschappij (WOM) via twee pilots (in Heerlen en Kerkrade), zodat het op “kleine schaal” (niet Parkstadbreed) kan worden uitgetest. In opdracht van de bestuurscommissie is de Rebel Group in 2022 gestart met vooronderzoek, eerste verkennende gesprekken met gemeenten en corporaties en een eerste pre-advies voor een pilotgebied in Heerlen-Noord en in Kerkrade Oost. Verder zijn in 2022 de voorbereidingen getroffen voor de bestuurlijke afstemming voor beide gebieden in het voorjaar van 2023 en is ook bij Beekdaelen in het kader van het project Nuinhofwijk de behoefte aan informatie over de WOM ontstaan.

5. *Innovatie in de woningmarkt en marketing*

   Innovatie en sturing op de woningmarkt is door het Rijksprogramma, maar vooral door het traject van de nieuwe Regionale Woonvisie, in 2022 echt op de kaart gezet. Verschillende doelgroepen vragen om verschillende oplossingen en de nieuwbouwambitie van de bestuurders is groot. Het aanbod moet steeds flexibeler en sneller bereikbaar en betaalbaar zijn. In 2022 heeft de Bestuurscommissie onderzoek laten verrichten naar knelpunten in de doorstroming in de woningmarkt en ook in het kader van verdiepingsonderzoek naar middenhuur zijn concrete oplossingsrichtingen naar boven gekomen, die in 2022 ook programmatisch doorvertaald zijn. Zo heeft de bestuurscommissie de ambitie voor nieuwbouw opgeschroefd en daarbinnen de minimale ambitie voor 375 flexwoningen benoemd. In 2022 is de regio gestart met afstemming met het Rijk, en is het draagvlak ná de visiedag van 21 oktober 2022 sterk toegenomen. Inmiddels wordt door gemeenten en of corporaties over een aantal locaties al nader onderzoek verricht.

Innovatie vindt ook plaats in de vorm van samenwerking met marktpartijen en woningcorporaties zoals een wijkontwikkelingsmaatschappij. En we zijn in 2022 veel naar buiten getreden met communicatie. Zo heeft de aanpak van de bestuurscommissie veel publiciteit en bereik gehad via social media (“de Week van Wonen”), heeft de Woonvisie veel stakeholders gemobiliseerd in het meedenken over de sturing op de woningmarkt, heeft de ophanden zijnde Woondeal met het Rijk geleid tot veel exposure van de nieuwbouwambitie van Parkstad en zijn de projecten in het kader van de Regio Deal, het Volkshuisvestingsfonds, de Woningbouwimpuls, de Versnelling van de Woningbouw ook duidelijk opgemerkt. In 2022 heeft met Aken een eerste voorzichtige afstemming over de woningmarkt plaatsgevonden.

Platform

Voor de uitvoering van het regionaal beleid is de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering mede afhankelijk van andere overheden, woningcorporaties, marktpartijen en andere stakeholders. Daarom is het belangrijk om op regionaal, provinciaal en (inter)nationaal niveau tussen overheden en marktpartijen coalities te smeden, om ervoor te zorgen dat beleid kan worden uitgevoerd. Dat heeft in 2022 tot veel resultaat en tot nog meer draagvlak voor onze aanpak geleid. Er zijn diverse bijeenkomsten georganiseerd en initiatieven ontplooid. Hieronder een indicatie:

- Werkbezoeken van uiteenlopende programma’s van BZK.
- Intensivering van de samenwerking met het Ministerie van J&V.
- De voorbereiding van een landelijke sessie Rondetafel met experts uit markt en overheid inzake de aanpak van kwetsbare particuliere gebieden.
- Raadsinformatiebijeenkomst 12 september inzake Programma Woningbouw van Ministerie voor VRO en traject Regionale Woonvisie.

- Afstemming in het kader van de Woonvisie met alle domeinen van de gemeenten en met stakeholders (corporaties, zorgpartijen, marktpartijen, provincie, Ministerie van BZK).
- Ondersteuning van het Koploperstraject Parkstad waarvan Heerlen bestuurlijk en ambtelijk trekker is over de huisvesting van bijzondere doelgroepen via pilotproject VNG met gemeenten (domeinen wonen en sociaal) en afstemming met corporaties.
- Bestuurlijke afhandeling onderzoek sturingsmogelijkheden woonruimteverdeling.
- Ontwikkeling van financiële arrangementen in het kader van verduurzamingsactiviteiten VHF.
- Samenwerking met SVn.
- Verkenning inzet Woonwijzerwinkel bij VHF.
- Aanjagen van gebiedsgerichte aanpak bij gemeenten.
- Mini-conferentie East meets West, waarbij de herstructureringsopgaven en aanpak van de Westelijke Mijnstreek en die van Parkstad naast elkaar gezet werd.
- Huisvesting Oekraïners ROW.
- Diverse bestuurlijke visiedagen voor onder meer wethouders en ambtenaren wonen, bestuurders en medewerkers van corporaties, het ROH en marktpartijen.
- Gezamenlijke (digitale) werkdagen en werkgroepen met gemeenten, corporaties en het ROH die maandelijks plaatsvinden in het kader van de Regionale Prestatieafspraken, van Rijksregelingen en van de ophanden zijnde Woondeal.
- Zitting in het bestuurlijk overleg van het ROW: afstemming van de speerpunten en ontwikkelingen als de nieuwe Woonvisie binnen Parkstad.
- Het inwinnen van juridisch advies over de impact van de Omgevingswet en het uitbrengen van een reactie op de Verzamelwet Omgevingswet 20xx, mede namens Zuid Limburg.
- Initiatief en aanjaagfunctie pilotproject Wonen en Zorg Amstenrade met RvO en Ondersteuningsteam Wonen en Zorg.
- Op verzoek van corporaties de coördinatie van een traject inzake koersbepaling herstructurering mijnkoloniën.
- Sessie versnelling nieuwbouw met gemeentelijk vergunningverleners binnen Parkstad.
- Overleg met commerciële marktpartijen, corporaties en het ministerie van BZK in een laboratoriumachtige setting over de herstructurering- en nieuwbouwopgave van Parkstad, en hun mogelijke participatie hierin.
- De voorbereiding van bestuurlijke en ambtelijke sessies voor de verkenning van de Wijkontwikkelingsmaatschappij.
- Inzet ontwerpend onderzoek t.b.v. Masterplan Bleijerheide.
- Daarnaast zijn verschillende bijeenkomsten op Zuid-Limburgs niveau georganiseerd vanuit het BO Wonen Zuid-Limburg en het overleg van de voorzitters van de drie subregio's.

Regionaal Beleid

Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg (2016) en bouwen naar behoefte (2021)
De in 2016 vastgestelde Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg is nog steeds vigerend. Hierop zijn in de loop van de jaren wel enkele nuances aangebracht. Eind 2020, begin 2021 heeft de meest recente en verstrekkende wijziging plaatsgevonden met de beleidsregel 'Ruim baan voor goede woningbouwplannen'. De evaluatie van de Structuurvisie in 2020 bevat nog aanbevelingen waarvan in 2022 bezien is of en zo ja hoe die moeten worden opgepakt. Er is een Jaarplan Wonen Zuid Limburg opgesteld waarin deze punten onder meer zijn ondergebracht. Daarnaast is in 2022 juridisch advies ingewonnen en zijn de gevolgen van de Omgevingswet voor wonen en dan specifiek voor de SVWZL in beeld gebracht. Op grond daarvan is door Parkstad mede namens de twee andere subregio's in ZL een reactie op de consultatieversie van de Verzamelwet Omgevingswet 20xx uitgebracht om de huidige "positie" en werking van de vigerende Structuurvisie Wonen Zuid Limburg te kunnen borgen. De provinciale verordening is weer geactualiseerd. De Bestuursafspraken zijn door de provincie beëindigd.

Regionale Woonvisie
In september 2021 heeft de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering de opdracht gegeven om een nieuwe regionale woonvisie voor te bereiden door het opleveren van een aantal bouwstenen (behoefteonderzoek en synopsis). Stec Groep heeft een regionaal woonbehoefteonderzoek uitgevoerd.
In 2022 hebben verdiepingsonderzoeken van het Woonbehoefteonderzoek voor Heerlen Centrum, Kerkrade Centrum en Heerlen Noord plaatsgevonden. Daarnaast heeft er intensief afstemming plaatsgevonden met alle stakeholders (keyplayers maar ook stakeholders die wat verder van het thema volkshuisvesting afstaan). Bureau Circusvis is gestart met de voorbereidingen van een koersdocument ('synopsis', inhoudsopgave en koersbepalende vraagstukken). De synopsis is voor de verkiezingen opgeleverd, maar bewust pas na de verkiezingen door de nieuwe Bestuurscommissie vastgesteld. Verder is samen met de 9 corporaties en de 7 gemeenten verkend hoe om te gaan met de volkshuisvestelijke en andere vraagstukken rond aandachtsgroepen. Aanvullend heeft Circusvis opdracht gekregen voor een onderzoek naar de Veerkracht van de wijken en heeft ze een Contourennotitie opgesteld. Daarin zijn ook de raakvlakken met andere beleidsterreinen benoemd en demarcatielijnen getrokken. Deze contourennotitie is in december vastgesteld door de bestuurscommissie en op grond waarvan het concept van de Regionale Woonvisie verder is uitgewerkt. Daarnaast zijn voor de gemeenten in december alle lokale onderdelen van de Woonvisie in concept opgesteld. De concept Regionale Woonvisie wordt begin februari 2023 voorgelegd aan alle stakeholders en er kan dan ook al in de geest van deze conceptversie gehandeld worden en dus als uitgangspunt voor de lokale en de regionale prestatieafspraken dienen. De Regionale Prestatieafspraken van Parkstad 2019-2024 zijn gesloten tussen de Stadsregio, de gemeenten, de 9 corporaties verenigd in het ROW en huurdersbelangenorganisaties die verenigd zijn in het ROH. De Regionale Prestatieafspraken worden jaarlijks geüpdatet en vastgesteld. Zo is dat ook gebeurd op 21 oktober 2022. De woonvisie heeft eerste aanknopingspunten opgeleverd voor de voorbereidingen van de woonzorgvisies die gemeenten moeten opstellen. De Woonvisie wordt in de eerste helft van 2023 als Woonprogramma vastgesteld, zodat het voldoet aan de eisen van de Omgevingswet.

Regionale programmering

Regionale Woningmarktprogrammering
De bovenstaande kaders zijn van invloed op de programmering van de regio en de sturing op de balans in de woningmarkt. De Regionale Woningmarktprogrammering gaat specifiek over de programmering van nieuwbouw en staat in het teken van de juiste woning voor de juiste doelgroep op de juiste plek maar entameert ook steeds meer gesprekken over maatregelen om plannen te versnellen. De programmering is in 2019 geactualiseerd en wordt jaarlijks gemonitord en geüpdatet. Dit heeft grootschalig plaatsgevonden in 2022 om goed aan te sluiten bij de uitgangspunten van het Woonbehoefteonderzoek en de plusambities waartoe de Bestuurscommissie op grond daarvan heeft besloten. In 2022 is verder advies (Snel en proactief programmeren) uitgebracht door de Stec Groep n.a.v. de aanbevelingen uit het Woonbehoefteonderzoek. Dit advies sluit goed aan bij de doelstellingen van de Woondeal. De Regionale Programmering is in het kader van de Woondeal tegen het licht van de eisen van het Rijk gehouden (2/3 van de nieuwbouw moet betaalbaar zijn en de woningmarkt moet voor 30% uit sociale huur bestaan). Parkstad voldoet als enige regio binnen Limburg aan deze richtlijn. Inmiddels ligt het Wetsvoorstel Versterking Regie Volkshuisvesting ter consultatie voor. De eisen worden hierin ook wettelijk geregeld. De samenstelling van de programmering van Parkstad zal de komende 10 jaar binnen de reikwijdte van de Woondeal gemonitord en indien nodig bijgestuurd worden naar kwaliteit, naar kwantiteit en naar realisatie.

Regionale Prestatieafspraken en regionale meerjarenprogrammering wonen en leefbaarheid
In maart 2019 heeft het ROW een propositie met 30 projecten gedaan voor de Regio Deal. De bestuurscommissie heeft in afstemming met het ROW besloten deze projectenlijst vast te leggen in een regionale meerjarenprogrammering. Deze is in oktober 2019 vastgesteld als onderdeel van de Regionale Prestatieafspraken en in 2021 geactualiseerd met onder meer projecten uit het Volkshuisvestingsfonds. Elk jaar worden de Regionale Prestatieafspraken met het ROW, het ROH en de Bestuurscommissie geactualiseerd vastgesteld. Zo ook op 21 oktober 2022. In 2022 hebben de corporaties als nieuw thema de herstructureringsopgave mijnkoloniën geagendeerd. Dit thema wordt nu uitgewerkt en is in de aanvraag voor de nieuwe Regio Deal opgenomen. Het Rijk is Nationale Prestatieafspraken met corporaties overeengekomen in ruil voor de afschaffing van de verhuurderheffing. De impact van deze afspraken over nieuwbouw en verduurzaming van corporatiewoningen is in 2022 nog niet concreet gemaakt maar wel op hoofdlijnen meegenomen in

de concept Woondeal die in maart 2023 gesloten wordt tussen het Ministerie voor VRO, de Provincie, de regio's, de gemeenten en de corporaties in Limburg. Ondertussen zijn in de loop van 2022 alle 6 programma's uit de nieuwe Nationale Woon- en Bouwagenda beschikbaar gekomen en is een voorzichtig begin gemaakt met de verkenning wat dat concreet betekent voor de regio in brede zin van het woord en meer specifiek voor de nieuwe Regionale Woonvisie en de Regionale Prestatieafspraken. Huisvestingsvraagstukken die als gevolg van de oorlog in Oekraïne sinds begin 2022 sterk op de agenda zijn opgekomen, wedijveren - tevens als gevolg van de oorlog - met vraagstukken rond betaalbaarheid en energievraagstukken.

Regionale programmatische aanpak particulier bezit
In 2015 is de bestuursopdracht gegeven om een regionale programmatische aanpak te ontwikkelen voor de aanpak van slecht Particulier Bezit. Van 2015 tot 2017 zijn diverse ingrepen onderzocht om de problemen in de particuliere sector aan te pakken. In 2017-2018 is dit vertaald in de uitvoering van pilots. Begin 2019 is de aanpak van de slechte particuliere voorraad door de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering als speerpunt voor de Regio Deal vastgesteld. Binnen de eerste Regio Deal was afgesproken om in totaal 1.600 particuliere woningen aan te pakken. Hiervoor was sinds 2020 een Rijksbijdrage van €20 mio beschikbaar. De kwantitatieve doelstelling bleek echter niet haalbaar doordat het beschikbare budget voor het programma wonen en leefbaarheid in 2020 naar beneden was bijgesteld, door de forse prijsstijgingen in de woningmarkt en door de verhoging van de overdrachtsbelasting (van 2% naar 8,4%). In 2021 zijn de laatste projecten voor de Regio Deal geselecteerd. Alle projecten met uitzondering van 1 zijn in uitvoering. Die ene wacht nog op de bijdrage van de Provincie Limburg. Woonpunt heeft in 2022 bezwaar ingediend tegen een afwijzing van de subsidieaanvraag. Verder is in december 2022 bestuurlijk overeenstemming bereikt met de Provincie over de inzet van Regio Deal middelen ter compensatie van de verhoging van de overdrachtsbelasting van 2% naar 8,4%. De impact van de verhoging van 8,4% naar 10,4% per januari 2023 is daarmee nog niet opgelost.

Naast de middelen uit de Regio Deal heeft de bestuurscommissie ook de beschikking over middelen uit de DU Bevolkingsdaling, waaruit ze bijdragen aan projecten betaalt voor het afdekken van ORT's bij de aanpak van particuliere woningen.

Verder heeft Parkstad in 2021 €36,8 mio subsidie uit het Volkshuisvestingsfonds ontvangen voor de aanpak van particuliere woningen in Beekdaelen, Brunssum, Kerkrade en Landgraaf. De gemeente Heerlen heeft ook een bijdrage uit het Volkshuisvestingsfonds ontvangen voor de aanpak van particuliere woningen in Heerlen Noord.

2022 stond sterk in het teken van de voorbereidingen en slechts bij enkele projecten werd al toegekomen aan ingrepen aan woningen. Dat was ook nog niet overal voorzien. De Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering heeft een formele rol als subsidieontvanger (van BZK) en subsidieverstrekker (aan de projecten). Om de governance goed vorm te geven zijn in 2022 vier samenwerkingsovereenkomsten tussen Parkstad, gemeenten en corporaties voor de vier Deelplannen Beekdaelen, Brunssum, Kerkrade en Landgraaf gesloten. Het was voorzien, dat in 2022 ook al beschikkingen zouden worden afgegeven. Dit is niet haalbaar gebleken door onderzoek dat nog verricht moest worden naar de SISA verantwoordingsystematiek. In de tussentijd zijn wel al enkele projecten van start gegaan en waren andere projecten in 2022 nog druk met inrichten (funding voor leningen aan particulieren, een loketfunctie voor aanvragen van subsidies en leningen voor particulieren of bijvoorbeeld het organiseren van coaches om particulieren te begeleiden en te ontzorgen). In het nieuwe Regeerakkoord is in 2022 nieuw budget (€600 miljoen) voor het Volkshuisvestingsfonds opgenomen. Het was voorzien dat dit loket nog in 2022 geopend zou worden. Dit is verschoven naar tweede helft 2023. Er hebben derhalve geen voorbereidingen voor een aanvraag plaatsgevonden.

In totaal was in 2022 de aanpak van 1.773 particuliere woningen geprogrammeerd. De projecten uit de Regio Deal en het Volkshuisvestingsfonds hebben in 2022 laten zien, dat er behoefte is aan opschaling. De beschikbare middelen vormen de begrenzende factor. Niet de ambitie om kwetsbaar particulier bezit aan te pakken. Sinds 2022 wordt nota bene gewerkt aan een gecombineerde aanpak door corporaties en marktpartijen om tot meer gemêleerde wijken te komen. Sinds het vaststellen van de Nationale Prestatieafspraken tussen Rijk en Corporaties in 2022 hebben

corporaties nog meer dan voorheen oog gekregen voor de noodzaak van de aanpak van kwetsbaar particulier bezit dat vaak tussen corporatiewoningen ligt. Inponden wordt weer interessant, nadat dat minder was na de prijsstijgingen van 2021 en 2022. In 2022 zijn we gestart met de verkenning van gebiedsontwikkelingen met herstructurering van zowel particuliere woningen als van corporatiebezit als met nieuwbouw door marktpartijen;

De huursector kan op die manier in stand gehouden worden, de kwetsbare particuliere voorraad wordt verkleind en door menging met duurdere koopwoningen wordt de scheefgroei rechtgetrokken en veerkracht versterkt. Dat vraagt om de ontwikkeling van nieuwe businessmodellen gericht op transformatie, renovatie en/of de vernieuwing van de woningvoorraad in zowel de huur- als in de koopsector. In alle 7 gemeenten is een groslijst met potentiële ontwikkellocaties opgesteld die in 2023 op haalbaarheid onderzocht worden.

Op basis van de ervaringen uit de Regio Deal blijkt dat de aanpak van de kwetsbare particuliere woningvoorraad een katalysator is voor méér investeringen in de sociaal-fysieke leefbaarheid: in de herontwikkeling van openbare ruimte, om de leefbaarheid en veiligheid in de buurten te verbeteren én door koppelkansen te realiseren op het gebied van duurzaamheid, gezondheid en klimaatadaptatie, besteedbaar inkomen, veiligheid, onderwijs en zorg in kwetsbare wijken. In 2020 is in het kader van de Regio Deal met de woningcorporaties en gemeenten afgesproken om te starten met de inzet van de VoorzieningenWijzer. In 2021 is er vanwege corona enigszins vertraagd gestart met de implementatie en inzet van de VoorzieningenWijzer. Scholing en afstemming van de licenties per gemeente namen namelijk meer tijd in beslag dan eerst voorzien. De vertraging zat hem vooral in de checks door de privacy-officers en gesprekken over de risico's die zij zagen. Als resultaat daarvan zijn de licentieovereenkomsten voor gemeenten aangepast. Dat heeft erin geresulteerd dat de daadwerkelijke adviesgesprekken pas later van start zijn gegaan. Daardoor lagen de startmomenten ver uiteen. In 2022 zijn 319 adviesgesprekken gevoerd waarbij het gemiddelde gerealiseerde voordeel per gezin € 720,- bedroeg tegen €600,- in 2021. Daarmee is alleen al in 2022 voor ruim €230.000,- extra terecht gekomen bij kwetsbare huishoudens die hiervoor eerder ook al in aanmerking kwamen, maar dit onbenut lieten. Dit is nog exclusief energietoeslag. Vanuit De VoorzieningenWijzer is in het kader van energie armoede ook geadviseerd in het benutten van de energietoeslag en verwezen en geholpen naar de aanvraagstraat in de betreffende gemeente. Van de deelnemers van De VoorzieningenWijzer die landelijk in aanmerking kwamen voor de energietoeslag had 37% dit nog niet benut. Conform afspraken met de Provincie worden de ervaringen binnen Parkstad met de rest van Limburg gedeeld. De VoorzieningenWijzer wordt inmiddels in 16 gemeenten in Limburg ingezet.

Actieprogramma Wonen Zuid-Limburg
Voor de uitrol van de Structuurvisie Wonen Zuid Limburg is in 2017 met alle Zuid-Limburgse gemeenten gezamenlijk een Actieprogramma Wonen Zuid-Limburg opgesteld. Dit actieprogramma is in 2021 vernieuwd op grond van de evaluatie van de SVWZL en de koerswijziging die dientengevolge in 2020 heeft plaatsgevonden, maar is nooit bestuurlijk vastgesteld. Eind 2021 is een meerjarenplan opgesteld, maar ook dat is in 2022 niet vastgesteld door het BO Wonen Zuid Limburg. De Woondeal had hogere prioriteit en zal van invloed zijn op het plan.

Monitoring

Woonmonitor
In 2022 is wederom opdracht verstrekt aan E'til voor de Woonmonitorrapportage (2021).

Woonatlas
Sinds 2021 beschikt Parkstad over een gezamenlijk monitorings- en sturingssysteem met corporaties (Woonatlas), met onder meer leegstand, zorg en sociale kernvoorraad. Dit om beter en sneller te kunnen bijsturen op beleid en op uitvoering.

Wijkenaanpak
In 2021 heeft eindafrekening van de laatste projecten uit de Wijkenaanpak plaatsgevonden. Het was

voorzien om hierover collectief en breed in 2022 te communiceren. Vanuit de gemeenten was in 2022 echter geen behoefte meer aan een dergelijk initiatief.

Onderzoek meekoppelkansen
Op basis van de ervaringen uit de Regio Deal blijkt dat de aanpak van de kwetsbare particuliere woningvoorraad een katalysator is voor méér investeringen in de sociaal-fysieke leefbaarheid: in de herontwikkeling van openbare ruimte om de leefbaarheid en veiligheid in de buurten te verbeteren én koppelkansen te realiseren op het gebied van duurzaamheid, gezondheid en klimaatadaptatie. Professionele partijen komen 'achter de voordeur', er ontstaat meer aandacht voor veiligheid en betrokkenheid van maatschappelijke partners zoals basisscholen en huisartsen in kwetsbare wijken. De Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering verkent actief inhoudelijke (mee)koppelkansen (in de fysieke omgeving en in het sociale domein), voor zover de Bestuurscommissie daar zelf ook een rol in heeft. Hierbij is ook de relatie en samenwerking met het rijk relevant. Zo is bijvoorbeeld de relatie met het Ministerie J&V in 2022 intensiever geworden, waardoor zij nu betrokken zijn bij het project Bleijerheidestraat/Pannesheidestraat.

Wederzijdse informatie-uitwisseling met woningcorporaties/ROW
De samenwerking tussen de Bestuurscommissie en het Regionaal Overleg Woningcorporaties Parkstad is essentieel in het oplossen van hardnekkige knelpunten. Vanwege de maatschappelijke rol van de corporaties en de impact van beleidskeuzen (Rijk, provinciaal, regionaal en lokaal) binnen wonen op de leefbaarheid in de wijken, nemen de vraagstukken die samen worden aangepakt, hand over hand toe. Dat is in 2022 nog verder toegenomen door de programma's die in 2022 onder Minister de Jonge zijn uitgerold, door de Nationale Prestatieafspraken Corporaties die het rijk met de corporaties (Aedes) en VNG gesloten heeft, de aanstaande Woondeal tussen Rijk, provincie, regio's, gemeenten en corporaties, en de aanstaande nieuwe Regionale Woonvisie 2022-2028, de diverse rijksregelingen waarvan we in de regio gebruik maken en de toenemende huisvestingsvraagstukken van reguliere en meer kwetsbare doelgroepen.

Instrumentontwikkeling

WOM

Al in 2019 is voorzichtig een begin gemaakt met het verkennen van een mogelijke WOM, een wijkontwikkelingsmaatschappij. Daarvoor is een bezoek gebracht aan de WOM Den Haag Zuid-West en is een eerste verkennend advies opgehaald bij Stec Groep. In 2020 heeft de Rebel Groep in opdracht van de Bestuurscommissie een uitvoeriger advies uitgebracht. De resultaten hiervan zijn in de vergadering van de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering van 15 juli 2021 gepresenteerd. De Bestuurscommissie bepaalde, dat de haalbaarheid van een WOM getest moest worden. Hiervoor is met ondersteuning van Rebel Groep een eerste aanzet gemaakt in samenwerking met een aantal marktpartijen. BZK was hierbij betrokken. In 2021 is de verkenning opgeleverd en heeft de bestuurscommissie Wonen en Herstructurering de opdracht gegeven dit aan de hand van een beperkt aantal business cases te gaan uitwerken en in de praktijk te testen. De Bestuurscommissie heeft in 2021 ingestemd met een pilot in Heerlen en eentje in Kerkrade, zodat het op "kleine schaal" (niet Parkstadbreed) kan worden uitgetest. In opdracht van de bestuurscommissie is de Rebel Group in 2022 gestart met vooronderzoek, eerste verkennende gesprekken met gemeenten en corporaties en een eerste pre-advies voor een pilotgebied in Heerlen-Noord en in Kerkrade Oost. Verder zijn in 2022 de voorbereidingen getroffen voor de bestuurlijke afstemming voor beide gebieden in het voorjaar van 2023 en is ook bij Beekdaelen in het kader van het project Nuinhofwijk de behoefte aan informatie over de WOM ontstaan.

Commerciële herstructurering

In de Regio Deal is afgesproken dat het Ministerie van BZK en Stadsregio Parkstad Limburg onderzoek doen naar de mogelijke bijdrage van marktpartijen aan de herstructureringsopgave in Parkstad. In 2021 is de Rebel Groep gestart met een onderzoek. In 2022 is verder onderzoek verricht en is geconstateerd dat de huidige aanpak met corporaties verbreed kan worden met commerciële ontwikkelaars en beleggers. Het Rijksvastgoedbedrijf is vooralsnog geen optie

gebleken. De resultaten van dit traject staan verwoord onder het speerpunt Regionaal aanvalsplan voor nieuwe woningbouw.

Inpondmakelaar

Het was de bedoeling om het project in 2022 op te schalen. In 2021 hebben alle gemeenteraden een Verordening vastgesteld. Via de Regio Deal kwam in totaal €750.000,- beschikbaar voor het verstrekken van leningen voor het doen aankopen en renoveren van woningen. De uitvoering van de Regeling werd bij SVn belegd. En het pilotproject uit 2016 is in 2022 geëvalueerd en zeer positief beoordeeld. Door de sterke vraag naar woningen (ook in Parkstad) en de gestegen woningmarktprijzen in 2021 en in 2022, was het direct na de besluitvorming in de gemeenteraden, in de eerste helft van 2022 niet meer het geschikte klimaat om aankopen te doen, aangezien de woningprijzen de woningwaarden zwaar overschreden en de aankoop en verkoop aan corporaties na renovatie daardoor niet meer uitvoerbaar was. Inmiddels is het tij in de tweede helft van 2022 gekeerd, nemen de prijzen weer af en neemt het belang van inponden voor corporaties toe door de nationale prestatieafspraken tussen de corporaties en het Rijk. De inzet is derhalve sinds de tweede helft van 2022 weer geïntensiveerd.

Financieringsinstrument particuliere eigenaren

De businesscase modellen voor aanpak particulier bezit (hoogbouw, commerciële herstructurering, inponden, woningverbetering) zijn de basis voor diverse projecten in Regio Deal en het Volkshuisvestingsfonds. Op 30 september 2021 is de verordening Stimuleringsregeling Parkstad Limburg (inpondmakelaar) vastgesteld en via de colleges van B&W doorgeleid naar de gemeenteraden. In 2021 is deze verordening door vijf gemeenteraden vastgesteld en bij 1 gemeente in procedure gebracht. In 2022 heeft ook de laatste gemeente de verordening vastgesteld. In 2021 is door een stagiair tevens een advies over ‘Kluswoningen’ opgeleverd. In het kader van het Volkshuisvestingsfonds is afgesproken dat een financieringsarrangement wordt ontwikkeld om een subsidie én laagrentende lening aan particuliere eigenaren te kunnen verstrekken.

In 2022 is verkend of er één totaal financieringsarrangement kan worden uitgewerkt, waardoor de subsidie van het Volkshuisvestingsfonds kan worden verstrekt én de particuliere eigenaar ook een laagrentende lening kan afsluiten t.b.v. de verduurzaming van de eigen woning. Hierbij werd ingezet op zowel het aantrekken van funding, als op het inrichten van een aanvraagloket. De provincie heeft niet thuis gegeven voor het leveren van funding uit de Duurzaam Thuis Lening, waardoor de eigen inleg door de particulier niet via een lening anders georganiseerd moet worden (hetzij via aanvullende subsidies, hetzij via funding vanuit gemeenten). SVn heeft eind 2022 vrijstelling voor het verlenen van betaalde dienstverlening verkregen van DNB voor het verstrekken van subsidies aan particulieren (tot een max van €36 mio per jaar voor heel Nederland). Dit is een mijlpaal in de één loketgedachte die we nastreven. SVn kan namelijk ook al leningen verstrekken namens gemeenten en andere instanties, voor zover die partijen de funding regelen. Op dit onderdeel is nu geen belemmering meer om in 2023 een verordening te laten vaststellen door de gemeenten voor het verstrekken van de VHF-subsidie aan particulieren. Gemeenten zullen echter eerst nog moeten beslissen of ze zelf funding gaan regelen voor de leningen voor de eigen bijdragen, welke maatregelen in aanmerking komen voor de subsidie en hoe ze de resultaatverplichtingen willen opleggen aan de particulieren.

Renovatiemakelaar

In 2022 is onderzocht of het instrument ‘Renovatiemakelaar’ een doorstart kon krijgen, als flankerend instrument voor de projecten van het Volkshuisvestingsfonds en het project de Baan in Bocholtz. Het ging hierbij om het ontzorgen van de particulier bij de voorbereidingen op een inhoudelijke afweging over ingrepen als ook over de uiteindelijke financieringsaanvraag. Het Kadaster heeft aangegeven hierin geen rol meer te kunnen vervullen.

Middenhuur

Binnen de kaders van de Regionale Prestatieafspraken is in 2021 door een werkgroep onderzoek verricht naar de behoefte aan middenhuur. In 2022 stond dit onderwerp ook landelijk meer op de agenda en werd verkend hoe middenhuur kan worden gerealiseerd. Corporaties toonden in 2022 meer interesse dan voorheen. Voor marktpartijen lijkt dit segment nog moeilijk te realiseren.

Aanpak en versnelling van de (slechte) planvoorraad

- Het terugdringen van slechte plancapaciteit blijft een aandachtspunt. De inzet van de provincie op dit dossier werd de laatste jaren echter sterk geminimaliseerd, waardoor niet de gewenste schaal van afbouw van slechte capaciteit bereikt werd. Inmiddels werd in 2022 in het kader van de aanstaande Woondeal duidelijk wat het aandeel sociale huur in de bestaande voorraad moet worden en het aandeel betaalbare woningen in nieuwbouwprogrammering. Voor de jaarschijven 2025 en later zal onder regie van de provincie door de gemeenten meer gestuurd moeten worden op het bereiken van deze verhoudingen die eind 2022 ook in het Wetsvoorstel Regie Volkshuisvesting zijn opgenomen. Het zal dus vooral op lokaal niveau van de grond moeten komen door slechte plannen om te vormen tot geschikte plannen.
- In 2022 is nog geen werk gemaakt van de versnelling van prioritaire woningbouwprojecten door capaciteit en gemeentelijke inzet op nieuwe projecten te concentreren én op een selectie van prioritaire projecten binnen de bestaande programmering (100-dagen plan). Dit wordt mogelijk alsnog in 2023 opgepakt in het licht van de aanstaande Woondeal.

Adaptief programmeren

Stec Groep heeft in 2022 een advies Snel en proactief programmeren uitgebracht om sneller en meer ruimte te creëren voor nieuwe woningbouw op korte termijn (‘praktijkbehoefte’), maar ook met oog voor (gevolgen voor) de transformatieopgaven op de lange termijnstrategie.

Communicatie

In 2022 stond Parkstad als woonregio centraal. In 2021 zijn er politiek bestuurlijk een aantal kantelingen in opvattingen geweest met als gevolg een andere benadering van oude en nieuwe opgaven en kansen. In de overtuiging, dat het oude krimpverhaal zou blijven leven als niet stevig zou worden ingezet op het uitventen van het nieuwe verhaal, heeft Parkstad social media ingezet en heeft een ander beeld neergezet: dat van een aantrekkende woningmarkt en de actieve overheidsinzet daarbij. De dialoog rond de aanstaande Woondeal heeft er ook toe bijgedragen dat de buitenwereld nu ook kennis heeft van de nieuwbouwambitie van Parkstad.

Ontwikkeling van gemeentelijk instrumentenkoffer voor de aanpak van de woningmarkt

Er heeft in 2022 nog geen onderzoek plaatsgevonden naar de mogelijkheden van de Wet Opkoopbescherming. Heerlen en Kerkrade zijn voornemens om het Kadaster een opdracht te geven voor nadere studie. Het voorstel is deze onderzoeken samen met inzichten vanuit de verschillende gemeenten te bundelen, zodat een instrumentenkoffer ontstaat, waar elke gemeente optioneel gebruik van kan maken. Daarbij ook gebruik makend van inzichten elders in Zuid Limburg. Zover is het in 2022 nog niet gekomen.

Onderzoek naar nieuwe concepten voor starters en doelgroepen:

In de Regio Deal is afgesproken dat het thema ‘flexwonen’ zou worden onderzocht. Daarbij is gebruik gemaakt van het traject van de verdichtingsonderzoeken van het Atelier Rijksbouwmeester. In 2021 zijn de resultaten van de verdichtingsonderzoeken in een door Stadsregio Parkstad Limburg, Rijkdienst voor Ondernemend Nederland, Atelier Rijksbouwmeester en het ministerie van BZK georganiseerd webinar gepresenteerd. In 2021 is het besluit genomen nader onderzoek te verrichten naar de mogelijke inzet van flexwonen bij problemen in de doorstroming in de woningmarkt. Dit onderzoek werd in 2022 door een stagiair verricht.

In de wooncarrière kunnen meerdere schakelpunten onderscheiden worden met eigen problemen in de doorstroming (tekorten, overschotten, scheefwonen, etc), waarvoor oplossingen gevonden moeten worden. Flexwoningen was een van de oplossingen waarin gedacht werd, maar ook tijdelijke woningbouw en kluswoningen. Reeds eerder werd in 2021 onderzoek verricht naar kluswoningen, maar is hier verder geen invulling aan gegeven anders dan dat het in een van de Regio Deal projecten als mogelijke interventie benoemd is. Het onderzoek uit 2022 naar flexwoningen heeft geleid tot nader onderzoek met gemeenten en corporaties van locaties en in de concept Woondeal die in maart ondertekend wordt. Daarin is de minimale ambitie voor 375 flexwoningen opgetekend. In het kader van circulaire bouw is verder in 2022 door het programma duurzaamheid een eerste gedachtegang voor een strategie circulair wonen opgesteld. Die zal in de loop van 2023 voorliggen bij de bestuurscommissie. Eerste voorzichtig onderzoek naar flexwoningen, industriebouw en bouwen met biomaterialen is in 2022 gestart. Gedurende de visiedag van 21 oktober 2022 is door de programmamanager flexwonen van BZK een bezoek aan de regio gebracht.

Pilotprojecten Wonen en Zorg
Wonen en Zorg is weliswaar een thema in de regionale prestatieafspraken met de corporaties en het ROH, maar behoort niet tot de kerntaken van Parkstad. In 2021 heeft de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering opdracht gegeven om samen met RvO/ministerie van VWS te verkennen welke aanpak kan helpen bij het uitrollen van wonen/zorgprojecten. Een ondersteuningsteam van RvO heeft een aanpak (zogenaamde handreiking) voor Parkstad uitgewerkt die in de wijken door de gemeenten, zorgpartijen en corporaties gezamenlijk kan worden toegepast om te bepalen welke zorgvoorzieningen (fysiek in de zin van huisvesting en/of als dienst in termen van zorg) in wijken wenselijk en implementeerbaar zijn. De handreiking is in 2021 opgeleverd. De Bestuurscommissie heeft in december 2021 bepaald, dat de nog beschikbare middelen worden ingezet voor het inhuren van een ondersteuningsteam voor het uitrollen van de handreiking in een aantal pilotwijken. Dat is in 2022 gebeurd vanuit de samenwerking met de ministeries van VWS en BZK, een gesubsidieerde opdracht voor RvO, waarbij vanuit het landelijke Programma Langer Thuis in 2022 een Ondersteuningsteam wordt ingezet. Dit gebeurt in Amstenrade. Doel is om op wijkniveau te kunnen bepalen welke invulling aan wonen en zorg moet worden gegeven. Daarnaast heeft Parkstad deelgenomen aan het kennistraject van VWS en Platform31 “Inclusieve wijken” dat in 2021 afgerond is.

Lobby

De wijzigingen in de wet- en regelgeving op het gebied van volkshuisvesting, maar ook aan de zorgkant, hebben jaren geleden op veel fronten een streep gezet door bestaande systemen en mechanismen. Alle partners in het veld van de volkshuisvesting hebben de laatste jaren ondervonden dat die wijzigingen niet altijd positief uitpakten voor regio’s als Parkstad. De lobby van Parkstad heeft het afgelopen jaar echter erg geloond, waardoor de problemen van Parkstad post gevat hebben bij de landelijke politiek. De opgave in particuliere voorraad is steeds meer een nationale prioriteit van de volkshuisvesting geworden en Rijksregelingen als de Woningbouwimpuls sluiten steeds beter aan op de opgaven in Parkstad.

Eind 2021 is het nieuwe Regeerakkoord gepresenteerd en begin 2022 is de Nationale Woon- en Bouwagenda met 6 programmalijnen uitgebracht. Daarin wordt duidelijk een verband gelegd tussen Leefbaarheid en de aanpak van kwetsbaar particulier bezit. Ook in 2022 werd weer inzet geleverd op lobby richting Rijk. Aanleiding was onder meer de aanvraag voor een tweede Regio Deal in november 2022. Wat niet tot een positieve uitkomst heeft geleid, dat is de lobby bij het Rijk voor compensatie van de gevolgen van de verhoging van de overdrachtsbelasting. Uiteindelijk is dat in december geregeld door inzet van Regio Deal middelen.

Fondsvorming

Per 1 januari 2022 stuurde de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering een programma van circa €65 miljoen aan.

- Sloop- en transformatiefonds: €120.000
- DU bevolkingsdaling / restantbudget Wijkenaanpak: €6.273.000
- Regio Deal: €20.000.000
- Volkshuisvestingsfonds: €36.845.701

Stortingen in het sloop- en transformatiefonds waren in 2022 lager dan in voorgaande jaren doordat sinds eind 2021 de beleidsregel “Ruim baan voor goede woningbouwplannen” van kracht is. In 2022 is 25.000,- uit het fonds ingezet voor dekking van een deel van de renovatie van een pand in Hoensbroek.

In 2022 heeft de bestuurscommissie opdracht gegeven de haalbaarheid van een regionale aanvraag voor de Woningbouwimpuls (WBI) te onderzoeken. In december heeft de bestuurscommissie ingestemd met een preselectie en het verrichten van nader onderzoek. Verder hebben in 2022 de gemeenten Kerkrade en Heerlen met succes een aanvraag gedaan voor de versnelling van woningbouwprojecten in het kader van Meerjaren Infrastructuur Ruimte en Transport (MIRT).

2.1.5 BC Sociaaleconomische Structuurversterking (SES)

Inleiding

In het kader van de Regio Deal is meer aandacht ontstaan voor de diepgewortelde sociaaleconomische problematiek in de regio Parkstad. De bestuurlijke regionale samenwerking op het thema sociaal economische structuurversterking is vanaf 2021 versterkt en formeel vastgelegd via de instelling van de bestuurscommissie Sociaal Economische Structuurversterking. In het jaar 2022 was deze bestuurscommissie het eerste jaar volledig operationeel.

Een terugblik op 2022 geeft op hoofdlijnen het volgende beeld:
In de eerste helft van het jaar is opdracht en uitvoering gegeven om met partners te komen tot een gedragen ambitiedocument voor onderwijs en kindontwikkeling en is het thema energiearmoede in gezamenlijkheid met de BC Duurzaamheid op regionale schaal opgepakt. Bovendien is aandacht besteed aan het vaststellen van de ambities en doelstelling van de BC SES voor 2022 en de komende jaren.
In 2022 is daarnaast de inzet voor Kansrijke Start onverminderd voortgezet, zijn de interventies op de GBT (Gezonde Basisschool van de Toekomst)- en Verlengde Schooldag scholen uitgevoerd en zijn de projecten op het thema onderwijs- arbeidsmarkt voorbereid dan wel geïmplementeerd. Het uitvoeringsprogramma van VIE levert een aantal services en producten op het gebied van gezondheid en vitaliteit in de regio en ondersteunt als innovatiehub bij het verkennen van nieuwe initiatieven in relatie tot de gebiedsgerichte aanpak.
In de tweede helft van het jaar is veel aandacht uitgegaan naar de voorbereidingen voor de aanvraag van een nieuwe Regio Deal. In deze nieuwe aanvraag is Sociaal Economische Structuurversterking in relatie tot brede welvaart, een van de pijlers. In het laatste kwartaal is daarnaast ook gewerkt aan de voorbereiding van de laatste aanvragen voor financiële middelen uit de eerste Regio Deal, deze zijn ultimo 2022 allemaal aangevraagd, waarmee het beschikbare budget volledig is benut.

Speerpunten

Het eerste speerpunt op het gebied van sociaaleconomische structuurversterking was het bepalen van de (vervolg) koers van de ambities en doelstelling van de BC SES in de nieuwe samenstelling na de verkiezingen. Op 7 juli 2022 vond daarom een Strategiesessie plaats waarin bestuurders gezamenlijk de uitgangspunten voor de koers van de BC SES bepaalden. Men onderkende de noodzaak en het belang van het voortzetten van de regionale samenwerking binnen de BC SES, met als doel om, vanuit het perspectief van Brede Welvaart, een trendbreuk te realiseren in de hardnekkige overerving van achterstanden én de huidige achterstandspositie van de regio weg te werken en toe te werken naar het Limburgs gemiddelde.

Middels het langjarig voortzetten van het programma gericht op verbeteren van gezondheid, onderwijsprestaties en arbeidsparticipatie in de regio én het verbinden van de programmalijnen binnen een gebiedsgerichte aanpak wil men deze doelstellingen realiseren. Daarbij trekt men lering uit de resultaten van de eerste Regio Deal en heeft men onderstreept dat men van elkaar wil blijven leren in de regio.

Behalve deze Strategiesessie is de BC SES in zes bestuursvergaderingen bijeen gekomen in 2022.

Het tweede speerpunt was de doorontwikkeling van de reeds ingezette programmalijnen Kansrijke Start, GBT/Verlengde schooldag en onderwijs-arbeidsmarkt en de overige thema's.

Met name op het vlak van onderwijs zijn er in 2022 stappen gezet. Vanwege de grote uitdagingen in Parkstad rondom onderwijs en kindontwikkeling voelden de zeven Parkstadgemeenten de urgentie om aanvullend op (en niet vervangend voor) bestaand lokaal beleid te komen tot een Ambitiedocument voor Parkstad, waarin de gedeelde visie, opgaven en strategische/tactische doelen op een aantal thema's kernachtig zouden worden beschreven. De beoogde impact: opgroeiende generaties in Parkstad optimale kansen bieden om economisch en maatschappelijk zelfstandig te participeren in de samenleving, waarbij welbevinden en gezondheid een belangrijke rol spelen.

In 2022 ontwikkelde de BC SES daarom met vele partners een gezamenlijk Ambitiedocument voor onderwijs & kindontwikkeling in Parkstad met de titel: “Wie de jeugd heeft, heeft de toekomst”.

Daarnaast zijn in het tweede kwartaal de subsidieaanvragen voor het Voorloperstraject Rijke Schooldag van OCW vanuit de regio en vanuit de alliantie Heerlen Noord beiden gehonoreerd, waardoor er extra financiële middelen beschikbaar zijn voor de totale Parkstad regio. Dit is een onderdeel van het Rijksprogramma School en Omgeving. In de aanloop naar en uitvoering van deze regeling heeft het regiobureau gezorgd voor de nodige afstemming tussen beide voorlopers en is afgesproken kennis met elkaar te delen.

Bij Kansrijke Start is door het programmateam gewerkt aan een voorstel om de basisstructuur in Zuid-Limburg te versterken. De inzet van een projectleider in het werkgebied van Parkstad heeft voor de nodige versnelling gezorgd. Partners werken echter vaak regio-overstijgend en daarom is er een voorstel uitgewerkt, waarin onder andere wordt geopperd voor elke subregio een projectleider aan te stellen.

Binnen de programmalijn Onderwijs Arbeidsmarkt zijn de laatste aanvragen, voor de nog resterende middelen, uitgewerkt en beschikt.

Het derde speerpunt voor 2022 betrof het versterken van de relaties met overheden en voor SES relevante partners. Naar aanleiding van de groeiende (energie)armoedeproblematiek zijn de contacten met het ministerie van SZW en BZK versterkt. Hierbij wordt goed samengewerkt met de BC Duurzaamheid.

Daarnaast blijft de betrokkenheid, inzet en bijdrage van marktpartijen, investeerders en maatschappelijke organisaties essentieel om de strategische agenda van de Parkstadgemeenten te realiseren. In 2022 hebben we daarom vanuit het programma bijgedragen aan de organisatie van een tweetal bijeenkomsten van de brede maatschappelijke coalitie.

Tot slot heeft de integrale gebiedsgerichte aanpak meer prioriteit en aandacht gekregen in de aanvraag voor de nieuwe Regio Deal, door in de nieuwe aanvraag focusgebieden te benoemen. In 2023 zal dit verder worden uitgewerkt.

Platform

De achterstanden in Parkstad zijn fors en hardnekkig, maar de versterkte regionale samenwerking in combinatie met de Regio Deal-middelen biedt ons de kans om werk te maken van het terugdringen van deze achterstanden, door zowel op fysiek als op sociaal niveau in te grijpen. Aangezien de Ministeries die actief zijn op het gebied van SES (met name de Ministeries SZW, OCW en VWS) slechts matig waren aangehaakt bij de huidige Regio Deal, is ook in 2022 gelobbyd om hen meer aan te haken en hebben er verschillende werkbezoeken plaatsgevonden (VWS, OCW).

In 2022 is er veel aandacht uitgaan naar het stevig verankeren van de sociaal economische elementen in een nieuwe toekomstige Regio Deal. In de nieuwe aanvraag is Sociaal Economische Structuurversterking één van de pijlers.

De potentiële inzet en bijdrage van marktpartijen en investeerders is verkend en er hebben twee bijeenkomsten plaatsgevonden met de Brede maatschappelijke coalitie, waarbij ook zorg- en welzijnsorganisaties en onderwijsinstellingen goed waren vertegenwoordigd en zijn aangehaakt.

Regionaal Beleid

De zeven Parkstad gemeenten hebben in samenwerking met een groot aantal stakeholders, een gedeelde regionale visie rondom de thema’s onderwijs & kindontwikkeling ontwikkeld en vastgesteld in een Ambitiedocument. In 2023 worden de opgaven en ambities in de uitwerking geconcretiseerd.

Regionale programmering

Kansrijke start

- In alle Parkstad gemeenten zijn lokale coalities Kansrijke Start opgestart die zo'n 3 tot 5 keer per jaar bij elkaar komen.
- In de gemeente Kerkrade en Landgraaf zijn daarnaast de Knooppunten kansrijke Start operationeel. In Hoensbroek, een deelgebied van Heerlen is sinds oktober 2022 een knooppunt operationeel. In Voerendaal en Brunssum zijn deze in opstart en in Beekdaelen en Simpelveld worden deze nog opgestart in 2023.
- In 2022 is in heel Parkstad uitvoering gegeven aan de Proeftuin Geboortezorg Flex en is onderzocht in hoeverre deze pilot zou kunnen worden voortgezet in 2023. Er hebben 97 gezinnen ondersteuning ontvangen vanuit deze pilot.
- Zeven van de 10 verloskundigenpraktijken zijn geschoold in Centering Pregnancy. Dit is conform verwachting en ambitie van het VSV Bestuur Samen Zuid. In januari 2023 worden de laatste VK praktijken getraind.
- Twee praktijken uit Parkstad pasten Centering Pregnancy toe in hun praktijk. Na intervisie in oktober 2022 zijn nu meerdere VK praktijken actief een opstart aan het voorbereiden. De uiteindelijke ambitie is het aanbieden van Centering Pregnancy in alle VK praktijken.

GBT/ Verlengde Schooldag in aansluiting op Rijke Schooldag uitwerking OCW

- In 2022 waren vanuit de Regio Deal middelen zeven gezonde basisscholen van de Toekomst volledig in uitvoering en op twee basisscholen in Brunssum was er sprake van een gedeeltelijke implementatie.
- Daarnaast is uitvoering gegeven aan de Verlengde schooldag op een basisschool in Heerlen.
- De GBT/VS aanvragen voor de schooljaren 2022- 2023 en 2023-2024 zijn voorbereid en beschikt.
- In mei 2022 werd bekend dat er 2 voorloperstrajecten Rijke Schooldag zijn toegekend door OCW, in Heerlen Noord en in de Parkstad-regio. De uitwerking van deze trajecten is gezamenlijk met de zeven gemeenten en in afstemming met het programma Heerlen- Noord opgepakt en wordt begin 2023 geïmplementeerd.

Onderwijs- en arbeidsmarkt

- In het derde kwartaal van 2022 is een aanvraag ingediend en beschikt met betrekking tot de restantmiddelen onderwijs-arbeidsmarkt in relatie tot doorlopende leerlijnen en praktijkverklaringen.
- De uitvoering van reeds lopende trajecten WooW, Sprinckplank, Werk in de wijk, Wij(k), Leren binnen het wijkbedrijf Brunssum-Noord en Rolduckerveld BcPl Holz is voortgezet.

VIE

Het Regionaal uitvoeringsprogramma VIE is in 2022 volop in uitvoering. Het betreft een aantal producten, programma's en services die bijdragen aan het realiseren van vitale wijken.

Uitwerken Plan van Aanpak Energiearmoede

In het eerste kwartaal is op initiatief van de BC's Duurzaamheid en SES een plan van aanpak ten behoeve van de SPUK kleine energiebesparende maatregelen uitgewerkt. De BC Duurzaamheid is hierbij in de lead en heeft ingestemd met de voorgestelde aanpak en besloten een projectleider (vanuit de gemeente Heerlen) aan te stellen voor de verdere uitwerking en uitvoering van de aanpak energiearmoede voor de 1e tranche en 2e tranche middelen en definitieve besluitvorming in de afzonderlijke gemeenten, waarbij gestreefd is naar een zoveel mogelijk uniforme aanpak.

Monitoring

RIGO heeft in 2022 een één meting uitgevoerd en het kwantitatieve deel uitgewerkt in de vorm van een dashboard. Neimed is gevraagd om een kwalitatieve duiding hierop te geven, hetgeen heeft

geleid tot een weergave van de verschillen en overeenkomsten in cijfers en een lijst met vier aanbevelingen voor bestuurlijke prioritering.

Het is onmogelijk gebleken om de causaliteit tussen beleidsmaatregelen en effecten te duiden, om diverse redenen. Bijvoorbeeld, omdat de meeste Regio Deal projecten zijn gestart na de verzameling van de cijfers voor t1 .Het is daarom van belang om op projectniveau behalve de voortgang, de output en outcome te meten, waarbij op voorhand duidelijk is dat de 4-jaars periode van de Regio Deal te kort zal zijn om de genoemde achterstanden substantieel terug te dringen. We blijven met het programma SES dus inzetten op de lange termijn, de SES- aanpak is daarom ook een van de pijlers in de aanvraag Regiodeal 2023- 2026.

Daarnaast heeft Neimed een verdiepend onderzoek gedaan naar intergenerationele armoede, hetgeen is beschreven in een korte rapportage. De uitkomsten uit dit onderzoek zijn meegenomen in de aanvraag voor de nieuwe Regio Deal.

Advisering

In 2022 is voortgebouwd op de bestaande praktijk en gebruik gemaakt van de binnen gemeenten en betrokken partijen aanwezige inhoudelijke kennis. Bureau Outwards is ingehuurd voor de begeleiding van het proces om te komen tot het ambitiedocument Onderwijs en kindontwikkeling en heeft de grafische vormgeving van dit document verzorgd. In het laatste kwartaal heeft dit bureau ook meegewerkt aan de voorbereidingen voor een conferentie in 2023 rondom de nadere uitwerking van deze ambities.

Instrumentontwikkeling

In 2022 is, op initiatief van het DB van de Stadsregio Parkstad, ingezet op het duurzaam inrichten van de brede maatschappelijke coalitie. Het programma SES heeft hierin een belangrijk aandeel in verband met de aanhaking van het maatschappelijk middenveld, zorg- en welzijnsorganisaties, onderwijs- en kennisinstellingen, Burgerkracht Limburg etc.

2.1.6 Grensoverschrijdende Samenwerking

Inleiding

Grensoverschrijdende samenwerking heeft door de eerste Regio Deal een mooie impuls gekregen. Er zijn belangrijke stappen gezet in de ontwikkeling van één grensoverschrijdend 'daily urban system' met Aken met projecten als Velocity (aansluiting op het Akens e-bike-deelsysteem in Parkstad), studentenuitruil stimuleren en theatergrenzen overwinnen (samenwerking van de theaters over de grens). Ook is gewerkt aan het versterken van "ein gemeinsamer Wirtschaftsraum" door o.a. een impuls te geven aan het Servicepunt Grensarbeid (SGA), de Smart Services Campus te ondersteunen om de stap over de grens te zetten en grensoverschrijdend ondernemen te stimuleren (met de Maastricht school of Management en MKB-Parkstad). Bovendien wordt er momenteel onderzoek gedaan naar de mogelijkheden om duurzaam opgewekte energie (restwarmte en stroom) op een steenworp afstand van de grens in te zetten in Parkstad. Het belangrijkste wapenfeit van de Regio Deal Parkstad is misschien wel de sterke uitbreiding van het netwerk over de grens en de verbindende rol die Parkstad met de middelen van de Regio Deal op de achtergrond, daarbinnen heeft kunnen spelen. Het gaat daarbij om o.a. de verbinding en samenwerking met de RWTH, het Rheinische Revier, de regio Keulen-Bonn en het waterstofnetwerk in de Euregio. Dit heeft o.a. geleid tot een vestiging van de RWTH in Heerlen en een Euregionale waterstofcoalitie met partners uit Duitsland, Wallonië en Vlaanderen.

Projecten Regio Deal 1:

Doordat GROS een van de programmaonderdelen van de Regio Deal is, worden de unieke grensligging – midden in het drielandengebied Maas-Rijn en de enige grensoverschrijdende stedelijke agglomeratie in Nederland – en de evenzeer unieke uitdagingen en kansen voor onze regio erkend. Dankzij middelen uit de Regio Deal streven we ernaar om het 'daily urban system' tussen de Städteregion Aachen en de Stadsregio Parkstad Limburg te versterken en in te zetten op "einen gemeinsamen Wirtschaftsraum". In het kader van de Regio Deal zijn bestaande contacten versterkt, zoals met de stad Aken, de Städteregion Aachen en de AG Charlemagne, zijn nieuwe verbindingen gelegd, zoals met de RWTH en het Rheinische Revier en heeft d.m.v. thematische workshops verdieping plaatsgevonden. In totaal is €1,8 miljoen aan Regio-Deal-middelen voor GROS-projecten beschikbaar gesteld. Hiervan is € 769.000 beschikt in de Tweede Termijn en het resterende deel ad € 1.031.000 in de Derde Termijn. In totaal zijn er 16 projecten met een totale investering van €5.964.271 gestart, die elk op hun eigen wijze bijdragen aan de ontwikkeling van een grensoverschrijdend 'daily urban system'.

Voorbereiding Regio Deal 2.0 GROS:

In aanloop naar de nieuwe Regio Deal is besloten de ingeslagen weg van de eerste Regio Deal verder te volgen om het potentieel van onze grensregio nog beter te benutten. Deze ambitie richt zich op:

1. Het versterken van het grensoverschrijdende daily urban system Parkstad- Städteregion Aken/Kreis Heinsberg. In dit kader wordt samengewerkt aan een programmadocument, dat als onderlegger hiervoor dienst kan doen. In een conceptversie staan de thema's energie, circulair bouwen, mobiliteit, wonen, digitalisering, cultuur en toerisme (waaronder de gemeenschappelijke (Romeinse) geschiedenis) centraal.

2. Het grensgebied Parkstad-Städteregion ontwikkelen als verbindingsstuk (draaischijf) tussen Zuid-Limburg en Nederland en het gebied Städteregion, Rheinisches Revier tot aan Keulen-Bonn. Hierbij spelen tot op zekere hoogte dezelfde thema's een rol: energie (incl. uitvoering lokale duurzame energieopwekking, aanhaking aan de Nederlandse waterstofinfrastructuur), landschap/natuur/water/landbouw, mobiliteit en toerisme. Hierbij willen we aanhaken bij de ontwikkelingen in het Rheinische Revier, maar ook de verbinding leggen met de ontwikkeling rond Chemelot. Om deze internationale draaischijf tussen Duitsland en Nederland te worden, zijn enerzijds investeringen nodig en moeten anderzijds administratieve belemmeringen weggenomen worden.

3. Het duurzaam verbinden van kennisinstellingen en bedrijven over de grens aan de regio. Concreet zou dit moeten leiden tot een permanente vestiging van RWTH in Parkstad en van daaruit de verbinding leggen naar de Zuid-Limburgse en Nederlandse kennisinstellingen en het Nederlandse bedrijfsleven. Daarnaast is het ook belangrijk om de Smart Services Campus in Euregionaal perspectief te positioneren. Tenslotte zou het grensoverschrijdend ondernemen in navolging van het lopende traject gestimuleerd moeten worden.

4. Het stimuleren van een Euregionale mindset bij een nieuwe generatie burgers, scholieren, studenten en werknemers, die grenzeloos studeren, werken, winkelen, recreëren en cultuur bezoeken in de Euregio.

Mede door de eerste Regio Deal heeft grensoverschrijdende samenwerking, aan beide zijden van de grens, momentum gekregen; nu moeten we dan ook doorpakken. Door middel van de nieuwe Regio Deal willen we de grensoverschrijdende samenwerking naar een nog hoger niveau tillen. Daarbij gaan we ook op zoek naar de verbinding met Europese programma's en de EMR en de EMR-Noord. De grensregio biedt aan om als experimenteerregio te dienen voor grensoverschrijdende oplossingen voor maatschappelijke opgaven, zoals grensoverschrijdende energietransitie, bouwen of werken.

Samenwerking met Aken versterken

Samenwerking met het aangrenzende Aken is van groot belang voor Parkstad Limburg om de sociaaleconomische uitdagingen van deze tijd aan te gaan. Door samen te werken, kunnen we namelijk efficiënter gebruik maken van elkaars kennis, middelen en netwerken. Hierdoor kunnen we sneller innovaties realiseren en onze regio versterken.

De laatste jaren zijn er mooie stappen gezet in de samenwerking tussen Parkstad Limburg en Aken. Een voorbeeld hiervan is de komst van de RWTH naar Heerlen. Dit moet leiden tot een versterking van onze regionale en internationale positie op het gebied van kennis en economie. Ook de ontwikkeling van het e-bike-deelsysteem Velocity is een mooi voorbeeld van hoe we gebruik maken van onze unieke grensligging aan een duurzamere toekomst.

Parkstad Limburg heeft samen met de Stad Aken een visiedocument opgesteld, waarin op verschillende beleidsterreinen, in eerste instantie circulair bouwen, cultuur, energietransitie, mobiliteit en wonen wordt ingezoomd op samenwerken. Voorts heeft Parkstad ook haar samenwerking met het Zweckverband Region Aachen – dat zich uitstrekt tot in het Rheinische Revier – versterkt. Zo hebben we met het Zweckverband een Denktank opgericht, waarbinnen bedrijfsleven, kennis- en cultuurinstellingen en regionale overheden samen ideeën ontwikkelen. Deze denktank komt twee keer per jaar bijeen in een Torenoverleg. Hierdoor kunnen we samenwerking intensiveren en projecten ontwikkelen op zogenaamd "triple helix" niveau.

European Green Deal:

De komende tien jaar zijn cruciaal in de wereldwijde strijd tegen de grote negatieve effecten van klimaatverandering alsook de immer groter wordende schaarste van fossiele brandstoffen. Hiertoe worden op zowel Europese, nationale, provinciale alsook lokale schaal projecten ontwikkeld, die onze economie (en dus leefomgeving) duurzamer en groener moeten maken. Ook Parkstad Limburg erkent dat dit de opgave van onze tijd is en dat het ook tijd is om te handelen. Klimaatverandering houdt niet op bij de grens en gezien onze geografische ligging, kijkt Parkstad ook nadrukkelijk naar haar partners over de grens, met name de Stad en Stadsregio Aken. Ambities als een klimaatneutrale samenleving, een circulaire economie en moderne en schone mobiliteitssystemen worden ook door Europa als geheel uitgedragen. De European Green Deal, geïnitieerd door Frans Timmermans, is een reeks beleidsprogramma's met als overkoepelende doelstelling Europa in 2050 klimaatneutraal te maken. Parkstad werkt binnen de AG Charlemagne aan grensoverschrijdende projecten, die de Europese duurzaamheidsambities op lokaal niveau moeten waarmaken (en versnellen). Hiervoor willen we de Regio Deal inzetten als aanjager van grensoverschrijdende projecten in het kader van de Europese Green Deal.

Deelname Expo Real:

In oktober 2022 nam een delegatie van Parkstad Limburg, waaronder burgemeester Roel Wever, deel aan de Münchner vastgoedbeurs Expo Real, ook om de contacten met onze naaste partners te verstevigen. Ondanks de coronamaatregelen waren veel bestuurders van de AG Charlemagne aanwezig op de Aachen 1a stand, waardoor er genoeg momenten waren om enkele zaken te bespreken. We willen graag meer en structureler gaan samenwerken op thema´s als duurzaamheid en mobiliteit. Thema´s die bij uitstek regionaal en dus voor ons per definitie ook grensoverschrijdend opgepakt moeten worden.

Op uitnodiging van de Industrie- en Handelskamer van Aken nam Parkstad deel aan een groot waterstofforum. Hierbij zijn kansen verkend die een grensoverschrijdende pijplijnverbinding tussen Nederland en Duitsland biedt voor de hele grensregio, vooral het industriegebied Rheinisches Revier. Naar aanleiding daarvan gaf Parkstad Limburg, bij monde van Peter Bertholet, bij de “Ausschuss für Wirtschaft, Energie und Europäische Angelegenheiten” van het Zweckverband Region Aachen een presentatie over de waterstofambities van Nederland en hoe deze met die van Duitsland gekoppeld kunnen worden.

Arbeitsgemeinschaft Charlemagne Grensregio:

De Arbeitsgemeinschaft Charlemagne Grensregio (opgericht in 2011) is een grensoverschrijdend samenwerkingsverband tussen Parkstad Limburg, Stadt Aachen, Städteregion Aachen, gemeente Heerlen, de Deutschsprachige Gemeinschaft Belgiens en de gemeente Vaals. Per 1 januari 2021 heeft de Arbeitsgemeinschaft Charlemagne Grensregio zich na een unaniem besluit in 2020 van de Vorstand aangesloten bij de EGTS-EMR.

De structurele bijdrage van Parkstad aan de grensoverschrijdende samenwerking bedraagt jaarlijks € 50.000 en wordt conform de afspraken doorberekend aan de gemeenten volgens de gebruikelijke verdeelsleutel van Parkstad Limburg.

Naast de reguliere events werd in 2022 tijdens de *Europawoche* in samenwerking met de EGTS-EMR een Burgerfeest in Vaals georganiseerd. Doelen van dit evenement zijn enerzijds informatie verstrekken over de werkterreinen, projecten en uitdagingen en anderzijds het ‘lokale’ idee van Europa dichter bij de burger brengen in de vorm van o.a. grensoverschrijdende attracties waarbij de belangrijkste vragen van de *Europawoche* zoals ‘Wat betekent Europa voor mij?” “Wat heeft de EU met mijn dagelijks leven te maken?" en "Wat wil ik voor de toekomst van de EU? centraal staan. De bedoeling is dat dit feest jaarlijks terugkeert. Het volgende staat gepland in mei in het Belgische Blieberg (Plombières).

2.2 Financieel overzicht programma Kerntaken

In de begroting 2022 na de 4e begrotingswijziging is voor het programma kerntaken een budget opgenomen van € 4.868.000 waaronder € 400.000 voor de storting in de reserve Ringwegen.
Het bedrag van € 4.868.000 bestaat uit:

- Werkbudgetten voor de Bestuurscommissies en het Dagelijks Bestuur van totaal € 762.000.
- Lobby subsidieverwerving € 40.000;
- Loonkosten kernformatie € 1.672.000;
- Financieringskosten Buitenring € 106.000;
- Afschrijvingen Buitenring € 265.000;
- De nog niet in de begroting opgenomen cofinanciering door derden van projecten kernactiviteiten/projectlasten voor een bedrag van € 2.023.000.

En daarnaast:

- Het regionale deel van de Specifieke Uitkering bevolkingsdaling 2022 van € 2.933.000 is in 2023 beschikt door de centrum-gemeente Heerlen en zal om die reden in 2023 verantwoord worden;
- Een bedrag van € 1.058.000 voor regionale initiatieven;

Financiële beeld van het programma Kerntaken:

In onderstaand overzicht wordt de begroting na verwerking van de 4e (rechtmatigheidsverklaring bestuur) begrotingswijziging weergegeven. Ook de realisatie 2022 is hierin opgenomen.

Baten en lasten van projecten worden in de staat van baten en lasten opgenomen naar rato van de voortgang van het werk. Tekorten en overschotten worden verwerkt in de bestemmingsreserve “werkbudget” van de betreffende Bestuurscommissie. Per saldo is het gerealiseerde resultaat nihil.

Staat van baten en lasten programma Kerntaken:

Omschrijving	Begroting 2022	Begroting 2022 na 4e wijziging	Realisatie 2022	Verschil
Werkbudget:	700	762	759	-3
Lobby subsidieverwerver	40	40	38	-2
Afschrijvingskosten Buitenring	265	265	264	-1
Financieringskosten Buitenring	106	106	106	0
Cofinanciering door derden van projecten kernactiviteiten/projectlasten	pm	2.023	1.226	-797
Loonkosten formatie	1.276	1.657	1.657	0
Tijdelijke frictiekosten sociaal plan	15	15	15	0
Totale lasten Kerntaken	**2.402**	**4.868**	**4.066**	**-802**
Cofinanciering door derden van projecten kernactiviteiten/projectbaten	pm	2.319	1.601	-718
Rentebaten	0	0	190	190
Totale baten Kerntaken	**0**	**2.319**	**1.791**	**-528**
Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten Kerntaken	**-2.402**	**-2.549**	**-2.275**	**274**
Stortingen in reserves:				
Reserve Ringwegen	400	400	400	0
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	0	741	668	-73
Reserve werkbudget Dagelijks Bestuur	0	257	258	1
Onttrekkingen aan reserves:				
Reserve Ringwegen	371	371	370	-1
Reserver werkbudget Algemeen Bestuur	0	0	79	79
Reserve werkbudget DB/Regio Deal	0	47	47	0
Reserve werkbudget Bestuurscommissies	0	725	533	-192
Frictiereserve	15	15	15	0
Saldo mutaties reserves Kerntaken	**-14**	**-240**	**-282**	**-42**
Gerealiseerde resultaat Kerntaken	**-2.416**	**-2.789**	**-2.557**	**232**

Verdeling van middelen (via balans)	Begroting 2022	Begroting 2022 na 4e wijziging	Realisatie 2022	Verschil
Regionale initiatieven	1.058	1.058	1.058	0
Bijdragen regionale initiatieven	1.058	1.058	1.058	0
Saldo	**0**	**0**	**0**	**0**

Verdeling van middelen (via balans)	Begroting 2022	Begroting 2022 na 4e wijziging	Realisatie 2022	Verschil
Bestemming regionaal deel SPUK Bevolkingsdaling	pm	2.933	0	-2.933
Regionaal deel SPUK Bevolkingsdaling	pm	2.933	0	-2.933
Saldo	**0**	**0**	**0**	**0**

2.2.1 Werkbudgetten

In 2022 is aan werkbudgetten een bedrag van € 700.000 beschikbaar. Daar is het restant werkbudget Regio Deal (oude EFRO-middelen) van € 60.000 aan toegevoegd voor projecten die gerelateerd zijn aan de Regio Deal. In het jaarplan 2022 hebben de bestuurscommissies voorstellen ingediend voor € 903.000. Het DB heeft een taakstelling voor € 143.000 (circa 15,8%) opgelegd. De verdeling over de Bestuurscommissies en het Dagelijks Bestuur is als volgt:

Bestuursorgaan	Voorstellen 2022 conform jaarplan	Werkbudget na taakstelling
Wonen en Herstructurering	230	205
RUMO	103	82
Duurzaamheid	145	130
Economie en Toerisme	165	147
SES	25	22
GROS	70	20
Subtotaal bestuurscommissies	**738**	**606**
Dagelijks Bestuur	105	94
Regio Deal Communicatie	30	30
Regio Deal Monitoring	30	30
TOTAAL	**903**	**760**

In 2022 zijn de werkbudgetten van de bestuurscommissies allen bestemd op basis van het jaarplan. Het gedeelte van de werkbudgetten inzake de beschikbare middelen SPL € 606.000 zijn volledig ingezet. Van het restant budget Regio Deal ad € 66.000 is € 10.000 overgebleven. Dit bedrag blijft beschikbaar voor Regio Deal activiteiten in 2023.

Realisatie werkbudget Dagelijks Bestuur

Van het totale werkbudget 2022 is in het jaarplan een bedrag van € 94.000 beschikbaar voor aanwending door het Dagelijks Bestuur. Bij de resultaatbestemming 2021 is hier € 47.000 aan toegevoegd. Van de vrijgevallen middelen van de projecten Super Circular is ten tijde van de 4e begrotingswijziging € 258.000 toegevoegd aan de reserve Dagelijks Bestuur.
Het gerealiseerde werkbudget van het Dagelijks Bestuur is € 41.000 achtergebleven bij het budget van € 141.000. Daarnaast is € 40.000 beschikbaar voor de lobby subsidieverwerving. Dit budget is nagenoeg geheel aangewend. De besteding van deze middelen was als volgt:

Activiteiten Dagelijks Bestuur	Begroting 2022 (bijgesteld jaarplan)	Besteed in 2022	Verschil
Communicatie en regiobranding	60	33	26
Bestuurscommunicatie/ Regiodagen / Raadsinformatiebijeenkomsten / Bestuurskosten	23	43	-20
Advies en samenwerking	5	0	5
Strategische lobby/ (vervolg krimpgelden en grens- en krimpregio's / Tweede kamer / Limburgs Parlement	23	15	8
Traject vervolg op Regio Deal/ Nationaal Programma Parkstad	23	0	23
Restant 2021 (middels resultaat bestemming 2021)	7	7	0
Werkbudget	**141**	**99**	**41**
Lobby subsidieverwerving	**40**	**38**	**2**
Totaal	**181**	**137**	**43**

De kosten van de activiteiten van het Dagelijks Bestuur zijn € 43.000 lager dan begroot.
De kosten voor communicatie en regiobranding zijn lager dan begroot omdat de werkzaamheden met betrekking tot de nieuwe website nog niet in 2022 zijn afgerond en doorlopen in 2023. Onder deze post zijn verder kosten verantwoord voor de voorbereidingen voor Regio Deal 2.0.

Onder het kopje bestuurscommunicatie zijn kosten voor raadsinformatieavonden en de kosten voor de tweedaagse collegeregiodag in Amsterdam en 2 college regio(mid)dagen verantwoord.
Onder strategische lobby zijn kosten opgenomen voor een Stakeholder Intelligence monitor van Wepublic en kosten voor bijeenkomsten met of bezoeken aan diverse ministeries.

Bij overschotten is het vigerende beleid dat programmagelden beschikbaar blijven voor programma activiteiten in het daaropvolgende jaar, mits het resultaat dit toelaat. Bij de resultaatbestemming zal worden voorgesteld om het resterende werkbudget van het Dagelijks Bestuur ad € 41.000 toe te voegen aan het werkbudget van 2023.

Realisatie werkbudget Dagelijks Bestuur inzake Regio Deal
Bij het jaarplan 2022 is besloten om het restant Regio Deal geld ad € 66.000 in te zetten voor Regio Deal activiteiten, onder andere voor de bestuurscommissie Wonen en Herstructurering en de bestuurscommissie Economie en Toerisme, de monitoring van de Regio Deal en communicatie Regio Deal. In 2022 zijn € 56.000 kosten gemaakt (2021 €60.000, 2020 € 186.000, 2019 € 59.000, 2018 € 88.000 en 2017 €2.000). Het nog te benutten saldo van het werkbudget voor de Regio Deal bedraagt per 31 december 2022 € 10.000.

Namelijk:

Saldo 31-12-2021	€ 66.000
Besteed in 2022	€ 56.000
Resteert	€ 10.000

2.2.2 Specifieke Uitkering Bevolkingsdaling (Krimpgelden)

Met ingang van 2016 krijgen de Parkstadgemeenten 5 jaar lang € 3,9 miljoen per jaar uitgekeerd op basis van de Decentralisatie Uitkering Bevolkingsdaling. In Parkstadverband is besloten hiervan € 2.933.000 per jaar (75%) regionaal in te zetten. In 2020 heeft door het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties een evaluatie van het programma bevolkingsdaling plaatsgevonden, waarin de DU Bevolkingsdaling is meegenomen. Naar aanleiding van deze evaluatie is de uitkering verlengd tot en met 2021. Deze middelen zijn allemaal toegekend conform onderstaande tabel. In 2022 is deze uitkering een Specifieke Uitkering geworden welke op 7 maart 2023 is beschikt door de centrumgemeente Heerlen. Er heeft in 2022 nog geen toekenning van deze gelden plaatsgevonden.

Projecten krimpgelden (bedragen x € 1.000)	**Bestuurs-commis-sie**	**Toe-gekend 2016**	**Toe-gekend 2017**	**Toe-gekend 2018**	**Toe-gekend 2019**	**Toe-gekend 2020**	**Toe-gekend 2021**	**Totaal**
Aanpak hoogbouwflats	W&H	1,500						1,500
Project Aureliushof Heerlen	W&H		450					450
Programmatische aanpak particulier bezit	W&H	100	850	850	850	850		3,500
Spoorwegverdubbeling Heerlen-Landgraaf	RMO	1,000	250	250	250	250		2,000
Fietsverbinding Simpelveld-Aken	E&T		213					213
Leisurering	E&T	300						300
Leisure Lane	E&T			600				600
Bedrijventerrein Oostflank Brunssum	E&T		400					400
Slot Schaesberg	E&T		200	200			305	705
Revitalisering winkelgebied Nuth	E&T		350					350
Ransdaal toekomstbestendig	RMO		192					192
Integraal dorpontwikkelingsplan (I-DOP) Bocholtz	RMO			500				500
Verwoeste Kasteel Etzenrade	E&T			150				150
Regionale fietsverbinding Geul naar Geleenbeekdal	RMO			150				150
Herinrichting bedrijventerrein Willem Sophia	E&T			300				300
Financiële afwikkeling Buitenring	MOB				1,500	1,500		3,000
Landschapspark Uitkijkpunt Huls	E&T				330			330
Open Club Klimmen	SES					330	500	830
De Reusch van Schimmert	E&T						110	110
Aurora	W&H						50	50
Herontwikkeling Giessen-Bautsch	E&T						600	600
Herinrichting Dentgenbach	E&T						50	50
De Baan Bocholtz	W&H						278	278
Organisatiekracht	DB						70	70
Cofinanciering GROS Regio Deal	DB						500	500
Gezonde Basisschool voor de Toekomst	SES						273	273
Sociaal ec. structuurversterking Nuinhofwijk Nuth	DB						197	197
Totaal		**2,900**	**2,905**	**3,000**	**2,930**	**2,930**	**2,933**	**17,598**

2.2.3 Regionale Initiatieven

De Regionale Initiatieven zijn gemeentelijke initiatieven en taken waarvan in het verleden met de gemeenten is afgesproken dat de financiering daarvan via Parkstad Limburg loopt. Het betreft de financiering van BTM, het Starterscentrum, het Routebureau, Visit Zuid-Limburg en het Vestigingenregister. Parkstad Limburg ontvangt facturen van de verschillende instellingen en factureert dit gebundeld door naar de verschillende gemeenten. Daarnaast wordt vanuit het budget voor regionale initiatieven een bijdrage geleverd aan het Uitvoeringsprogramma Toerisme.

2.2.4 Brede Doel Uitkering

In 2020 zijn de BDU 2011 t/m 2018 grotendeels afgerekend. Ultimo 2021 was nog 1 BDU-project onderhanden; eind 2021 was dit gereed. Dit project is in de Sisa-bijlage 2021 financieel verantwoord. In juni 2022 is hiervoor een vaststellingsverzoek bij de provincie ingediend, dat in november 2022 is gehonoreerd. In 2023 wordt dit project, conform beschikkingen, finaal afgerekend met de gemeentes en de Provincie. Hierdoor staat er per 31-12-2022 nog een te betalen bedrag aan de gemeentes van € 132.412 en aan de Provincie van € 112.826 open. Deze zijn opgenomen bij de overlopende passiva.

2.2.5 Cofinanciering door derden van kernactiviteiten

In een aantal gevallen blijkt het mogelijk te zijn (en Parkstad zoekt daar actief naar) om voor projecten/activiteiten van de kernagenda cofinanciering te verkrijgen. De ontvangen middelen en de toevoegingen van deze middelen aan de budgetten voor die activiteiten/projecten alsmede de besteding van deze middelen verloopt via deze post.

2.2.6 Formatie en bezetting programma activiteiten

De kernformatie in de begroting 2022 bedroeg 23,3 fte. Voor de takendiscussie is hier 3 fte aan toegevoegd waarmee in de begroting na 2e wijziging een totaalbedrag van € 2.588.000 voor loonkosten en secundaire arbeidsvoorwaarden is opgenomen. Bij de vaststelling van de begroting 2023 is besloten om de 0,44 fte die wordt ingezet ten behoeve van Grensoverschrijdende Samenwerking/ AG Charlemagne over te hevelen van het programma Flexibele schil naar Kernformatie. De begroting na 4e wijziging bedraagt daarmee 26,8 fte, totaal € 2.622.000.

Loonkosten totaal	**Begroting 2022**	**Begroting 2022 na 4e wijziging**	**Realisatie 2022**	**Verschil**
Loonkosten kernformatie programma activiteiten	1.276	1.657	1.657	-
Tijdelijke frictiekosten sociaal plan	15	15	15	-
Loonkosten kernformatie overhead	950	950	950	-
Totaal	**2.241**	**2.622**	**2.622**	**-**

Totaal kernformatie	**Begroting 2022**	**Begroting 2022 na 4e wijziging**	**Realisatie ulimto 2022**	**Verschil**
FTE kernformatie programma's	12,7	16,2	16,2	-
FTE kernformatie overhead	10,6	10,6	10,6	-
FTE kernformatie	**23,3**	**26,8**	**26,8**	**-**

Voor de toelichting op de loonkosten en formatie wordt verwezen naar pagina 55.

2.2.7 Financiering en afschrijving Buitenring

Deze lasten hebben betrekking op de afschrijving en rentekosten van de lening voor een aandeel van Parkstad in de financiering van de Buitenring. Deze afschrijvingskosten bedragen in 2022 € 264.147 en de rentekosten € 106.072.

2.2.8 Afwikkeling GBRD

Op 14 december 2022 heeft het Algemeen Bestuur ingestemd met de voorgestelde afwikkeling GBRD. De deelnemende gemeenten ontvangen de restant middelen van de GBRD. De administratieve afhandeling, terugbetaling van vastgestelde bedragen, zal in 2023 plaatsvinden.

Reserves	Saldo ultimo 2021	Mutaties 2022	Saldo ultimo 2022
Egalisatie frictiekosten GBRD	62	-62	-
Totaal reserves	**62**	**-62**	**-**

Egalisatie frictiekosten GBRD
In verband met de eindafrekening richting de Parkstad gemeentes is de reserve Egalisatie frictiekosten GBRD naar € 0 geboekt.

3 Programma Flexibele Schil

Naast thema's die behoren tot de Kernagenda en waarvan de financiering loopt via de regiobijdragen van de gemeenten is er binnen de samenwerking plaats voor een flexibele schil.

Binnen de flexibele schil zijn in de begroting 2022 baten en lasten opgenomen voor Grensoverschrijdende samenwerking en de projecten Administratieve ontzorging zonnepanelen. De bijdragen aan AG Charlemagne (thema GROS) zijn toegevoegd aan de Kerntaken. Dit besluit is bij de Bestuursrapportage (3e begrotingstwijziging 2022) begrotingstechnisch verwerkt.

3.1 Administratie zonnepanelen

Het project Administratie zonnepanelen bestaat uit de administratieve eenheid die centraal bij Parkstad is georganiseerd voor de contractafwikkeling en de BTW-teruggaaf voor de deelnemers.

Het financiële overzicht flexibele schil ziet er als volgt uit:

Programma Flexibele schil	Begroting 2022	Begroting 2022 na 4e wijziging	Realisatie 2022	Verschil
Grensoverschrijdende samenwerking	50	0	0	0
Administratie zonnepanelen	0	2	64	62
Totale lasten Flexibele schil	**50**	**2**	**64**	**62**
Grensoverschrijdende samenwerking	50	0	0	0
Bijdragen gemeenten aan Administratie zonnepanelen	0	22	0	-22
Totale baten Flexibele schil	**50**	**22**	**0**	**-22**
Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten Flexibele schil	**0**	**20**	**-64**	**-84**
Stortingen in reserves				
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	0	20	0	-20
Onttrekkingen aan reserves				
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	0	0	64	64
Saldo mutaties reserves Flexibele schil	**0**	**-20**	**64**	**84**
Gerealiseerde resultaat Flexibele schil	**0**	**0**	**0**	**-0**

Met betrekking tot het project Administratie zonnepanelen is ten tijde van de 4e begrotingswijziging een administratieve fout ontstaan waardoor abusievelijk onjuiste baten en lasten zijn verwerkt als 4e begrotingswijziging op het project. De lasten 4e begrotingswijziging hadden rondom realisatieniveau € 64k uit moeten komen en de baten 4e begrotingswijziging hadden € 0 moeten zijn. Als gevolg hiervan had de storting in de reserve 4e begrotingswijzing €0 moeten zijn en de onttrekking 4e begrotingswijziging conform realisatieniveau €64k.
Het gerealiseerde resultaat (inclusief mutaties reserves) van het programma in 2022 is nihil.

4 Algemene dekkingsmiddelen

4.1 Gemeentelijke bijdragen Kerntaken

De gemeentelijke bijdragen zijn zodanig berekend dat voor de uitvoering van de kerntaken en de lopende verplichtingen een sluitende begroting wordt verkregen. De verdeling van de bijdrage over de deelnemende gemeenten vindt – zoals vastgelegd in de Gemeenschappelijke Regeling Stadsregio Parkstad Limburg – plaats aan de hand van de meest recent vastgestelde Algemene Uitkering, zijnde 2018.

In 2022 is aan regiobijdragen van de gemeenten een bedrag ontvangen conform de begroting 2022. De verdeling over de gemeenten was als volgt:

Gemeente	Verdeelsleutel 2022		Begroting 2022	Bijdrage gemeente Heerlen n.a.v. Takendiscussie	Extra bijdrage gemeenten inzake bedrijfsvoering	GROS/AG Charlemagne	Begroting 2022 na 4e wijziging	Realisatie 2022
	AU 2018 Basis	Aandeel gemeente						
Beekdaelen	20.307	11,21%	437		28	6	471	471
Brunssum	19.403	10,71%	418		27	5	450	450
Heerlen	70.896	39,13%	1.331	346	99	20	1.796	1.796
Kerkrade	33.172	18,31%	714		46	9	769	769
Landgraaf	24.547	13,55%	527		34	7	568	568
Simpelveld	6.016	3,32%	129		8	2	139	139
Voerendaal	6.826	3,77%	147		10	2	159	159
Totaal	**181.167**	**100,00%**	**3.704**	**346**	**252**	**50**	**4.352**	**4.352**

Totaal overzicht algemene dekkingsmiddelen

De algemene dekkingsmiddelen zien er samengevat als volgt uit:

Algemene Dekkingsmiddelen	Begroting 2022	Begroting 2022 na 4e wijziging	Realisatie 2022	Verschil
Totale lasten	**0**	**0**	**0**	**0**
Bijdragen deelnemende gemeenten	3.704	4.352	4.352	-0
Totale baten	**3.704**	**4.352**	**4.352**	**-0**
Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten Algemene Dekkingsmiddelen	**3.704**	**4.352**	**4.352**	**-0**
Stortingen in reserves	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0
Saldo mutaties reserves Algemene Dekkingsmiddelen	**0**	**0**	**0**	**0**
Gerealiseerde resultaat Algemene Dekkingsmiddelen	**3.704**	**4.352**	**4.352**	**-0**

5 Overhead, bedrijfsvoering en frictiebudget

5.1 Ontwikkeling bedrijfsvoering

De bedrijfsvoering wordt ingevuld via een mix van uitbesteden van taken op het terrein van huisvesting, facilitaire dienstverlening en ICT in combinatie met het in beperkte mate in eigen beheer uitoefenen van taken die dicht bij het primaire proces staan zoals secretariaat, communicatie, officemanagement, hrm, administratie en controlling.

In 2022 zijn een aantal activiteiten gestart met als doel om de bedrijfsvoering op orde te krijgen. Enerzijds is een nieuwe medewerker geworven voor archief, ICT en facilitaire zaken. Deze is in het najaar gestart en in samenwerking met IDM Advies wordt het verbetertraject informatiehuishouding vormgegeven. Dit traject loopt door in 2023.

Anderzijds is advies ingewonnen om het Interne Controleplan 2022 te updaten ter voorbereiding op de rechtmatigheidsverantwoording vanaf begrotingsjaar 2023. De werkzaamheden met betrekking tot de interne controle van projecten zijn in 2022 eerder uitgevoerd en het voornemen is om deze lijn voort te zetten. Deze actitiveiten dragen enerzijds bij aan de interne sturing op projecten en anderzijds aan de eventuele subsidieverantwoording van projecten.

Verder is Parkstad gestart met het updaten van het functiewaarderingsysteem met behulp van HR21 en het externe adviesbureau BuitenhekPlus. Dit traject loopt door en besluitvorming is voorzien medio 2023. In 2022 is gestart met een update van het personeelsbeleid en is het verlofsparen ingevoerd.

Vanwege een aantal langdurig zieke medewerkers en uitdiensttredingen binnen de bedrijfsvoering, konden niet alle activiteiten met betrekking tot bedrijfsvoering op orde in 2022 gestart en/of afgerond worden. Mede om bovenstaande redenen is de live-gang van een nieuw financieel systeem uitgesteld. Er is begin 2023 extra personele capaciteit ingehuurd om deze capaciteit op te vangen en daarnaast zijn nieuwe medewerkers geworven voor de vacante fte binnen financiën.

Huisvesting en bedrijfsvoering	Begroting 2022	Begroting na 4e wijziging	Realisatie 2022	Verschil
Huisvesting		137	99	38
ICT		79	82	-3
Facilities		29	27	2
Administratie en planning en control		72	57	15
Personeelskosten en hrm		52	96	-44
Totaal structurele bedrijfsvoeringskosten	**338**	**369**	**361**	**8**
Eenmalige frictiekosten herinrichting bedrijfsvoering: inhuur deskundigheid voor implementatie nieuw financieel systeem, inrichting archief en implementatie rechtmatigheidsverklaring		60	0	60
'Bedrijfsvoering op orde': Extra bijdrage gemeenten voor de inhuur van een (assistent-) controller en officemanager, het op orde brengen van het archief en een organisatiebreed opleidings- en cultuurtraject.		252	147	105
Totaal	**338**	**681**	**509**	**172**

Toelichting
In de begroting 2022 is een bedrag van €338.000 voor bedrijfsvoering en huisvesting opgenomen. Na de 4e begrotingswijziging 2022 is voor bedrijfsvoering en huisvesting een totaalbedrag van € 681.000 genomen. Het financieel overzicht en de ontwikkeling van 'Bedrijfsvoering op orde' zal apart worden toegelicht. Er is verder rekening mee gehouden dat er een deel (€60.000) gedekt zal worden uit éénmalige frictiekosten.

Structurele bedrijfsvoeringskosten
In 2022 bedroegen de lasten € 361.000, € 8.000 lager dan begroot. Dit werd hoofdzakelijk veroorzaakt door lagere huisvestingskosten. De reden hiervoor is dat Parkstad in het 4e kwartaal bericht heeft ontvangen van de verhuurder dat de nutskosten met een factor 3,5 stijgen (impact over 2022: € 24.000). Om een begrotingsontrechtmatigheid te voorkomen heeft Parkstad voorgesteld om deze stijging te dekken uit de vrijval van de projectgelden Super Circular Estate, ten tijde van de vierde begrotingswijziging. Inmiddels heeft Parkstad bericht ontvangen van de verhuurder dat deze stijging over 2022 geen doorgang vindt. De aangevraagde dekking ten tijde van de vierde begrotingswijziging hoefde hiermee niet aangesproken te worden.
Verder zijn met betrekking tot administratie en planning en control niet alle activiteiten uitgevoerd, hoofdzakelijk wegens capaciteitgebrek en langdurige ziekte.
Naast bovenvermelde onderuitputtingen zijn op het onderdeel personeelskosten en hrm meer kosten gerealiseerd dan begroot. Deze hogere uitgaven waren voornamelijk het gevolg van hogere representatieskosten, reis- en verblijfskosten en onverwachte WW-uitgaven. Omdat binnen de totale begroting van bedrijfsvoering nog budgetruimte resteerde, is vanuit deze post tevens de voorziening verlofsparen ingesteld (€13.000). De aangevraagde dekking ten tijde van de vierde begrotingswijziging om de voorziening verlofsparen in te stellen, vanuit de reserve stortplaatsen, hoefde hiermee niet aangesproken te worden.

Frictiekosten bedrijfsvoering
In 2022 bedroegen de lasten voor frictiekosten bedrijfsvoering €0, € 60.000 lager dan begroot. Door vertraging in de implementatie van het nieuw financieel systeem zijn de licentie- en consultancykosten bij administratie en planning en control achtergebleven. De werkzaamheden zijn in 2022 verder opgepakt en na voorbereidende werkzaamheden in 2023, is live-gang gepland voor boekjaar 2024. Om die reden hoefde het frictiebudget niet aangesproken te worden in 2022 maar blijft de noodzaak bestaan om deze reserve aan te spreken voor uitvoering in 2023 en 2024.

In 2022 is een zeer klein deel van de kosten van de bedrijfsvoering doorbelast naar projecten. In 2022 gaat het om een bedrag van € 2.800. Het gaat om projecten die (gedeeltelijk) extern worden gefinancierd en waarvoor (extra) personele capaciteit wordt ingezet.

'Bedrijfsvoering op orde'
In 2022 bedroegen de lasten voor "Bedrijfsvoering op orde" € 147.000, €105.000 lager dan begroot.

Extra bijdrage Parkstadgemeenten	Begroting 2022	Prognose 2022 (BURAP)	Realisatie 2022	Verschil
Inhuur financieel medewerkster		20	16	4
Inhuur P&C		107	85	22
Salariskosten medewerker archief, ICT en Facilitair		15	16	-1
Externe inhuur archief		10	3	7
Inhuur externe expertise overig		40	4	36
Opleidingen/teambuilding		10	0	10
Functiewaarderingstraject		50	24	26
Totaal	**252**	**252**	**147**	**105**

Sinds april 2022 wordt een assistent-controller ingehuurd, waardoor het mogelijk is geweest om de jaarstukken en de begroting tijdig aan het Dagelijks Bestuur en de toezichthouder aan te bieden. Daarnaast ondersteunt de medewerker Zonnepanelenproject 1 dag in de week bij het inboeken van inkoopfacturen.
Verder is in 2022 de werving gestart voor een medewerker informatie- en archiefbeheer, ICT en Facilitair, onder andere ter vervanging van de langdurig zieke officemanager en het verbeteren van het archief c.q. de informatiehuishouding. Deze werving heeft een geschikte kandidaat opgeleverd die op 1 oktober 2022 voortvarend is gestart. In samenwerking met IDMadvies is vervolgens een start gemaakt om het verbetertraject informatiehuishouding vorm te geven. Dit traject loopt door in 2023.
Zoals opgenomen in de begroting 2022, is een functiewaarderingsproject (HR21) uitgevoerd. De kosten bestaan uit advieskosten van Buitenhek Plus welke ondersteunt bij het functiewaarderingstraject. De advieskosten van Buitenhek Plus zijn gefinancierd uit de incidentele middelen “Bedrijfsvoering op orde”.
Naast het ziekteverzuim binnen de bedrijfsvoering, is per 1 september 2022 een langdurig zieke assistent-controller ziek uit dienst gegaan en is per 1 december 2022 een medewerker bedrijfsvoering uit dienst getreden. Hierdoor konden niet alle voorgenomen activiteiten inzake bedrijfsvoering op orde in 2022 uitgevoerd worden.

5.2 Loonkosten, formatie en bezetting

Kernformatie en bezetting
De kernformatie in de begroting 2022 bedroeg 23,3 fte. Voor de takendiscussie is hier 3 fte aan toegevoegd waarmee in de begroting na 2e wijziging een totaalbedrag van € 2.588.000 voor loonkosten en secundaire arbeidsvoorwaarden is opgenomen. Bij de vaststelling van de begroting 2023 is besloten om de 0,44 fte die wordt ingezet ten behoeve van Grensoverschrijdende Samenwerking/ AG Charlemagne over te hevelen van het programma Flexibele schil naar Kernformatie. De begroting na 4e wijziging bedraagt daarmee 26,8 fte, totaal € 2.622.000.
De loonkosten van de kernformatie moeten als een geheel worden gezien. De onderverdeling naar programma’s en overhead is op last van de BBV gemaakt.

Loonkosten totaal	**Begroting 2022**	**Begroting 2022 na 4e wijziging**	**Realisatie 2022**	**Verschil**
Loonkosten kernformatie programma activiteiten	1.276	1.657	1.657	-
Tijdelijke frictiekosten sociaal plan	15	15	15	-
Loonkosten kernformatie overhead	950	950	950	-
Totaal	**2.241**	**2.622**	**2.622**	**-**

Per saldo zijn de loonkosten conform begroting uitgekomen. De kosten voor de voorziening verlofsparen zijn in 2022 gefinancierd vanuit restant budget binnen de bedrijfsvoering.

Totaal kernformatie	**Begroting 2022**	**Begroting 2022 na 4e wijziging**	**Realisatie ulimto 2022**	**Verschil**
FTE kernformatie programma's	12,7	16,2	16,2	-
FTE kernformatie overhead	10,6	10,6	10,6	-
FTE kernformatie	**23,3**	**26,8**	**26,8**	**-**

Het aantal medewerkers kernformatie per 31 december 2022 is 26,8 fte. De vacature voor programmanager SES is per 1 januari 2022 ingevuld. Verder is een vacature voor programmamedewerker Duurzaamheid per 15 augustus 2022 ingevuld. De vacature voor medewerker informatie- en archiefbeheer, ICT en facilitair is per 1 oktober 2022 ingevuld.
Het totale aantal medewerkers (inclusief ingehuurde medewerkers t.b.v. projecten) per 31 december is 29,1 fte.

De overige 2,33 fte is als volgt te verklaren:

- 0,44 fte (1 medewerker) is tijdelijk in dienst ten behoeve van de Administratieve Ondersteuning Zonnepanelen. De kosten worden gedekt uit de flexibele schil.
- 0,89 fte (1 medewerker) is tijdelijk in dienst als programmamedewerker.
- 1 fte (1 medewerker) is tijdelijk in dienst als programma assistent.

Organisatie op orde
In de DB vergadering van 7 november 2018 is besloten om 2,6 fte aan te trekken om de basis op orde te krijgen. De kosten voor deze 2,6 fte zijn voor de jaren 2019 en 2020 gedekt uit de bestemmingsreserve werkbudget “Organisatie op orde” welke eind 2018 is gevormd voor € 468.680 ten laste van het werkbudget Regio Deal (oude EFRO Middelen). Per 31 december 2021 is het restant van de reserve organisatie op orde, afgerond € 65.000. De reserve is in 2022 niet gewijzigd en het restant bedraagt per 31-12-2022 eveneens €65.000. Voor 2023 is een beroep op deze reserve voorzien ter dekking van structurele en incidentele lasten voor het archief en voor de eventuele implementatie van digitaal vergaderen. Onder voorbehoud van positieve besluitvorming door het Algemeen Bestuur zal dit in 2023 of 2024 worden geïmplementeerd.

5.3 Financiële samenvatting bedrijfsvoering en overhead

Overhead	Begroting 2022	Begroting 2022 na 4e wijziging	Realisatie 2022	Verschil
Exploitatielasten:				
Kosten formatie	950	950	950	0
Bedrijfsvoering	338	681	509	-172
Totale lasten Overhead	**1.288**	**1.631**	**1.459**	**-172**
Totale baten Overhead	**0**	**0**	**0**	**0**
Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten Overhead	**-1.288**	**-1.631**	**-1.459**	**172**
Stortingen in reserves	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves:				
Frictiereserve	0	67	7	-60
Saldo mutaties reserves Overhead	**0**	**67**	**7**	**-60**
Gerealiseerde resultaat Overhead	**-1.288**	**-1.564**	**-1.452**	**112**

De begrote lasten voor Bedrijfsvoering zijn in 2022 € 172.000 lager dan begroot. De oorzaak ligt hoofdzakelijk in vertraagde uitvoering van de implementatie financieel systeem, ‘bedrijfsvoering op orde’ en het feit dat de nutskostenstijging geen doorgang vond in 2022.

Het resultaat bedrijfsvoering en overhead 2022 van € 112.000 is in 2023 nodig om de bedrijfsvoering verder op orde te krijgen.

5.4 Frictiebudget

In 2022 was het beroep op de frictiekosten als volgt:

Inzet frictiegelden	Begroting 2022	Begroting 2022 na 4e wijziging	Realisatie 2022
Eenmalige frictiekosten herinrichting bedrijfsvoering: inhuur deskundigheid voor implementatie nieuw financieel systeem, inrichting archief en implementatie rechtmatigheidsverklaring	0	60	0
Extra loonkosten van 1 medewerker, die op basis van het Sociaal Plan het salaris betaald krijgt op grond van zijn functie en bijbehorende waardering van voor de transitie.	15	15	15
Verbouwing (afschrijving)	0	7	7
Totaal	**15**	**82**	**22**

De begrote onttrekking van de frictiereserve voor € 60.000 is in 2022 niet gerealiseerd wegens capaciteitsgebrek om herinrichting van de bedrijfsvoering in 2022 af te ronden. Deze activiteiten lopen door in 2023 en 2024 waarmee het beroep op de frictiegelden wordt voorzien in 2023 en 2024. Indien in 2023 positief wordt besloten inzake het functiewaarderingstraject HR21, zal vanaf begroting 2024 geen onttrekking aan de frictiereserve van €15.000 meer plaatsvinden ter dekking van de frictie loonkosten. De structurele lasten voor formatie worden dan vanaf 2024 volledig gedekt uit de structurele baten.

In 2023 en latere jaren is er nog sprake van transitie en frictiekosten. De totale kosten daarvan zijn becijferd op € 172.000. Het saldo van de frictiereserve per 31-12-2022 ad € 172.000 is grotendeels benodigd. In de risicoparagraaf wordt hier nog nader op ingegaan.

Inzet frictiegelden	Beschikbaar 31-12-2022	Verwachte uitgaven na 2022
Extra loonkosten van 1 medewerker, die op basis van het Sociaal Plan het salaris betaald krijgt op grond van zijn functie en bijbehorende waardering van voor de transitie	15	15
Herrinrichting bedrijfsvoering: (implementatie nieuw financieel systeem, inrichting archief en implementatie rechtmatigheidsverklaring	60	60
Verbouwing (afschrijving)	52	52
Overig	45	45
Totaal	**172**	**172**

6 Bedrag heffing vennootschapsbelasting

Op basis van een inventarisatie van activiteiten is geconcludeerd dat Parkstad niet vpb-plichtig is. Dit is bevestigd door de belastingdienst.

7 Onvoorzien

In 2022 is geen beroep gedaan op de post onvoorziene uitgaven.

8 Mutaties reserves

In de paragraaf weerstandsvermogen wordt ingegaan op de beleidsintenties van de reserves en de omvang van de reserves.

Reserve Ringwegen
De reserve ringwegen dient ter afdekking van de afschrijvingskosten van de investeringsbijdrage van € 7,2 miljoen van Parkstad op basis van het bestuursconvenant Binnen- en Buitenring Parkstad Limburg van 15 november 2005. De afschrijvingen lopen door tot 2060. Tot 2030 dragen de Parkstad gemeenten € 400.000 bij aan de afschrijvingskosten van de Buitenring en de rentelasten van de daarvoor aangegane lening. In 2030 is er nog een laatste bijdrage van € 202.648. De lening loopt eveneens tot 2030. Het verschil tussen de bijdrage van de Parkstad gemeenten en de afschrijvingskosten en rentelasten wordt aan de reserve Buitenring toegevoegd voor de dekking van de afschrijvingskosten na 2030.

Frictiereserve
In 2022 is in de begroting € 82.000 kosten opgenomen die incidenteel worden gedekt uit de frictiereserve:

- De incidentele kosten ad € 60.000 voor de implementatie van het nieuw financieel systeem, de inrichting van het archief en de implementatie van de rechtmatigheidsverklaring. De gerealiseerde kosten zijn nihil omdat deze activiteiten niet in 2022 uitgevoerd konden worden. De werkzaamheden worden verder opgepakt in 2023 en daarmee zijn deze kosten voorzien in 2023 en mogelijk 2024.
- Salarisgaranties conform het Sociaal Plan ad € 15.000. Deze kosten voor 1 medewerker in dienst van Parkstad worden geraamd op € 15.000 per jaar. Deze kosten komen vanaf 2024 te vervallen bij positieve besluitvoring over het functiewaarderingstraject HR21.
- De afschrijvingskosten van de verbouwing inzake de extra werk- en vergaderruimte op de tweede en derde verdieping ad € 7.000.

Reserve werkbudget Dagelijks Bestuur en Bestuurscommissies
Het is bestaand beleid om programmagelden, die in enig jaar niet worden besteed, beschikbaar te houden voor programma activiteiten in het daaropvolgende jaar. Baten en lasten van projecten worden in de staat van baten en lasten opgenomen naar rato van de voortgang van het werk. Tekorten en overschotten worden verwerkt in de bestemmingsreserve werkbudget van de betreffende bestuurscommissie. Per saldo is het gerealiseerde resultaat nihil.

Mutatie reserves	**Begroting 2022**	**Begroting 2022 na 4e wijziging**	**Realisatie 2022**	**Verschil**
Stortingen in reserves:				
- Reserve Ringwegen	400	400	400	0
- Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	0	761	668	-93
- Reserve werkbudgetten Dagelijks Bestuur	0	257	258	1
Totale stortingen	**400**	**1.418**	**1.326**	**-92**
Onttrekkingen aan reserves				
- Reserve Ringwegen	371	371	370	-1
- Frictiereserve	15	82	22	-60
- Reserve werkbudgetten Dagelijks Bestuur / Algemeen bestuur	0	47	126	79
- Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	0	725	597	-128
Totale onttrekkingen	**386**	**1.225**	**1.115**	**-110**
Saldo van onttrekkingen en stortingen	**-14**	**-193**	**-211**	**-18**

9. Paragrafen

9.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

In deze paragraaf wordt ingegaan op de ontwikkelingen van het weerstandsvermogen / reserves, de voorgeschreven financiële kengetallen en risicobeheersing.

Op 30 november 2011 heeft het Parkstad-bestuur ingestemd met de notitie 'Risico's en Weerstandscapaciteit Stadsregio Parkstad Limburg'. Op 19 december 2011 heeft de Parkstadraad de notitie voor kennisgeving aangenomen. De risiconotitie vormt de basis voor de risicobeheersing. In 2023 wordt een geactualiseerde conceptnotitie "Risico's en Weerstandscapaciteit Stadsregio Parkstad Limburg" opgesteld en deze wordt met het Dagelijks Bestuur en Algemeen Bestuur verder afgestemd.

Het weerstandsvermogen geeft de verhouding aan tussen de weerstandscapaciteit en de risico's. Door beheersmaatregelen afgedekte risico's (via bijvoorbeeld voorzieningen of verzekeringen of andere maatregelen) hebben geen invloed op het weerstandsvermogen.

De weerstandscapaciteit bestaat uit incidentele en structurele weerstandscapaciteit. De incidentele weerstandscapaciteit bestaat uit de algemene reserve, stille reserves en incidentele begrotingsruimte. De structurele weerstandscapaciteit bestaat uit onvoorzien structureel en structurele begrotingsruimte. Aangezien SPL geen stille reserves, incidentele begrotingsruimte, onvoorzien structureel en structurele begrotingsruimte heeft, bestaat de weerstandscapaciteit van SPL uit de Algemene Reserve. De post onvoorzien structureel wordt op nihil geschat.

De algemene reserve heeft een omvang van € 115.000. Deze reserve wordt aangehouden voor onvoorziene uitgaven. Het Dagelijks Bestuur is bevoegd de algemene reserve als dekkingsmiddel aan te wenden voor uitgaven met een incidenteel karakter, waarvoor geen dekking kan worden gevonden binnen geautoriseerde budgetten en die kunnen worden aangemerkt als onvoorzienbaar, onvermijdbaar en niet uitstelbaar. Als het Dagelijks Bestuur van deze bevoegdheid gebruik maakt, wordt daarover in de eerstvolgende bestuursrapportage c.q. het eerstvolgende jaarverslag verantwoording afgelegd.

Parkstad houdt verder geen eigen vermogen aan als weerstandsvermogen voor niet-structurele financiële risico's, met het oog op de continuïteit van de organisatie en de taakvervulling.
Dit risico wordt op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen gedragen door de deelnemende gemeenten. Dat betekent dat Parkstad alleen dient te beschikken over enige financiële ruimte om tussentijdse incidentele financiële calamiteiten uit de eigen begroting af te kunnen dekken. Een algemene reserve van € 115.000 voldoet aan dit criterium.
Dat ontslaat het regiobureau niet van de plicht tot een adequaat risicomanagement om de risico's zoveel mogelijk te beperken.

Risicomanagement handelt over het rationeel beheersen van de risico's. Voorwaarde daarvoor is het op systematische wijze inzicht verkrijgen in de risico's die het regiobureau loopt: de risicoanalyse.

Onderstaande risico's zijn thans onderkend:

Omschrijving	Kans	Totale omvang (€)	Impact (€)	Toelichting
Cyberrisico	PM	PM	PM	Generiek werkt SPL in de cloud bij een externe leverancier die op basis van de genomen continuïteits-maatregelen voldoende maatregelen (o.a. certificering ISO 27001 en NEN 7510) heeft genomen. Daarnaast heeft SPL nog een aantal minder kritische applicaties bij andere leveranciers in de cloud.
Complexiteit van de projecten	0,5	50.000	25.000	De complexiteit van de projecten wordt groter. Denk aan het innovatieve project Inpondmakelaar waar gebruik wordt gemaakt van een revolverend fonds, het grensoverschrijdende project Velocity en de toenemende SISA verantwoording voor specifieke uitkeringen zoals het Volkshuisvestingsfonds. Waar nodig wordt hiervoor juridische en fiscale kennis ingehuurd. In de begroting 2024 is hiervoor € 30k opgenomen. Ook voor de interne organisatie heeft dat consequenties. Risico is dat hier additioneel 0,5 fte voor moet worden ingezet.
Ziekte	0,25	100.000	25.000	SPL is niet verzekerd voor het ziekterisico. Ingeval van uitval van kritische functionarissen zal externe ondersteuning ingehuurd moeten worden. De kosten hiervan zijn hoger dan de ziekte-uitkering.
WW	0,25	100.000	25.000	SPL is eigenrisicodrager voor de WW. In het P-budget is normaliter enige ruimte om dit op te vangen. Gezien de beperkte omvang van de organisatie is de wet van de grote getallen voor SPL niet van toepassing. Indien een medewerker langdurig in de WW gaat is dat niet gedekt door de begroting.

De berekende omvang van het risico bedraagt € 75.000. De weerstandscapaciteit bedraagt € 115.000. Dit leidt tot een weerstandsratio van 1,5. SPL zou in principe willen streven naar een minimale weerstandsratio van 1,0. Zoals aangegeven worden de risico's uiteindelijk gedragen door de deelnemende gemeentes en wordt de genoemde 1,0 gehanteerd als minimale streefwaarde en niet als harde norm.

9.2 Financiële Kengetallen

Conform BBV worden de volgende financiële kengetallen opgenomen:
1. Netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen;
2. Solvabiliteitsratio;
3. Structurele exploitatieruimte
4. Grondexploitatie;
5. Belastingcapaciteit.

De kengetallen grondexploitatie en belastingcapaciteit zijn voor Parkstad niet aan de orde. De drie relevante kengetallen worden hieronder weergegeven.

Kengetal	*Realisatie 2021*	*Begroting 2022*	*Realisatie 2022*	*Norm*
Netto schuldquote	*57%*	*63%*	*39%*	*<100%*
Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	*57%*	*63%*	*39%*	*<100%*
*Solvabiliteitsratio **	*81%*	*60%*	*88%*	*>=20%*
Structurele exploitatie	*1%*	*-1%*	*7%*	*>=0*

*Gecorrigeerd voor schatkistbankieren. Een groot deel van de kortlopende schulden betreft vooruit ontvangen projectgelden. Deze staan nog op de bankrekening van het schatkistbankieren.

Netto Schuldquote

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van Parkstad ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Ter duiding van het kengetal geeft de VNG aan dat een kengetal boven de 100 een aanleiding voor alertheid is, een waarde boven de 130 is een signaal om in te grijpen. De netto schuldquote daalt vanwege de aflossing op de langlopende lening inzake deelname in de financiering van de buitenring. Het kengetal netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen wijkt niet af van de netto schuldquote, omdat SPL geen leningen heeft verstrekt.

Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin Parkstad in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen en betreft de verhouding tussen het eigen vermogen en het balanstotaal. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid. De mate van weerbaarheid geeft in combinatie met de andere kengetallen een indicatie over de financiële positie. Als signaalwaarde voor de solvabiliteitsratio geldt een percentage van 20%. De solvabiliteit van SPL verbetert de komende jaren door aflossing van de lening voor de ringwegen.

Structurele exploitatie

Door het zuiveren van de incidentele lasten en baten en de mutaties uit/naar reserves, ontstaat het beeld in hoeverre er sprake is van een structureel sluitende begroting. De structurele lasten worden in dit kengetal uitgedrukt als percentage van de totale structurele baten (voor mutaties reserves) van het betreffende jaar. Een percentage kleiner dan 0% betekent dat de structurele baten ontoereikend zijn om de structurele lasten te dekken.

Beoordeling van de kengetallen

De belangrijkste afwijkingen ten opzichte van de realisatie 2021 zijn als volgt verklaarbaar:

1. De netto schuldquote 2022 (39%) is ten opzichte van 2021 (57%) sterk gedaald vanwege enerzijds hogere baten door hogere cofinanciering en anderzijds door de aflossing op de langlopende lening.
2. De solvabiliteitsratio ontwikkelt zich positief. De solvabiliteitsratio 2022 (88%) steeg ten opzichte van 2021 (81%). Dit wordt veroorzaakt door de aflossing van de lening voor de ringwegen en de stijging van het eigen vermogen in 2022 (positief resultaat 2022).

3. De begrote structurele exploitatie is 0% omdat de regiobijdrage van de gemeenten zodanig wordt berekend dat er sprake is van een structureel sluitende begroting. In 2022 waren de gerealiseerde structurele lasten, net als in 2021, iets lager dan begroot bij gelijkblijvende regiobijdragen. In 2022 was er tevens voor het eerst sinds 2015 weer een positieve rentebate.

De belangrijkste afwijkingen ten opzichte van de begroting 2022 betreffen:

1. De schuldquote is in de begroting 2022 (63%) duidelijk hoger dan in de realisatie (39%) Dit wordt veroorzaakt doordat in de begroting de cofinanciering als PM wordt meegenomen, waardoor de baten in de realisatie beduidend hoger zijn.
2. De afwijking bij de solvabiliteitsratio wordt veroorzaakt door een hoge inschatting van de passiva.
3. De afwijking bij de structurele exploitatie t.o.v. de begroting wordt veroorzaakt door met name het positieve resultaat.

De kengetallen van Parkstad vertonen een positief financieel beeld ten opzichte van de gebruikelijke normen.

9.3 Financiering

Inleiding

Voor de inrichting en uitvoering van de treasuryfunctie van decentrale overheden zijn kaders gesteld in de wet Financiering Decentrale Overheden (FIDO). Onder de treasuryfunctie vallen onder andere het geldstromenbeheer, het saldobeheer, liquiditeitsbeheer, financiering, uitzetting van gelden en renterisicobeheer. Parkstad heeft de navolgende instrumenten op het gebied van treasury, te weten het treasurystatuut, de financieringsparagraaf in de begroting, de bestuursrapportages en het jaarverslag. In het treasurystatuut zijn uitgangspunten en kaders opgenomen ten aanzien van het risicobeheer inzake uitgezette gelden, het renterisicobeheer, het koersrisicobeheer, het kredietrisicobeheer, het intern liquiditeitsbeheer en het valutarisicobeheer. Vanaf eind 2013 is door het rijk het Schatkistbankieren ingevoerd, dat als wetswijziging in de wet FIDO is opgenomen. Met de gevolgen van het Schatkistbankieren dient rekening te worden gehouden bij financierings-vraagstukken van de lokale overheid.

Financiering Parkstad

SPL beschikt over één langlopende annuïteitenlening met een oorspronkelijke hoofdsom van € 5.800.000 met een resterende hoofdsom per 31 december 2022 van € 2.365.492. De lening heeft een totale looptijd van 23 jaar en is met een resterende looptijd van 7 jaar in 2029 geheel afgelost. De rentelasten zijn opgenomen in het taakveld 2.1 Verkeer en Vervoer.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet is de norm, gesteld in de Wet Fido, voor het maximum bedrag waarmee de Stadsregio de bedrijfsvoering met kortlopende middelen mag financieren. Het begrotingstotaal bedraagt de totale lasten volgens de begroting inclusief toevoegingen aan de reserves.

Berekening Kasgeldlimiet per kwartaal	**Q1**	**Q2**	**Q3**	**Q4**
Begrotingstotaal lasten	3.740	3.740	3.740	3.740
Toegestane kasgeldlimiet: 8.2% van het begrotingstotaal met een minimum van € 300.000	307	307	307	307
Toets kasgeldlimiet				
Toegestane kasgeldlimiet	307	307	307	307
Totaal gemiddelde netto vermogen schuld	-56.636	-54.287	-55.914	-55.618
Ruimte (+) / overschrijding (-)	56.943	54.594	56.221	55.925

De liquiditeitspositie van Parkstad is zodanig dat in 2022 geen beroep is gedaan op kasgeldfinanciering.

Renterisiconorm
De renterisiconorm beoogt het beperken van de gevolgen van een stijgende kapitaalmarktrente en de daarmee samenhangende rentelasten. Een rentelast kan stijgen bij herfinanciering of renteherziening van een lening. In 2022 heeft geen renteherziening of herfinanciering van lopende leningen plaats gevonden. In 2023 verwachten wij geen renteherziening, herfinanciering van bestaande leningen dan wel nieuwe financieringen.
De vaste schuld van Parkstad heeft uitsluitend betrekking op de voorfinanciering van de Buitenring.

Berekening Renterisiconorm	2022
Renteherzieningen	€ 0,0 miljoen
Aflossingen	€ 0,3 miljoen
Totaal renterisico	€ 0,3 miljoen
Renterisiconorm (20% van begrotingstotaal)	€ 0,75 miljoen
Ruimte onder renterisiconorm (norm minus risico)	€ 0,45 miljoen

Gelet op het feit dat in 2022 geen sprake was van herfinanciering of renteherziening is de renterisiconorm voor Parkstad louter van theoretisch belang. Parkstad heeft in 2022 de renterisiconorm niet overschreden.

Schatkistbankieren
SPL maakt gebruik van Schatkistbankieren. Het prudent beleid met betrekking tot uitzettingen, zoals is opgenomen in het treasury statuut, bestaat uit het uitvoeren van het Schatkistbankieren.
Alle liquide middelen worden dagelijks door de Schatkist afgeroomd. De maximaal toegestane liquiditeit op de eigen rekening van Parkstad in 2022 is als gevolg van de regels van het Schatkistbankieren € 1.000.000. Een dergelijk bedrag is nodig voor het reguliere betalingsverkeer en kan niet rentedragend worden uitgezet. De renteopbrengst van een eventueel ‘spaarsaldo’ bij de schatkist was de afgelopen jaren nagenoeg nihil. Vanaf Q3 2022 krijgt SPL weer een rentevergoeding.

9.4 Bedrijfsvoering

De bedrijfsvoering wordt ingevuld via een mix van uitbesteden van taken op het terrein van huisvesting, facilitaire dienstverlening en ICT in combinatie met het in beperkte mate in eigen beheer uitoefenen van taken die dicht bij het primaire proces staan zoals secretariaat, communicatie, officemanagement, hrm, administratie en controlling.

Het structurele budget voor de bedrijfsvoering bedroeg in de oorspronkelijke begroting 2022 € 338.000. Voor onvoorzienbare en onvermijdbare uitgaven is een algemene reserve van € 115.000 in de cijfers van SPL opgenomen. De gemeenten dragen op grond van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen het financiële risico van niet structurele financiële risico’s van de GR SPL.

9.5 Verbonden partijen

Er zijn geen verbonden partijen.

9.6 Wet Open Overheid

Het beleidsvoornemen van SPL is om de implementatie van de Woo op korte termijn ter hand te nemen.

Deel 2: Jaarrekening 2022

10 Balans

Activa	31-12-2022	31-12-2021
Bedragen x € 1.000		
Vaste Activa	**6.475**	**6.747**
Immateriële Vaste activa	**6.412**	**6.676**
Bijdragen aan activa eigendom van derden	6.412	6.676
Materiële Vaste activa	**63**	**71**
Investeringen met een economisch nut	63	71
Vlottende Activa	**56.590**	**60.509**
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	**56.338**	**60.436**
Vorderingen op openbare lichamen	532	773
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	55.807	59.663
Overige vorderingen	0	0
Liquide middelen	**7**	**8**
Kassaldi	1	1
Banksaldi	7	7
Overlopende activa	**244**	**65**
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel:		
- Overige Nederlandse overheidslichamen	0	0
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	244	65
Totaal Activa	**63.065**	**67.256**

Passiva	31-12-2022	31-12-2021
Bedragen x € 1.000		
Vaste Passiva	**8.733**	**8.797**
Eigen vermogen	**6.355**	**6.145**
Algemene Reserve	115	115
Bestemmingsreserves	5.898	5.731
Gerealiseerde resultaat	343	299
Voorzieningen	**13**	**0**
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	13	0
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	**2.365**	**2.652**
Onderhandse leningen van:		
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	2.365	2.652
Vlottende Passiva	**54.332**	**58.459**
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	***650***	***533***
Banksaldi	197	196
Overige schulden	453	337
Overlopende Passiva	**53.683**	**57.926**
Verplichtingen die in een begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	510	419
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren:		
- Europese Overheidslichamen	24	176
- Het Rijk	502	525
- Overige Nederlandse overheidslichamen	403	1.006
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	52.243	55.800
Totaal Passiva	**63.065**	**67.256**

11 Overzicht baten en lasten 2022

Omschrijving	Begroting 2022	Begroting 2022 na 4e wijziging	Realisatie 2022	Verschil
Lasten programma's				
- Programma kerntaken	2.402	4.868	4.066	-802
- Programma flexibele schil	50	2	64	62
Totale lasten programma's	**2.452**	**4.870**	**4.129**	**-741**
Baten programma's				
- Programma kerntaken	0	2.319	1.791	-528
- Programma flexibele schil	50	22	0	-22
Totale baten programma's	**50**	**2.341**	**1.791**	**-551**
Gerealiseerd saldo van baten en lasten programma's	**-2.402**	**-2.529**	**-2.339**	**190**
Lasten divers:				
- Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	0
- Overhead	1.288	1.631	1.459	-172
- Vennootschapsbelasting	0	0	0	0
- Onvoorzien	0	0	0	0
Totale lasten divers	**1.288**	**1.631**	**1.459**	**-172**
Baten divers				
- Algemene dekkingsmiddelen	3.704	4.352	4.351	-1
- Overhead	0	0	0	0
- Vennootschapsbelasting	0	0	0	0
- Onvoorzien	0	0	0	0
Totale baten divers	**3.704**	**4.352**	**4.351**	**-1**
Gereailiseerd saldo van baten en lasten divers	**2.416**	**2.721**	**2.893**	**172**
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	**14**	**192**	**554**	**362**
Stortingen in reserves				
- Reserve Ringwegen	400	400	400	0
- Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	0	761	668	-93
- Reserve werkbudgetten Dagelijks Bestuur	0	257	258	1
Totaal stortingen in reserves	**400**	**1.418**	**1.326**	**-92**
Onttrekkingen aan reserves				
- Reserve Ringwegen	371	371	370	-1
- Frictiereserve	15	82	22	-60
- Reserve werkbudgetten Algemeen Bestuur	0	47	126	79
- Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	0	725	597	-128
Totaal Onttrekkingen aan reserves	**386**	**1.225**	**1.115**	**-110**
Saldo stortingen en onttrekkingen aan reserves	**-14**	**-193**	**-211**	**-18**
Begrotingsresultaat	**0**	**0**	**343**	**343**

Het overzicht van baten en lasten vertoont forse verschillen tussen de realisatiecijfers op de programma's en algemene dekkingsmiddelen ten opzichte van de 4e begrotingswijziging. Deze verschillen betreffen – zoals ook toegelicht in het jaarverslag – hoofdzakelijk baten en lasten van projecten die in de staat van baten en lasten worden opgenomen naar rato van de voortgang van het werk. Tekorten en overschotten worden verwerkt in de bestemmingsreserve "werkbudget" van de betreffende Bestuurscommissie. Per saldo is het gerealiseerde resultaat nihil.

12 Toelichtingen

12.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding
Alle bedragen in de jaarrekening, tabellen en de toelichtingen daarop zijn genoteerd in duizendtallen tenzij anders vermeld.
De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de verordening ex artikel 212 Gemeentewet, waarin door het Algemeen Bestuur de uitgangspunten voor het financiële beleid, alsmede de regels voor het financiële beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie zijn vastgesteld.

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.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen 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.

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 jaarlijkse terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken toegekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt.

BALANS

Vaste activa

Immateriële vaste activa

Algemeen
De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- c.q. vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. Eventuele van derden verkregen specifieke investeringsbijdragen worden in mindering gebracht op het geactiveerde bedrag (artikel 62 lid 2 BBV). Hierbij wordt de verkregen bijdrage als bate verantwoord.

Bijdragen aan activa in eigendom van derden
Bijdragen aan activa van derden worden conform artikel 62 en 63 BBV gewaardeerd tegen het bedrag van de verstrekte bijdragen, verminderd met afschrijvingen. Dit bedrag is eind 2006 betaald aan de Provincie Limburg en wordt afgeschreven vanaf 2020, een jaar nadat de Buitenring gereed is.

Bijdragen aan activa in eigendom van derden, worden geactiveerd in overeenstemming met art. 61 BBV als:
- er sprake is van een investering door een derde;
- de investering bijdraagt aan de publieke taak;
- de derde zich heeft verplicht tot het daadwerkelijk investeren, op een wijze zoals is overeengekomen en;
- de bijdrage kan worden teruggevorderd, indien de derde in gebreke blijft of de derde anders recht kan doen gelden op de activa die samenhangen met de investering.

Alleen als de bijdrage aan alle voorwaarden voldoet wordt deze verantwoord onder de immateriële vaste activa (art. 36 BBV).
De verleende bijdragen worden afgeschreven in de periode waarin het betrokken actief van de derde op basis van de door de provincie Limburg gestelde voorwaarden moet bijdragen aan de publieke taak. Na afstemming met de Provincie Limburg bedragen de gehanteerde afschrijvingstermijnen in jaren:

- Asfaltconstructie 15
- Funderingsconstructie 40

Het totale bedrag van de afschrijving van de Buitenring is door de Provincie verdeeld op basis van percentages:

- Asfaltconstructie 28%
- Funderingsconstructie 72%

Materiële vaste activa

Algemeen
De materiële activa zijn gewaardeerd op basis van de verkrijgingsprijs. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en bijkomende kosten.

Materiële activa kleiner dan € 15.000 zijn niet geactiveerd, maar direct verantwoord als lasten in het lopende boekjaar. Dit is conform het Besluit van het Dagelijks Bestuur van 15 december 2021.

Het startmoment van de afschrijvingen is vastgelegd in de door het Dagelijks Bestuur vastgestelde Financiële verordening Stadsregio Parkstad Limburg 2011 d.d. 21 februari 2011. De verbouwing (bedrijfsgebouwen) wordt vanaf 2022 lineair in 8 jaar afgeschreven zonder restwaarde, zoals opgenomen in de 4e begrotingswijziging 2022, als bijlage 1 van de financiële verordening.
De afschrijvingen starten in het boekjaar volgend op het jaar van ingebruikname.

Investering met economisch nut
Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs. Bij de waardering is, waar nodig, rekening gehouden met een (verwachte) duurzame waardevermindering.

Vlottende activa

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Vorderingen
De vorderingen (waaronder debiteuren) worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Liquide middelen en overlopende posten
Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Vaste passiva

Eigen vermogen
Het eigen vermogen bestaat uit de algemene- en de bestemmingsreserves, alsmede het nog te bestemmen resultaat van de jaarrekening. Het nog te bestemmen resultaat over het afgesloten boekjaar wordt afzonderlijk gepresenteerd als onderdeel van de algemene reserve. Na besluitvorming door het Algemeen Bestuur wordt de resultaatbestemming verwerkt in het daaropvolgende boekjaar.

Voorzieningen
Voorzieningen zijn de op het moment van opstellen van de jaarrekening voorzienbare verplichtingen, verliezen en/of risico's voor zover de omvang hiervan redelijkerwijs is in te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vaste schulden
Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Vlottende passiva
De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

12.2 Toelichting op de balans per 31 december 2022

Activa

Vaste Activa

Immateriële vaste activa

Omschrijving	31-12-2022	31-12-2021
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	6.412	6.676
Totaal	**6.412**	**6.676**

Het aandeel van Stadsregio Parkstad Limburg in de financiering van de Buitenring bedraagt € 7.204.000. Dit bedrag is eind 2006 betaald aan de Provincie Limburg en wordt afgeschreven vanaf 2020, een jaar nadat de Buitenring gereed is. De verdeling en afschrijvingstermijnen zijn met de Provincie afgestemd:

- Asfaltconstructie 28% afschrijving in 15 jaar
- Funderingsconstructie 72% afschrijving in 40 jaar

Bijdragen aan activa in eigendom van derden	Boek-waarde 31-12-2021	Investe-ringen	Desinves-teringen	Afschrij-vingen	Bijdragen van derden	Afwaar-deringen	Boek-waarde 31-12-2022
Buitenring asfaltconstructie	1.749	0	0	134	0	0	1.615
Buitenring funderingsconstructie	4.927	0	0	130	0	0	4.797
Totaal	**6.676**	**0**	**0**	**264**	**0**	**0**	**6.412**

Materiële vaste activa

Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Investeringen met een economisch nut	63	71
Totaal	**63**	**71**

De investeringen met economisch nut worden als volgt onderverdeeld:

Investeringen met een economisch nut	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Bedrijfsgebouwen	49	52
Machines, apparaten en installaties	14	19
Totaal	**63**	**71**

Investeringen met een economisch nut	Boek-waarde 31-12-2021	Investe-ringen	Desinves-teringen	Afschrij-vingen	Bijdragen van derden	Afwaar-deringen	Boek-waarde 31-12-2022
Bedrijfsgebouwen	52	4	0	7	0	0	49
Machines, apparaten en installaties	19	0	0	5	0	0	14
Totaal	**71**	**4**	**0**	**11**	**0**	**0**	**63**

De afschrijvingen starten in het boekjaar volgend op het jaar van ingebruikname.
De verbouwing (bedrijfsgebouwen) wordt vanaf 2022 in 8 jaar lineair afgeschreven (zonder restwaarde). In 2022 is een nagekomen factuur met betrekking tot de verbouwing als investering aangemerkt. De afschrijvingskosten bedragen jaarlijks € 7.000 en worden gedekt uit de frictiereserve. De printer (machines, apparaten en installaties) welke is aangeschaft in 2021, wordt in 4 jaar lineair afgeschreven zonder restwaarde.

De belangrijkste in het boekjaar gedane investeringen zijn in het hierna opgenomen overzicht vermeld.

Omschrijving	Besteed t/m 2021	Werkelijk besteed in 2022	Cumulatief besteed t/m 2022
Bedrijfsgebouwen (Verbouwing C200 en J300)	52	4	4
Printer	19	0	0
Totaal	**71**	**4**	**75**

Vlottende activa

Uitzettingen met een rente typische looptijd < dan 1 jaar
De specificatie van deze post luidt als volgt:

Omschrijving	31-12-2022	31-12-2021
Vorderingen op openbare lichamen	532	773
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar	55.807	59.663
Totaal	**56.338**	**60.436**

Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2022	Voorziening	Balanswaarde
Vorderingen op openbare lichamen	532	0	532
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar	55.807	0	55.807
Overige vorderingen	0	0	0
Totaal	**56.338**	**0**	**56.338**

Vorderingen op openbare lichamen

Openstaande debiteuren Parkstad op openbare lichamen
Dit betreffen vorderingen op openbare lichamen, zoals gemeenten en de provincie. Deze vorderingen hebben in het algemeen een ander risicoprofiel dan de privaatrechtelijke vorderingen en zijn nagenoeg geheel begin 2023 ontvangen. Op basis van individuele beoordeling is er geen voorziening debiteuren benodigd per 31 december 2022.

Omschrijving	31-12-2022	31-12-2021
Openstaande debiteuren Parkstad	49	272
Voorziening dubieuze debiteuren	0	0
Openstaande debiteuren GBRD	146	146
Te vorderen BTW	336	355
Totaal	**532**	**773**

Uitzettingen in ’s Rijks schatkist met een rente typische looptijd < dan 1 jaar
De samenstelling van de post Uitzetting in ’s rijks schatkist met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar is als volgt:

Omschrijving	31-12-2022	31-12-2021
Parkstad Bureau	55.807	59.663
Totaal	**55.807**	**59.663**

Schatkistbankieren:

Benutting drempelbedrag schatkistbankieren **(per kwartaal)**	Q1	Q2	Q3	Q4
Op dagbasis buiten 's Rijks schatkist gehouden middelen	7	6	3	2
Drempelbedrag	1.000	1.000	1.000	1.000
Ruimte onder drempelbedrag	993	994	997	998
Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
Berekening drempelbedrag	**verslagjaar**			
Begrotingstotaal verslagjaar	4.140			
Het deel van het begrotingsjaar kleiner of gelijk aan € 500 miljoen	4.140			
Het deel van het begrotingsjaar dat de € 500 miljoen te boven gaat	0			
Drempelbedrag 2022	1.000	1.000	1.000	1.000

Het verplichte schatkistbankieren schrijft voor dat (tijdelijke) kasoverschotten boven het drempelbedrag moeten worden aangehouden bij het Rijk. Het drempelbedrag voor Parkstad is € 1.000.000. De toetsing hierop vindt plaats op basis van de gemiddelde banksaldi per kwartaal. In 2022 hebben we de norm voor schatkistbankieren niet overschreden zoals blijkt uit bovenstaand overzicht.

Liquide middelen
De samenstelling van de post liquide middelen is als volgt:

Omschrijving	31-12-2022	31-12-2021
Parkstad Bureau banksaldi	7	7
Parkstad Bureau kassaldi	1	1
Parkstad GBRD banksaldi	0	0
Totaal	**7**	**8**

EMU-saldo

Het EMU-saldo (rekeningsaldo) is het verschil tussen de inkomsten en de uitgaven van de overheid (de Rijksoverheid, sociale fondsen en de decentrale overheden) van een bepaald land in een bepaald jaar. Er kan een tekort of een overschot op de begroting zijn. Decentrale overheden dienen het EMU-saldo te berekenen, zodat op macro niveau het EMU saldo voor Nederland kan worden bepaald. Het EMU saldo van de Stadsregio Parkstad Limburg voor de jaarrekening 2022 is in het volgende overzicht weergegeven.

	EMU Saldo	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
+1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17).	-76	554	19	20	60
+2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie.	0	5	5	5	5
+3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie.	0	13	13	13	13
-4	Investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd.	4	4	0	0	0
+5	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4.	0	0	0	0	0
+6	Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op de exploitatie verantwoord.	0	0	0	0	0
-7	Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan).	0	0	0	0	0
+8	Baten bouwgrondexploitatie (niet op de exploitatie verantwoord).	0	0	0	0	0
-9	Lasten op balanspost Voorzieningen voor zover deze transacties met derden betreffen.	-22	0	0	0	0
-10	Lasten i.v.m. transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten).	0	0	0	0	0
-11	Verkoop van effecten (verwachte boekwinst).	0	0	0	0	0
	Berekend EMU saldo	**-94**	**575**	**37**	**38**	**78**

Overlopende activa

Omschrijving	**31-12-2022**	**31-12-2021**
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel:		
- Overige Nederlandse overheidslichamen	0	0
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	244	65
Totaal	**244**	**65**

Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen

Omschrijving	**31-12-2022**	**31-12-2021**
Overige nog te ontvangen bedragen	174	1
Nog te ontvangen BDU van Provincie	0	0
Nog te ontvangen BDU van Gemeentes	0	0
Overige vooruitbetaalde bedragen	6	27
Windenergie Parkstad-Zuid (project)	50	37
Digital DeConstruction (project)	5	0
Velocity (project)	9	0
Totaal	**244**	**65**

Passiva

Vaste Passiva

Eigen vermogen
Het overzicht van het eigen vermogen luidt als volgt:

Omschrijving	31-12-2022	31-12-2021
Algemene reserve	115	115
Bestemmingsreserves	5.898	5.731
Gerealiseerde resultaat	343	299
Totaal	**6.355**	**6.145**

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve, de bestemmingsreserves van Parkstad en het nog te bestemmen resultaat 2022. In onderstaand overzicht is de stand van de algemene en bestemmingsreserves opgenomen.

Omschrijving	Boek-waarde 31-12-2021	Correctie foutieve eindbalans 2021	Toe-voeging	Ont-trekking	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Vermin-dering ter dekking van afschrijvingen	Boek-waarde 31-12-2022
Algemene reserve Parkstad	115	0	0	252	252	0	115
Totaal algemene reserves	**115**	**0**	**0**	**252**	**252**	**0**	**115**
Egalisatie frictiekosten GBRD	62	0	0	62	0	0	0
Egalisatie frictiekosten Parkstad	194	0	0	22	0	0	172
Ringwegen	3.760	0	400	106	0	264	3.790
Städte Region Aachen / EGTS	8	0	0	0	0	0	8
Stortplaatsen	65	0	0	0	0	0	65
Werkbudget Algemeen Bestuur	13	2	0	0	0	0	15
Werkbudget Dagelijks Bestuur	62	0	258	86	47	0	281
Werkbudget BC SES	24	0	0	4	0	0	20
Werkbudget GROS	15	0	16	16	0	0	15
Werkbudget BC Duurzaamheid	391	0	286	274	0	0	403
Werkbudget BC RuMo	81	0	53	5	0	0	128
Werkbudget BC Wonen en Herstructurering	456	0	266	203	0	0	519
Werkbudget BC Economie en Toerisme	469	0	181	242	0	0	408
Werkbudget Regiodeal Fase 1	66	0	0	56	0	0	9
Werkbudget Organisatie Op Orde	65	0	0	0	0	0	65
Totaal bestemmingsreserves	**5.731**	**2**	**1.460**	**1.076**	**47**	**264**	**5.898**
Gerealiseerde resultaat	299	0	343		-299	0	343
Totaal gerealiseerde resultaat	**299**	**0**	**343**	**0**	**-299**	**0**	**343**
Totaal Eigen vermogen	**6.145**	**2**	**1.802**	**1.328**	**0**	**264**	**6.355**

De ontwikkeling van de reserves in 2022 is weergegeven in het overzicht hierboven.

Algemene Reserve Parkstad
Het Dagelijks Bestuur is bevoegd de algemene reserve als dekkingsmiddel aan te wenden voor onvoorziene en onvermijdbare uitgaven met een incidenteel karakter. In 2022 heeft het Dagelijks bestuur van deze bevoegdheid geen gebruik gemaakt.

Reserve Egalisatie frictiekosten GBRD
GBRD heeft in 2013 een aantal beëindigingsovereenkomsten met 60-+ medewerkers gesloten. Als gevolg van deze regeling is deze reserve in 2014 gevormd. In 2014 heeft er een dotatie van € 62.000 plaatsgevonden. In 2022 is deze reserve in verband met de eindafrekening naar nul gebracht. In 2023 wordt de eindafrekening desintegratie en frictie GBRD afgewikkeld.

Reserve Egalisatie frictiekosten Parkstad
In 2022 is in de begroting € 82.000 kosten opgenomen die incidenteel worden gedekt uit de frictiereserve:

- Salarisgaranties conform het Sociaal Plan. Deze kosten voor een medewerker in dienst van Parkstad worden geraamd op € 15.000 per jaar. Deze kosten lopen maximaal door tot het vertrek van deze medewerker. Indien positieve besluitvorming omtrent HR21, komen deze kosten vanaf 2024 te vervallen.
- De incidentele kosten ad € 60.000 voor de herinrichting van de bedrijfsvoering. De gerealiseerde inzet voor de herinrichting bedrijfsvoering is nihil. Zoals eerder vermeld is de verwachting dat deze middelen in 2023 en 2024 worden aangesproken.

In 2023 en latere jaren is er nog sprake van transitie en frictiekosten. De totale kosten daarvan zijn becijferd op € 172.000. Het saldo van de frictiereserve per 31-12-2022 ad € 172.000 is volledig benodigd.

Reserve Ringwegen
De reserve ringwegen dient ter afdekking van de afschrijvingskosten van de investeringsbijdrage van € 7,2 miljoen van Parkstad op basis van het bestuursconvenant Binnen- en Buitenring Parkstad Limburg van 15 november 2005. De afschrijvingen lopen door tot 2060. Tot 2030 dragen de Parkstad gemeenten € 400.000 bij aan de afschrijvingskosten van de Buitenring en de rentelasten van de daarvoor aangegane lening. De lening loopt eveneens tot 2030. In 2030 volgt nog een restbijdrage van € 202.648. Het verschil tussen de bijdrage van de Parkstad gemeenten en de afschrijvingskosten en rentelasten wordt aan de reserve Buitenring toegevoegd voor de dekking van de afschrijvingskosten na 2030.

Reserve Städte Region Aachen / EGTS)
Deze reserve is door de resultaatbestemming jaarrekening 2009 en 2010 gevormd uit budgetoverschotten van de AG Charlemagne (de voorloper naar een EGTS). Het doel is de aanloop naar de vorming van een EGTS mogelijk te maken. In 2015 heeft er een onttrekking plaatsgevonden van € 50.000. In 2022 heeft hier geen mutatie op plaatsgevonden. De verwachting is dat deze reserve nog aangesproken gaat worden in de toekomst.

Reserve stortplaatsen
De voorziening is gevormd ter dekking van de nazorg en eindafwerking van de stortplaats Nieuwenhagen. In 2022 heeft hier geen mutatie op plaatsgevonden. Ten tijde van de 4e begrotingswijziging was de verwachting dat deze middelen nodig waren om de voorziening verlofsparen in te stellen, uiteindelijk bleek er restant bedrijfsvoeringsbudget beschikbaar en is de reserve stortplaatsen niet aangesproken.

Reserve Werkbudget Algemeen Bestuur
Bij het instellen van de reserve (12 oktober 2016) is besloten dat de in enig jaar niet bestemde middelen van de werkbudgetten van de bestuurscommissies en het dagelijks bestuur worden toegevoegd aan de reserve werkbudget Algemeen Bestuur. Dit met als doel deze middelen in het daarop volgende jaar opnieuw te bestemmen voor programmadoeleinden. In 2022 is een correctie doorgevoerd van € 2.000 wegens een foutief eindsaldo uit 2021.

Reserves Werkbudgetten Dagelijks Bestuur en Bestuurscommissies
Om aansluiting te vinden met het BBV worden vanuit de balans voor de projecten op basis van het

realisatiebeginsel en matchingprincipe de baten en lasten naar rato van de voortgang van het project verantwoord in de exploitatie. Baten en lasten worden in de staat van baten en lasten opgenomen naar rato van de voortgang van het werk. Tekorten en overschotten worden verwerkt in de bestemmingsreserve “Werkbudgetten Bestuurscommissies”.

Werkbudget Dagelijks Bestuur	Boekwaarde 31-12-2021	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Boekwaarde 31-12-2022
Werkbudget voorgaande jaren	6	0	0	0	6
Winstbestemming 2021	0	0	47	47	0
Project Symposium Brede Welvaart	35	0	23	0	12
Project Veiligheid	5	0	0	0	5
Project AG Charlemagne	16	0	16	0	0
Vrijval project Super Circular Estate	0	258	0	0	258
Dagelijks Bestuur	**62**	**258**	**86**	**47**	**281**

Werkbudget Bestuurcommissie SES

Projecten SES	Boekwaarde 31-12-2021	Toevoeging	Onttrekking	Boekwaarde 31-12-2022
Platformfunctie SES	24	0	4	20
Projecten SES	**24**	**0**	**4**	**20**

Er zijn middelen ingezet ten behoeve van de Strategiesessie in juli en daarnaast heeft de bestuurscommissie SES twee opdrachten aan Bureau Outwards verstrekt, betreffende de ondersteuning van het proces om te komen tot een ambitiedocument Onderwijs en Kindontwikkeling en het opstellen en vormgeven van dit document en daarnaast de ondersteuning bij de voorbereiding van de conferentie Onderwijs en kindontwikkeling in 2023. De resterende middelen zullen worden toegevoegd aan het werkbudget van 2023.

Werkbudget GROS

Projecten GROS	Boekwaarde 31-12-2021	Toevoeging	Onttrekking	Boekwaarde 31-12-2022
Platformfunctie GROS	15	0	15	0
Kosten uitwerking 3e termijn Regio Deal	0	1	0	1
Ontwikkeling GIS	0	15	0	15
Expo Real Munchen	0	0	0	0
Projecten GROS	**15**	**16**	**16**	**15**

Platformfunctie GROS € 0 (€ 15)

De onttrekking van €15.000 heeft betrekking op diverse symposia en bijeenkomsten in het kader van Grensoverschrijdende samenwerking.

Kosten uitwerking 3e termijn Regio Deal € 1 (€0)

De toevoeging van €1.000 is het saldo van het jaarplan ad € 40.000, de taakstelling van €35.000 en twee overboekingen ten gunste van respectievelijk platformfunctie GROS en AG Charlemagne.

Ontwikkeling GIS € 15 (€0)

De toevoeging van €15.000 betreft het saldo van het jaarplan ad € 30.000 en de taakstelling van € 15.000.

Werkbudget Bestuurscommissie Duurzaamheid

Projecten BC Duurzaamheid	Boekwaarde 31-12-2021	Toevoeging	Onttrekking	Boekwaarde 31-12-2022
Palet Zonnepanelenproject	0	8	0	8
Isolatie en verduurzamingsprogramme	0	108	0	108
Parkstad Limburg Energie Transitie (PALET)	47	4	0	51
Administratieve eenheid Zonnepanelen	16	0	64	-48
RUD Zuid-Limburg	23		15	7
Palet Regionale Coördinator Windenergie	-11	0	45	-56
Palet VGG	31	0	3	28
Palet Coördinator Warmte	155	0	107	48
Palet 3.0 Pilot Verduurzaming VvE	2	0	0	2
Vrije ruimte BC	1	0	1	1
RESZL (Regionale Energie Strategie Zuid-Limburg)	81	0	39	42
Woonwijzerwinkel	20	0	0	20
Warmtetransitie	0	131		131
Circulariteit	26	35	0	60
Projecten BC Duurzaamheid	**391**	**286**	**274**	**403**

PALET Zonnepanelenproject € 8 (€ 0)
Voor de uitvoering van het PALET Zonnepanelenproject zijn een aantal algemene projectkosten voorzien buiten de administratieve eenheid. De boekwaarde per 31 december 2021 was € 0 en bedraagt, na toevoegingen en onttrekkingen € 10.000 per 31 december 2022.

Isolatie- en verduurzamingsprogramma € 108 (€ 0)
Met vaststelling van de Transitievisie Warmte 1.0 hebben diverse Parkstad-gemeenten aangegeven een regionaal isolatie- en verduurzamingsprogramma op te willen stellen voor (particuliere) huishoudens in Parkstad. Het projectbudget is bijeen gebracht door een bijdrage uit het Jaarplan 2022 en een provinciale subsidie. Na toevoegingen en onttrekkingen bedroeg de boekwaarde per 31 december 2022 € 108.000.

Parkstad Limburg Energie Transitie (PALET) € 51 (€ 47)
Vanaf de start van de energietransitie-aanpak in Parkstad, in 2013, is een bedrag toegekend van € 400.000 voor het project Parkstad Limburg Energie Transitie (PALET). De boekwaarde per 31 december 2021 was €47.000 en bedraagt, na toevoegingen en onttrekkingen, € 51.000 per 31 december 2022. Uit dit budget worden kosten gedekt die aan de orde zijn bij de voorbereiding van PALET-projecten of –trajecten voordat aan de Bestuurscommissie een concreet projectvoorstel wordt voorgelegd.

Administratieve eenheid Zonnepanelen € -48 (€ 16)
Voor het Zonnepanelenproject Parkstad is vanaf 2017 een bedrag van € 742.000 opgenomen voor de administratieve ontzorging die centraal bij Parkstad is georganiseerd. Dit bedrag is gebaseerd op de deelname van zeven Parkstad-gemeenten. De bijdragen van de gemeenten worden gefaseerd door Parkstad gefactureerd. Na onttrekkingen bedroeg de boekwaarde per 31 december 2022 € -48.000 in plaats van € 16.000 per 31 december 2021.

RUD Zuid-Limburg € 7 (€ 23)
De bestuurscommissie heeft voor de uitvoering vanaf 2017 een bedrag van € 92.000 toegekend aan dit project. Deze gelden zijn beschikbaar gesteld voor de meerjarige extra inzet van de RUD ten behoeve van de realisatie van de energiebesparingsopgave in de sectoren bedrijven en kantoren. Het project is nog in uitvoering; hoewel alle bedrijfsbezoeken hebben plaatsgevonden, hebben nog niet alle gemeenten deze bij Parkstad Limburg gefactureerd. De boekwaarde van dit project was per 31 december 2021 € 23.000 en bedraagt na onttrekkingen € 7.000 per 31 december 2022.

Palet Regionale Coördinator Windenergie € - 56 (€ -11)
In het Uitvoeringsprogramma hebben diverse Parkstad-gemeenten aangegeven de mogelijkheden voor windenergie te willen onderzoeken. Planvorming en de concrete ontwikkeling van windenergie is complex en de specialistische expertise is binnen de gemeenten niet voorhanden. Derhalve is vanaf 2019 op de regionale schaal een coördinator windenergie aan de slag. Het projectbudget is bijeen gebracht door Parkstad-gemeenten en wordt verdubbeld via een provinciale subsidie. Na onttrekkingen bedroeg de boekwaarde per 31 december 2022 € - 56.000 in plaats van € -11.000 per 31 december 2021.

Palet VGG € 28 (€ 31)
In PALET wordt ingezet op het verduurzamen van het gemeentelijk vastgoed. Hiertoe heeft de Bestuurscommissie een projectbudget van € 26 gereserveerd. Hoewel alle onderzoeken ultimo 2020 reeds zijn uitgevoerd, hebben nog niet alle gemeenten deze bij Parkstad Limburg gefactureerd. Na onttrekkingen bedroeg de boekwaarde per 31 december 2022 € 28.000 in plaats van € 31.000 per 31 december 2021.

Palet Coördinator Warmte € 48 (€ 155)
Vanwege de complexiteit en samenhang is in 2018 op regionale schaal specialistische kennis georganiseerd middels een warmtecoördinator. Het projectbudget is bijeen gebracht door Parkstad-gemeenten (o.a. vanuit de decembercirculaire 2019) en via een provinciale subsidie. In totaal is € 564.000 ter beschikking gesteld. De boekwaarde van dit project was per 31 december 2021 €155.000 en bedraagt, na toevoegingen en onttrekkingen, per 31 december 2022 € 48.000.

Palet 3.0 Pilot Verduurzaming VvE € 2 (€ 2)
Als onderdeel van PALET is het verduurzamen van Vereniging van Eigenaars (VvE) gekenmerkt als een belangrijk focuspunt. In totaal is € 12.000 voor een pilot ter beschikking gesteld, waar tot dusver € 10.000 zijn aangewend. In 2022 hebben geen activiteiten plaatsgevonden. De boekwaarde van dit project was daarom per 31 december 2022 € 2.000.

Vrije ruimte BC sec ruimte € 1 (€ 1)
Via externe opdrachten is in 2021 geld verdiend, dat ter beschikking zal worden gesteld voor teambuildingen met interne en externe duurzaamheidsambtenaren. De boekwaarde van dit project was per 31 december 2021 €1.000 en bedraagt na onttrekkingen per 31 december 2022 € 1.000.

RESZL (Regionale Energie Strategie Zuid-Limburg) € 42 (€ 81)
Voor en na het vaststellen van de Regionale Energie Strategie Zuid-Limburg is door de RES ZL budget ter beschikking gesteld voor regionale uitvoering van de RES ambitie. Het betreffende budget bedraagt € 331.000. Na toevoegingen en onttrekkingen was de boekwaarde van dit project per 31 december 2022 € 42.000 in plaats van €81 per 31 december 2021.

Woonwijzerwinkel € 20 (€ 20)
Voor het oprichten van de WoonWijzerWinkel is door de Bestuurscommissie € 141.000 ter beschikking gesteld. Tot op heden is € 121.000 aangesproken. In 2022 hebben geen activiteiten plaatsgevonden. De boekwaarde van dit project was daarom per 31 december 2022 € 20.000.

Warmtetransitie €131 (€ 0)

Na het vaststellen van de Transitievisies Warmte 1.0 kon worden overgegaan tot vaststelling van de provinciale subsidie. Middelen die uit de decembercirculaire 2019 ter beschikking zijn gesteld voor de bredere warmtetransitie, zijn toegekend aan dit project. Na toevoegingen bedraagt de

boekwaarde van dit project per 31 december 2022 € 131.000 in plaats van € 0 per 31 december 2021.

Circulariteit € 60 (€ 26)
In 2020 is het thema circulariteit aan het taakveld van de Bestuurscommissie Duurzaamheid toegevoegd. Na toevoegingen en onttrekkingen was per 31 december 2022 de boekwaarde van dit project € 60.000 waar deze in december 31 2021 nog € 26.000 bedroeg.

Werkbudget Bestuurscommissie Ruimte en Mobiliteit (RuMo)

Projecten Bestuurscommissie RuMo	Boekwaarde 31-12-2021	Toevoeging	Onttrekking	Boekwaarde 31-12-2022
Omgevingsvisie / Novi	5	28	0	33
Leegstandkaart	3	1	0	4
Mobiliteit Algemeen	18	0	5	13
SUMP	43	14	0	57
Parkstad Bereikbaar	10	0	0	10
Zuid-Limburg Bereikbaar	15	0	0	15
CBS data-onderzoek ODiN	3	0	0	3
Landbouw en landschap	7	10	0	17
Interreg project Velocity Station	2	0	0	2
Klimaatadaptie Parkstad Limburg	-25	0	0	-25
Projecten Bestuurscommissie RuMo	**81**	**53**	**5**	**128**

Omgevingsvisie / Novi € 33 (€ 5)
In 2022 is gewerkt aan de uitvoering van fasen 3 (opstellen conceptkader) en 4 (ontwerp en besluitvorming) van het Regionaal Afstemmingskader Omgevingsvisies Parkstad. Daarnaast zijn kosten gemaakt voor juridisch advies, voor een bijeenkomst met gemeenten over de lopende ruimtelijke trajecten en voor activiteiten in het kader van het NOVI-gebied Zuid-Limburg. Het restant wordt in 2023 benut voor de doorontwikkeling van het regionaal afstemmingskader.

Leegstandskaart € 4 (€ 3)
De Bestuurscommissie heeft in mei 2017 een bedrag beschikbaar gesteld voor het inrichten van een integrale leegstandsmonitor/ kaart. Vanaf 2018 wordt deze monitor door Het Gegevenshuis tweejaarlijks van een update voorzien en daartoe worden kosten gemaakt.

Mobiliteit Algemeen € 13 (€ 18)
In 2020 is besloten € 50k te reserveren voor de ontwikkeling van een Sustainable Urban Mobility Plan (SUMP). Het betreft een algemene post onvoorzien. In 2022 is op Zuid-Limburgse schaal besloten het fietsroutenetwerk goed in kaart te brengen, waarbij opdracht is gegeven via Maastricht aan RHDHV om dit samen met Provincie, RMO's en gemeenten uit te voeren en op te stellen. Voor deze opdracht en een advies voor de Mobiliteitsagenda van Zuid-Limburg is vanuit de kostenpost Mobiliteit Algemeen € 5k uitgegeven.

SUMP € 57 (€ 43)
De Mobiliteitsvisie is vastgesteld en als vervolg hierop is in 2021 gestart met de uitwerking van de uitvoeringsagenda mobiliteit Parkstad met daaraan gekoppelde projecten. In 2022 zijn de kosten voor risicogestuurde aanpak, maatregelenpakket en uitvoeringsprogramma's voor Strategisch Plan Verkeersveiligheid van de individuele gemeenten van Parkstad via opdracht vanuit Parkstad aan RHDHV geregeld. Hierbij is een deel van de opdracht in 2021 betaald en in 2022 doorbelast vanuit Parkstad aan de gemeenten, waardoor er per saldo € 14k is toegevoegd aan de SUMP. Tevens zijn de kosten voor opstellen Uitvoeringsagenda SUMP Parkstad via Braining the Future en Kragten in 2022 afgerekend. Ook zijn de

kosten voor stroomaansluiting van de 20 laadstations van Velocity voorgeschoten door Parkstad en later doorbelast aan de desbetreffende gemeenten.

Parkstad Bereikbaar € 10 (€ 10)
De focus van de mobiliteitsvisie en de uitvoeringsagenda mobiliteit ligt op gedragsmaatregelen t.b.v. fiets stimulering, werkgeversaanpak en gebruik E-bike deelsysteem Velocity. De middelen zullen in samenhang met het programma Zuid-Limburg bereikbaar ingezet worden.

Zuid-Limburg Bereikbaar € 15 (€ 15)
Deze middelen zullen, samen met de hierboven aangegeven middelen voor Parkstad Bereikbaar, worden ingezet voor fietsstimulering en gebruik E-bike deelsysteem Velocity.
CBS data-onderzoek ODiN € 3 (€ 3)
Het Odin-onderzoek heeft plaatsgevonden. Het restantbudget zal worden aangewend voor het monitoren van de modaliteitsdoelestellingen zoals modal-shift.

Landbouw en landschap € 17 (€ 7)
In 2022 zijn geringe kosten gemaakt en is de voorbereiding van het project begonnen. De kosten worden in 2023 gemaakt, waarbij het restantbudget volledig wordt benut.

Interreg EMR project ECON (Velocity Station) € 2 (€ 2)
Dit project is geherrubriceerd van bestuurscommissie Mobiliteit. In het Kader van de BBV blijft de beginbalans staan.

Klimaatadaptatie € -25 (€ -25)
Dit project is geherrubriceerd van bestuurscommissie Mobiliteit. In het Kader van de BBV blijft de beginbalans staan.

Werkbudget Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering

Projecten BC Wonen en Herstructurering	Boekwaarde 31-12-2021	Toevoeging	Onttrekking	Boekwaarde 31-12-2022
Aanpak Particulier Bezit	50	0	23	27
Uitvoeringsprogramma Regionale Woonvisie	74	0	25	50
Woonmonitor Parkstad Gemeenten	1	0	0	1
Integrale monitoring wijken (Parkstad Breed)	45	0	14	31
Verzekeringsmodel voor woningbouwplannen	17	0	0	17
Actieplan Wonen Zuid-Limburg	24	0	19	5
Arrangement plancapaciteit projectontwikkelaars	1	0	0	1
Regionale Prestatieafspraken/ Samenwerkingsagenda	21	0	2	18
Actualisering transformatieopgave	2	0	0	2
Woningmarktprogrammering	4	0	4	0
Wensportefeuille/ strat. voorraadbeheer huur/ koop	0	3	0	3
Ontwikkeling Regionale Woonvisie 2022-2028	0	19	0	19
Super Circular	59	0	59	0
Assistentie	0	100	0	100
Stakeholdersbijeenkomsten wonen	4	0	3	1
Woonmonitor 2021	0	20	20	0
Onderzoek ontwikkeling sociale doelgroep	15	0	0	15
Instrumenten Wonen en zorg, midden huursegment, verduurzaming kwetsbare wijken	4	4	0	7
Lobby mee-Koppelkanssen	4	0	1	4
RD Voorzieningenwijzer	16	0	0	16
Actieprogramma Wonen Zuid-Limburg	0	5	0	5
Lobby verhuurdersheffing / Aanpak Particulier Bezit	2	0	0	1

Ondersteuningsteam Wonen en Zorg	1	0	0	1
Commerciële herstructurering	14	0	9	4
Regionaal Aanvalsplan nieuwe woningbouwplannen	35	25	0	60
Uitrol projecten Regio Deal en juridische uitwerkingen	23	0	5	18
Verkenning RIA regionale investeringsagenda	5	0	0	5
Begeleiding uitrol pilotprojecten wonen/zorg in de wijken	16	0	0	16
Wonenatlas	-27	20	0	-7
Innovatie in de woningmarkt	0	48	0	48
Volkshuisvestingsfonds	11	0	0	11
Actualiseren Regionale Woonvisie	16	0	16	0
Wonen ZL: Bestuursopdracht uitwerken 'Bouwen naar behoefte'	0	0	0	0
Uitvoering woonprojecten Volkshuisvestingsfonds én Regio Deal	0	5	0	5
Voorbereiding bouwstenen Regionale Woonvisie 2022/2028	2	0	0	2
East meets West	3	0	0	3
Rondetafelgesprek	3	0	0	3
Onderzoek particulier investeerders	1	0	1	0
Communicatie wijkenaanpak	5	0	0	5
Dronefoto's VHF	3	1	0	4
Opvolging uitk Rondetafelgesprek	4	0	2	2
Regionale prestatieafspraken	0	10	0	10
Adaptief programmeren & update regionale woningmarktprogrammering	0	6	0	6
Projecten BC Wonen en Herstructurering	**456**	**266**	**203**	**519**

Aanpak Particulier Bezit € 27 (€ 50)
In 2013 is een bedrag toegekend van € 120.000 aan het project Hoogbouwflats Parkstad. In 2015 is de naam van het project veranderd in Aanpak particulier bezit. Per 31 december 2022 bedraagt het saldo van dit project € 50.000. In 2022 heeft Stec Groep een opdracht voor een evaluatie van het pilotproject de inpondmakelaar uitgevoerd voor €22.500,-. In 2018 heeft het Kadaster een onderzoek verricht naar de kwetsbare particuliere woningvoorraad in de regio Parkstad. Dit onderzoek was een belangrijke onderlegger voor de aanvraag Regio Deal (2018) én de aanvraag Volkshuisvestingsfonds (2021). Gelet op de nieuwe aanvraag Regio Deal (november 2022) en een nieuwe aanvraag voor het Volkshuisvestingsfonds (2023) is in december 2022 het besluit genomen om dit onderzoek te actualiseren (geraamde kosten €27.000,-). Door een wetswijziging heeft het Kadaster echter geen toegang meer tot het WOZ-bestand van gemeenten. Daarom is eind 2022 aan bureau E'til opdracht verleend om dit onderzoek uit te voeren. De opdracht kost € 12.500 (excl. BTW) tegen een eerdere duurdere indicatie van €27.000 als dit zoals in het verleden wel via het Kadaster verlopen zou zijn. Facturatie is voorzien in 2023. In 2022 hebben er derhalve geen andere onttrekkingen plaatsgevonden dan die voor de factuur van Stec.

Woonvisie 2022-2028

Ontwikkeling Regionale Woonvisie 2022-2028 €19 (€0)
Voor de Ontwikkeling Regionale Woonvisie 2022-2028 is € 80.000 aan budget beschikbaar gesteld. Hierbij was al een tekort voorzien, aangezien de aangegane verplichtingen € 104.760 bedroegen. Totaal voorzien in 2022 € 105.160. In 2021 is Bureau Circusvis gestart met de eerste voorbereidingen van de Woonvisie. In 2022 heeft Circusvis voor ruim € 60.000,- gefactureerd onder dit projectnummer. In 2022 zijn verder cateringkosten voor bijeenkomsten over de Woonvisie gedekt.

Voorbereiden bouwstenen Regionale Woonvisie €2 (€2)
In 2021 was voor de bouwstenen een budget beschikbaar van € 27.504,-. Door de Stec Groep is het Woonbehoefteonderzoek uitgevoerd als een van de bouwstenen voor de Woonvisie. 75% van het factuurbedrag is in 2021 in rekening gebracht. De overige 25% in 2022, maar dan ten laste van een ander budget. Het restantbudget van € 2.192 is niet aangewend in 2022.

Actualiseren Regionale Woonvisie €0 (€16)
Aanvang 2022 stond hier een budget van € 16.280,-. In september 2022 is bij het behandelen van de Burap het voorstel gedaan om € 25.160 dekking uit het budget Uitvoeringsprogramma Regionale Woonvisie in te zetten voor de Ontwikkeling Regionale Woonvisie 2022-2028. Uiteindelijk is vanuit het Uitvoeringsprogramma Regionale Woonvisie maar €14.380,- ingezet voor de actualisering van de Regionale Woonvisie 2022-2028. Verder hebben de gemeenten een bijdrage gedaan van € 5.320,- voor het opstellen van de Synopsis. Aan Circusvis is in 2022 vanuit dit budget voor € 35.980 aan facturen betaald.

Uitvoeringsprogramma regionale woonvisie € 50 (€ 74)
Als vervolg op de vaststelling van de regionale woonvisie in 2017 is een uitvoeringsprogramma regionale woonvisie opgesteld. Hiervoor is in 2017 een werkbudget van de bestuurscommissie in 2017 € 50.000 vrijgemaakt, aangevuld met € 31.000 van het afgesloten project aanpak regionale woonvisie. In 2020 zijn op dit project kosten van juridisch advies op programmeringsvraagstukken geboekt en de kosten van de regionale samenwerkingsagenda. Deze laatste (regionale samenwerkingsagenda) zijn in 2019 gecorrigeerd en ten laste van het project Regionale Prestatieafspraken/samenwerkings-agenda gebracht. In 2019 is het tweejarige Experimenteerprogramma Verduurzaming Kwetsbare Wijken van Platform31/ ministerie BZK opgestart. Parkstad en de gemeente Kerkrade nemen hier samen aan deel met Rolduckerveld. Jaarlijks wordt hiervoor €7.500 in rekening gebracht. Hiervoor is op 19 september door de bestuurscommissie besloten om uit het restantwerkbudget van 2019 voor €8.000 te herprogrammeren en in te zetten voor de eerste fase van dit kennistraject. In 2020 is dit bedrag conform besluitvorming van dit budget afgeboekt. In 2022 werd gestart met een budget van €74.238,-. Er werd voor €260,- kosten aan catering gemaakt en werd €14.380,- overgeboekt naar het project Actualiseren Regionale Woonvisie.In september 2022 is bij de Burap aangegeven dat er vanuit budget Uitvoeringsprogramma Regionale Woonvisie €10.000 moet worden ingezet voor Regionaal aanvalsplan t.b.v. middenhuur.

Monitoring

Woonmonitor 2021 € 0 (€ 0)
In 2022 is €20.000,- gelabeld vanuit het werkbudget en is voor € 19.800,- besteed aan een opdracht voor E,til.

Actualisering transformatie opgave € 2 (€ 2)
Elke 2 jaar wordt de transformatieopgave geactualiseerd. Bij de actualisering worden de nieuwste prognosecijfers gebruikt. De actualisatie heeft wederom in 2018 plaatsgevonden voor een bedrag van ruim €13.000 er stond een budget van €15.000. In 2020 is er €15.000 vrijgemaakt voor de actualisatie. Deze is uitgevoerd voor €9.250. Van het restantbudget ad €5.750 is €4.000 geherprioriteerd en ingezet voor de update van de woningmarktprogrammering (zie hierna) en €1.750 voor de bezuiniging van 16% op het budget 2020. Er hebben in 2022 geen onttrekkingen plaatsgevonden.
De transformatieopgave is in 2020 voor het laatst geactualiseerd. Het bestuurlijke besluit om de transformatie elke 2 jaar te actualiseren, was niet ingerekend in het werkbudget voor 2022. In december 2022 heeft de Bestuurscommissie ermee ingestemd om voor circa €10.000,- opdracht te verlenen aan E,til. De vaststelling van de transformatieopgave en facturatie is voorzien in het voorjaar 2023. De dekking moet gehaald worden uit het restbudget “Actualisering transformatieopgave” (€1.500,-) en uit “Integrale monitoring wijken” (€8.500,-). Deze claim was ten tijde van de Burap in september 2022 nog niet voorzien.

Integrale monitoring wijken € 31 (€ 45)
Dit project is in 2018 aangemaakt. Het betreft een integrale post monitoring die wordt aangeboord voor het opzetten van een integraal data- en monitoringsysteem. In 2018 heeft voor €14.000 onderzoek plaatsgevonden naar kwetsbaar particulier vastgoed. De brondata en rapportage hiervan is later in 2020 geïntegreerd in het GIS-systeem Woonatlas ofwel Woonatlas. Als voorbereiding op de Woonatlas ofwel Woonatlas heeft al in 2018 onderzoek plaatsgevonden naar diverse aanvullende bronnen en is

onderzocht hoe deze data bij elkaar te brengen zijn. Dit is kostenneutraal gebeurd. In 2019 heeft het Kadaster onderzoek gedaan naar de Woningmarkttransacties op regionaal, lokaal en wijk en buurtniveau (op het niveau van woningtypologie en prijs). Dit onderzoek is eind 2019 opgeleverd en gaf inzicht in de interesses van de diverse doelgroepen in woningtypologieën en productmarktcombinaties. In 2020 is opdracht gegeven voor de eerder vermelde Woonatlas voor een bedrag van €88,56. Hiervoor is in 2020 een nieuw project aangemaakt: Woonatlas. €25.000 van het budget van de Integrale monitor wijken is bestemd als dekking voor het project Woonatlas. In 2022 is €13.699,- vanuit dit budget ingezet ter afdekking van de bezuinigingsopgave van €24.599,-. In december 2022 heeft de Bestuurscommissie ermee ingestemd om voor circa €10.000,- opdracht te verlenen aan E,til voor de actualisatie van de transformatieopgave. De dekking hiervoor moet voor €8.500,- gehaald worden uit “Integrale monitoring wijken”. De vaststelling van de transformatieopgave en facturatie is pas voorzien in het voorjaar 2023 en heeft in 2022 dus nog niet tot een onttrekking van €8.500,- geleid. Deze claim was ten tijde van de Burap in september 2022 nog niet voorzien.

Woonatlas - €7 (-€27)
Op 15 oktober 2019 is besloten opdracht te geven voor een GIS systeem, de Woonatlas. Hiervoor is in 2020 een apart project aangemaakt. De dekking hiervoor komt deels uit Mapgallery (subsidie van de Provincie Limburg) dat hiervoor onder meer bestemd was (ad €40.000). De provincie heeft hiervan 90% (€36.000) uitgekeerd. De overige 10% (€4.000) worden conform beschikkingsvoorwaarden nog bij de Provincie afgeroepen. Daarnaast komt €25.000 dekking uit Integrale monitor wijken (zie bovenstaand) en wordt conform bestuursbesluit nog €25.000 bijdrage geleverd door het ROW. De kosten van Etil voor de Woonatlas zijn ten laste gebracht van het budget van de Woonatlas. De nog af te roepen middelen (provincie €4.000,-) c.q. de te declareren kosten (€25.000) bedragen samen €28.000. Vandaar het (tijdelijke) negatieve saldo van €27,-. In 2022 is conform overeenkomst €4.990,- voor de Woonatlas in rekening gebracht door E,til voor de jaarlijkse abonnementskosten. Er is €25.000,- overgeheveld vanuit het budget van de Regionale Prestatieafspraken aangezien dit de bijdrage van de corporaties aan de Woonatlas was voor de initiatief/ontwikkelfase en het eerste jaar abonnementskosten van de corporaties, Het nog aanwezige negatieve saldo van €6.600,- is te verklaren omdat tegenover de jaarlijkse verplichting, geen nieuw budget beschikbaar was vanwege tekorten in de werkbudgetten. Dit tekort moet in 2023 worden aangevuld, naast de jaarlijkse bijdrage die dan ook weer geldt.

Map Gallery Integrale wijkmonitor wonen (en zorg) € 0 (€ 0)
In 2018 is een aanvraag voor € 40.000 bij de provincie gedaan voor het ontsluiten en analyseren van wonen en zorg data. De middelen zijn beschikt en voor 90% verstrekt. De uitvoering maakt deel uit van de afspraken in het kader van de Regionale Samenwerkingsafspraken (Prestatieafspraken met het ROW en het ROH) waarbij gezamenlijk met corporaties, regio en gemeenten een integraal datasysteem ontwikkeld wordt. De voorbereidingen hiervoor hebben in 2019 plaatsgevonden. In 2019 is besloten, dat zowel de Bestuurscommissie als het ROW €25.000 extra bijleggen, bovenop de € 40.000 van de provincie. In 2020 is een apart projectnummer aangemaakt voor het GIS systeem onder de naam Wonenatlas. Het budget van Mapgallery is als dekking overgeboekt naar dat project en vervolgens aangewend (naast andere budgetten) voor de kosten van E,til voor de realisatie van de Wonenatlas (zie boven). De laatste 10% van de Mapgallery moet conform beschikkingsvoorwaarden (na realisatie) nog worden afgeroepen bij de Provincie.

Woonmonitor Parkstad Gemeenten € 1 (€ 1)
Uit 2017 resteerde een bedrag van € 4.000. In het Jaarplan 2018 is € 30.000 vrijgemaakt. Er is opdracht gegeven voor Leegstandsonderzoek en voor de Woonmonitor 2017 voor de Parkstad gemeenten. Het leegstandsonderzoek ad € 15.000 heeft in opdracht van Parkstad plaatsgevonden, maar was in naam van en werd bekostigd door de samenwerkende gemeenten Zuid Limburg en de Provincie. Dekking hiervoor zat in het uitvoeringsprogramma Wonen Zuid Limburg, waarvan de middelen centraal beheerd werden binnen de provincie en waarvoor Parkstad al een bijdrage in 2016 had gedaan. In 2019 is opdracht verstrekt voor de Woonmonitor 2018. Hiervoor is een bedrag van €9.000 aangesproken uit het werkbudget m.b.t. woningmarktmonitor. Per 31 december 2018 was de resterende dekking van het project € 7.000. Er was in 2019 géén budget gereserveerd voor een regionale en lokale woonmonitorrapportage 2018, omdat de provincie geen definitief standpunt innam over de provinciale woonmonitor. De Bestuurscommissie heeft in 2019 besloten alsnog zelf opdracht te verlenen voor de

Woonmonitor 2018. Hiervoor is op 19 september 2019 door de bestuurscommissie besloten om van het restantwerkbudget van 2019 voor €10.000 te herprogrammering en in te zetten voor de Woonmonitor 2018. In 2020 is er €17.000 nieuw budget aangevraagd en verkregen voor de Woonmonitor 2020. De offerte viel echter hoger uit en bedroeg €18.800. De Bestuurscommissie is akkoord gegaan met het verstrekken van de opdracht en op 2 juli 2020 heeft de Bestuurscommissie besloten het budget op te hogen met €1.800. De dekking hiervoor is gekomen uit de herprioritering van het werkbudget van 2020. In 2022 hebben er geen boekingen plaatsgevonden.

Regio Deal Voorzieningenwijzer € 16 (€ 16)
De Voorzieningenwijzer is een Regio Deal project waarvoor vanuit de bestuurscommissie Wonen en Herstructurering €50.000 wordt ingezet voor de inrichtingskosten, licentiekosten voor 3 jaar, en opleidingskosten. Daarnaast dragen hieraan bij de provincie (€75.000), de gezamenlijke gemeenten (€75.000), het ROW (€50) en de Regio Deal (€200.000). De bijdrage van de bestuurscommissie is voor €20.000 ingerekend en overgemaakt naar het ROW in 2020 en voor €30.000 gebeurt dat in 2021. In 2022 hebben er geen onttrekkingen of stortingen plaatsgevonden. De middelen behoren niet tot het werkbudget maar een nog niet bevoorschot deel van de RD-subsidie die bij eindafrekening van het project zal worden overgemaakt naar het ROW. Dit is voorzien eind 2023. Het betreft overigens geen werkbudget maar projectgeld voor het Regio Deal project.

Verzekeringsmodel voor woningbouwplannen € 17 (€ 17)
Het beginsaldo in 2018 was €5.000. Aan het project verzekeringsmodel voor woningbouwplannen is in 2018 € 17.000 toegevoegd vanuit andere posten. In 2018 is de post voor € 5.000 aangesproken voor een juridisch advies inzake woningbouwplannen. Dit budget is in 2019 niet aangesproken. Ook in 2020 is er geen aanspraak gemaakt op dit budget. Vanwege de onderzoeken naar nieuwe ingrepen in de woningmarktprogrammering (mede van de Provincie in het kader van de versnelling van de woningmarkt) is het reëel dat dit budget de komende jaren wel wordt aangesproken. Verder is er in de Burap van 2022 melding van gemaakt, dat dit budget alsook het budget van het project “Regionaal aanvalsplan nieuwe woningbouwplannen” kan worden aangewend voor de begeleiding en de aanvraag van de Woningbouwimpuls 5e tranche. Daarvan zijn de voorbereidingen in november gestart. Hiervoor wordt expertise en begeleiding van bureau Linde Project ingehuurd (tevens betrokken geweest bij de succesvolle aanvraag van WBI Heerlen Centrum).

Wonen Zuid-Limburg

Actieplan Wonen Zuid-Limburg € 5 (€ 24)
In 2017 is een bijdrage verleend aan de provincie Limburg van € 10.000 voor de uitvoering van het actieplan. Dit actieplan is ook in 2018 ingevuld en er is toen een aanvullend budget van € 10.000 vrijgemaakt voor het actieplan/regiodeal Zuid. In 2018 heeft er voor € 15.000 een leegstandsonderzoek door E’til plaatsgevonden namens het BO Wonen Zuid Limburg in opdracht van Parkstad, maar wel t.l.v. de gezamenlijke pot van de toen nog 18 gemeenten en de provincie. Daarnaast heeft er voor € 340 drukwerk plaatsgevonden. De eindbalans kwam daarmee in 2018 op € 10.000. In 2019 hebben vervolgens diverse bezoeken van leden van de Tweede Kamer plaatsgevonden en is een bijdrage van €5.000 voor het actieplan Wonen Zuid Limburg gedaan. In 2020 is er geen aanspraak gemaakt op het budget. In 2021 is een nieuw actieplan voorzien. Daarbij zal dan wel weer uit het budget geput worden. In 2022 is er €10.980,- vanuit Actieplan Wonen Zuid-Limburg ingezet ter afdekking van de bezuinigingsopgave van €24.599,- voor 2022. Daarnaast is voor €8.437,- ingezet voor een termijnfactuur van Stec Groep voor het Regionale Woningmarkt Behoefteonderzoek.

Actieprogramma Wonen Zuid Limburg € 5 (€ 0)
In 2022 is €5.000,- aan werkbudget beschikbaar gesteld. Er zijn geen kosten in rekening gebracht. Wel is in het kader van de Burap in september voorgesteld om dit budget in te zetten t.b.v. de dekking van tekorten in 2022. Dit heeft in 2022 echter nog niet tot onttrekkingen geleid.

Bestuursopdracht uitwerken acties 'Bouwen naar behoefte’ €0,3 (€0,3)
Uit 2021 is nog een restant beschikbaar van € 260,-. Er hebben in 2022 geen onttrekkingen plaatsgevonden.

Arrangement plancapaciteit projectontwikkelaars € 1 (€ 1)
Het project Arrangement plancapaciteit projectontwikkelaars is in 2018 niet aangeboord. Hiervoor was namelijk eerst de actualisatie van de regionale woningmarktprogrammering noodzakelijk. Deze was in 2018 nog niet vastgesteld. De Regionale Woningmarktprogrammering is in maart 2019 geactualiseerd. In de werkgroep Wonen Zuid Limburg is er in 2019 en 2020 mede in het licht van de evaluatie van de Structuurvisie Wonen Zuid Limburg onderzocht of er een gezamenlijk traject met de gemeenten in Zuid Limburg en met de Provincie kan worden opgestart. Dit is budgetneutraal verlopen. Er zijn daarom in 2019 en in 2020 geen middelen aangesproken. In de toekomst zal dat mogelijk wel gebeuren vanwege het Woonlab van de Provincie dat de versnelling van de woningbouwproductie beoogt. Er hebben in 2022 geen onttrekkingen plaatsgevonden.

Prestatieafspraken

Regionale Prestatieafspraken en Strategische Samenwerkingsagenda € 18 (€ 21)
Dit project richt zich op het opstellen van regionale prestatieafspraken in samenwerking met huurdersbelangenorganisaties en woningcorporaties. Doelstelling is om de acties in de Regionale Prestatieafspraken uit te voeren. Hiervoor is in 2017 €15.000 beschikbaar gesteld door de bestuurscommissie. Begin 2018 zijn de eerste prestatieafspraken opgeleverd. Dit is onder begeleiding van een externe partij gebeurd voor € 10.000. Vervolgens zijn in de tweede helft van 2018 weer activiteiten opgestart voor de doorontwikkeling. Hiervoor is een bedrag van € 20.000 opgenomen. In maart en in oktober 2019 zijn de volgende versies van de Prestatieafspraken vastgesteld, met daarin onder meer de vertaalslag van de Regio Deal. Met de corporaties is afgesproken de kosten te delen. Verrekening van de kosten van 2018 heeft deels plaatsgevonden in 2019, omdat de werkzaamheden van 2018 nog niet helemaal waren afgerond. T.b.v. de uitvoering van de Regionale Prestatieafspraken heeft in 2019 een vergelijking plaatsgevonden tussen de behoefteontwikkeling van de doelgroepen uit de actualisatie van de Regionale Woningmarktprogrammering het Regionaal Strategisch Voorraadbeheer van de corporaties. De kosten hiervoor worden gezamenlijk gedragen door het ROW en de Bestuurscommissie. Hieruit zijn weer activiteiten in het kader van middenhuur en wonen en zorg voortgekomen. Dit heeft in 2020 budgetneutraal plaatsgevonden. Er hebben in 2022 €2.421,- aan onttrekkingen plaatsgevonden vanwege kosten bijeenkomsten (catering en zaalhuur diverse momenten).
In de Burap van september 2022 is bepaald, dat dit budget kan worden aangesproken voor de doorvertaling van de Nationale prestatieafspraken corporaties. Dit heeft in 2022 nog niet tot onttrekkingen geleid.

Regionale Prestatieafspraken €10 (€0)
In 2022 is €10.000,- budget gelabeld.
Ook voor dit budget is in de Burap van september 2022 bepaald, dat het kan worden aangesproken voor de doorvertaling van de Nationale prestatieafspraken corporaties. Dit heeft in 2022 nog niet tot onttrekkingen geleid.

Regionaal Meerjarenprogramma Wonen en Leefbaarheid €0 (€ 0)
In 2019 is samen met de corporaties een Regionaal meerjarenprogramma wonen en leefbaarheid opgesteld. In 2019 heeft het ROW mede met inzet van middelen van Parkstad met Birch een aanbod voorbereid voor de regio deal thema wonen en leefbaarheid. Op grond van dit aanbod is de bestuurscommissie gezamenlijk met de corporaties begonnen aan een verkenning van de inzet de Regio Deal middelen. De eerste termijn van de Regio Deal is niet uit dit traject voortgekomen; wel een projectenlijst voor de tweede en de derde termijn die respectievelijk in 2020 behandeld zijn en in 2021 nog behandeld zullen worden. In 2020 zijn geen budgetten en geen kosten op het project geboekt. Het budget is op.

Woningmarktprogrammering € 0 (€ 4)
Elke 4 á 5 jaar moet de regionale woningmarktprogrammering geactualiseerd worden. Dit gebeurt altijd door een extern adviesbureau. Deze werkzaamheden hebben ook in 2018 met doorloop in 2019 plaatsgevonden. Hiervoor zijn €30.000 aan extra middelen beschikbaar gesteld vanuit de post “Opstellen wensportefeuille/strategisch voorraadbeheer, sociale huur/particuliere huur, koop”. Dit in het kader van de maatwerkopdrachten voor extra verdiepingsonderzoek voor de woningmarktprogrammering. De actualisatie van de programmering inclusief de verdiepingsslag, is in de bestuurscommissie van maart 2019 vastgesteld.

Daarvoor zijn in 2018 € 8.000 aan kosten ingeboekt. De overige kosten (in totaal €60.000) zijn door het bureau in 2019 in rekening gebracht. In 2020 heeft er voor het eerst een tussentijdse update van de programmering plaatsgevonden door een extern bureau. Daartoe (jaarlijks update) heeft de bestuurscommissie in 2019 besloten. De kosten hiervan bedroegen in totaal €3750. Ter afdekking hiervan is €4.000 uit het restantbudget van Actualisering transformatie opgave aangewend (zie boven). Er hebben in 2022 geen onttrekkingen plaatsgevonden. Wel is in de Burap 2022 voorgesteld om het restantbudget van €4.012,- in te zetten voor het afdekken van het voorziene tekort van €5.000,- onder “Adaptief programmeren en update Regionale Woningmarktprogrammering”. De bestuurscommissie heeft hiermee ingestemd in de vergadering van december 2022.

Wensportefeuille/ strat. voorraadbeheer huur/ koop € 3 (€ 0)
Vanuit budget Regionale Prestatie afspraken/Samenwerkingsagenda is €2.500,- overgezet naar dit budget.

Assistentie €100 (€ 0)
December 2022 heeft het DB besloten €100.000,- aan budget dat vrijviel uit de eindafrekening van Super Circular, in te zetten voor de ondersteuning in het programma Wonen en Herstructurering. Er hebben in 2022 nog geen onttrekkingen plaatsgevonden.

Stakeholdersbijeenkomsten wonen €1 (€4)
In 2019 is ruim €9.000 aan kosten gemaakt voor het organiseren van bijeenkomsten met stakeholders, voor gezamenlijke bestuurlijke overleggen met het ROW en het ROH. In de Bestuurscommissie van 19 september 2019 is bij de herprioritering besloten hieruit tevens de bijeenkomst herstructurering met marktpartijen te bekostigen voor €4.000 en de organisatie van een bijeenkomst gedurende de Dag van de Stad met Nationaal Programma Rotterdam Zuid voor €4.000. Hiervoor is op 19 september 2019 door de bestuurscommissie besloten om van het restantwerkbudget van 2019 voor 2x €4.000 te herprogrammering en in te zetten. In 2020 is er €5.000 aan werkbudget toegevoegd. Van dit budget is een beperkt deel ingezet gedurende bezoeken van het ministerie van BZK. Het restant budget € 4.000 is geherprioriteerd aangezien wegens Corona onvoldoende gelegenheid was tot fysieke lobby- en andere bijeenkomsten. In 2022 is €3.149,- besteed aan vergaderarrangementen en stakeholdersbijeenkomsten inclusief catering.

Onderzoek ontwikkeling sociale doelgroep € 15 (€ 15)
De focus heeft primair gelegen bij de actualisatie van de regionale programmering, op het verdiepingsonderzoek en op de match tussen de behoefteontwikkeling en het Regio SVB van de corporaties. In 2020 heeft zich een sterke koerswijziging voorgedaan in het woningmarktbeleid. Versnelling van de huisvesting van sociale en andere doelgroepen heeft weer aan aandacht gewonnen. Het is aannemelijk dat hier de komende jaren weer meer onderzoek naar moet worden gedaan; bijvoorbeeld als voortvloeisel uit de nieuwe beleidsregel Ruim Baan voor goede woningbouwplannen die in 2020 in Zuid Limburg is opgesteld en successievelijk door de gemeenten in 2020 vastgesteld is of nog wordt in 2021. In 2022 hebben zich geen onttrekkingen voorgedaan. In de Burap van 2022 is bepaald om het budget €15.000,- te labelen als budget voor het Koploperstraject en te vermelden als “Verkenning gevolgen Wetsvoorstel regie op de volkshuisvesting conform”. De naamswijziging wordt evt. in 2023 doorgevoerd. Het Koploperstraject heeft in 2022 nog niet geleid tot onttrekkingen.

Instrumenten Wonen en Zorg, Middenhuursegment, Verduurzaming Kwetsbare Wijken € 7 (€ 4)
In 2019 heeft voor € 5.000 onderzoek naar middenhuur plaatsgevonden. € 3,- was reeds eerder voorzien. Op 19 september is door de bestuurscommissie besloten dit bedrag voor het onderzoek middenhuur met € 2.000 op te hogen en om het restantwerkbudget van 2019 te herprogrammering en in te zetten voor andere posten uit het jaarplan. Onder dit project lopen de kennistrajecten met Platform31 Verduurzaming Kwetsbare Wijken geraamd op € 8.000 definitief € 7.000 excl. BTW, zijnde de 2e deelfactuur. En het onderzoek naar de koopstromen door het Kadaster op buurt en wijkniveau ad € 8.000. In 2020 is wederom een bedrag van €7.500 voor het experimenteerprogramma Verduurzaming Kwetsbare wijken afgeschreven. Het restantbedrag eind 2020 komt daarmee op €5.000. In 2022 is €3.652,- aan budget bijgestort vanuit het restantbudget Ondersteuningstraject Wonen en Zorg. In december 2022 is verder in het kader van de Regionale Woonvisie gedurende een visiedag bepaald dat grondprijsbepalingen in de contourennotitie nader onderzoek vereisen. Hiervoor is €5.000,- geraamd. Maar zijn nog geen verplichtingen aangegaan. Die zijn in 2023 voorzien.

Lobby mee-Koppelkansen € 4 (€ 4)
Er is in 2019 beperkt gebruik gemaakt van deze post. Op 19 september is door de bestuurscommissie besloten om het restantwerkbudget van 2019 te herprogrammering en in te zetten voor andere posten uit het jaarplan. In 2022 is voor €503,- aan kosten gemaakt i.v.m. lobby-bezoeken (vervoer, overlegruimten, catering).

Lobby verhuurdersheffing / Aanpak Particulier Bezit € 1 (€ 2)
In 2020 is €20.000 aangevraagd. Vanwege Corona hebben er sinds februari geen fysieke lobbyactiviteiten meer kunnen plaatsvinden. De bestuurscommissie heeft derhalve besloten om €15.000 vrij te geven voor herprioritering in het kader van de bezuinigingsopgave. Vervolgens is nog een keer €1.700 afgeroomd voor bezuinigingsopgave en €1.700 ingezet voor een nieuw project Staatssteuntoets (zie onderstaand). Resteert nog een budget van €1.600. Er is in 2022 voor €412,- aan vervoerskosten ten laste van dit budget gebracht.

Ondersteuningsteam Wonen en Zorg € 1 (€ 1)
In 2020 is €4.000 budget beschikbaar gesteld. Hieruit zijn in opdracht van de bestuurscommissie werkzaamheden voor €3.500 van het Ondersteuningsteam Langer Thuis (ministerie RvO/ministerie van VWS) bekostigd. De totale kosten bedroegen conform offerte en overeenkomst ruim €12k. Het ministerie van VWS heeft de rest van het benodigde budget ingelegd. Er hebben in 2022 geen onttrekkingen plaatsgevonden.

Commerciële herstructurering € 4 (€ 14)
In 2020 is €30.000 budget beschikbaar gesteld. De bestuurscommissie heeft dit budget op 14 mei 2020 vrijgegeven voor het Laboratorium herstructurering met marktpartijen. Er heeft in 2020 geen facturatie plaatsgevonden. In 2021 is opdracht verleend aan de Rebel Group voor het begeleiden en verstrekken van advies. In 2022 is voor €9.275,- gefactureerd.

Adaptief programmeren en update Regionale Woningmarktprogrammering €6 (€0)
In 2022 is voor €10.000,-werkbudget gelabeld en is door de Stec Groep de eerste termijn in rekening gebracht van €7.650,- (totaalopdracht €15.300,- Excl. BTW). In de Burap 2022 is voorgesteld om het restantbudget van €4.012,- in te zetten voor het afdekken van het voorziene tekort van €5.000,- onder “Adaptief programmeren en update Regionale Woningmarktprogrammering”. De bestuurscommissie heeft hiermee ingestemd in de vergadering van december 2022.

Regionaal Aanvalsplan nieuwe woningbouwplannen € 60 (€ 35)
Op 3 december 2020 heeft de bestuurscommissie besloten om €10.000 te herprioriteren en in te zetten voor dit project, dat voortvloeit uit de koerswijziging in het woningmarktbeleid in 2020. Vanwege de korte periode die in 2020 resteerde, heeft er geen facturatie van werkzaamheden plaatsgevonden.
In 2022 is €40.000,- werkbudget gelabeld. Daarmee kwam het werkbudget op €75.000,- In de Burap 2022 is er melding van gemaakt, dat dit budget alsook het budget van het project “Verzekeringsmodel voor woningbouwplannen kan worden aangewend voor de begeleiding en de aanvraag van de Woningbouwimpuls 5e tranche. Daarvan zijn de voorbereidingen in november gestart. Hiervoor wordt expertise en begeleiding van bureau Linde Project ingehuurd (tevens betrokken geweest bij de succesvolle aanvraag van WBI Heerlen Centrum). Daarnaast is in september 2022 bij de Burap aangegeven dat er vanuit budget Uitvoeringsprogramma Regionale Woonvisie €10.000 moet worden ingezet voor Regionaal aanvalsplan t.b.v. middenhuur. Er is €1.250,- en €687,50 besteed aan vooronderzoek WBI voor inhuur externe expertise van Linde BV. Er is €21.993,- besteed aan advies ‘Snel en pro-actief’ door Stec (75% factuur). Er is €1.250,- besteed aan een workshop Adaptief programmeren door Stec Groep.

Uitrol projecten Regio Deal en juridische uitwerkingen € 15 (€ 23)
Op 3 december 2020 heeft de bestuurscommissie besloten om € 5.000 te herprioriteren en in te zetten voor dit projectnummer, dat voortvloeit uit de voorbereidingen van de Regio Deal projecten Inpondmakelaar en Woningarrangement Lauradorp. In 2022 is voor €7.121,- ten laste gebracht voor beeldmateriaal (Evisual droneshots €3.600,-), en catering (€80,-). Bij de Burap in september 2022 is bepaald, dat dit budget kan worden ingezet voor Flexwonen (Regio deal).

Innovatie in de woningmarkt €48 (€ 0)
In 2022 is €60.000,- beschikbaar gesteld voor innovatie in de woningmarkt.
Er heeft voor €11.600,- aan onttrekkingen plaatsgevonden wegens facturen van de Rebel Group. Er ligt een verplichting van €64.000,-.

In december 2022 heeft de bestuurscommissie het besluit genomen deel te nemen aan de Citydeal Energieke wijken, duurzaam en sociaal voor €10.000. Het betreft een Citydeal met het Rijk om op die manier toegang te krijgen tot een groot landelijk netwerk, dat bijvoorbeeld van belang kan zijn voor de projecten van het VHF en de RD. Dit was niet voorzien in het werkbudget 2022. Onttrekking van €10.000,- heeft nog niet plaatsgevonden. Facturatie is voorzien in 2023. Na onttrekking in 2023 komt het budget uit op €38.000,-

Volkshuisvestingsfonds € 11 (€11)
In 2022 hebben er geen onttrekkingen plaatsgevonden. Ten tijde van het Jaarplan 2022 was het voorzien, dat de voorbereidingen voor het VHF 2.0 nog in 2022 zou opstarten. Het rijk heeft echter bepaald de aanvraagtermijn hiervoor naar de 2e helft van 2023 door te schuiven. Dit budget kan hiervoor of voor aanverwante acties in 2023 worden aangewend.

Uitvoering woonprojecten Volkshuisvestingsfonds én Regio Deal €5 (€0)
In 2022 is €5.000,- werkbudget beschikbaar gesteld.

East meets West €3 (€3)
In 2021 is €3.000,- beschikbaar gesteld voor de netwerkbijeenkomst tussen de Westelijke Mijnstreek en de Oostelijke Mijnstreek Parkstad Limburg. Deze bijeenkomst heeft in het voorjaar van 2022 plaatsgevonden. De factuur van ZoWonen is nog niet ontvangen.

Rondetafelgesprek €3 (€3)
In 2022 zijn voorbereidingen opgestart in samenwerking met de Rebel Group. Eerste facturatie voor deze werkzaamheden vindt plaats in 2023.

Opvolging uitkomsten Rondetafelgesprek € 2 (€ 4)
Het budget dateert uit 2021. In 2022 is voor €1.642,- in rekening gebracht voor de Infographic van Parkstad. In de Burap september 2022 is bepaald, dat dit budget ook mag worden aangewend voor de voorbereidingswerkzaamheden VHF 2.0.

Onderzoek particuliere investeerders € 0 (€1)
In 2022 zijn er kadastrale kosten gemaakt.

Dronefoto's VHF € 4 (€ 3)
Vanuit het budget Uitrol projecten Regio Deal en juridische uitwerkingen is in 2022 het budget €2.500 met €1.100 aangevuld tot €3.600,-. Er zijn in 2022 ook al rekeningen van Evisual inzake VHF voor een bedrag van €3.600,- rechtstreeks ten laste van Uitrol projecten gebracht.

Verkenning RIA Regionale investeringsagenda € 5 (€ 5)
Op 3 december 2020 heeft de bestuurscommissie besloten om € 5.000 te herprioriteren en in te zetten voor dit projectnummer. In 2020 zijn gesprekken met marktpartijen gevoerd en heeft een eerste verkenning plaatsgevonden naar de inzetbaarheid van deze systematiek voor Parkstad. Die is nog budgetneutraal verlopen. De eerste verkennende gesprekken zijn gevoerd. In het licht van de investeringen die de komende jaren nog gevraagd worden van marktpartijen en corporaties hebben zij beaamd dat het goed zou zijn om te verkennen hoe de publieke en private belangen in een investeringsprogramma gebundeld kunnen worden. Hiervoor is inzet van externe expertise nodig. Er hebben in 2022 geen onttrekkingen plaatsgevonden.

Begeleiding uitrol pilotprojecten wonen/zorg in de wijken € 16 (€16)
In 2020 hebben zorgpartijen, corporaties, gemeenten en Parkstad uitgesproken intensiever met elkaar te willen samenwerken. Daarbij staat het borgen van best practices centraal. Vanuit het kennistraject Inclusieve wijken van Platform31 waaraan Parkstad samen met de gemeente Kerkrade en enkele zorgpartijen deelneemt, is door het Ministerie van VWS contact gelegd met een extern bureau. Dit bureau heeft een propositie aangeboden, dat in 2021 wordt voorgelegd aan de bestuurlijke tafel die uit de 4 vorenstaande partijen is samengesteld. De benodigde middelen voor de propositie zijn voor 25% budgettair ingeregeld met het beschikbaar gestelde budget. Het overige deel, zal bijeengebracht moeten worden door de andere partijen. Het budget van €16.000,- is gereserveerd voor de Pilot OWZ Amstenrade met het RvO. Dit project loopt door tot in 2023.

Werkbudget Bestuurscommissie Economie en Toerisme

Projecten BC Economie en Toerisme	Boekwaarde 31-12-2021	Toevoeging	Onttrekking	Boekwaarde 31-12-2022
Samenwerking RCE	19	0	2	16
Uitvoeringsprogramma Retail	12	1	0	13
Economisch Profiel	6	0	0	6
Promotie & Acquisitie	22	21	0	44
Externe Adviezen	9	0	1	8
Vrije Ruimte secretaris BC Economie	0	93	93	0
Monitoring	9	0	6	4
Bedrijventerreinen visie en programma	15	4	0	19
Platform	22	0	2	19
Projectleiding Leisurering	22	0	0	22
Gebiedsontwikkeling Oostflank Brunssum	0	2	0	2
Ontwikkelprogramma Toerisme	50	0	51	-1
Samenwerking MKB Parkstad	15	0	0	15
Dit is Parkstad	0	60	0	60
Evaluatie SVREZL	13	0	0	13
Stratenaanpak Parkstad Limburg	200	0	46	154
Aanpak Plancapaciteit Detailhandel	24	0	20	4
Digitalisering	20	0	10	10
Gastheer van het Landschap	11	0	11	0
Projecten BC Economie en Toerisme	**469**	**181**	**242**	**408**

Samenwerking RCE € 16 (€ 19)
Het project Samenwerking RCE betrof een project om in samenwerking met de Rijksdienst voor Cultureel Erfgoed de ontwikkeling van gebiedsgebonden herbestemming van cultureel erfgoed te stimuleren. Dit project is afgerond. Het resterend budget wordt ingezet om het cultureel erfgoed nadrukkelijker te positioneren in het toeristisch profiel van Parkstad. De Stadsregio maakt deel uit van de community van het Europees cultureel toerisme-project ‘Be.CULTOUR’. In september 2022 is in dat kader vanuit verschillende Europese regio’s een bezoek gebracht aan de regio Parkstad.

Uitvoeringsprogramma Retail € 13 (€ 12)
In het Uitvoeringsprogramma Retail 2019-2025 was reeds voorzien om in 2022 een tussentijdse monitoring te laten plaatsvinden. Hieruit blijkt dat de concentratie van het winkelaanbod in de beleidsmatig aangewezen winkelcentra t.o.v. 2019 is toegenomen, de winkelleegstand is toegenomen en dat de mate van het overaanbod aan winkelmeters in de regio (ca. 100.000 vierkante meter) actueel is. Vervolgens is het uitvoeringsprogramma geactualiseerd en is focus aangebracht in de uitvoering: het investeren in winkelcentra (leefbaarheid, voorzieningenniveau en vestigingsklimaat) en het onttrekken van overtollige winkelmeters.

Economisch Profiel € 6 (€ 6)
Eind 2022 is opdracht gegeven aan bureau Dialogic i.s.m. bureau Louter, met als doel een gefundeerde economische analyse van Parkstad uit te voeren. Dit traject vindt in de eerste helft van 2023 plaats en moet een fundament zijn om de regionale economie met gerichte interventies te kunnen versterken.

Promotie & Acquisitie € 44 (€ 22)
Het project Promotie & Acquisitie is een doorlopend project (jaaroverstijgend). In 2022 is door gemeenten gezamenlijk voorbereid hoe de economische dynamiek in de regio beter zichtbaar te maken en communicatief uit te venten. Dit zal in 2023 worden geïmplementeerd.

Externe Adviezen € 8 (€ 9)
Binnen het project worden de kosten verantwoord van externe adviezen voor specifieke onderwerpen binnen het beleidsveld van de bestuurscommissie. In 2022 zijn er beperkt kosten gemaakt i.v.m. juridische kennis en expertise inzake de bedrijventerreinenprogrammering.

Monitoring € 4 (€ 9)
Monitoring is een permanente activiteit. In 2022 zijn de kosten voor het abonnement bij Locatus (landelijke retailmonitor) hieruit gedekt.

Bedrijventerreinen visie en programma € 19 (€ 15)
Dit budget is beschikbaar voor de regionale uitvoering van het Uitvoeringsprogramma Bedrijventerreinen. In 2022 heeft adviesbureau Stec Groep een onderzoek uitgevoerd naar de vraag-aanbodverhouding en de potentie van de herontwikkeling van brownfields op de bedrijventerreinen. Daaruit bleek een marktvraag van 70-100 hectare aan bedrijventerreinen i.c. bedrijfskavels. De uitkomsten van dit onderzoek zijn door adviesbureau Buck Consultants doorvertaald naar de mogelijke impact op de arbeidsmarkt.

Platform € 19 (€ 22)
Dit budget is beschikbaar voor het vervullen van de platform-functie van het programma Economie & Toerisme. De kosten voor het organiseren en faciliteren van verschillende bijeenkomsten zijn hieruit betaald, zoals een werkbezoek van DG's van de ministeries EZK en OCW.

Projectleiding Leisurering € 22 (€ 22)
De kosten voor de projectleiding van de Leisurering worden hieruit gefinancierd. Er hebben zich geen ontwikkelingen binnen dit project in 2022 voorgedaan.

Gebiedsontwikkeling Oostflank Brunssum € 2 (€ 0)
Door provincie Limburg, gemeente Brunssum en Stadsregio Parkstad Limburg wordt gezamenlijk de gebiedsontwikkeling van de Oostflank Brunssum opgepakt, in het bijzonder de herontwikkeling van de groeve Hendrik. In gezamenlijke opdracht van deze partijen zijn in 2022 diverse onderzoeken uitgevoerd en zijn in gezamenlijkheid kosten gemaakt. In september zijn positieve besluiten over de aankoop van gronden van de groeve genomen door de gemeenteraad van Brunssum en Provinciale Staten. De Stadsregio stelt € 400k beschikbaar via middelen vanuit de DU Bevolkingsdaling.

Ontwikkelprogramma Toerisme € -1 (€ 50)
Vanuit dit werkbudget worden diverse processen en projecten in het kader van het Ontwikkelprogramma Vrijetijdseconomie gefinancierd. In 2022 is vanuit dit werkbudget een plan voor de marketing van Parkstad in Duitsland opgesteld, is er € 10k bijgedragen aan het Land van Kalk, zijn voorbereidingen getroffen voor het bepalen van de routes voor het aan te leggen Zuid-Limburgse wandelknooppuntennetwerk en zijn verschillende bijeenkomsten voor toeristische ondernemers in de regio georganiseerd.

Samenwerking MKB Parkstad € 15 (€ 15)
Door de bestuurscommissie is in 2020 een budget van € 20k beschikbaar gesteld voor de samenwerking met MKB Parkstad. In 2022 zijn er geen kosten gemaakt.

Dit is Parkstad € 60 (€ 0)
Vanaf 2023 wordt de toeristische campagne 'Dit is Parkstad' gestart. In 2022 zijn de voorbereidingen hiervoor getroffen in samenwerking met Visit Zuid-Limburg, de gemeenten en diverse toeristische ondernemers. Visit Zuid-Limburg heeft hiertoe kosten gemaakt en voorgefinancierd, waarover in 2023 nadere afspraken worden gemaakt.

Evaluatie SVREZL € 13 (€ 13)
Een budget van € 26k is door de bestuurscommissie beschikbaar gesteld voor de evaluatie van de Structuurvisie Ruimtelijke Economie Zuid-Limburg (SVREZL), die in 2022 is afgerond. Naar verwachting adviseert het bestuurlijk overleg ruimtelijke economie Zuid-Limburg de gemeenten eind 2023, of dit leidt tot een gewijzigde structuurvisie.

Stratenaanpak Parkstad Limburg € 154 (€ 200)
In het kader van de Regio Deal Parkstad Limburg is medio 20222 een gezamenlijk project (Stratenaanpak) gestart. De 5 betrokken gemeenten hebben elk, ten behoeve van de proceskosten, € 40k beschikbaar gesteld. Hieruit wordt de inzet van transitiecoaches gefinancierd, die in aanloopstraten of 'linten' in gesprek gaan met vastgoedeigenaren van leegstaande winkelpanden om tot transformatie van het pand en de functie te komen.

Aanpak Plancapaciteit Detailhandel € 4 (€ 24)
Vanuit de door de Stadsregio Parkstad gecoördineerde voorbereidingen is in samenwerking met de gemeenten, in 2021 en 2022 een proces ingericht om de overtollige planologisch-juridische ruimte in bestemmingsplannen voor de functie detailhandel op bedrijven(terrein)bestemmingen te schrappen. De kosten voor externe specialistische juridische expertise zijn hieruit gefinancierd. Dit betreft met name de uitwerking van het facet-bestemmingsplan, zowel tekstueel als verbeeldend (bestemmingsplantoelichting, -regels en -verbeelding). Het voorontwerp is in 2022 door de betrokken colleges gepubliceerd.

Digitalisering € 10 (€ 20)
Een financiële bijdrage is geleverd aan de Brightlands Digitale Werkplaats MKB die in het voorjaar van 2022 is gestart. De Digitale Werkplaats ondersteunt mkb ondernemers bij hun digitaliseringsvraagstukken.

Gastheer van het Landschap € 0 (€ 11)
In opdracht van de bestuurscommissie heeft IVN een cursus 'Gastheer van het Landschap Parkstad' ontwikkeld, welke in het najaar 2021 heeft plaatsgevonden. De cursus was er op gericht om (toeristisch-recreatieve) ondernemers te informeren over de landschappelijke kwaliteiten van Parkstad en hen aan te zetten om vanuit hun onderneming hier een verbinding mee te leggen. Bijvoorbeeld in een aanbod aan gasten van deze ondernemingen. Begin 2022 heeft de eindbetaling aan IVN plaatsgevonden.

Werkbudget Regiodeal € 10 (€ 66)
Zie pagina 47 Jaarverslag.

Werkbudget Organisatie op Orde € 65 (€ 65)
In 2022 hebben geen mutaties plaatsgevonden.

Resultaat na bestemming 2021
Conform het besluit van het Algemeen Bestuur van 6 juli 2022 is er € 47.000 toegevoegd aan de reserve Werkbudget Dagelijks Bestuur en is € 252.000 terugbetaald aan de Parkstad gemeentes.

Resultaat voor bestemming 2022
Het resultaat voor bestemming 2022 volgt uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening en is onderdeel van het eigen vermogen. Na het besluit van de vaststelling van de jaarrekening en de bestemming van dit nog niet bestemde resultaat door het Algemeen Bestuur, wordt het besluit van het Algemeen Bestuur verwerkt in een begrotingswijziging 2023. Het voorstel inzake de resultaatbestemming 2022 treft u aan in paragraaf 1.4 van het jaarverslag.

Voorzieningen

De specificatie van het saldo van de voorzieningen treft u in het volgende overzicht aan.

Omschrijving	31-12-2021	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	31-12-2022
Voorziening verlofsparen	0	13	0	0	13
Totaal voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	**0**	**13**	**0**	**0**	**13**

Voorziening verlofsparen
Met de ingang van de CAO SGO 2022 krijgen medewerkers de mogelijkheid spaarverlof op te bouwen. In 2022 heeft een uitvraag richting medewerkers plaatsgevonden, of en hoeveel bovenwettelijk verlof zij als spaarverlof willen aanmerken. Hieruit volgt dat voor diverse medewerkers in totaal 331 bovenwettelijke verlofuren als spaarverlof zijn aangemerkt. De totale waarde van deze spaarverlofuren bedraagt € 12.736, inclusief werkgeversopslag. In 2022 heeft geen opname van spaarverlofuren plaatsgevonden.
In eerste instantie zouden de kosten voor het instellen van de voorziening verlofsparen gedekt worden uit de de reserve stortplaats Nieuwenhagen (4e begrotingswijziging). Vanwege restant bedrijfsvoeringsbudget is de voorziening uit deze middelen gefinancierd en is de reserve stortplaats Nieuwenhagen niet aangesproken.

Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar

Omschrijving	31-12-2022	31-12-2021
Onderhandse lening binnenlandse banken en overige financiële instellingen	2.365	2.652
Totaal	**2.365**	**2.652**

Onderhandse leningen	Saldo 31-12-2021	Vermeer-deringen	Aflossingen	Saldo 31-12-2022
Lening BNG	2.652	0	286	2.365
Totaal onderhandse leningen	**2.652**	**0**	**286**	**2.365**

Lening BNG
Deze annuïteitenlening van aanvankelijk € 5.800.000 dient ter gedeeltelijke financiering van het aandeel van Parkstad Limburg in de financiering van de Buitenring (€ 7.200.000). De lening heeft een totale looptijd van 23 jaar en zal in 2029 in zijn geheel zijn terugbetaald. De investering is voor € 5.800.000 via de bank en voor € 1.400.000 intern gefinancierd. In 2022 heeft er een aflossing plaatsgevonden van € 286.251 (2021: € 274.839). De rentekosten van deze lening waren in 2022 € 106.072 (2021: € 117.484).

Vlottende passiva

Netto vlottende schulden, rente typische looptijd < 1 jaar
De samenstelling van de post is als volgt:

Omschrijving	31-12-2022	31-12-2021
Banksaldi	197	196
Overige schulden	453	337
Totaal:	**650**	**533**

De samenstelling van de overige schulden is als volgt:

Omschrijving	31-12-2022	31-12-2021
Crediteuren Parkstad	135	123
Crediteuren GBRD	0	0
Netto salaris	70	29
Loonheffing	204	144
Pensioen/PAWW	43	39
Te betalen BTW	0	2
Totaal:	**453**	**337**

Overlopende passiva
Het overzicht van de overlopende passiva luidt als volgt:

Omschrijving	31-12-2022	31-12-2021
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijkse terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	510	419
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren		
- Europese Overheidslichamen (EU)	24	177
- Rijk	502	525
- Overige Nederlandse overheidslichamen	403	1.006
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	52.243	55.800
Totaal:	**53.683**	**57.927**

Verplichtingen die in een begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume

Omschrijving	31-12-2022	31-12-2021
Parkstad Bureau	**150**	**124**
Grensoverschrijdende samenwerking 2013 t/m 2019	0	0
Overige posten Parkstad	0	0
Bedrijfsvoering	125	70
Programma's	25	54
GBRD – Belastingen & Registraties	**361**	**295**
Overige posten	361	295
Totaal	**510**	**419**

De verplichtingen behorend tot het Parkstadbureau bedragen € 150.000.
Voor GBRD is een nog te betalen bedrag opgenomen van € 361.000. Dit bedrag maakt onderdeel uit van de afwikkeling van de desintegratie- en frictiekosten overgang GBRD-BsGW in 2023.

De van Europese, Rijks en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren

Onderstaand het verloopoverzicht van de van Europese, Rijks en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren. Hier is per type lichaam het projecttotaal aangegeven en per project het verloop daarvan. Middels de opname van de kolom “bijdrage” per projectsoort, is op de navolgende pagina’s de link te maken met de totalen van onderstaande totalen.

Bijdrage	31-12-2021	Vrijgevallen bedragen / terug-betalingen	Ontvangen bedragen	31-12-2022
EU *	177	176	18	24
Rijk	525	548	525	502
Ov. Nederlandse Overheidslichamen - Provincie	822	848	293	276
Ov.Nederlandse Overheidslichamen - Gemeenten	184	57	0	127
Totaal	**1.708**	**1.628**	**837**	**929**

* Het eindsaldo van projecten Digital Deconstruction en Velocity zijn door een tekort omgeslagen naar de overlopende activa en maken daarom geen onderdeel uit van het eindsaldo in bovenstaande tabel. De vrijgevallen en ontvangen bedragen zijn wel in bovenstaande tabel opgenomen.

Voorgaande tabel bestaat uit de volgende projectcategorieën.

Omschrijving	31-12-2021	Vrijgevallen bedragen / terug-betalingen	Ontvangen bedragen	31-12-2022
Projecten BC Duurzaamheid *	184	94	161	256
Projecten BC RuMo **	60	220	151	0
Projecten BC Wonen en herstructurering	701	700	525	526
Projecten BC Economie en Toerisme				0
Projecten Regiofonds	762	614	0	147
Totaal	**1.708**	**1.628**	**837**	**929**

* Het eindsaldo van project Digital DeConstruction van de bestuurscommissie Duurzaamheid maakt geen onderdeel uit van bovenstaand eindsaldo omdat het project door een tekort is omgeslagen naar de overlopende activa.
** Het eindsaldo van project Velocity van de bestuurscommissie Ruimte en Mobiliteit maakt geen onderdeel uit van bovenstaand eindsaldo omdat het project door een tekort is omgeslagen naar de overlopende activa.

Per onderdeel worden de projecten toegelicht.

Projecten BC Duurzaamheid	Bijdrage	31-12-2021	Vrijgevallen bedragen / terug-betalingen	Ontvangen bedragen	31-12-2022
Klimaatadaptatie Parkstad Limburg	Gemeenten	184	57	0	127
Digital DeConstruction *	EU	1	24	18	0
Urban Mine	Provincie	0	14	142	128
Totaal		**184**	**94**	**161**	**256**

Klimaatadaptatie Parkstad Limburg € 184 (€ 127)

Het Samenwerkingsverband Water regio Parkstad Limburg (SWPL) heeft de Stadsregio i.c. de Bestuurscommissie Duurzaamheid verzocht om een regionale klimaatadaptatiestrategie op te stellen. Onder regie van de procescoördinator is de regionale klimaatadaptatiestrategie begin 2022 afgerond, en ter besluitvorming aangeboden aan de Stuurgroep Regionale Samenwerking Water Parkstad. De boekwaarde per 31 december 2021 was €184k en na onttrekkingen bedroeg de boekwaarde per 31 december 2022 €127k.

*Digital Deconstruction * € -4 (€ 1)*

Digital Deconstruction (DDC) is een Interreg North West Europe (NWE) project waarin slimme digitale diensten worden ontwikkeld om circulair bouwen mogelijk te maken. Na toevoegingen en onttrekkingen bedroeg de boekwaarde per 31 december 2022 € -4k in plaats van € 0 per 31 december 2021. Dit tekort wordt gedekt uit de Europese subsidie en is om die reden per balansdatum onder de overlopende activa verantwoord. De declaratie van de kosten heeft een langere doorlooptijd.

Urban Mine Parkstad € 128 (€ 0)

Voor circulaire bouw is in 2022 gestart met het project Urban Mine Parkstad om zicht te krijgen op een mogelijke businesscase voor het oogsten en hergebruiken van materialen bij de ontmanteling van gebouwen. Het projectbudget is bijeen gebracht door bijdragen van de Parkstad-gemeenten en een provinciale subsidie. Na toevoegingen en onttrekkingen bedroeg de boekwaarde per 31 december 2022 € 128k.

Projecten Bestuurscommissie RuMo	Bijdrage	31-12-2021	Vrijgevallen bedragen / terug-betalingen	Ontvangen bedragen	31-12-2022
Velocity*	EU/Provincie	60	220	151	0
Totaal		**60**	**220**	**151**	**0**

*Velocity € -9 * (€ 60)*
Dit betreft de Co-financieringsbijdrage in kader van interreg-EMR voor het project Velocity. Door een tekort van € -9 is dit project onder de overlopende activa verantwoord. Dit project moet in samenhang worden gezien met het werkbudget project Velocity, zoals opgenomen op pagina 82.

Projecten Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering	Bijdrage	31-12-2021	Vrijgevallen bedragen / terug-betalingen	Ontvangen bedragen	31-12-2022
Super Circular	EU	176	152	0	24
VHF Deelproject Beekdaelen - Uitvoeringskosten Parkstad	Rijk	70	70	0	0
VHF Deelproject Brunssum - Uitvoeringskosten Parkstad	Rijk	140	140	0	0
VHF Deelproject Kerkrade - Uitvoeringskosten Parkstad	Rijk	175	175	0	0
VHF Deelproject Landgraaf - Uitvoeringskosten Parkstad	Rijk	140	140	0	0
VHF Uitvoeringskosten Parkstad	Rijk	0	23	525	502
Totaal		**701**	**700**	**525**	**526**

Super Circular € 24 (€ 176)/ UIA Super Local € 0 (€ 0)
Parkstad heeft geparticipeerd bij SUPERLOCAL in het kader van het Europees subsidietraject (Urban Innovative Actions, 2nd call: Circular Economy). Behalve de gemeente Kerkrade (hoofdaanvrager), zijn vanuit deze optiek (ter bekrachtiging richting Brussel) tevens de gemeenten Landgraaf en Brunssum betrokken.
In 2017 zijn voorbereidingen getroffen en is door de bestuurscommissie € 10k vrijgemaakt. De overige participanten droegen € 24k bij. De aanvraag is in 2017 gehonoreerd en in uitvoering gegaan onder de naam Super Circular Estate met een doorlooptijd tot 2021. Het Dagelijks Bestuur heeft jaarlijks (3 x € 33,7k) een bijdrage in de kosten vrijgemaakt voor de eigen kosten van € 33k voor de workpackages van Parkstad
De 3 UIA-proefwoningen zijn in 2020 opgeleverd. In 2021 zijn vooral proceskosten gemaakt voor bijeenkomsten en onderzoekskosten ter ondersteuning van beleidsstukken. In 2022 heeft eindafrekening plaatsgevonden en is het volledige projectgeld vrijgevallen.

Volkshuisvestingsfonds Uitvoeringsmiddelen Parkstad € 502 (€ 0)
In de toegekende subsidie voor het Volkshuisvestingsfonds zitten zowel project- als uitvoeringsmiddelen voor gemeenten en corporaties, Daarnaast zijn er ook nog uitvoeringmiddelen voor Parkstad (Zie in bovenstaande tabel: “VHF Deelproject X – Uitvoeringskomsten Parkstad”). Deze uitvoeringskosten van de 4 deelprojecten zijn in 2022 gealloceerd naar project VHF Uitvoeringskosten Parkstad. De volledige subsidie van €36,8 mio is in 2022 nog niet aangesproken. Het betreft overigens geen werkbudget van Parkstad, maar projectgeld met resultaatverplichtingen aan BZK. Uit dit budget is inhuur financieel adviseur De Boer i.k.v. verantwoordingsprotocol verrekend, de inzet van Thuis en Partners bij de Samenwerkingsovereenkomsten VHF bij de 4 deelplannen en de inhuur van externe ondersteuning hierbij.

Projecten Regiofonds	Bijdrage	31-12-2021	Vrijgevallen bedragen / terug-betalingen	Ontvangen bedragen	31-12-2022
BIHTS	Provincie	5	0	0	5
Voucherregeling	Provincie	757	614	0	142
Totaal		**762**	**614**	**0**	**147**

BIHTS € 5 (€ 5)
Het totale budget voor het project Building Integrated High Tech Systems (BIHTS) bedraagt € 8.000. In 2012 is een bedrag toegekend van € 5.800 aan Zuyd Hogeschool en Stichting BIHTS/S-Built. Een bedrag van € 2.200 is beschikbaar voor de voucherregeling. Provincie en Parkstad dragen ieder € 4.000 bij aan het project. In 2017 is het project afgesloten en in 2018 is voor 4 van de 5 onderdelen subsidie afgerekend en door de provincie vastgesteld. In 2019 heeft de Hogeschool Zuyd de afrekening ontvangen voor € 200. Voor het resterende onderdeel, te weten de Voucherregeling, is in 2019 een nieuw (aangepast) projectvoorstel uitgewerkt en ingediend met een totale omvang van € 1.388 (50% Parkstad, 50% Provincie). In maart 2020 heeft het college van GS ingestemd met het projectvoorstel. De looptijd van dit onderdeel is daarmee verlengd t/m 2023. De verlenging is hierboven opgenomen als het project Voucherregeling. Het saldo van de verlenging is opgenomen als vrijgevallen bedragen ten gunste van de Voucherregeling.
Hierdoor resteert er voor BIHTS nog een saldo van € 5k.

Voucherregeling € 142 (€ 757)
Dit is de verlenging van het project BIHTS. Hiervoor is de Stimuleringsregeling “Duurzaam en Sociaal Ondernemerschap in Parkstad Limburg” opgezet. Deze regeling heeft tot doel om allianties tussen verschillende ondernemers, kennisinstellingen en maatschappelijke organisaties te laten ontstaan waardoor innovatieve ideeën gezamenlijk worden doorontwikkeld en een bijdrage geleverd wordt aan de (maatschappelijke) opgaven van Parkstad. Een voucher kan worden aangevraagd door mkb-ondernemers en is gericht op de thema’s:

- Duurzaam ondernemen (circulaire economie)
- Doorontwikkelen van het toerisme
- Sociaal ondernemerschap
- Ondernemen in Parkstad, midden in Europa

In 2022 zijn er 30 vouchers toegekend.

Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen

Omschrijving	**31-12-2022**	**31-12-2021**
Businesscases Herstructurering	5	1.263
Projecten Bestuurscommissie Duurzaamheid	32	41
Projecten Bestuurscommissie RuMo	50	51
Projecten Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering	38.464	39.301
Projecten DU Bevolkingsdaling / Regio Deal	12.899	14.215
Projecten Bestuurscommissie Economie & Toerisme	50	32
Projecten GROS	347	500
Projecten SES	135	135
Projecten BDU	16	16
Af te dragen BDU aan gemeentes	132	132
Af te dragen BDU aan Provincie	113	113
Overige	0	0
Totaal:	**52.243**	**55.800**

Businesscases Herstructurering	**Bijdrage**	**31-12-2021**	**Vrijgevallen bedragen / terug-betalingen**	**Ontvangen bedragen**	**31-12-2022**
Businesscase Kerkrade West/ Heilust	Provincie	1.258	1.258	0	0
Businesscase Brunssum Centrum-Noord	Provincie	0	0	0	0
Businesscase Hoensbroek Passart	Provincie	5	0	0	5
Businesscases Herstructurering		**1.263**	**1.258**	**0**	**5**

Businesscase Kerkrade-West € 0 (€ 1258)
In 2012 is een bedrag toegekend van € 11.600 aan het project Businesscase Kerkrade-West. Het project wordt bekostigd uit het transformatiefonds, waarin Parkstad en de Provincie Limburg participeren. In 2012 is de uitvoering van verschillende deelprojecten gestart. In 2018 is een bedrag van € 380k uitgekeerd inzake de Openbare ruimte (niet regulier). In 2019 is een bedrag van € 410k uitgekeerd inzake de Openbare Ruimte (niet regulier). In 2020 zijn geen betalingen geweest. Het bedrag per 31 december 2020 van € 1.258k is de resterende dekking van het project. In 2021 heeft eindafrekening plaatsgevonden.

Businesscase Brunssum Centrum-Noord € 0 (€ 0)
In 2013 is een bedrag toegekend van € 6.051.000 aan het project Businesscase Brunssum Centrum-Noord. Het project wordt bekostigd uit het transformatiefonds, waarin Parkstad en de Provincie Limburg participeren. In 2013 is de uitvoering van verschillende deelprojecten gestart. In 2018 is een bedrag van € 225.000 betaald aan de gemeente Brunssum voor aankoop particulier bezit, openbare ruimte (niet regulier), proceskosten en de sanering van de planvoorraad. Er hebben in 2019 geen onttrekkingen of dotaties plaatsgevonden. Conform BBV mogen voor projecten alleen de daadwerkelijk ontvangen bedragen worden opgenomen. Daarom heeft er in 2020 een her rubricering van € 763.000 plaatsgevonden van de post ‘Van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel’ naar ‘De van Europese, Rijks en

Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren'. De resterende dekking van het project bedroeg inclusief de nog te ontvangen gelden € 1.571.000 in 2020. In 2021 heeft eindafrekening van het project plaatsgevonden en is het bedrag dat niet aangesproken kon worden (€518.000,-) teruggevloeid naar de middelen van het DB en vervolgens in 2022 alsnog aan Brunssum beschikt onder nieuwe randvoorwaarden en met nieuwe resultaatverplichtingen voor het project Kosten Gebiedsontwikkeling Victoriapark (zie volgende tabel). Op 6 juli 2022 is een bedrag beschikt van €495.496,- uit het Transformatiefonds Wijkenaanpak. Het budget wordt dus niet geheel aangesproken.

Businesscase Hoensbroek-Passart € 5 (€ 5)
In 2013 is een bedrag toegekend van € 8.727 aan het project Businesscase Hoensbroek-Passart. Het project wordt bekostigd uit het transformatiefonds waarin Parkstad en de Provincie Limburg participeren. In 2013 is de uitvoering van verschillende deelprojecten gestart. In 2018 is een bedrag uitgegeven van € 158 als bijdrage aan de aankoop van particulier bezit, de inrichting openbare ruimte Aldenhofpark en proceskosten. Er hebben in 2019 en 2020 geen onttrekkingen of dotaties plaatsgevonden. Op 31 december 2020 resteerde een bedrag van € 1.295. In 2021 heeft eindafrekening plaatsgevonden. Het restantbedrag van €5.000,- is gelabeld voor communicatie rond de wijkenaanpak. Dit budget is nog niet aangesproken.

Projecten BC Duurzaamheid	Bijdrage	31-12-2021	Vrijgevallen bedragen / terug-betalingen	Ontvangen bedragen	31-12-2022
GTB Lab	Gemeenten	41	9	0	32
Windenergie Parkstad Zuid *	Gemeenten				
Projecten BC Duurzaamheid		**41**	**9**	**0**	**32**

GTB Lab € 32 (€ 41)
Het Green Transformable Buildings (GTB) Lab is een coproductie van verschillende partners uit de bouw en industrie, IBA Parkstad, Provincie Limburg, Stadsregio Parkstad Limburg, Gemeente Heerlen, Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties en grondlegger van GTB Lab Elma Durmisevic. Door de verschillende partijen is budget ter beschikking gesteld voor de realisatie van dit gebouw. Na onttrekkingen was de boekwaarde van dit project per 31 december 2022 € 32k waar deze op 31 december 2021 nog €41k bedroeg.

*Windenergie Parkstad-Zuid * € - 50 (€ -37)*
In het Uitvoeringsprogramma hebben diverse Parkstad-gemeenten aangegeven de mogelijkheden voor windenergie te onderzoeken. De samenwerkende gemeenten Heerlen, Kerkrade en Simpelveld verkennen onder coördinatie van Parkstad Limburg de mogelijkheden voor windenergie in Parkstad-Zuid. Vanaf de start van het project is een bedrag toegekend van € 150 voor Windenergie Parkstad-Zuid. Na toevoegingen en onttrekkingen bedroeg de boekwaarde per 31 december 2022 € -50k in plaats van € - 37k per 31 december 2021. Door dit tekort is het project onder de overlopende activa verantwoord.

Projecten BC RuMo	Bijdrage	31-12-2021	Vrijgevallen bedragen / terug-betalingen	Ontvangen bedragen	31-12-2022
Gedragsbeïnvloeding verkeersveiligheid 2019	Provincie	6	0	0	6
Gedragsbeïnvloeding verkeersveiligheid 2020	Provincie	45	1	0	44
Projecten BC RuMo		**51**	**1**	**0**	**50**

Gedragsbeïnvloeding verkeersveiligheid 2019 € 6 (€ 6)
Deze provinciale subsidie, die gaat over schooljaar 2019-2020, gaat over diverse acties/projecten m.b.t. verkeersveiligheid in Parkstad en dient nog te worden vastgesteld. Echter, in verband met de corona-maatregelen vanaf maart 2020, zullen wellicht een aantal voorgestelde acties/projecten mogelijk niet doorgegaan zijn.

Gedragsbeïnvloeding verkeersveiligheid 2020 € 44 (€ 45)
Deze provinciale subsidie, die gaat over schooljaar 2020-2021, gaat over diverse acties/projecten m.b.t. verkeersveiligheid in Parkstad en dient nog te worden vastgesteld. Echter, in verband met de corona-maatregelen vanaf maart 2020, zullen wellicht een aantal voorgestelde acties/projecten mogelijk niet doorgegaan zijn of niet doorgaan.

Projecten BC Wonen en Herstructurering	Bijdrage	31-12-2021	Vrijgevallen bedragen / terug-betalingen	Ontvangen bedragen	31-12-2022
Sloop/transformatie fonds	Gemeenten	139	0	48	186
Programmatische aanpak particulier bezit DU	Rijk	2.325	1.185	0	1.140
VHF Deelproject Beekdaelen -Beekstraat Schinveld	Rijk	1.160	0	0	1.160
VHF Deelproject Beekdaelen - Bloemenbuurt Schinveld	Rijk	888	0	0	888
VHF Deelproject Beekdaelen - Nuinhof Nuth	Rijk	2.388	0	0	2.388
VHF Deelproject Beekdaelen - Uitvoeringskosten Beekdaelen	Rijk	380	0	0	380
VHF Deelproject Brunssum - Schuttersveld	Rijk	5.685	0	0	5.685
VHF Deelproject Brunssum - Lemmender/Brunssum Noord	Rijk	4.643	0	0	4.643
VHF Deelproject Brunssum - Uitvoeringskosten Brunssum	Rijk	637	0	0	637
VHF Deelproject Kerkrade - Bleijerheide	Rijk	4.488	0	0	4.488
VHF Deelproject Kerkrade - Mucherveld	Rijk	1.673	0	0	1.673
VHF Deelproject Kerkrade - Zonstraat/ Versnelling Rold.	Rijk	3.195	0	300	3.495
VHF Deelproject Kerkrade - Hopel / Ehrensteinerveld	Rijk	1.732	0	0	1.732
VHF Deelproject Kerkrade - Kremerstraat	Rijk	1.914	0	0	1.914
VHF Deelproject Kerkrade - Uitvoeringskosten Kerkrade	Rijk	798	0	0	798
VHF Deelproject Landgraaf - Oud Nieuwenhagen fase 2	Rijk	1.008	0	0	1.008
VHF Deelproject Landgraaf - Romeinenplein	Rijk	4.549	0		4.549
VHF Deelproject Landgraaf - Ruitersstraat/Streeperstraat	Rijk	1.043	0		1.043
VHF Deelproject Landgraaf - Uitvoeringskosten Landgraaf	Rijk	140	0	0	140
Kosten Gebiedsontwikkeling Victoriapark	Rijk	518	0	0	518
Projecten BC Wonen en Herstructurering		**39.301**	**1.185**	**348**	**38.464**

Sloop- en transformatiefonds € 186 (€ 139)
Gelijktijdig met het jaarplan 2017 heeft het Algemeen Bestuur de reserve subregionaal (Parkstad Limburg) sloop- en transitiefonds ingesteld met als doel kleine woningbouwinitiatieven mogelijk te maken onder de voorwaarden van de Structuurvisie Wonen Zuid Limburg. De voorwaarden bestaan uit diverse mogelijke compensatiemaatregelen die kunnen worden toegepast. Eén daarvan is de financiële compensatie, die in te zetten is voor verdunning en transformatie van de woningvoorraad. Het betreft een reserve die valt onder de bevoegdheid van de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering. In het sloop- en transformatiefonds worden stortingen gedaan voor woningbouwprojecten die met inzet van de financiële compensatieregeling worden opgevoerd op de Regionale woningmarktprogrammering van de BC Wonen van Parkstad. In 2019 was de eindbalans €192k. In 2020 is er €198k bijgestort. Er hebben in 2019 nog geen onttrekkingen plaatsgevonden. In 2020 was dat wel het geval voor de cofinanciering van projecten uit het thema Wonen en Leefbaarheid van de Regio Deal. Dit was voor de Oude Egge (€150k) en voor de Schilterstraat (€70k). Per saldo zat er eind 2020 nog €170k in het fonds. In 2022 heeft Parkstad compensatiekosten van gemeenten ontvangen voor nieuwe woningbouwplannen die niet in aanmerking kwamen voor vrijstelling voor de compensatieregeling. Er is op 21 oktober 2022 het besluit genomen om €25.000,- in te zetten ter dekking van het onrendabele deel van een grondige renovatie voor een woning aan Aldenhofpark (totaal kosten 80.000,-).

Programmatische Aanpak Particulier Bezit € 1.140 (€ 2.325)
Vanuit de tranche 2017 en de daaropvolgende tranches (periode 2018 – 2020) van de decentralisatie uitkering bevolkingsdaling is jaarlijks een bedrag van € 850 gestort in het project Aanpak particulier bezit. Dit zijn middelen die door de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering onder meer worden ingezet in het kader van de Regiodeal voor het thema Wonen en Leefbaarheid. Tot en met 2020 ging het hierbij om 4 tranches van €85k (€340k). In 2020 zijn er voor € 50k kosten geweest. De dekking van € 850k is voor € 355k gebruikt voor de cofinanciering van projecten uit het thema Wonen en Leefbaarheid van de Regio Deal. Dit was voor de Oude Egge (€300k) en de Schilterstraat (€55k). Per saldo zat er eind 2020 nog €2.995k in het fonds. In 2022 is voor €934.700,- aan bijdragen in onrendabele toppen van Regio Deal projecten van Wonen uitgekeerd. Het betreft de projecten Slakhorst (€50.000,-), Oud Nieuwenhagen (€450.000,-) en Vrieheide de Stack (€434.700,-). Daarnaast heeft er een overboeking plaatsgevonden inzake Aanpak historische linten in de wijk Bleijerheide (€250.000,-).

Volkshuisvestingfonds
De gemeenten Beekdaelen, Brunssum, Kerkrade en Landgraaf hebben VHF projecten met bijdragen van het Rijk. Deze bijdragen zijn in 2022 nog niet door Parkstad uitgekeerd.

Gebiedsontwikkeling Victoriapark €518 (€ 518)
Dit budget heeft zijn herkomst in de wijkenaanpak. Zie toelichting eerder onder “Businesscase Brunssum Centrum-Noord". Op 6 juli 2022 is een bedrag beschikt van €495.496,-. Het budget wordt dus niet geheel aangesproken.

Projecten DU-Bevolkingsdaling / Regio Deal	**Bijdrage**	**31-12-2021**	**31-12-2022**
Projecten Krimpgelden			
Leisure-Ring	Rijk	43	43
Spoorverdubbeling Heerlen-Landgraaf	Rijk	1.318	1.312
Fietsverbinding Simpelveld-Aken	Rijk	213	213
Bedrijventerrein Oostflank Brunssum	Rijk	400	400
Ransdaal Toekomstbestendig	Rijk	40	0
Slot Schaesberg	Rijk	305	30
Integraal dorpontwikkelingsplan Bocholtz	Rijk	337	337
Regionale fietsverbinding van Geul naar Geleenbeekdal	Rijk	150	150
Herinrichting bedrijventerrein Willem Sophia	Rijk	300	60
Landschapspark Hulsveld	Rijk	330	330
Open Club Klimmen	Rijk	500	85
De Reusch van Schimmert	Rijk	110	0
Aurora	Rijk	50	0
Herontwikkeling Giessen-Bautsch	Rijk	600	60
Herinrichting Dentgenbach	Rijk	50	5
De Baan Bocholtz	Rijk	278	0
SES Versterking Nuinhofwijk	Rijk	0	20
Organisatiekracht	Rijk	70	53
Nog toe te bedelen DU-Middelen 2021	Rijk	197	0
Projecten Regio Deal			
Heerlen Centrum Urban Living / Urban Heritage	Provincie	4.482	2.731
Kwartiermaker (kansrijke start)	Provincie	17	17
Projectleider (kansrijke start)	Provincie	43	43
Gemeente Landgraaf GBT 2020-2021	Provincie	27	0
Gemeente Landgraaf GBT 2021-2022	Provincie	28	28
Gemeente Landgraaf GBT 2022-2023/ 2023-2024	Provincie	0	70
Gemeente Brunssum GBT 2020-2021	Provincie	11	0
Gemeente Brunssum GBT 2021-2022	Provincie	15	15
Gemeente Brunssum GBT 2022-2023/ 2023-2024	Provincie	0	40
Gemeente Heerlen Verlengde schooldag schooljaren 2021-2022/ 2022-2023	Provincie	20	20

Gemeente Heerlen Verlengde schooldag Schooljaar 2023- 2024	Provincie	0	95
Gemeente Heerlen GBT 2022-2023/ 2023-2024	Provincie	0	20
Gemeente Kerkrade GBT 2020-2021	Provincie	12	0
Gemeente Kerkrade GBT 2021-2022	Provincie	18	18
Gemeente Kerkrade GBT 2022-2023/ 2023-2024	Provincie	0	50
Tekort GBT		273	472
Route Praktijkverklaring	Provincie	0	74
Mini-Saffiertjes	Provincie	1.159	1.159
Transformatie Brunssum-Centrum, deelprojecten Kerkstraat Noord en Victoriapark	Provincie	0	1.000
Aanpak Historische Linten in de wijk Blijerheide in Kerkrade	Provincie	0	0
Integrale aanpak Vrieheide-Stack	Provincie	0	145
Buurtontwikkeling Oud Nieuwenhagen en Winkelcentrum Op de Kamp	Provincie	148	148
Parkstad-Aken leerlingen ontdekken de kansen bij de buren	Provincie	0	74
GROS NL/D op het gebied van Digitalisering	Provincie	0	70
Destinatiemarketingplan 'Dit is Parkstad: Duitse markt'	Provincie	0	75
International Deal MKB Parkstad	Provincie	0	56
Center Court / Vie	Provincie	400	400
Cultuurapp C-US	Provincie	0	73
Cross-border Studio	Provincie	0	20
Uitbreiding E-bike deelsysteem	Provincie	0	129
Via Belgica	Provincie	0	5
L'EAU/Zuid-Limburg in euregionale context	Provincie	50	50
Inrichting grensoverschrijdend geografisch informatiesysteem	Provincie	0	2
RWTH Aken- Campus Heerlen	Provincie	0	200
Green Solar Herzogenrath	Provincie	0	7
Energiepark Herzogenrath	Provincie	0	10
Verbetering van de grensoverschrijdende gegevensuitwisseling	Provincie	27	27
Lokale aanpak ondermijning Parkstad Limburg	Provincie	10	10
Sprincplank	Provincie	7	7
WooW	Provincie	6	6
Werk in de Wijk	Provincie	15	15
WIJ(K) dat zijn wij!	Provincie	15	15
Wijkbedrijf Brunssum Noord	Provincie	13	13
Leren Locatie Holz	Provincie	9	9
Woonarrangement woningverbetering Lauradorp	Provincie	1.000	1.000
Inpondmakelaar	Provincie	750	750
Theathergrenzen overwinnen	Provincie	200	27
Velocity (e-bike deelsysteem)	Provincie	45	45
Stratenaanpak Parkstad Limburg	Provincie	125	552
Aanpak 2 particuliere woningen in wijk de Slakhorst	Provincie	0	0
Inponden 45 particuliere woningen in Oud Nieuwenhagen	Provincie	0	0
Integrale aanpak particulier bezit monumentale Nuinhofwijk	Provincie	0	0
Go-kit	Provincie	0	10
Projecten DU-Bevolkingsdaling / Regio Deal		**14.215**	**12.899**

Projecten Krimpgelden

Projecten krimpgelden	Bestuurs-commis-sie	Toe-gekend 2016	Toe-gekend 2017	Toe-gekend 2018	Toe-gekend 2019	Toe-gekend 2020	Toe-gekend 2021	Totaal
Aanpak hoogbouwflats	W&H	1.500						1.500
Project Aureliushof Heerlen	W&H		450					450
Programmatische aanpak particulier bezit	W&H	100	850	850	850	850		3.500
Spoorwegverdubbeling Heerlen-Landgraaf	RMO	1.000	250	250	250	250		2.000
Fietsverbinding Simpelveld-Aken	E&T		213					213
Leisurering	E&T	300						300
Leisure Lane	E&T			600				600
Bedrijventerrein Oostflank Brunssum	E&T		400					400
Slot Schaesberg	E&T		200	200			305	705
Revitalisering winkelgebied Nuth	E&T		350					350
Ransdaal toekomstbestendig	RMO		192					192
Integraal dorpontwikkelingsplan (I-DOP) Bocholtz	RMO			500				500
Verwoeste Kasteel Etzenrade	E&T			150				150
Regionale fietsverbinding Geul naar Geleenbeekdal	RMO			150				150
Herinrichting bedrijventerrein Willem Sophia	E&T			300				300
Financiële afwikkeling Buitenring	MOB				1.500	1.500		3.000
Landschapspark Uitkijkpunt Huls	E&T				330			330
Open Club Klimmen	SES					330	500	830
De Reusch van Schimmert	E&T						110	110
Aurora	W&H						50	50
Herontwikkeling Giessen-Bautsch	E&T						600	600
Herinrichting Dentgenbach	E&T						50	50
De Baan Bocholtz	W&H						278	278
Organisatiekracht	DB						70	70
Cofinanciering GROS Regio Deal	DB						500	500
Gezonde Basisschool voor de Toekomst	SES						273	273
Sociaal ec. structuurversterking Nuinhofwijk Nuth	DB						197	197
Totaal		**2.900**	**2.905**	**3.000**	**2.930**	**2.930**	**2.933**	**17.598**

Met ingang van 2016 krijgen de Parkstadgemeenten 5 jaar lang € 3,9 miljoen per jaar uitgekeerd op basis van de decentralisatie uitkering bevolkingsdaling. In Parkstadverband is besloten hiervan € 2.933.000 per jaar (75%) regionaal in te zetten. Deze middelen zijn allemaal toegekend conform onderstaande tabel. In 2020 heeft door het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties een evaluatie van het programma bevolkingsdaling plaats gevonden, waarin de DU bevolkingsdaling is meegenomen. Naar aanleiding van deze evaluatie is deze uitkering met 1 jaar verlengd tot en met 2021. Vanaf 2022 is deze uitkering geen Decentralisatie Uitkering meer maar een Specifieke Uitkering. Door onduidelijkheid over de criteria op basis waarvan de middelen worden toegekend is vertraging ontstaan. Stadsregio Parkstad heeft op 7 maart 2023 de beschikking voor deze Specifieke Uitkering van de centrumgemeente ontvangen.

Projecten krimpgelden / Regio Deal

Open Club Klimmen € 85 (€ 500)
Het project Open Club Klimmen is een prioritair project van de gemeente Voerendaal. Voor de leefbaarheid van de kern Klimmen en omgeving richt het project zich op het voorzieningenniveau en wordt een fysieke basis geboden voor de inhoudelijke programma's op het vlak van onderwijs, kinderopvang, positieve gezondheid, sport, zorg, cultuur en participatie. De betreffende middelen zijn reeds bij besluiten van 3 juli 2019, 29 april en 11 november 2020 toegekend; bijdragen zijn afkomstig uit respectievelijk de restant DU-bijdragen 2016-2020 en de verlengde DU-2021.

SES versterking Nuinhofwijk €20 (€0)
Dit project dient als opstart van een langjarige integrale aanpak van de sociaal economische problematiek dat als kapstok kan worden gebruikt en verder kan worden uitgerold in andere buurten en dorpen. Vanuit de decentralisatie uitkering bevolkingsdaling die in 2021 is verlengd, is ten behoeve van dit project 197.000 euro beschikt. Hiervan is reeds 177.300 euro, zijnde 90% als voorschot uitbetaald.

Heerlen-Centrum Urban Living / Central Park en Urban Heritage / Landsfort € 2.731 (€ 4.482)
Het totale subsidiebedrag voor Heerlen-Centrum conform de beschikking Regio Deal bedraagt € 8.000.000: € 7.358.000 vanuit de Regio Deal en € 642.000 vanuit het BTW-compensatiefonds. In 2020 is er € 7.358.000 ontvangen van de Provincie Limburg. Van de € 8.000.000 is € 4.300.000 beschikt voor Urban Living en € 3.700.000 voor Urban Heritage. In 2021 is een voorschot van € 2.876.000 aan de gemeente Heerlen uitgekeerd. In 2022 heeft de gemeente Heerlen een wijzigingsverzoek ingediend en is op grond daarvan, door het DB een gewijzigde beschikking afgegeven. Ook is in 2022 een voorschot van € 1.750.200 aan de gemeente Heerlen uitgekeerd.

Kwartiermaker (Kansrijke Start) € 17 (€ 17)
Vanuit de programmalijn Kansrijke Start binnen het thema SES (sociaaleconomische structuurversterking) in de Regio Deal Parkstad is voor de kwartiermaker een totaalbedrag van 170.000 euro beschikt. Vanuit Bureau Trendbreuk is er ook een subsidie aangevraagd bij de Provincie Limburg en is er uiteindelijk voor gekozen om zowel voor de Zuid-Limburgse aanpak als voor de intensivering Kansrijke Start in Parkstad budget te alloceren om één kwartiermaker aan te stellen die samen met de projectleider inventariseert welke interventies binnen Kansrijke Start opgestart kunnen worden. Per beschikking d.d. 15 juli 2020 is er een voorschot uitgekeerd van 153.000 euro en dient 17.000 euro nog uitgekeerd te worden bij het formele vaststellingsverzoek in 2023.

Projectleider (Kansrijke Start) € 43 (€ 43)
Vanuit de programmalijn Kansrijke Start binnen het thema SES (sociaaleconomische structuurversterking) in de Regio Deal Parkstad is voor de projectleider en het werkbudget een totaalbedrag van 430.000 euro beschikt (230.000 euro voor de projectleider en 200.000 euro voor het werkbudget). De projectleider werkt voor de Parkstadgemeenten in het kader van Kansrijke Start en de intensivering die middels Regio Deal-middelen tot stand moet komen. Per beschikking d.d. 15 juli 2020 is er een voorschot uitgekeerd van 387.000 euro en dient 43.000 euro nog uitgekeerd te worden bij het formele vaststellingsverzoek in 2023.

Gemeente Landgraaf Gezonde Bassischool voor de Toekomst 2020-2021 € 0 (€ 27)
Samen met de gemeenten Brunssum, Heerlen en Kerkrade is er medio 2020 een subsidieaanvraag voor middelen uit de Regio Deal ingediend voor het schooljaar 2020-2021. In totaal is er een bedrag beschikt aan de gemeente Landgraaf van 265.666 euro. Het betrof de subsidieaanvraag voor drie scholen in Landgraaf. Bij twee scholen betrof het een voortzetting van het volledige concept en voor een school betrof het een transformatie van beweeg- naar volledig concept van de GBT. Per beschikking d.d. 15 juli 2020 is er een voorschot uitgekeerd van 239.099,40 euro en diende er nog 26.566,60 euro nog uitgekeerd te worden bij het formele vaststellingsverzoek. Naar aanleiding van de definitieve subsidievaststelling en het feit dat de gerealiseerde kosten in het schooljaar 2020-2021 lager waren vanwege corona, heeft er een verrekening plaatsgevonden en zijn de resterende middelen van 26.566,60 euro en een terugbetaling van 63.125,15 euro overgeboekt naar de post Tekort GBT.

Gemeente Landgraaf Gezonde Bassischool voor de Toekomst 2021-2022 € 28 (€ 28)
Samen met de gemeenten Brunssum, Heerlen en Kerkrade is er in mei 2021 een subsidieaanvraag voor middelen uit de Regio Deal ingediend voor het schooljaar 2021-2022. In totaal is er een bedrag beschikt aan de gemeente Landgraaf van 285.830 euro. Per beschikking d.d. 26 mei 2021 is er een voorschot uitgekeerd van 257.247 euro en dient 28.583 euro nog uitgekeerd te worden bij het formele vaststellingsverzoek in februari 2023. De verwachting is echter dat de gerealiseerde kosten in het schooljaar 2021-2022 lager liggen, doordat de volledige implementatie op de derde school vertraging heeft opgelopen vanwege corona. Hierdoor zal er een verrekening plaatsvinden bij de formele subsidievaststelling.

Gemeente Landgraaf Gezonde Bassischool voor de Toekomst 2022-2023/ 2023-2024 € 70 (€ 0)
Inmiddels is het volledige concept op de drie basisscholen in Landgraaf geïmplementeerd. Samen met de gemeenten Brunssum, Heerlen en Kerkrade is er in eind 2022 een subsidieaanvraag voor middelen uit de Regio Deal ingediend voor de resterende schooljaren *2022-2023/ 2023-2024*. In totaal is er een bedrag

beschikt aan de gemeente Landgraaf van 282.642,61 euro. De dekking voor deze kosten is deels voorzien uit Regio Deal middelen die nog bij de Provincie dienden te worden afgeroepen. Dit betrof een bedrag van 70.000 euro. De overige kosten worden gedekt door middelen uit de post Tekort GBT en middelen uit de DU 2021. Na de definitieve subsidievaststelling van het schooljaar 2021-2022 en eventuele verrekening zal overgegaan worden tot uitbetaling van een voorschot van 254.378,35 euro.

Gemeente Brunssum Gezonde Bassischool voor de Toekomst 2020-2021 € 0 (€ 11)
Samen met de gemeenten Heerlen, Kerkrade en Landgraaf is er medio 2020 een subsidieaanvraag voor middelen uit de Regio Deal ingediend voor het schooljaar 2020-2021. In totaal is er een bedrag beschikt aan de gemeente Brunssum van 109.462 euro. Het betrof de subsidieaanvraag voor twee scholen in Brunssum. Per beschikking d.d. 15 juli 2020 is er een voorschot uitgekeerd van 98.515,80 euro en diende 10.946,20 euro nog uitgekeerd te worden bij het formele vaststellingsverzoek. Naar aanleiding van de definitieve subsidievaststelling en het feit dat de gerealiseerde kosten in het schooljaar 2020-2021 lager waren vanwege corona, heeft er een verrekening plaatsgevonden en zijn de resterende middelen van 10.946,20 euro en een terugbetaling van € 66.411,37 euro overgeboekt naar de post Tekort GBT.

Gemeente Brunssum Gezonde Bassischool voor de Toekomst 2021-2022 € 15 (€ 15)
Samen met de gemeenten Heerlen, Kerkrade en Landgraaf is er in mei 2021 een subsidieaanvraag voor middelen uit de Regio Deal ingediend voor het schooljaar 2021-2022. In totaal is er een bedrag beschikt aan de gemeente Brunssum van 148.736 euro. Per beschikking d.d. 26 mei 2021 is er een voorschot uitgekeerd van 133.862,40 euro en dient 14.873,60 euro nog uitgekeerd te worden bij het formele vaststellingsverzoek in februari 2023. De verwachting is echter dat de gerealiseerde kosten in het schooljaar 2021-2022 lager liggen, vanwege corona. Hierdoor zal er een verrekening plaatsvinden bij de formele subsidievaststelling.

Gemeente Brunssum Gezonde Bassischool voor de Toekomst 2022-2023/ 2023-2024 € 40 (€ 0)
Inmiddels is het volledige concept op één basisschool in Brunssum geïmplementeerd en op twee andere Basisscholen is er sprake van een gedeeltelijke implementatie. Samen met de gemeenten Heerlen, Kerkrade en Landgraaf is er in eind 2022 een subsidieaanvraag voor middelen uit de Regio Deal ingediend voor de resterende schooljaren *2022-2023/ 2023-2024*. In totaal is er een bedrag beschikt aan de gemeente Brunssum van 189.826,48 euro. De dekking voor deze kosten is deels voorzien uit Regio Deal middelen die nog bij de Provincie dienden te worden afgeroepen. Dit betrof een bedrag van 40.000 euro. De overige kosten worden gedekt door middelen uit de post Tekort GBT en middelen uit de DU 2021. Na de definitieve subsidievaststelling van het schooljaar 2021-2022 en eventuele verrekening zal overgegaan worden tot uitbetaling van een voorschot van 170.843,83 euro.

Gemeente Heerlen Verlengde schooldag schooljaren 2021-2022/ 2022-2023 € 20 (€ 20)
De gemeente Heerlen heeft in mei 2021 een aanvraag ingediend voor de implementatie van een verlengde schooldag op een basisschool in Heerlen. Met een verlengde schooldag (van 5 uur per week voor de groepen 3 tot en met 8 en aangepaste schooltijden bij de onderbouw) wordt ingezet op het voorkomen en aanpakken van onderwijsachterstanden en het bevorderen van talentontwikkeling. In totaal is er een bedrag beschikt aan de gemeente Heerlen van 200.000 euro. Per beschikking d.d. 26 mei 2021 is er een voorschot uitgekeerd van 180.000 euro en dient 20.000 euro nog uitgekeerd te worden bij het formele vaststellingsverzoek in februari 2024.

Gemeente Heerlen Verlengde schooldag 2023-2024 € 95 (€ 0)
De gemeente Heerlen heeft eind 2022 een aanvraag ingediend voor de voortzetting van een verlengde schooldag op een basisschool in Heerlen. In totaal is er een bedrag beschikt aan de gemeente Heerlen van 95.000 euro. De dekking voor deze toekenning wordt voorzien uit een eerder toegekend bedrag uit de DU 2021 voor het tekort GBT/Verlengde schooldag.

Gemeente Heerlen Gezonde Bassischool voor de Toekomst 2022-2023/ 2023-2024 € 20 (€ 0)
Inmiddels is het volledige concept op één basisschool in Heerlen geïmplementeerd. Samen met de gemeenten Brunssum, Kerkrade en Landgraaf is er in eind 2022 een subsidieaanvraag voor middelen uit de Regio Deal ingediend voor de resterende schooljaren *2022-2023/ 2023-2024*. In totaal is er een bedrag beschikt aan de gemeente Heerlen van 119.196,50 euro. De dekking voor deze kosten is deels voorzien uit Regio Deal middelen die nog bij de Provincie dienden te worden afgeroepen. Dit betrof een bedrag van 19.664 euro. De overige kosten worden gedekt door middelen uit de post Tekort GBT en middelen uit de DU

2021. Na de definitieve subsidievaststelling van het schooljaar 2021-2022 en eventuele verrekening zal overgegaan worden tot uitbetaling van een voorschot van 107.276,85 euro.

Gemeente Kerkrade Gezonde Bassischool voor de Toekomst 2020-2021 € 0 (€ 12)
Samen met de gemeenten Brunssum, Heerlen en Landgraaf is er medio 2020 een subsidieaanvraag voor middelen uit de Regio Deal ingediend voor het schooljaar 2020-2021. In totaal is er een bedrag beschikt aan de gemeente Kerkrade van 119.320 euro. Het betrof de subsidieaanvraag voor twee scholen in Kerkrade. Per beschikking d.d. 15 juli 2020 is er een voorschot uitgekeerd van 107.388 euro en diende 11.932 euro nog uitgekeerd te worden bij het formele vaststellingsverzoek. Naar aanleiding van de definitieve subsidievaststelling en het feit dat er geen kosten zijn gemaakt in dit schooljaar vanwege corona, heeft er een verrekening plaatsgevonden en zijn de resterende middelen van 11.932 euro en een terugbetaling van € 107.388 euro overgeboekt naar de post Tekort GBT.

Gemeente Kerkrade Gezonde Bassischool voor de Toekomst 2021-2022 € 18 (€ 18)
Samen met de gemeenten Brunssum, Heerlen en Landgraaf is er in mei 2021 een subsidieaanvraag voor middelen uit de Regio Deal ingediend voor het schooljaar 2021-2022. In totaal is er een bedrag beschikt aan de gemeente Kerkrade van 180.208 euro. Per beschikking d.d. 26 mei 2021 is er een voorschot uitgekeerd van 162.187,20 euro en dient 18.020,80 euro nog uitgekeerd te worden bij het formele vaststellingsverzoek in februari 2023. De verwachting is dat de gerealiseerde kosten in het schooljaar 2021-2022 echter lager liggen, vanwege corona. Hierdoor zal er een verrekening plaatsvinden bij de formele subsidievaststelling.

Gemeente Kerkrade Gezonde Bassischool voor de Toekomst 2022-2023/ 2023-2024 € 50 (€ 0)
Inmiddels is het volledige concept op twee basisscholen in Kerkrade geïmplementeerd. Samen met de gemeenten Brunssum, Heerlen en Landgraaf is er in eind 2022 een subsidieaanvraag voor middelen uit de Regio Deal ingediend voor de resterende schooljaren *2022-2023/ 2023-2024*. In totaal is er een bedrag beschikt aan de gemeente Kerkrade van 228.023.66 euro. De dekking voor deze kosten is deels voorzien uit Regio Deal middelen die nog bij de Provincie dienden te worden afgeroepen. Dit betrof een bedrag van 50.000 euro. De overige kosten worden gedekt door middelen uit de post Tekort GBT en middelen uit de DU 2021. Na de definitieve subsidievaststelling van het schooljaar 2021-2022 en eventuele verrekening zal overgegaan worden tot uitbetaling van een voorschot van 205.221,29 euro.

Tekort GBT €567 (€ 273)
Deze post is aangemaakt, omdat er een tekort werd voorzien in de dekking voor de GBT en Verlengde schooldag-middelen. Naast een bedrag van 272.780 euro DU-2021 middelen, zijn de resterende middelen en verrekeningen uit het schooljaar 2020-2021 toegevoegd. Na definitieve subsidievaststelling zullen hier ook de resterende middelen en verrekeningen uit het schooljaar 2021-2022 aan worden toegevoegd als gedeeltelijke dekking voor de schooljaren 2022-2023 en 2023-2024.

Route Praktijkverklaring €74 (€ 0)
Medio 2022 heeft WSP Parkstad een subsidieaanvraag voor middelen uit de Regio Deal ingediend voor het project ‘Route Praktijkverklaring’. Het project Praktijkverklaring is een ‘samengesteld’ project dat in een aantal mens-ontwikkelbedrijven wordt uitgevoerd in samenwerking met het ROC Vista en het AOC Yuverta. WSP Parkstad coördineert het geheel. Het project focust op kwetsbare werkzoekenden en biedt hen een ontwikkeltraject binnen een van de mens-ontwikkelbedrijven in de regio dat kan worden afgerond met een praktijkverklaring. De praktijkverklaring heeft civiel effect. Het versterkt dus duurzaam de arbeidsmarktpositie van kwetsbare werkzoekenden. De praktijkroute biedt deelnemers ook een positieve ervaring in het zetten van stappen in ontwikkeling.
Middels een beschikking op 6 juli 2022, is een bedrag van maximaal € 248.000,- toegekend. Hiervan is in 2022 reeds 173.600 als voorschot uitbetaald.

De wonenprojecten binnen de Regio Deal
De uitvoering van de Regio Deal projecten ligt bij gemeenten en bij corporaties. Parkstad fungeert slechts als doorgeefluik voor de subsidies (onder voorwaarden) en de aansturing en coördinatie daarop. Het betreft de volgende projecten.
Mini-Saffiertjes, aandeel wonen in Brunssum-Centrum (Kerkstraat Noord en Victoriapark), Aanpak Historische Linten in de wijk Bleijerheide, Vrieheide-de Stack, Oud Nieuwenhagen, Lauradorp,

Inpondmakelaar, Slakhorst en de Nuinhofwijk. Eerder werden reeds middelen aan Rolduckerveld, Bocholtz en de Oude Egge uitgekeerd. Met uitzondering van Lauradorp zijn alle projecten in uitvoering en al dan niet geheel of gedeeltelijk beschikt.

Bij enkele van deze projecten is tevens cofinanciering vanuit Parkstad aan de orde die dan haar oorsprong vindt in de Krimpmiddelen of in het Sloop- en transformatiefonds.

Parkstad-Aken leerlingen ontdekken de kansen bij de buren € 74 (0)
Vergroten van de awareness van grensoverschrijdende kansen van jongeren in Parkstad en Aken van vmbo tot en met vwo. Bevorderen van de Duits-Nederlandse en Euregionale mobiliteit van toekomstige generaties burgers in Parkstad en Aken.

GROS NL/D op het gebied van digitalisering €70 (€ 0)
Doel: De economie in de regio Parkstad, en daarmee ook het ecosysteem van BSSC, te versterken. Creëren van naamsbekendheid van de regio Parkstad (Heerlen). Aansluiting zoeken op de speerpunten Brede Welvaart en AI. Acquisitie van samenwerkingspartners en bedrijven die zich willen vestigen in de regio Parkstad.

Destinatiemarketingplan 'Dit is Parkstad: Duitse markt' € 75 (€ 0)
Doel: Het versterken van de bekendheid en het imago van regio Parkstad in Noordrijn-Westfalen en toeristisch recreatieve bestedingen verhogen / bevorderen van de lokale economie.

International Deal MKB Parkstad € 56 (€ 0)
Doel: Bevorderen van de grensoverschrijdend ondernemerschap, i.e. vergroten van de slagkracht van lokale MKB-ondernemers in het succesvol zakendoen over de grens (focus op met name Aken en achterland).

Center Court / Vie € 400 (€ 400)
Voor Center Court Kerkrade is in 2020 een subsidiebedrag aangevraagd voor 4.000.000 euro en dit bedrag is ook beschikt. Nadat op 26 mei het regionale uitvoeringsprogramma door het dagelijks bestuur is vastgesteld is 90% uitgekeerd. Op 11 november 2022 is er door de gemeente Kerkrade een looptijdverlengingsverzoek ingediend voor 2 jaar tot en met 31 december 2024, dat op 14 december 2022 door het dagelijks bestuur is gehonoreerd. De laatste 10% zal daarom mogelijk pas uitgekeerd worden na goedkeuring van het vaststellingsverzoek in april 2025.

Cultuurapp C-US € 73 (€0)
Doel: Ontwikkeling en exploitatie van een cultuurapp, die alle cultuurinstellingen in de euregio aan de burger/toerist toegankelijk maakt op een manier die nu nog niet gebeurt.

Cross-border Studio € 20 (€0)
Doel: Bewustmaking van beleidsmakers van de noodzaak van grensoverschrijdende samenwerking bij elk groot ruimtelijke ordeningsproject. Focusverschuiving teweeg brengen voor de grensoverschrijdende regio als een geheel. Verbinding leggen met RWTH en New Regional Bauhaus Heerlen.

Uitbreiding E-bike deelsysteem (Velocity) € 129 (€ 0)
Doel: Ontwikkeling van een grensoverschrijdend e-bike-deelsysteem als volwaardig alternatief voor de auto.

Via Belgica € 5 (€ 0)
Doel: Verbinden van Nederlandse en Duitse initiatieven rondom Romeins verleden.

L'EAU / Zuid-Limburg in Euregionale context € 50 (€ 50)
Doel: In kaart brengen huidige ruimtelijke planning en ontwikkelen van beleidsstrategieën in relatie tot situatie in Rheinisches Revier.

Inrichting grensoverschrijdend geografisch informatiesysteem € 2 (€ 0)
Doel: Ontwikkelen van een geografisch informatiesysteem dat op elkaar afgesteld is. Ontwikkelen van een geografisch informatiesysteem dat op elkaar afgesteld is.

RWTH Aken – Campus Heerlen € 200 (€ 0)
Doel: Ontwikkeling van een permanente vestiging, New Regional Bauhaus, van de RWTH Aken in Heerlen Concrete samenwerking van hoger onderwijsinstellingen uit de (eu)regio

Green Solar Herzogenrath € 7 (€ 0)
In 2022 is €70.000 toegekend vanuit de Regio Deal en daarbij is 90% (€ 63.000) doorgeleid naar gemeente Kerkrade.

Energiepark Herzogenrath € 10 (€ 0)
In 2022 is €100.000 toegekend vanuit de Regio Deal en daarbij is 90% (€ 90.000) doorgeleid naar gemeente Landgraaf.

Sprincplank € 7 (€ 7)
In november 2020 heeft de gemeente Heerlen een subsidieaanvraag voor middelen uit de Regio Deal ingediend voor het project 'Sprincplank'. Het project 'Sprincplank' kent een intersectorale werkoriëntatie-carrousel in de vorm van korte leerwerktrajecten. Middels een beschikking op 9 december 2020, is de gevraagde subsidie van € 70.000,- toegekend. Hiervan is in 2021 reeds 90% uitbetaald. Bij de definitieve subsidievaststelling in april 2024 wordt de resterende 10% mogelijk uitgekeerd.

WooW € 6 (€ 6)
In november 2020 heeft de gemeente Heerlen een subsidieaanvraag voor middelen uit de Regio Deal ingediend voor het project 'WooW. In het project 'WooW worden laagdrempelige leerwerktrajecten in de bouw' georganiseerd door het ROC Vista in de wijk GMS, samen met Praktech. Het project is in de uitvoering weliswaar ingebed in de Heerlense wijk GMS maar focust niet alleen op deelnemers uit GMS. Het programma staat nadrukkelijk open voor deelnemers uit heel Parkstad. Middels een beschikking op 9 december 2020, is de gevraagde subsidie van € 57.880,- toegekend. Hiervan is in 2021 reeds 90% uitbetaald. Bij de definitieve subsidievaststelling in april 2023 wordt de resterende 10% mogelijk uitgekeerd.

Werk in de Wijk € 15 (€ 15)
In november 2020 heeft de gemeente Heerlen een subsidieaanvraag voor middelen uit de Regio Deal ingediend voor het project 'Werk in de Wijk'. Het project focust op jongeren tot 27 jaar uit Hoensbroek en GMS zonder werk maar biedt ook kansen voor de ouders en sociale omgeving van deze jongeren, en tracht de weg naar opleiding en werk voor inwoners uit kwetsbare buurten en wijken toegankelijker (meer instroom) en korter (snellere instroom, doorstroom, uitstroom) maken. Middels een beschikking op 9 december 2020, is de gevraagde subsidie van € 150.000,- toegekend. Hiervan is in 2021 reeds 90% uitbetaald. Op 1 november 2022 is er door de gemeente Heerlen een looptijdverlengingsverzoek ingediend voor 6 maanden tot en met 31 juli 2023, dat op 23 november 2022 door het dagelijks bestuur is gehonoreerd. De laatste 10% zal daarom mogelijk worden uitgekeerd worden na goedkeuring van het vaststellingsverzoek in december 2023.

WIJ(K) dat zijn wij! € 15 (€ 15)
In april 2021 heeft de gemeente Landgraaf een subsidieaanvraag voor middelen uit de Regio Deal ingediend voor het project 'WIJ(K). Het project heeft als doel het ontwikkelen van een werkwijze gericht op het bieden van meer kansen op participatie en werk. Middels een beschikking op 26 mei 2021, is de gevraagde subsidie van € 150.000,- toegekend. Hiervan is in 2021 reeds 90% uitbetaald. Op 19 december 2022 is er door de gemeente Landgraaf een looptijdverlengingsverzoek ingediend voor 2 jaar tot en met 31 december 2024. Dit looptijdverlengingsverzoek wordt geagendeerd in de vergadering van het dagelijks bestuur op 8 februari 2023. De laatste 10% zal daarom mogelijk worden uitgekeerd worden na goedkeuring van het vaststellingsverzoek, dat bij honorering pas in april 2025 moet worden ingediend.

Wijkbedrijf Brunssum Noord € 13 (€ 13)
In november 2020 heeft de gemeente Brunssum een subsidieaanvraag voor middelen uit de Regio Deal ingediend voor het project 'Wijkbedrijf Brunssum Noord'. Het project in Brunssum Noord start de aanpak met het oprichten / inrichten van een wijkbedrijf. Op die manier wordt een dragende structuur in de wijk gecreëerd waar partners initiatieven kunnen nemen, die bijdragen aan de samenhang en aan de structurele verankering. Binnen dit wijkwerkbedrijf kunnen inwoners laagdrempelig aan de slag met werkzaamheden in relatie tot de behoeften in de buurt. Middels een beschikking op 9 december 2020, is de gevraagde subsidie

van € 131.950,- toegekend. Hiervan is in 2021 reeds 90% uitbetaald. Op 22 november 2021 is er door de gemeente Brunssum een looptijdverlengingsverzoek ingediend voor 1 jaar tot en met 15 november 2022, dat op 19 januari 2022 door het dagelijks bestuur is gehonoreerd. De laatste 10% zal daarom mogelijk pas worden uitgekeerd worden na goedkeuring van het vaststellingsverzoek in april 2023.

Leren Locatie Holz € 9 (€ 9)
In november 2020 heeft de gemeente Kerkrade een subsidieaanvraag voor middelen uit de Regio Deal ingediend voor het project 'Leren met perspectief, loopbaanleren en arbeidsmarkttoeleiding bij Beroepscollege Parkstad Limburg, locatie Holz'. Concreet focust het project op het inzetten van extra expertise om jongeren actief te ondersteunen en begeleiden in relatie tot opleidings- en beroepskeuze, waarbij de stap naar meer leren buiten de school en gerichte loopbaanoriëntatie in samenwerking met bedrijven wordt gemaakt. Middels een beschikking op 9 december 2020, is de gevraagde subsidie van € 91.200,- toegekend. Hiervan is in 2021 reeds 90% uitbetaald. Op 29 maart 2022 is er door de gemeente Kerkrade een looptijdverlengingsverzoek ingediend voor 1 jaar tot en met 31 juli 2023, dat op 8 juni 2022 door het dagelijks bestuur is gehonoreerd. De laatste 10% zal daarom mogelijk pas worden uitgekeerd worden na goedkeuring van het vaststellingsverzoek in december 2023.

Theatergrenzen overwinnen € 200 (€ 0)
Doel: Structureel vergroten van aantal Duitse bezoekers aan Parkstad Limburg Theater

Velocity (e-bike deelsysteem) € 45 (€ 45)
De Provincie heeft 450.000 euro subsidie beschikbaar gesteld. Hiervan is 90% bevoorschot. Afronding van het project is voorzien medio 2023 waarna het restant budget van 45.000 euro via de provincie beschikbaar komt.

Regiodeal Stratenaanpak Parkstad Limburg € 552 (€ 125)
De Stratenaanpak is in 2022 van start gegaan. Er zijn transitiecoaches geworven die in gesprek gaan met vastgoedeigenaren in specifiek aangewezen straten/gebieden, met als doel te verkennen welke mogelijkheden er zijn om leegstaande winkelpanden te transformeren naar andere functies. Dit project maakt onderdeel uit van de Regio Deal Parkstad Limburg. Naast het procesbudget is er een transformatiefonds ingericht, gekoppeld aan een subsidieregeling. Vastgoedeigenaren kunnen een beroep doen op een bijdrage uit dit fonds.

Go-kit € 10 (€0)
Doel: De realisatie van een innovatief AI-product in de Stadsregio Parkstad Limburg, getest in 16 grensoverschrijdende living labs, ten behoeve van vermindering de uitstoot van CO2 uit, en slimmer onderhoud in, de gebouwde omgeving, in een samenwerking tussen partijen uit de stadsregio Parkstad Limburg en Belgische grensregio.

Projecten BC Economie en Toerisme / Dagelijks bestuur	Bijdrage	31-12-2021	Vrijgevallen bedragen / terug-betalingen	Ontvangen bedragen	31-12-2022
Streetwise (E&T)	Gemeenten	32	212	200	21
SAFE Cities (DB)	Gemeenten	0	0	30	30
Projecten BC Economie en Toerisme		**32**	**212**	**230**	**50**

Streetwise € 21 (€ 32) (E&T)
Medio 2020 is het samenwerkingsconstruct met Streetwise vervat in een subsidie-relatie (begrotingspost subsidie), waarbij in Parkstad-verband de subsidie aan Streetwise is verstrekt op basis van de bijdragen van de deelnemende gemeenten (alle gemeenten in Parkstad excl. Voerendaal). Eind 2022 is besloten om opnieuw een subsidie aan Streetwise te verstrekken.

SAFE Cities € 30 (€ 0) (DB)
SAFE-CITIES betreft een Europees project gericht op het ondersteunen van een hoge kwaliteit in de veiligheid van publieke ruimtes. Vanuit Parkstad ligt, samen met de gemeente Landgraaf, daarbij de focus op de publieke ruimtes rond het Megaland-terrein gedurende evenementen.

Projecten BC GROS	Bijdrage	31-12-2021	Vrijgevallen bedragen / terug-betalingen	Ontvangen bedragen	31-12-2022
Cofinanciering GROS Regio Deal	Rijk	500	153	0	347
Projecten BC GROS		**500**	**153**	**0**	**347**

Cofinanciering GROS Regio Deal € 347 (€ 500)
Vanuit cofinanciering GROS Regio Deal zijn in 2022 door Parkstad bijdragen geleverd aan gemeente Landgraaf inzake het Energiepark Herzogenrath (€ 63.000), gemeente Kerkrade inzake Green Solar Herzogenrath (€ 45.000), het Gegevenshuis inzake een Grensoverschrijdend Informatie Systeem (€ 13.500) en tot slot een bijdrage aan de Open Universiteit inzake het project GO-kit (€ 31.500).

Projecten BC SES	Bijdrage	31-12-2021	Vrijgevallen bedragen / terug-betalingen	Ontvangen bedragen	31-12-2022
Elsa Lab	Gemeenten	135	0	0	135
Projecten BC SES		**135**	**0**	**0**	**135**

Elsa Lab € 135 (€ 135)
Door het her-alloceren van een restantbudget van de voormalige projecten Rock en Citizens Rail is in 2021 de bijdrage van Stadsregio Parkstad Limburg aan dit project georganiseerd. In 2022 heeft geen mutatie plaatsgevonden.

Projecten BDU	Bijdrage	31-12-2021	Vrijgevallen bedragen / terug-betalingen	Ontvangen bedragen	31-12-2022
Bewegwijzering	Provincie	16	0	0	16
Projecten BDU		**16**	**0**	**0**	**16**

Bewegwijzering € 16 (€ 16)
De bewegwijzering is een onderdeel van het BDU project Benutting onderliggend wegennet regio Parkstad. De afrekening van de totale BDU-subsidie zal in eerste helft 2023 plaatsvinden, waarin dus ook de door ons opgevoerde middelen voor de toeristische bewegwijzering worden verantwoord. Hierdoor staat er per 31-12-2022 nog een te betalen bedrag aan de gemeentes van € 132.412 en aan de Provincie van € 112.826. Deze zijn opgenomen bij de overlopende passiva.

Niet uit de balans blijkende verplichtingen
Huurovereenkomst
In 2021 is een langdurige overeenkomst aangegaan met Walas Projects BV voor huur van kantoor- en vergaderruimte aan de Kloosterweg 1 te Heerlen. Het huurcontract heeft per einde boekjaar nog een resterende looptijd van 2,5 jaar. De huurverplichting bedraagt € 90.000 per jaar. De totale huurverplichting conform de resterende looptijd van het contract bedraagt daarmee € 225.500.

Arbeidskostengerelateerde verplichtingen: verlofrechten
Voor arbeidskostengerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen. Deze personele lasten worden verantwoord in het jaar waarin de uitbetaling plaatsvindt. Denk hierbij aan (overlopende) verlofaanspraken. De verplichting wegens niet opgenomen verlofuren bedraagt per 31-12-2022 € 55.000.

12.3 Toelichting op het overzicht van baten en lasten

Omschrijving	Begroting 2022	Begroting 2022 na 4e wijziging	Realisatie 2022	Verschil
Werkbudget kernactiviteiten	700	762	759	-3
Lobby inzake subsidieverwerving	40	40	38	-2
Cofinanciering door derden van projecten kernactiviteiten/projectlasten	pm	2.023	1.226	-797
Afschrijvingen buitenring	265	265	264	-1
Financieringskosten buitenring	106	106	106	0
Flexibele schil / Grensoverschrijdende samenwerking	50	2	64	62
Loonkosten formatie	2.241	2.622	2.622	0
Materiële kosten bedrijfsvoering en huisvesting / takendiscussie	338	429	361	-68
Materiële kosten bedrijfsvoering op orde	0	252	147	-105
Totaal lasten	**3.740**	**6.501**	**5.588**	**-913**
Totaal bijdragen deelnemende gemeenten kerntaken	3.704	4.352	4.351	-1
Bijdragen gemeenten flexibele schil / Grensoverschrijdende samenwerking	50	22	0	-22
Cofinanciering door derden van projecten kernactiviteiten/projectbaten	pm	2.319	1.601	-718
Rentebaten	0	0	190	190
Totaal baten	**3.754**	**6.693**	**6.142**	**-551**
Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten	**14**	**192**	**554**	**362**
Stortingen in reserves:				
Reserve Ringwegen	400	400	400	0
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	0	741	668	73
Reserve werkbudgetten BC's flexibele schil	0	20	0	20
Reserve werkbudget DB/Regio Deal	0	257	258	-1
Onttrekkingen aan reserves:				
Reserve Ringwegen	371	371	370	-1
Reserver werkbudget Algemeen Bestuur	0	0	79	79
Reserve werkbudget DB/Regio Deal	0	47	47	-0
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies flexibele schil	0	0	64	64
Frictiereserve	15	82	22	-60
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissie	0	725	533	-192
Saldo mutatie reserves	**-14**	**-193**	**-211**	**-18**
Gerealiseerde resultaat	**0**	**-0**	**343**	**343**

Programma Kerntaken

Omschrijving	Begroting 2022	Begroting 2022 na 4e wijziging	Realisatie 2022	Verschil
Werkbudget:	700	762	759	-3
Lobby subsidieverwerver	40	40	38	-2
Afschrijvingskosten Buitenring	265	265	264	-1
Financieringskosten Buitenring	106	106	106	0
Cofinanciering door derden van projecten kernactiviteiten/projectlasten	pm	2.023	1.226	-797
Loonkosten formatie	1.276	1.657	1.657	0
Tijdelijke frictiekosten sociaal plan	15	15	15	0
Totale lasten Kerntaken	**2.402**	**4.868**	**4.066**	**-802**
Cofinanciering door derden van projecten kernactiviteiten/projectbaten	pm	2.319	1.601	-718
Rentebaten	0	0	190	190
Totale baten Kerntaken	**0**	**2.319**	**1.791**	**-528**
Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten Kerntaken	**-2.402**	**-2.549**	**-2.275**	**274**
Stortingen in reserves:				
Reserve Ringwegen	400	400	400	0
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	0	741	668	-73
Reserve werkbudget Dagelijks Bestuur	0	257	258	1
Onttrekkingen aan reserves:				
Reserve Ringwegen	371	371	370	-1
Reserver werkbudget Algemeen Bestuur	0	0	79	79
Reserve werkbudget DB/Regio Deal	0	47	47	0
Reserve werkbudget Bestuurscommissies	0	725	533	-192
Frictiereserve	15	15	15	0
Saldo mutaties reserves Kerntaken	**-14**	**-240**	**-282**	**-42**
Gerealiseerde resultaat Kerntaken	**-2.416**	**-2.789**	**-2.557**	**232**

- Werkbudgetten bestuurscommissies
  In 2022 zijn de werkbudgetten van de bestuurscommissies allen bestemd op basis van het jaarplan. Het gedeelte van de werkbudgetten inzake de beschikbare middelen SPL € 606.000 (subtotaal BC's minus DB) zijn volledig ingezet. Van het restant Budget Regio Deal ad € 66.000 is € 10.000 overgebleven. Dit bedrag blijft beschikbaar voor Regio Deal activiteiten in 2023.

- Werkbudget Dagelijks Bestuur
  Van het totale werkbudget 2022 is in het jaarplan een bedrag van € 94.000 beschikbaar voor aanwending door het Dagelijks Bestuur. Bij de resultaatbestemming 2021 is hier € 47.000 aan toegevoegd. Van de vrijgevallen middelen van de projecten Super Circular Estate is € 258.000 toegevoegd aan de reserve Dagelijks Bestuur als procesgeld voor de Regio Deal.
  Het werkbudget van het Dagelijks Bestuur is € 41.000 achtergebleven bij het budget van € 141.000. Daarnaast is € 40.000 beschikbaar voor de lobby subsidieverwerving. Dit budget is nagenoeg geheel aangewend.

Bij overschotten is het vigerende beleid dat programmagelden beschikbaar blijven voor programma activiteiten in het daaropvolgende jaar, mits het resultaat dit toelaat. Bij de resultaatbestemming zal worden voorgesteld om het resterende werkbudget van het Dagelijks Bestuur toe te voegen aan het werkbudget van 2023.

- Met betrekking tot de verschillen inzake cofinanciering door derden kernactiviteiten/projectlasten, cofinanciering door derden kernactiviteiten/projectbaten, en de reserve werkbudgetten bestuurscommissies geldt het volgende: Baten en lasten van projecten worden in de staat van baten en lasten opgenomen naar rato van de voortgang van het werk. Tekorten en overschotten worden verwerkt in de bestemmingsreserve werkbudget van de betreffende bestuurscommissie. Per saldo is het gerealiseerde resultaat nihil.

- Loonkosten formatie
  De loonkosten van de kernformatie moeten als een geheel worden gezien. De onderverdeling naar programma's en overhead is op last van de BBV gemaakt.

Loonkosten totaal	Begroting 2022	Begroting 2022 na 4e wijziging	Realisatie 2022	Verschil
Loonkosten kernformatie programma activiteiten	1.276	1.657	1.657	-
Tijdelijke frictiekosten sociaal plan	15	15	15	-
Loonkosten kernformatie overhead	950	950	950	-
Totaal	**2.241**	**2.622**	**2.622**	**-**

Per saldo zijn de loonkosten op begrotingsniveau uitgekomen. De voorziening verlofsparen ad €13.000 is daarbij ingesteld vanuit restant bedrijfsvoerings-budget waarmee de begrote vrijval van de reserve stortplaats Nieuwenhagen niet is aangesproken (4e begrotingswijziging).

Programma Flexibele schil

Programma Flexibele schil	Begroting 2022	Begroting 2022 na 4e wijziging	Realisatie 2022	Verschil
Grensoverschrijdende samenwerking	50	0	0	0
Administratie zonnepanelen	0	2	64	62
Totale lasten Flexibele schil	**50**	**2**	**64**	**62**
Grensoverschrijdende samenwerking	50	0	0	0
Bijdragen gemeenten aan Administratie zonnepanelen	0	22	0	-22
Totale baten Flexibele schil	**50**	**22**	**0**	**-22**
Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten Flexibele schil	**0**	**20**	**-64**	**-84**
Stortingen in reserves				
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	0	20	0	-20
Onttrekkingen aan reserves				
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	0	0	64	64
Saldo mutaties reserves Flexibele schil	**0**	**-20**	**64**	**84**
Gerealiseerde resultaat Flexibele schil	**0**	**0**	**0**	**-0**

Het onderdeel AG Charlemagne (GROS) is als begrotingswijziging aan de Kerntaken toegevoegd. Met betrekking tot het project Administratie zonnepanelen is ten tijde van de 4e begrotingswijziging een administratieve fout ontstaan waardoor abusievelijk onjuiste baten en lasten zijn verwerkt als 4e begrotingswijziging op het project. De lasten 4e begrotingswijziging van € 2k hadden rondom realisatieniveau € 64k uit moeten komen en de baten 4e begrotingswijziging van € 22k hadden € 0 moeten zijn. Als gevolg hiervan had de storting in de reserve 4e begrotingswijzing €0 moeten zijn en de onttrekking 4e begrotingswijziging conform realisatieniveau €64k.
Het gerealiseerde resultaat (inclusief mutaties reserves) van het programma in 2022 is nihil.

Overhead

Overhead	Begroting 2022	Begroting 2022 na 4e wijziging	Realisatie 2022	Verschil
Exploitatielasten:				
Kosten formatie	950	950	950	0
Bedrijfsvoering	338	681	509	-172
Totale lasten Overhead	**1.288**	**1.631**	**1.459**	**-172**
Totale baten Overhead	**0**	**0**	**0**	**0**
Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten Overhead	**-1.288**	**-1.631**	**-1.459**	**172**
Stortingen in reserves	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves:				
Frictiereserve	0	67	7	-60
Saldo mutaties reserves Overhead	**0**	**67**	**7**	**-60**
Gerealiseerde resultaat Overhead	**-1.288**	**-1.564**	**-1.452**	**112**

- Kosten formatie
  Per saldo zijn de loonkosten € 2.622.000 op begrotingsniveau uitgekomen. Zie hiervoor de analyse bij het programma Kerntaken.

- Bedrijfsvoering / Frictiereserve / Bedrijfsvoering op orde
  In 2022 waren de lasten in totaal €509.000, €172.000 lager dan begroot (structurele bedrijfsvoeringskosten, frictiereserve bedrijfsvoering en bedrijfsvoering op orde). Voor structurele bedrijfsvoeringskosten waren de lasten € 361.000, €8.000 lager dan begroot. Dit werd hoofdzakelijk veroorzaakt door lagere huisvestigingskosten omdat de verwachtte nutskostenstijging over 2022 niet is doorgevoerd. De begrote onttrekking van €60.000 aan de frictiereserve bedrijfsvoering voor de implementatie van het nieuwe financieel systeem, inrichting archief en implementatie rechtmatigheidsverklaring is niet aangesproken. De lasten voor bedrijfsvoering op orde waren in 2022 €147.000, €105.000 lager dan begroot. Hoofdzakelijk veroorzaakt doordat niet alle activiteiten in 2022 afgerond konden worden.

- Frictiereserve
  De gerealiseerde inzet voor de herinrichting bedrijfsvoering is in 2022 nihil zoals hierboven vermeld. Naar verwachting zullen deze middelen in 2023 en later aangesproken worden.

  In 2023 en latere jaren is er nog sprake van transitie en frictiekosten. De totale kosten daarvan zijn becijferd op € 172.000. Het saldo van de frictiereserve per 31-12-2022 ad € 172.000 is volledig benodigd.

Algemene dekkingsmiddelen

Algemene Dekkingsmiddelen	Begroting 2022	Begroting 2022 na 4e wijziging	Realisatie 2022	Verschil
Totale lasten	**0**	**0**	**0**	**0**
Bijdragen deelnemende gemeenten	3.704	4.352	4.352	-0
Totale baten	**3.704**	**4.352**	**4.352**	**-0**
Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten Algemene Dekkkingsmiddelen	**3.704**	**4.352**	**4.352**	**-0**
Stortingen in reserves	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0
Saldo mutaties reserves Algemene Dekkingsmiddelen	**0**	**0**	**0**	**0**
Gerealiseerde resultaat Algemene Dekkingsmiddelen	**3.704**	**4.352**	**4.352**	**-0**

VPB
In 2018 heeft de belastingdienst bevestigd dat Stadsregio Parkstad vrijgesteld is voor VPB. Over 2022 hoeft derhalve geen aangifte te worden ingediend.

Onvoorzien
In 2022 is geen beroep gedaan op de post onvoorziene uitgaven.

Overzicht incidentele baten en lasten
De commissie BBV heeft in 2018 de “Notitie structurele en incidentele baten en lasten’ gepubliceerd.

De toezichthouders van de twaalf provincies hebben de notitie van de Commissie BBV verder verduidelijkt door de handreiking ‘Verduidelijking structurele en incidentele baten en lasten’ in het derde kwartaal van 2021 te publiceren. Deze handreiking geldt ook voor GR-en onder toezicht van Gedeputeerde Staten.

In het algemeen geldt dat een GR structurele taken uitvoert en daarvoor structurele baten en lasten raamt in de begroting. Structurele baten en lasten zijn dus de regel, incidentele baten en lasten zijn de uitzondering. Deze uitzonderingen moeten inzichtelijk gemaakt worden in het verplichte overzicht van incidentele baten en lasten. Voor elke post is een toelichting vereist. Onderstaand een overzicht van de incidentele baten en lasten van het programma Kerntaken. Voor het programma flexibe schil zijn geen incidentele baten en lasten onderkend. Onderstaand overzicht bevat derhalve het totale overzicht van incidentele baten en lasten van Stadsregio Parkstad.

Presentatie structureel begrotingssaldo programma Kerntaken	Begroting 2022	Begroting 2022 na 4e wijziging	Realisatie 2022	Verschil
Saldo baten en lasten	15	82	22	60
Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-15	-82	-22	-60
Begrotingssaldo	**0**	**0**	**0**	**0**
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	**0**	**0**	**0**	**0**
Structureel begrotingssaldo	**0**	**0**	**0**	**0**

De extra baten en lasten die samenhangen met de realisatie van projecten - niet zijnde werkbudget ontvangen door de Parkstad gemeenten - zijn dus incidenteel van aard. Dit betreft een belangrijk deel van het activiteitenniveau van Parkstad. Indien extra middelen beschikbaar komen, worden de

extra baten en lasten via een tussentijdse begrotingswijziging (bij voorkeur via de bestuursrapportage) opgenomen in de begroting. Door de wijze van boekhoudkundige verwerking van deze projecten zal het eventuele geprognosticeerde resultaat op deze projecten nihil zijn.

Overzicht incidentele lasten en baten	Begroting 2022	Begroting 2022 na 4e wijziging	Realisatie 2022	Verschil
Ontrekking frictiereserve	-15	-82	-22	-60
Incidentele baten	**-15**	**-82**	**-22**	**-60**
Verbouwing (afschrijving)	0	7	7	0
Herinrichting bedrijfsvoering	0	60	0	60
Sociaal plan	15	15	15	0
Incidentele lasten	**15**	**82**	**22**	**60**
Totaal overzicht incidentelen laste en baten	**0**	**0**	**0**	**0**

De incidentele baten en lasten die niet samenhangen met projecten betreffen:

- Onttrekking frictiereserve verbouwing. De onttrekking van de frictiereserve is in lijn met de afschrijving van de incidentele verbouwing (€ 7.000). In 2028 is deze verbouwing volledig afgeschreven.
- De afschrijving van incidentele verbouwing (€ 7.000). In 2029 is deze verbouwing volledig afgeschreven.
- Onttrekking frictiereserve sociaal plan. De onttrekking van de frictiereserve is in lijn met de incidentele lasten voor het sociaal plan (€ 15.000) welke uiterlijk in 2026 komen te vervallen.
- Sociaal plan (€ 15.000). Extra loonkosten van een medewerker die op basis van het sociaal plan het salaris betaald krijgt op grond van zijn functie en bijbehorende waardering voor de transitie. Deze lasten komen uiterlijk in 2026 te vervallen.
- Onttrekking frictiereserve herinrichting bedrijfsvoering. De begrote onttrekking van de frictiereserve voor de herinrichting bedrijfsvoering (€ 60.000) is in lijn met de incidentele implementatiekosten herinrichting bedrijfsvoering. De begrote onttrekking heeft niet in 2022 plaatsgevonden en naar verwachting wordt deze in 2023 of 2024 aangesproken.
- Herinrichting bedrijfsvoering (€ 60.000). Eenmalige lasten voor voorbereiding implementatie nieuw financieel systeem, inrichting archief en implementatie rechtmatigheidsverklaring. Deze begrote lasten waren in 2022 nihil en zullen naar verwachting in 2023 of 2024 gerealiseerd worden. Deze implementatiekosten zijn tijdelijk. De lasten na implementatie worden als structureel aangemerkt.

SPL maakt gebruik van een bestemmingsreserve ter dekking van kapitaalslasten die uit activering van de investering voor de Ringwegen voorkomen. Onttrekkingen hieraan mogen, mits aan de voorwaarden voldaan, als structureel worden aangemerkt in onderstaand overzicht van structurele reservemutaties.

Overzicht structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves

Overzicht structurele reservemutaties	Begroting 2022	Begroting 2022 na 4e wijziging	Realisatie 2022	Verschil
Reserve Ringwegen	-400	-400	-400	0
Totaal stortingen	-400	-400	-400	0
Reserve Ringewegen	371	371	370	1
Totaal onttrekkingen	371	371	370	1
Totaal reservemutaties	**-29**	**-29**	**-30**	**1**

Wet Normering Topinkomens (WNT)

Volgens de Wet normering topinkomens dient de bezoldiging van topfunctionarissen te worden gepubliceerd.

Topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder (in 2022):

Naam topfunctionaris	**Functie**
Burgemeester R. Wever (Heerlen)	lid DB/AB
Wnd. burgemeester D. Schneider (Simpelveld)	lid DB/AB
Burgemeester E. Geurts (Beekdaelen)	lid DB/AB
Burgemeester R. de Boer (Landgraaf)	lid DB/AB
Burgemeester W. van der Rijt (Brunssum)	lid DB/AB
Burgemeester P. Dassen-Housen (Kerkrade)	lid DB/AB
Burgemeester W. Houben (Voerendaal)	lid DB/AB
Wethouder M. Peters (Heerlen)	lid AB
Wethouder W. Schleijpen (Simpelveld)	lid AB
Wethouder H. Reijnders (Beekdaelen)	lid AB
Wethouder H. Janssen (Brunssum)	lid AB
Wethouder T. Weijers (Kerkrade)	lid AB
Wethouder S. Kropman (Landgraaf)	lid AB
Wethouder G. Delsing (Voerendaal)	lid AB

De functie van bestuurslid is onbezoldigd.

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking:

Gegevens 2022 **bedragen x € 1,-**	**De heer P.M. Bertholet**
Functiegegevens	**Secretaris / Directeur**
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01-01 / 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 139.259,63
Beloningen belastbaar op termijn	€ 22.219,20
Subtotaal	€ 161.478,83
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 216.000,00
-/- Onverschuldigd bedrag	N.v.t.
Bezoldiging	€ 161.478,83
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.

12.4 Analyse begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid

De toets op de begrotingsrechtmatigheid richt zich op de gerealiseerde lasten in relatie tot de geraamde lasten (exclusief reserves) volgens de bijgestelde begroting. Wij toetsen dit in deze jaarrekening op programmaniveau, omdat het budgetrecht van het Algemeen Bestuur ook op programmaniveau is vastgelegd in de besluitvorming van de vastgestelde begroting 2022. Hieronder is een verkorte tabel opgenomen met alleen de relevante gegevens voor de analyse. Dit zijn de lastencategorieën begroting na wijziging, realisatie en het verschil:

Omschrijving	Begroting 2022 na 4e wijziging	Realisatie 2022	Verschil
Lasten programma's			
• Programma kerntaken	4.868	4.066	-802
• Programma flexibele schil	2	64	62
Totale lasten programma's	**4.870**	**4.129**	**-741**
Lasten divers:			
• Overhead	1.631	1.459	-172
Totale lasten divers	**1.631**	**1.459**	**-172**

Er is geen sprake van lastenoverschrijding bij het programma kerntaken en overhead. De lastenoverschrijding bij het programma flexibele schil is het gevolg van een administratieve fout bij de 4e begrotingswijziging 2022, zoals toegelicht in hoofdstuk 3. De lastenoverschrijding op het programma flexibele schil wordt gecompenseerd door gerelateerde baten en de onderschrijding op het programma Kerntaken. Er worden preventieve beheersmaatregelen ingezet zodat deze administratieve fouten in de toekomst voorkomen kunnen worden.

12.5 Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die nadere informatie geven over de feitelijke situatie op balansdatum.

13 Verantwoordingsinformatie Specifieke uitkeringen (SISA)

De doelstelling van Single information Single audit (SiSa) is de verantwoordings- en controlelasten voor medeoverheden (gemeenten, provincies en regio's met een gemeenschappelijke regeling) te verminderen. De SiSa-verantwoordingssystematiek sluit aan bij het reguliere jaarrekeningproces van deze medeoverheden, dus ook van Parkstad Limburg. Voor de financiële verantwoording van deze specifieke uitkeringen is een bijlage bij de jaarrekening en de accountantsverklaring bij de jaarrekening voldoende.

Parkstad legt in de jaarrekening 2022 verantwoording af over de Specifieke Uitkering. In onderstaand overzicht treft u de verantwoordingsinformatie specifieke uitkeringen 2022 aan.

Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 20-1-2023

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering / Juridische grondslag / Ontvanger		Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
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	Besteding (jaar T) - per deelplan Zelfstandige	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) per deelplan - inclusief uitvoering
		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*	*Aard controle R* *Indicator: C47/05*	*Aard controle R* *Indicator: C47/06*
			1	Beekdaelen	0	0	0	€ 0	€ 0
			2	Brunssum	0	0	0	€ 0	€ 0
			3	Kerkrade	0	0	0	€ 0	€ 0
			4	Landgraaf	0	0	0	€ 0	€ 0
				Kopie deelplannaam	Totale opbrengsten (jaar T) per deelplan Zelfstandige uitvoering	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T) per deelplan - inclusief uitvoering	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	*Beekdaelen*					
			2	*Brunssum*					
			3	*Kerkrade*					
			4	*Landgraaf*					
				Zelfstandige uitvoering	Eindverantwoording				
				Aard controle n.v.t. *Indicator: C47/11*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: C47/12*				
				Nee	Nee				
BZK	V3	Verzameluitkering		Besteding aan het brede beleidsdoel van het ministerie van BZK ter hoogte van het					
				Aard controle D1 *Indicator: V3/01*					
				Ja					

14 Taakvelden

Volgt, nog geen onderdeel van concept jaarrekening.

Totaal taakvelden (bedragen x € 1.000)	Begroting 2022	Realisatie 2022
Lasten		
Baten		
Saldo	0	0
Stortingen in reserves		
Onttrekking aan reserves		
Begrotingsresultaat	0	0

Taakveld 0.1. Bestuur	Begroting 2022	Realisatie 2022
Lasten		
Baten		
Saldo	0	0

Taakveld 0.4. Overhead	Begroting 2022	Realisatie 2022
Lasten		
Baten		
Saldo	0	0

Taakveld 0.10. Mutaties reserves	Begroting 2022	Realisatie 2022
Sortingen in reserves		
Onttrekking aan reserves		
Saldo	0	0

Taakveld 2.1. Verkeer en vervoer	Begroting 2022	Realisatie 2022
Lasten		

Baten		
Saldo	0	0

Taakveld 3.1. Economische ontwikkeling	Begroting 2022	Realisatie 2022
Lasten		
Baten		
Saldo	0	0

Taakveld 4.3. Onderwijsbeleid en leerlingzaken (SES)	Begroting 2022	Realisatie 2022
Lasten		
Baten		
Saldo	0	0

Taakveld 7.4 Milieubeheer	Begroting 2022	Realisatie 2022
Lasten		
Baten		
Saldo	0	0

Taakveld 8.1. Ruimtelijke ordening	Begroting 2022	Realisatie 2022
Lasten		
Baten		
Saldo	0	0

Taakveld 8.3. Wonen en bouwen	Begroting 2022	Realisatie 2022
Lasten		
Baten		
Saldo	0	0

<u>Uitgangspunten voor de verdeling van baten en lasten over de taakvelden</u>

De baten en lasten inzake het bestuur zijn opgenomen bij taakveld 0.1. Bestuur

VASTSTELLINGSPROTOCOL

Het Algemeen Bestuur;

gezien het voorstel van het Dagelijks Bestuur;

gelet op het bepaalde in de gemeenschappelijke regeling Parkstad Limburg in samenhang met de Gemeentewet;

besluit:

de jaarstukken 2022, bestaand uit het jaarverslag 2022 en de jaarrekening 2022 van de Stadsregio Parkstad Limburg vast te stellen.

Aldus besloten in de openbare vergadering van 12 juli 2023.

drs. P.M. Bertholet
secretaris

drs. R. Wever
voorzitter

15 Bijlagen

15.1 Lijst met afkortingen

AG	Arbeitsgemeinschaft
BAG	Basisregistraties Adressen en Gebouwen
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording
BDU	Brede Doeluitkering
BIHTS	Building Integrated High Tech Systems
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BsGW	Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen
BTM	Stichting Bedrijventerreinmanagement
BTW	Belasting Toegevoegde Waarde
BV	Besloten Vennootschap
BZK	Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties
DB	Dagelijks Bestuur
EFRO	Europees Fonds voor Regionale Ontwikkeling
EIZT	Expertisecentrum voor innovatieve zorg en technologie
EGTS	Europese Groepering voor Territoriale Samenwerking
EU	Europese unie
EZ	Ministerie van Economische Zaken
FIDO	Wet Financiering Decentrale Overheden
GBRD	Gemeenschappelijke Belasting- en Registratie Dienst
GEO	Geometrie
GR	Gemeenschappelijke regeling
IBA	Internationale Bau Ausstellung
ICT	Informatie en communicatie technologie
KOA	Kennis Onderwijs en Arbeidsmarkt
KvK	Kamer van Koophandel
LED	Limburg Economic Development
MKB	Midden- en kleinbedrijf
NEIMED	Nederlands Kennis Instituut Maatschappelijke Effecten Demografische Krimp
NWW	Nature Wonder World
OR	Ondernemingsraad
PALET	Parkstad Limburg Energie Transitie
PIOFA	Personeel, informatievoorziening, organisatie, financiën en algemene zaken
POL	Provinciaal Omgevingsplan Limburg
PROVADA	Professionele Vastgoed Dagen
SPL	Stadsregio Parkstad Limburg
RCE	Rijksdienst voor Cultureel Erfgoed
ROCK	Regions of Connected Knowledge
ROW	Regionaal Overlegplatform Wonen
RWTH	Rheinisch-Westfälische Technische Hochschule
SIS	Duurzame Bedrijventerreinen
SiSa	Single information Single audit
TIGER	Touristische Inwertsetzung der grenzüberschreitenden europäischen Region
VNG	Vereniging van Nederlandse Gemeenten
VVV	Vereniging voor Vreemdelingenverkeer
WNT	Wet Normering Topinkomens
WOR	Wet op de Ondernemingsraden

Gemeente Kerkrade

ARCHIEF

Agendapunt nr.: 5.3.

Registratienummer: 23it00549

Sector: Bestuur	**Kerkrade,** 9 mei 2023

Aanbiedingsbrief

aan de raad.

Nr.: 23it00549

Hierbij bieden wij u ter overweging en beslissing een ontwerpbesluit, nr. 23Rb032, inzake Jaardocumenten 2022 Veiligheidsregio Zuid-Limburg en het MCC aan.

In de nota van toelichting, nr. 23TI031, die het ontwerpbesluit vergezelt, zijn de overwegingen en nadere gronden aangegeven waarop het ontwerpbesluit berust.

Het college,

dr. T.P. Dassen-Housen

De secretaris,

R.M.J.S. Stijns

MIX
Papier van verantwoorde herkomst
FSC® C017135

Parkstad Limburg
Gemeente Kerkrade maakt deel uit van Parkstad Limburg

Gemeente Kerkrade

ARCHIEF

Conform ontwerpbesluit is besloten in de raadsvergadering d.d. 31.5.2023

Ontwerpbesluit

Nr.: 23Rb032

De raad van de gemeente Kerkrade;

overwegende,

- dat de gemeente Kerkrade deelneemt aan de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Zuid-Limburg

kennis genomen hebbende van,

- de nota van toelichting, nr 23TI030, behorende bij dit besluit;
- de beraadslagingen in de Commissie Algemene Zaken & Middelen d.d. 15 mei 2023

gelet op,

- **programma:** Veiligheid en Handhaving
- **gemeentelijk/regionaal beleidskader:** Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Zuid-Limburg
- **wetsartikel:** Wet Veiligheidsregio's; Wet gemeenschappelijke regelingen

besluit:

I. Conform de bijgevoegde conceptbrief:
- een positieve zienswijze af te geven ten aanzien van de jaarstukken 2022 van de Veiligheidsregio Zuid- Limburg;
- een neutrale zienswijze af te geven ten aanzien van het voorstel tot resultaatbestemming, zoals dat Wordt gedaan ten aanzien van de jaarstukken 2022 van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg;
- een positieve reactie af te geven ten aanzien van de jaarstukken 2022 van het Meld- en Coördinatie Centrum; en
- een negatieve reactie af te geven ten aanzien van het voorstel tot resultaatbestemming, zoals dat wordt gedaan ten aanzien van het jaardocument 2022 van het Meld- en Coördinatiecentrum.

Aldus vastgesteld door de raad der gemeente Kerkrade in zijn openbare vergadering d.d. 31 mei 2023.

De voorzitter van de raad,

dr. T.P. Dassen-Housen.

De griffier,

mr. drs. D.G.M.G. Franssen.

Documentnummer:

MIX
Papier van verantwoorde herkomst
FSC® C017135
www.fsc.org

Parkstad Limburg
Gemeente Kerkrade maakt deel uit van Parkstad Limburg

Nota van toelichting

Nummer.: 23Tl031	**Kerkrade, 9 mei 2023**

Behorend bij ontwerpbesluit nummer: 23Rb032

Onderwerp

Jaardocumenten 2022 Veiligheidsregio Zuid-Limburg en MCC

Beslispunten

1. Conform de bijgevoegde conceptbrief:
   - een positieve zienswijze af te geven ten aanzien van de jaarstukken 2022 van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg;
   - een neutrale zienswijze af te geven ten aanzien van het voorstel tot resultaatbestemming, zoals dat wordt gedaan ten aanzien van de jaarstukken 2022 van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg
   - een positieve reactie af te geven ten aanzien van de jaarstukken 2022 van het Meld- en Coördinatie Centrum; en
   - een negatieve reactie af te geven ten aanzien van het voorstel tot resultaatbestemming, zoals dat wordt gedaan ten aanzien van het jaardocument 2022 van het Meld- en Coördinatiecentrum.

Inleiding

De gemeente Kerkrade participeert in de Veiligheidsregio Zuid-Limburg (hierna: VRZL). De VRZL is een gemeenschappelijk regeling van de 16 gemeenten in Zuid-Limburg en één van de 25 veiligheidsregio's in Nederland. De VRZL is een hulpverleningsorganisatie en een netwerkorganisatie in één, die werkzaamheden uitvoert op het gebied van crisisbeheersing/rampenbestrijding en brandweerzorg.

De VRZL kent een hybride vorm van financiering. Voor het grootste deel wordt de VRZL gefinancierd uit middelen die de deelnemende Zuid-Limburgse gemeenten ter beschikking stellen (gemeentefonds). Daarnaast ontvangt de VRZL een BDUR-bijdrage (Besluit Doeluitkering Rampenbestrijding) van de Rijksoverheid. Deze specifieke lumpsum uitkering wordt direct aan de VRZL ter beschikking gesteld en is een aanvullende tegemoetkoming voor de uitgaven aan brandweer en rampenbestrijding, inclusief het gemeentelijke en geneeskundige deel. De verdeling van de middelen uit de BDUR aan de VRZL vormt een parallelle geldstroom naast de inzet van middelen vanuit de gemeenten.

Het Algemeen Bestuur van de VRZL zal in haar vergadering van 7 juli 2023 beslissen omtrent de vaststelling van de jaarstukken VRZL 2022. In diezelfde vergadering wordt er beslist omtrent vaststelling van de jaarstukken 2022 Meld- en Coördinatie Centrum (hierna MCC.) Conform de geldende regeling wordt de raden van de deelnemende gemeenten de mogelijkheid geboden om een zienswijze in te dienen met betrekking tot de jaarstukken 2022 van de VRZL. De Jaarstukken 2022 MCC worden ter informatie gestuurd, maar het staat de raad wel vrij om daar op te reageren. Deze zienswijzen c.q. reacties zullen door het Algemeen Bestuur van de VRZL worden meegewogen bij de besluitvorming rond vaststelling van de jaarstukken.

Gemeente Kerkrade

Samenvatting jaarstukken VRZL:

De jaarstukken Veiligheidsregio Zuid-Limburg 2022 beschrijven een tweetal inhoudelijke programma's, te weten Crisisbeheersing & Rampenbestrijding en Brandweerzorg. Deze worden hieronder kort beschreven. Voor de volledige inhoud van de stukken wordt verwezen naar de bijlagen.

Programma 1: Crisisbeheersing en Rampenbestrijding (incl. GHOR)
Crisisbeheersing en rampenbestrijding heeft betrekking op het voorkomen, beperken en managen van incidenten voor de openbare orde en veiligheid. Het gaat om de beheersing van risico's en de gezamenlijke voorbereiding op mogelijke incidenten. Ook de multidisciplinaire voorbereiding van de coördinatie als incidenten zich voordoen valt onder dit programma.
Het programma bestaat uit een tweetal onderdelen, te weten Voorbereiding en coördinatie (met o.a. de onderdelen Informatiemanagement en operationele informatievoorziening, multidisciplinaire operationele voorbereiding en kwaliteitszorg als clusters van activiteiten) en Geneeskundige hulpverlening (hierna: GHOR, met o.a. Planvorming en professionaliteit, Risicobeheersing en Kwaliteitszorg als clusters van activiteiten.)

Het onderdeel Voorbereiding en coördinatie is belast met coördinatie, afstemming, facilitering, regievoering en het stimuleren van multidisciplinaire samenwerking. Het onderdeel GHOR is belast met de coördinatie, aansturing en regie van de geneeskundige hulpverlening bij grote incidenten en met de advisering daarover aan overheden en organisaties op dit gebied.

Doelstellingen voor het onderdeel Voorbereiding en coördinatie in 2022 waren o.a.:
- het coördineren en faciliteren van de ontwikkelingen op het gebied van informatiemanagement (onder meer door het inrichten van een veiligheidsinformatiecentrum (VIC)) en
- het op orde houden van de wettelijk verplichte planvorming;
- het verder door ontwikkelen van vakbekwaamheid van functionarissen in de multidisciplinaire crisisorganisatie.

De doelstellingen van het onderdeel GHOR waren o.a. gelegen in het uitvoeren van de verbeterpunten uit de evaluaties van de covid-pandemie c.q. het innemen van een belangrijke rol in de vertaling van de benoemde verbeterpunten naar de witte – geneeskundige – keten.

Door de vloeiende overgang van COVID-19 naar de Oekraïne-crisis is er geen hersteltijd geweest voor de VRZL en haar medewerkers. De VRZL organiseert en faciliteert de instroom en doorstroom van vluchtelingen, de gemeenten organiseren de opvang van vluchtelingen. Sinds juni 2022 is daar in opdracht van het Rijk ook de crisisnoodopvang van asielzoekers bij gekomen ter ondersteuning van het COA. De VRZL coördineert de crisisnoodopvang en ondersteunt gemeenten bij de tijdelijke opvang van asielzoekers. Hierdoor heeft de VRZL een belangrijk deel van haar capaciteit ingezet voor genoemde crises. De reguliere GRIP-structuur, zoals bedoeld voor "flits"-rampen, is bij dergelijke crises slechts beperkt te gebruiken, gezien de langdurige belasting. Daarnaast hebben langdurige crises impact op de reguliere werkzaamheden op basis van wettelijke verplichtingen die door die crises onder druk komen te staan. Een aantal activiteiten is daarom in 2022 minder intensief opgepakt dan verwacht.

Desondanks heeft de VRZL ook in 2022 weer een belangrijke bijdrage kunnen leveren aan haar kerntaak, het voorbereiden op crises en organiseren van leiding en coördinatie als het erop aan komt. Zo heeft er een doorontwikkeling plaats gevonden van de operationele informatievoorziening, de verschillende informatierollen en hun samenspel binnen de crisisorganisatie en van het multidisciplinaire veiligheidsbeeld vanuit het VIC. Op het vlak van de planvorming zijn rampenbestrijdingsplannen geactualiseerd en heeft onderhoud plaats gevonden aan Multidisciplinaire Inzet Kaarten (MIK's) en bereikbaarheidskaarten, inclusief het voeren van de benodigde overleggen en afstemmingen. Verder is de opgestelde oefenkalender voor de multidisciplinaire operationele voorbereiding en het multidisciplinair opleiden, trainen en oefenen voor 2022 conform planning gerealiseerd. Ook zijn alle GRIP incidenten binnen de VRZL multidisciplinair en met input van de betrokken externe partners geëvalueerd. Verbeterpunten zijn verzameld, geanalyseerd en gedeeld met crisisfunctionarissen, partners en bestuur. De verbeterpunten zijn vertaald naar implementatie en gemonitord op voortgang. Ook andere dan GRIP-incidenten zijn op dezelfde manier geëvalueerd, indien daar aanleiding toe was.

Programma 2: Brandweerzorg
Brandweerzorg heeft betrekking op het verhogen van de veiligheid door het verbeteren van inzicht in risico's, door voorlichting en door snelle en relevante interventies op het moment dat zich toch branden of crises voordoen. De doelstellingen en activiteiten in het kader van het programma Brandweerzorg zijn gelegen in het bestrijden van brand en andere incidenten, het dragen van zorg voor redding van mens en dier, het verkleinen van gevolgen van brand en andere ongevallen en het verkleinen van risico's op branden en incidenten.
De belangrijkste taken van dit programma zijn gelegen binnen de thema's incidentbestrijding, vakbekwaamheid, risicobeheersing, meldkamer en kaderstelling.

Doelstellingen van het programma Brandweerzorg in 2022 waren o.a.:
- het leveren van de noodzakelijke operationele prestaties op het gebied van brandweerzorg;
- uitvoering geven aan de implementatie van de Omgevingswet;
- het doorlopend actualiseren en operationaliseren van inzicht in risico's;
- het doorontwikkelen en optimaliseren binnen het thema "vakbekwaamheid";
- het voldoen aan een aantal uitgangspunten, die zijn geformuleerd ten aanzien van de repressieve organisatie en de paraatheid.

De medewerkers van het programma Brandweerzorg zijn in 2022 ingezet bij de bestrijding van 5065 incidenten, waarvan er 389 in Kerkrade plaats hebben gevonden. In het kader van vakbekwaamheid zijn de instructeurs van de VRZL bijgeschoold op het gebied van tunnelbrandbestrijding en ondergrondse infra, is er een start gemaakt met de bijscholing van alle chauffeurs (in totaal 400) en zijn officieren getraind op de onderwerpen situationele commandovoering, brandbestrijding en rookverspreiding. Naast de bijscholingen zijn voortdurend 120 tot 150 cursisten in opleiding voor een repressieve functie. De planning c.q. beschikbaarheid van instructeurs en opleiders voor al deze activiteiten wordt echter een steeds grotere uitdaging. De meldkamer is per 21 juni 2022 aangesloten op de LMS (Landelijke Meldkamer Samenwerking). Dit proces is goed verlopen en maakt het mogelijk dat de meldkamers in het land dezelfde systemen gebruiken en elkaar beter kunnen helpen bij overloop, uitval of andere problemen. Daarnaast is bewerkstelligd dat de meldkamer per 1 november 2022 24x7 een Calamiteiten Coördinator (CaCo) in dienst heeft. In het kader van risicobeheersing is een brandweer-risicoprofiel vastgesteld en is een grote hoeveelheid aan adviezen afgegeven, o.a. ten aanzien van de thema's ruimte veiligheid, industriële veiligheid en brandveiligheid. Ten aanzien van het onderwerp kaderstelling is in 2022 o.a. gestart met het opstellen van het dekkingsplan 2022-2023 en de dataverzameling en -analyse ten behoeve van het dekkingsplan 2024-2027.Ook zijn alle Arbo-taken in de eerste helft van 2022 (ad hoc en conform planning) uitgevoerd. Verder is gestart met de verbeterpunten uit de evaluaties rondom de hoogwaterramp 2021 in Limburg. Aanvullend aan de reguliere taken ten aanzien van het onderwerp kaderstelling heeft intensivering van de samenwerking met Chemelot plaatsgevonden door middel van gezamenlijke oefeningen (lokaal maar ook op GRIP niveau).

<u>Samenvatting jaarstukken MCC:</u>

Het MCC is het coördinatiecentrum voor de spoedeisende hulpverlening. In het MCC is de Gemeenschappelijke Meldkamer Limburg gehuisvest, waar 24 uur per dag door brandweer, politie en ambulancezorg intensief wordt samengewerkt om de juiste hulp op de juiste tijd op de juiste plaats te krijgen. Daarnaast is het Regionaal Servicecentrum van de politie eenheid Limburg en het Veiligheidsbureau van de VRZL ondergebracht in het MCC.
In geval van een ramp of crisis/calamiteit wordt de crisisbestrijding aangestuurd vanuit het MCC. De daarbij betrokken kernfuncties en de bijbehorende actiecentra zijn daar onder één dak gerealiseerd, zodat een optimale en integrale afstemming plaats kan vinden van alle processen rondom melding en alarmering, op- en afschaling, informatiemanagement en leiding en coördinatie.

Het MCC kent een aantal eigenaren: de 16 deelnemende gemeenten, de Geneeskundige Gezondheidsdienst Zuid Limburg, de Veiligheidsregio Zuid-Limburg en de politie. In de overeenkomst MCC is vastgelegd dat het MCC zal worden geëxploiteerd onder gezamenlijk eigendom, risico en beheer van alle deelnemende partners. De penvoering/administratie wordt uitgevoerd door de Politie.

Het MCC had voor 2022 de volgende doelstellingen geformuleerd:
- Het huisvesten van een gemeenschappelijke meldkamer en servicecentrum;
- Vanuit een centrale plek op proactieve wijze voorbereiden van de aanpak van crises en rampen;

- Het vanuit een centrale plek coördineren van crises en rampen.

Overzicht financiën:

In het onderstaande volgt een overzicht van de financiële implicaties van zowel de jaarstukken van de VRZL als die van het MCC, in relatie tot de begroting 2022 van de gemeente Kerkrade.

Jaarstukken VRZL:
De VRZL heeft in 2022 in het kader van de opvang van ontheemden uit Oekraïne en de crisisnoodopvang asielzoekers meerkosten gemaakt. Eenzelfde bedrag is als vordering op de Rijksoverheid in de concept-jaarrekening opgenomen. Verwacht wordt dat dit bedrag van Rijkswege wordt vergoed en dat deze incidentele meerkosten dus niet ten laste van de deelnemende gemeenten komen.

Het structurele begrotingssaldo 2022 bedraagt € 41.000,- positief. (Dit bedroeg in 2021 nog € 499.000,- negatief.) Volledigheidshalve wordt nog opgemerkt dat dit structurele positieve begrotingssaldo niet automatisch betekent dat een meerjarig positief resultaat van die omvang te verwachten valt. De term "structureel" zegt niets over het meerjarig financieel perspectief in de toekomst waar de deelnemende gemeenten voor aan de lat staan. Dat hangt immers ook af van totale (dus ook incidentele) inkomsten en uitgaven van de GR en eventuele stortingen in- dan wel onttrekkingen aan bestaande reserves.

In de concept-jaarrekening 2022 staat voor een bedrag ter grootte van € 4.947.379,- aan risico's opgenomen (in de jaarrekening 2021 betrof dit nog een bedrag ter grootte van 6.387.501,-). De omvang van algemene reserves, die bedoeld zijn om dergelijke risico's te mitigeren, was op 31 december 2022 echter beduidend lager dan het geraamde bedrag aan potentiële risico's. (Dit betreft een jaarlijks terugkerend gegeven, maar is ook een bewuste keuze van de leden van het Algemeen Bestuur. Men wil namelijk niet te veel gemeentelijke gelden mogelijk onnodig "op de plank laten liggen.") Het weerstandsvermogen van de veiligheidsregio per 31 december 2022 wordt in de concept-jaarrekening dan ook als ruim onvoldoende aangemerkt.

De concept-jaarrekening 2022 schetst een aantal (toekomstige) autonome ontwikkelingen die mogelijk een forse impact op de VRZL gaan kennen. Deze betreffen o.a. CAO lonen en energiekosten. De VRZL geeft te kennen primair er alles aan te zullen doen om deze financiële impact vanuit de bestaande kaders en begroting te mitigeren. Daar waar dit niet lukt, zal de VRZL dit bestuurlijk bespreken om te komen tot een oplossing. Het heeft de voorkeur dit gebundeld te laten terugkomen nadat de loon- en prijsindexcijfers zijn gepubliceerd in de CPB Kerngegevenstabel MEV met als peildatum september 2023.

Het resultaat van de programma's Crisbeheersing & Rampenbestrijding (exclusief onderdeel GHOR) en Brandweerzorg is € 416.957,- negatief en het resultaat van het onderdeel GHOR is €15.037,- positief. Het uiteindelijke exploitatieresultaat bedraagt daarmee €401.920,- negatief. Dit tekort is met name te verklaren door de dotatie in de voorziening verlofsparen, die niet gedekt wordt uit algemene dekkingsmiddelen maar wel structureel van aard is. Daarnaast heeft in december 2022 een eenmalige uitkering CAO plaatsgevonden die niet geheel gedekt wordt uit de incidentele vrijval reserves op basis van de vastgestelde nota reserves en voorzieningen.

De VRZL heeft als uitgangspunt dat positieve exploitatiesaldi terugvloeien naar de deelnemende gemeenten en dat tekorten door die deelnemende gemeenten worden gedragen. De VRZL doet ten aanzien van de jaarrekening 2022 het volgende voorstel voor resultaatbestemming:

1. het negatief resultaat van de VRZL groot € 416.957 niet in mindering te brengen op de algemene reserve, maar incidenteel in rekening te brengen bij de deelnemende gemeenten;
2. het positieve resultaat van het onderdeel GHOR groot € 15.037 toe te voegen aan de algemene reserve van de GHOR.

Indien het Algemeen Bestuur van de VRZL instemt met dit voorstel voor resultaatbestemming, dan heeft dit dus tot gevolg dat het over 2022 behaalde negatieve resultaat ten laste van de deelnemende gemeenten wordt gebracht. Het aandeel van de gemeente Kerkrade in dit extra te betalen bedrag bedraagt € 30.272,-.

Jaardocument MCC:

Er hebben in 2022 geen investeringen plaats gevonden.
Het exploitatieresultaat van het MCC bedraagt € 447.226,33,– positief. Het MCC doet het voorstel tot resultaatbestemming om dit positieve exploitatieresultaat (overeenkomstig gemaakte afspraken) toe te voegen aan het egalisatiefonds MCC.

Begroting Kerkrade 2022 en bijdrage aan de VRZL en MCC:

De totale bijdrage 2022 van de gemeente Kerkrade aan de VRZL en het MCC bestond tot op heden uit:

- algemene bijdrage (incl. doorwerking indexering 2021 in 2022)	€	3.174.426,-
- nacalculatie indexering algemene bijdrage	€	149.538,-
- bijdrage GHOR (incl. doorwerking indexering 2021 in 2022)	€	82.274,-
- nacalculatie indexeringbijdrage GHOR	€	4.199,-
- bijdrage MCC	€	9.899,-
- bijdrage Burgernet	€	5.032,-
- bijdrage compensabele BTW	€	875,-
TOTAAL:	€	3.426.243,-

Indien het Algemeen Bestuur van de VRZL conform het gedane resultaatsbestemmingsvoorstel besluit, dan zal de gemeente Kerkrade haar aandeel van het begrotingstekort over 2022 ter grootte van € 30.272,- nog moeten voldoen. De totale bijdrage van de gemeente aan de VRZL en het MCC in 2022 zou daarmee € 3.456.515,- bedragen.

In de begroting 2022 van de gemeente Kerkrade was voor het taakveld Veiligheidsregio Zuid-Limburg (Brandweer Zuid-Limburg, GHOR, Bevolkingszorg, MCC, Burgernet en BTW-kosten) een bedrag van € 3.270.400,- opgenomen. De daadwerkelijke kosten ten behoeve van de crisisbeheersing en rampenbestrijding waren daarmee ongeveer € €156.000,- groter dan begroot (€186.000,- als het Algemeen Bestuur van de VRZL conform het gedane resultaatsbestemmingsvoorstel besluit). De vakafdeling OOV heeft getracht dit tekort te verkleinen en heeft in dat kader incidenteel binnen de overige over 2022 beschikbare budgetten de mogelijkheid gevonden om een bedrag van ongeveer € 25.000,- over te houden. Het uiteindelijke tekort bedraagt daarmee ongeveer € 131.000,- (€161.000,- als het Algemeen Bestuur van de VRZL conform het gedane resultaatsbestemmingsvoorstel besluit).

Doelstelling

Het aan het Algemeen Bestuur van de VRZL kenbaar maken van het gemeentelijk standpunt ten aanzien van de jaarstukken 2022 van de VRZL en het jaardocument 2022 van het MCC.

Argumenten

1.1 De documenten geven een goed overzicht van de financiën en de activiteiten in 2022.

1.2 De accountant zal naar verwachting een positieve verklaring omtrent de getrouwheid en rechtmatigheid van de jaarstukken afgeven (zie bijlage 1.)

1.3 Het afgeven van een positieve zienswijze ten aanzien van de jaarstukken VRZL 2022, een neutrale zienswijze ten aanzien van het voorstel tot resultaatbestemming *ten aanzien van de jaarstukken VRZL 2022, een positieve reactie ten aanzien van het jaardocument MCC 2022 en een negatieve reactie ten aanzien van het resultaatsbestemmingsvoorstel voor het jaardocument MCC 2022 is de wenselijke weergave van het in te nemen standpunt ten aanzien van deze documenten.*
De keuze om de zienswijze m.b.t. de jaarstukken VRZL 2022 en de reactie ten aanzien van het jaardocument MCC 2022 als positief te verwoorden, is ingegeven door het feit dat ingestemd kan worden met de inhoud daarvan en weinig noemenswaardigs in negatieve zin valt op te merken.

De keuze om de zienswijze m.b.t. het voorstel tot resultaatbestemming ten aanzien van de jaarstukken VRZL 2022 als neutraal te verwoorden, is ingegeven door het volgende. Enerzijds kan ingestemd worden, aangezien de deelnemende gemeenten conform de geldende afspraken aan de lat staan om eventuele tekorten te voldoen. Daarnaast is de reservepositie van de VRZL niet zodanig dat dit tekort zondermeer uit de reserves kan worden voldaan. Anderzijds zijn dit ook voor gemeentelijke organisaties op financieel vlak roerige tijden en verdient het daarom aandacht dat de VRZL kritisch bekijkt of het tekort over 2022 niet (gedeeltelijk) uit de reservepositie van de VRZL kan worden gedekt.
De keuze om de reactie m.b.t. het voorstel tot resultaatbestemming ten aanzien van jaardocument 2022 van het Meld- en Coördinatiecentrum als negatief te verwoorden, is ingegeven door het volgende. Verleden jaar heeft de raad van de gemeente Kerkrade een "neutrale zienwijze" ingediend. Daarbij heeft de raad aandacht gevraagd voor de voortgang van het proces om de hoogte van het egalisatiefonds MCC - en daarmee dus wellicht ook impliciet een eventuele herorientatie op de afspraak om postieve rekeningresultaten aan dit egalisatiefonds to te voegen- tegen het licht te houden. In de zienswijze heeft de raad ook de wens uitgesproken dat dit proces tijdig wordt afgerond voorafgaande aan de vaststelling van het jaardocument MCC 2022. Dit zodat met de uitkomsten daarvan rekening zou kunnen worden gehouden in het kader van een eventueel voorstel tot resultaatbestemming over 2022. Dit proces is echter niet tijdig afgrond, waardoor er ook nu weer – op basis van de oude afspraken, die tegen het licht zouden worden gehouden – wordt voorgesteld om een relatief groot bedrag aan het egalisatiefonds MCC toe te voegen.

Kanttekeningen

Niet van toepassing.

Financiën

In de eerste plaats wordt verwezen naar hetgeen staat vermeld in de paragraaf "Overzicht financiën" van het onderdeel "Inleiding."

Het Algemeen Bestuur van de VRZL kan op 7 juli 2023 de jaarrekeningen 2022 definitief vaststellen met inachtneming van de zienswijzen van de raden van de deelnemende gemeenten. De vaststelling van de jaarrekeningen door het Algemeen Bestuur strekt de gemeenten tot een verplichte uitgave dan wel de Veiligheidsregio Zuid-Limburg tot een teruggave, voor zover van toepassing. Als het Algemeen Bestuur van de VRZL de jaarrekening 2022 vaststelt en instemt met het gedane voorstel tot resultaatbestemming, dan dient de gemeente Kerkrade nog een bedrag van € 30.272,- te voldoen. Zoals reeds vermeld, zijn de gemeentelijke financiële middelen ten behoeve van de bekostiging van de bijdrage VRZL voor 2022 reeds uitgeput. Dit nog mogelijk in 2023 volgend nadeel over 2022 dient daarom betrokken te worden bij de afwegingen m.b.t. de begroting 2024 / 1e bijstelling begroting 2023.

Communicatie

Zie "Uitvoering."

Burgerparticipatie

Niet van toepassing.

Uitvoering

Na behandeling in de raadsvergadering van 31 mei 2023 wordt het Algemeen Bestuur van de VRZL schriftelijk bericht over de door de raad in te dienen zienswijze.

Definitieve besluitvorming zal plaats vinden in de vergadering van het Algemeen bestuur van de VRZL van 7 juli aanstaande. Daarbij wordt opgemerkt dat iedere gemeente één stem heeft met daarboven één extra stem per volledig veelvoud van 25.000 inwoners

Gezondheid en Vitaliteit

Niet van toepassing.

Veiligheidsregio Zuid-Limburg

T 088-16 88 940
info@vrzl.nl
www.vrzl.nl

Postbus 35
6269 ZG Margraten

AAN:
- de Gemeenteraden

in afschrift aan:
- de Colleges van Burgemeester en Wethouders

van de gemeenten in de Veiligheidsregio Zuid-Limburg

Datum	: 3 april 2023
Uw brief van	:
Uw kenmerk	:
Ons kenmerk	:
Behandeld door	: R. Thain – Controller Veiligheidsregio Zuid Limburg
Telefoon	: 06 4341 3628
Onderwerp	: Zienswijze jaarstukken 2022 en begroting 2024 Veiligheidsregio Zuid-Limburg en de jaarstukken 2022 en begroting 2024 MCC

Geachte voorzitter van de gemeenteraad,

Hierbij bieden wij u de jaarstukken (jaarverslag en jaarrekening) 2022 en de begroting 2024 van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg aan.

Op 31 maart jl. heeft het Dagelijks Bestuur van de Veiligheidsregio ingestemd met het ter zienswijze voorleggen van de jaarstukken 2022 en de begroting 2024 van VRZL en het ter informatie delen van de jaarstukken 2022 en de begroting 2024 MCC.

Wat het jaar 2022 ons bracht (bijlage 1)
2022 was voor ons als Veiligheidsregio wederom een bewogen jaar. Met het hoogwater nog op het netvlies diende de vluchtelingencrisis zich aan. Een flinke uitdaging, waar we samen met de gemeenten de handen vol aan hadden. Uiteraard ging ook het ‘reguliere’ werk onverminderd door. Want Zuid-Limburg zo veilig mogelijk maken en houden, daar staan we voor.
Wat soms onmogelijk leek, maakten wij met elkaar toch mogelijk. Ook financieel had dit uiteraard impact op onze organisatie. We voeren scherp aan de wind met de noodopvang, crisisnoodopvang en andere voorzieningen. Zaken die het ministerie zal vergoeden maar die wij wel moesten voorfinancieren. Daarnaast kenden we tegen het einde van het jaar nog enkele onverwachte zaken zoals een incidentele uitkering voor de medewerkers om de extreem hoge inflatie te compenseren en

de eerste contouren van verlofsparen. We zijn niet helemaal binnen de kaders gebleven. Met maar een afwijking van minder dan 1 % op onze begroting is, gezien alle uitdagingen in 2022, een goede prestatie geleverd.

TER ZIENSWIJZE

Jaarstukken 2022 VRZL (bijlage 2)
De strekking van de controleverklaring bij de jaarrekening 2022 is goedkeurend voor getrouwheid en goedkeurend voor rechtmatigheid.

- Indien het AB in juli instemt met de resultaatbestemming zoals voorgesteld door het Dagelijks Bestuur, zal € 416.957 incidenteel in rekening worden gebracht bij de deelnemende gemeenten.

Indien we afwijken van dit voorstel nog te bestemmen resultaat, dan heeft dat gevolgen voor het weerstandsvermogen VRZL. Immers een structureel tekort leidt er in eerste aanleg toe dat de algemene reserve wordt uitgeput waardoor er geen buffer bij VRZL meer is om de risico's te mitigeren indien deze bewaarheid worden. Vervolgens zal bij een structureel tekort niet alleen de reserve een omvang van nul hebben, maar ertoe leiden dat jaarlijks een beroep dient te worden gedaan op deelnemende gemeenten VRZL om het gerealiseerde tekort aan te vullen.

Bijkomend effect zal zijn dat de Provincie Limburg vanuit de rol als toezichthouder VRZL onder preventief toezicht kan plaatsen aangezien er een structureel tekort ontstaat op de begroting van VRZL. Preventief toezicht betekent dat de begroting of wijzigingen daarvan vooraf goedkeuring van de toezichthouder moeten krijgen.

- Daarnaast wordt voorgesteld om het positieve resultaat van de GHOR groot € 15.037 toe te voegen aan de algemene reserve van de GHOR.

Begroting 2024 VRZL (bijlage 3)
In de begroting 2024 zijn geen majeure beleidswijzigingen aangebracht. Het betreft een begroting die in het teken staat van de verdere implementatie van het vastgestelde beleid "een solide basis voor de toekomst ".

Deze begroting bevindt zich in een bijzondere positie, omdat we hierin het huidige meerjarenbeleidsplan afhechten en gelijktijdig is het nieuwe meerjarenbeleidsplan 2024-2027 al in ontwikkeling. De ambities van het nieuwe beleidsplan zijn al verkennend besproken met het bestuur. Daar kunnen we deels al op anticiperen, omdat sommige ambities een voortzetting zijn van het meerjarenbeleidsplan 2020-2023.

TER INFORMATIE

Jaarstukken 2022 en begroting 2024 MCC (bijlage 4, 5 en 6).
Er is een positief exploitatieresultaat in 2022 gerealiseerd van € 447.226,33. Voorgesteld wordt om het positieve exploitatieresultaat van (overeenkomstig afspraak) toe te voegen aan het egalisatiefonds van het MCC.

Het wijzigen van het eigenaarschap van MCC wordt momenteel besproken, waarbij het de bedoeling is om deze wijziging in te laten gaan per 1 januari 2024, mits alle partijen instemmen met de bijbehorende financiële effecten. Een financieel effect voor VRZL kan zijn dat er gelden vrijkomen vanuit een mogelijke liquidatie van het MCC construct, met daarbij een aandeel voor deelnemende gemeenten VRZL. Als dat het geval zal zijn keren we dat uit aan deelnemende gemeenten, met de kanttekening dat de effecten van een huur- of gebruikersovereenkomst VRZL daarin verdisconteerd zullen worden.

Zienswijze en vaststelling
Vaststelling van de jaarstukken 2022 en de begroting 2024 is een verantwoordelijkheid van het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg. Alvorens de documenten ter besluitvorming wordt voorgelegd, heeft u de mogelijkheid om vóór 26 juni a.s. uw zienswijze op de financiële stukken VRZL kenbaar te maken aan het Dagelijks Bestuur. Wij nodigen u daartoe van harte uit.

Uw reactie
U kunt uw schriftelijke reacties en eventuele vragen n.a.v. de jaarstukken 2022, begrotingen 2024, sturen naar:

Veiligheidsregio Zuid-Limburg,
t.a.v. Bestuur- en Directie Ondersteuning
Postbus 35
6269 ZG Margraten

Een reactie per mail kan gestuurd worden aan: stafbureau@brwzl.nl

Namens het dagelijks bestuur Veiligheidsregio Zuid-Limburg,
met vriendelijke groet,

mr. J.M. Penn-te Strake,
Voorzitter

L.W.M. Houben,
Secretaris

BIJLAGEN**:**

1. Jaarbericht 2022 Veiligheidsregio Zuid-Limburg (ter informatie)
2. Concept jaardocument 2022 VRZL (voor zienswijze)
3. Concept begroting 2024 VRZL (voor zienswijze)
4. Jaardocument 2022 MCC (ter informatie)
5. Toelichting jaardocument MCC 2022 (ter informatie)
6. Begroting 2024 MCC (ter informatie)

Veiligheidsregio Zuid-Limburg



JAARBERICHT VEILIGHEIDSREGIO ZUID-LIMBURG

SAMEN VEILIG IN 2022

Samen veilig.

VOORWOORD

HET JAAR 2022

De nasleep van hoogwater is nog niet achter de rug of de vluchtelingencrisis dient zich aan.

De asielketen raakt verstopt, mede door de hoge woningnood. Het Rijk vraagt om versterking. Ook onze veiligheidsregio had er samen met de Zuid-Limburgse gemeenten z'n handen vol aan: opvangplekken organiseren. Wat voor een flinke uitdaging dat was, is terug te lezen in dit jaarbericht.

We constateren dat deze, en vele andere confrontaties als gevolg van bijvoorbeeld toenemende maatschappelijke onrust, klimaatverandering, energietransitie en technologische ontwikkelingen, elkaar steeds sneller lijken op te volgen. Als veiligheidsregio hebben we te maken met meer langdurige en andersoortige crises dan voorheen. En ze lopen vaak door elkaar of ze stapelen zich op.

Honderd procent publieke veiligheid bieden. Dat is een utopie. Maar wij blijven inspelen op de veranderende maatschappelijke uitdagingen, om te kunnen voldoen aan de missie die we als Veiligheidsregio Zuid-Limburg hebben. Namelijk, onze regio voor bewoners en bezoekers zo veilig mogelijk maken en houden.

Lees, kijk, blader of scrol door dit publieksjaarbericht om een beeld te krijgen waar we in 2022 onze mouwen voor opstroopten. Weten op welke manier wij vooruitkijken? In 2023 verschijnt ons meerjarenbeleidsplan 2024 t/m 2027.



Léon Houben
Directeur Veiligheidsregio Zuid-Limburg &
Commandant Brandweer

INHOUDSOPGAVE



HOOFDSTUK 1

Veiligheidsregio Zuid-Limburg

PAGINA 04



HOOFDSTUK 2

Limburg tijdelijk thuis voor vluchtelingen

PAGINA 06



HOOFDSTUK 3

Uitgelicht

PAGINA 09



HOOFDSTUK 4

Crisisbeheersing & Rampenbestrijding

PAGINA 17



HOOFDSTUK 5

Veiligheidsregio Zuid-Limburg

PAGINA 19



HOOFDSTUK 1

VEILIGHEIDSREGIO ZUID-LIMBURG

Zuid-Limburg voor jou als inwoner en bezoeker zo veilig mogelijk maken en houden. Daar staan wij voor. Dat doen we door ons voor te bereiden op de risico's in onze regio, erover te adviseren en te informeren én door paraat te zijn en slagkracht te leveren.

In onze regio werken de zestien gemeenten, de brandweer, de politie, de Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR), het Openbaar Ministerie, Provincie Limburg, Veiligheidsregio Limburg Noord, Waterpartners Limburg (Waterschap Limburg, Rijkswaterstaat, Waterleidingmaatschappij Limburg), Defensie, de Regionale Uitvoeringsdienst (RUD) en Sitech-Chemelot samen.

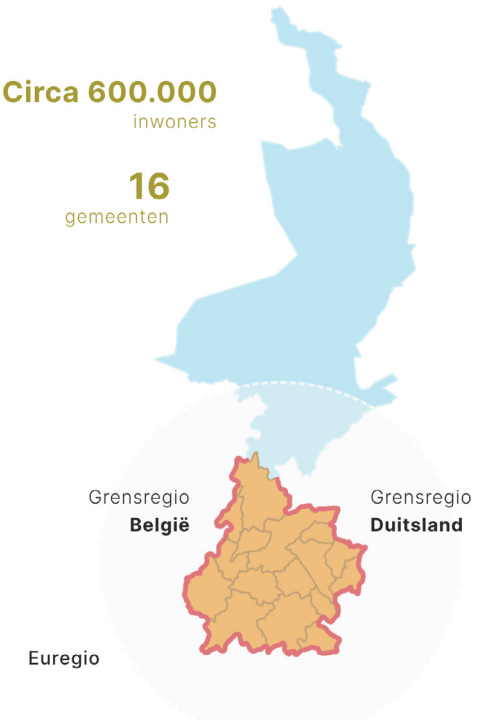
Daarnaast hebben we een omvangrijk netwerk van partijen waarmee wij samenwerken zoals het Nederlandse Rode Kruis, Essent, Enexis, Brightlands, ProRail, de overige zuidelijke veiligheidsregio's (Zuid-6) en natuurlijk de verschillende hulpverleningsorganisaties in het Euregionale grensgebied.

ONZE REGIO

Zuid-Limburg grenst voor **98%** aan het buitenland (Duitsland en België).

Daarom:

- Is Veiligheidsregio Zuid-Limburg een vaste partner binnen EMRIC: een samenwerkingsverband van Euregionale hulp- en overheidsdiensten.
- Nemen we deel aan Euregionale werkgroepen en werken we met een vast grensoverschrijdend oefenprogramma voor onze hulpdiensten.
- Gaan er per jaar zo'n 700 ambulances de grens over om de snelst mogelijke adequate hulp te verlenen.
- En helpen in zo'n 100 gevallen brandweerdiensten elkaar in geval van nood.



ORGANISATIESTRUCTUUR

Veiligheidsregio Zuid-Limburg bestaat uit
drie organisatorische clusters:

Crisisbeheersing & Rampenbestrijding	Brandweerzorg	Bedrijfsvoering*

762 medewerkers

Hieronder vallen de volgende afdelingen: Personeel & Ontwikkeling - Informatie, Automatisering & Facilitair - Bureau Bestuurs- en Directieondersteuning en Financiën & Inkoop.

FINANCIEEL

Inkomsten 2022

Gemeenten:

€ 47.250.053

BduR:

€ 6.287.454

Overige baten:

€ 13.083.236

waarvan baten
Oekraïne 10.619.595



Uitgaven 2022

Brandweerzorg incl. ondersteuning:

€ 61.107.904

waarvan lasten
Oekraïne € 10.619.595

C&R inclusief GHOR:

€ 5.919.154

COMMUNICATIE

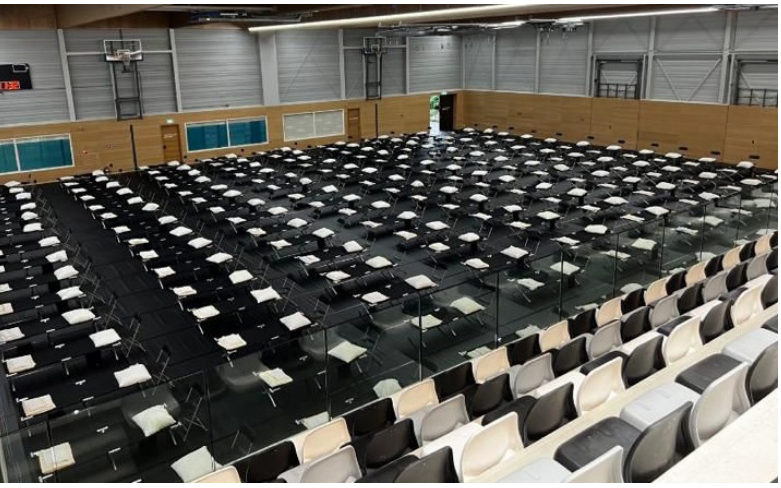
We plaatsten **621 berichten** op onze social media kanalen (Linkedin, Facebook, Twitter, Instagram). In totaal **28.000 volgers**. Op onze website publiceerden we **48 nieuwsberichten.**

HOOFDSTUK 2

LIMBURG TIJDELIJK THUIS VOOR VLUCHTELINGEN

Tien dagen na de inval van de Russische troepen in Oekraïne op 24 februari, meldden de Verenigde Naties dat er al meer dan 1,5 miljoen mensen gevlucht waren. Aanvankelijk werd geschat dat het aantal Oekraïense oorlogsvluchtelingen zou oplopen tot vier miljoen, dit werd eind maart bijgesteld naar vijf miljoen. Inmiddels zijn meer dan twaalf miljoen mensen uit Oekraïne op de vlucht.

De gemeenten kregen via de **Rijksoverheid** in maart opdracht om, s**amen met de veiligheidsregio's,** opvangplekken te organiseren voor Oekraïense vluchtelingen. Ook onze veiligheidsregio werkte samen met de **zestien gemeenten** aan een regionale, gecoördineerde opvang, om vluchtelingen uit Oekraïne een **veilig onderkomen** te bieden en de **zorg en aandacht** te geven die zij nodig hebben. Er werd gezorgd voor opvanglocaties en het matchen van vraag en aanbod. De gemeenten zorgden daarnaast ook voor de **registratie van vluchtelingen**. Hiermee komen de vluchtelingen in aanmerking voor onder andere zorg en onderwijs.



Onze veiligheidsregio verzorgde, net als de andere veiligheidsregio's in ons land, op verzoek van het Rijk ook **crisisnoodopvang** voor asielzoekers. De situatie in opvangcentrum **Ter Apel** werd onhoudbaar en de veiligheidsregio's kregen de opdracht ter ondersteuning van het **Centraal Orgaan opvang asielzoekers (COA)** ook vluchtelingen uit andere landen op te vangen. Iedere veiligheidsregio kreeg het verzoek **450** plekken te realiseren tot en met 31 december 2022. Deze opdracht is verlengd tot 31 maart 2023.

CRISISSTRUCTUUR

Begin maart vond het eerste **burgemeestersoverleg Oekraïne** plaats en werd de crisisstructuur Oekraïne vastgesteld. Hierin werken we intensief samen met onze gemeenten en **hulpverleningspartners.** De crisisstructuur wordt gevormd door:

REGIONAAL OPERATIONEEL TEAM (ROT)

Hierin zitten **vertegenwoordigers uit alle kolommen** zoals brandweer, politie, GHOR, bevolkingszorg, communicatie en de Koninklijke Marechaussee. Zij overleggen over de **ontwikkelingen** rondom de opvang en de acties die daarop volgen. Het ROT kwam **45 keer** bij elkaar.

BURGEMEESTERSOVERLEG

Hierin wordt alle **ambtelijke informatie gedeeld.** Dit overleg wordt voorafgegaan door een ambtelijk vooroverleg waarin de agenda wordt bepaald. Het burgemeestersoverleg vond **21 keer plaats.**

AMBTELIJKE ADVIESGROEP

Hierin komen **regionale vertegenwoordigers** bij elkaar om te overleggen over p**raktische zaken** en thema's die te maken hebben met de opvang van de vluchtelingen. Bijvoorbeeld het inrichten van opvanglocaties, leefgeld, uitkering, gezondheid, scholing en doorstroom naar werk. In dit overleg worden ook alle **ingekomen vragen** uit de regio besproken en beantwoord. De ambtelijke adviesgroep overlegde 21 keer.

TEAM CRISISCOMMUNICATIE

Binnen dit team hebben **communicatie-adviseurs** uit alle gemeenten zitting, aangestuurd door het hoofd communicatie vluchtelingen vanuit de veiligheidsregio.

OPVANGLOCATIES

Er zijn **drie soorten opvang:** crisisnoodopvang, noodopvang (semi-lange termijn) en lange termijn opvang. Deze laatste categorie betreft reguliere huisvesting in woningen. Het heeft niet de voorkeur om vluchtelingen lange tijd in tentenkampen en sporthallen onder te brengen. Dit gebeurt alleen voor de crisisnoodopvang. Er verblijven veel vluchtelingen op locaties met **noodopvangplekken.** Daarvoor wordt gebruik gemaakt van **tijdelijke opvanglocaties** zoals vakantieparken, leegstaande woningen of kantoorgebouwen.

TIJDLIJN



Begin maart startte de organisatie van de opvang volgens de vastgestelde crisisstructuur. Als een van de eerste regio's in Nederland opende de crisisnoodopvang in het MECC in Maastricht. Kort daarop volgde de crisisnoodopvang in Glanerbrook in Geleen. Door het tijdelijke karakter van de crisisnoodopvanglocaties werd er voortdurend gezocht naar nieuwe locaties.

De vraag naar duurzame opvanglocaties bleef onverminderd groot. Hierdoor kon het voorkomen dat Oekraïense vluchtelingen tijdelijk van de ene crisisnoodopvanglocatie naar de andere werden overgeplaatst. Eind augustus werd in samenwerking met Veiligheidsregio Limburg Noord een centrale crisisnoodopvanglocatie ingericht van waaruit de bewoners naar andere, meer permanente locaties in de regio werden geplaatst en we bleven kijken naar de mogelijkheid om de bestaande opvanglocaties te verlengen.

Gedurende het jaar werden locaties geopend en gesloten afhankelijk van behoefte en beschikbaarheid.

CIJFERS

2.426
Totaal gerealiseerde noodopvangplekken Oekraïners

200
Totaal gerealiseerde crisisnoodopvangplekken asielzoekers

41
Totaal uitgebrachte brandveiligheidsadviezen opvanglocaties



HOOFDSTUK 3

UITGELICHT



NIEUWE DIRECTIE

In 2022 kregen we een nieuwe directie. Na vier jaar nam Frank Klaassen afscheid van onze organisatie en werd Léon Houben naast zijn rol als Commandant Brandweer de nieuwe Directeur Veiligheidsregio Zuid-Limburg. Petro Winkens werd naast manager Crisisbeheersing & Rampenbestrijding, plaatsvervangend Directeur Veiligheidsregio Zuid-Limburg en manager Bedrijfsvoering.

MEERJARENBELEIDSPLAN 2024 T/M 2027

Hoogwater en stormoverlast, een hybride auto die vlam vat, brandgevaarlijke bouwwerken, maar ook langlopende crises zoals de opvang van vluchtelingen. En wat komt er mogelijk nog méér op ons af? Het veranderende klimaat en maatschappelijke of technologische ontwikkelingen leiden misschien tot nieuwe en nóg complexere vraagstukken.

Onze organisatie bereidt zich hierop voor. Door bijvoorbeeld inhoudelijk in gesprek te zijn met burgemeesters, experts en andere partners. Deze ambtelijke en bestuurlijke inzichten vatten we in een meerjarenbeleidsplan voor 2024 t/m 2027, het ‘contract’ met onze opdrachtgever, het bestuur. Dat zijn onze zestien burgemeesters. Het plan geeft de richting aan waar de focus ligt voor zowel het programma Brandweerzorg als het programma Crisisbeheersing & Rampenbestrijding, ondersteund door het programma Bedrijfsvoering. En het vormt de basis voor de manier waarop we georganiseerd zijn. Onderwerpen in dit meerjarenbeleidsplan zijn bijvoorbeeld een provinciaal risicoprofiel en daarvan afgeleid een (dynamisch) brandweer risicoprofiel, dekkingsplan (hierin staat waar kazernes en materieel het beste kunnen staan en hoeveel menskracht beschikbaar moet zijn in relatie tot de risico’s), tweede loopbaanbeleid en een multidisciplinair opleidings- en oefenplan. Het ontwerp-meerjarenbeleidsplan VRZL 2024 t/m 2027 zal in 2023 worden aangeboden aan het algemeen bestuur.

VOORBIJ HET ERGSTE SCENARIO

In 2021 kreeg Zuid-Limburg te maken met het hoge water. Voor onze organisatie een buitengewone inzet van ongekende omvang. Het was niet één crisis. Het waren er meer. En ze kwamen tegelijk. Een uitzonderlijke situatie waar onze plannen onvoldoende op waren afgestemd. Na afloop van de hoogwaterramp gaven we het Instituut voor Veiligheids- en Crisismanagement (COT) de opdracht een onderzoek uit te voeren. Het instituut keek terug op wat goed ging en wat beter kan binnen de crisisorganisatie, waarin de regionale hulpdiensten, brandweer, politie en ambulancedienst samenwerken. Naar aanleiding van het onderzoek werd begin 2022 de leer-evaluatie 'Voorbij het ergste scenario' gepubliceerd. De eerste punten uit de evaluatie zijn opgepakt en geïmplementeerd.

www.vrzl.nl/nieuws/dit-wat-wij-leerden-van-de-bestrijding-hoogwater-2021



EUROPEES ONDERZOEKSPROJECT LINKS

Vanuit Veiligheidsregio Zuid-Limburg nemen we deel aan het Europese onderzoeksproject Links dat zich richt zich op risicocommunicatie voor specifieke doelgroepen rondom Chemelot. Het in 2021 gestarte project leidde in 2022 onder andere tot een aantal themabijeenkomsten voor zorginstellingen en scholen. Tijdens deze bijeenkomsten werd stilgestaan bij wat zij zelf moeten doen wanneer de sirenes afgaan vanwege een chemisch incident. Zijn bijvoorbeeld hun 'inruim'-protocollen op orde? En tegen welke praktische problemen loopt men aan? Welke hulp heeft de instelling nodig?

Experts van onze organisatie en Sitech-Chemelot gaven praktische tips en vernamen waar de instellingen nog behoefte aan hebben. Deze informatie nemen we mee bij het ontwikkelen van nieuwe communicatiemiddelen en bij het inzetten van social media.



EEN MOOIE KONINGSDAG

Op 27 april bezocht de koninklijke familie na uitstel vanwege Covid-19 dan toch eindelijk onze veiligheidsregio. Maastricht en Zuid-Limburg lieten zich van hun beste kant zien en de koning en zijn gezin genoten met volle teugen. We kijken terug op een leerzame samenwerking tussen de veiligheidsorganisaties op lokaal, provinciaal en rijksniveau. We waren goed voorbereid. En met vertrouwen en veel zin hebben we allemaal de Koningsdag beLEEFd zoals dat zou moeten.



LIVEOP LIVE!

Dit jaar ging LIVEOP live. Deze applicatie maakt het mogelijk om bij een incident in één oogopslag te zien om wat voor melding het gaat, waar de locatie is, om welk object het gaat en hoe de omgeving van een incident eruit ziet. Dankzij het nieuwe LIVEOP is deze informatie met één druk op de knop meteen zichtbaar.

PROJECT WERKWIJZE MULTI IM VAN START

Het informatiemanagement en de onderlinge samenwerking op een nog hoger niveau brengen. Met dit doel ging informatiemanagement Crisisbeheersing & Rampenbestrijding aan de slag met het beschrijven van de werkwijzen informatiemanagement voor de verschillende crisisteams binnen onze organisatie. Het gaat dan met name om de crisisteams Meldkamer, CoPI (Commando Plaats Incident) en OT (Operationeel Team). De werkbeschrijving geldt ook voor flexibele opschalingsvormen zoals het OKO (Operationeel Kernteam Overleg) en voor de praktische uitvoering tijdens aanrijden of tussen overleggen.



DE NIEUWE KLEREN VAN… ONZE WOORDVOERDERS

De woordvoerders van onze veiligheidsregio werden in het nieuw gestoken en kregen nieuwe operationele kleding. Daardoor zijn ze tijdens een incident voortaan nog beter herkenbaar voor zowel de media als hun collega's. De woordvoerders komen in actie bij (grotere) incidenten die een impact hebben op de omgeving.

MELDKAMER LIMBURG AANGESLOTEN OP LANDELIJK MELDKAMERSYSTEEM



We kijken continu hoe we burgers in nood sneller en efficiënter kunnen helpen, bijvoorbeeld door de hulpdiensten beter te faciliteren bij de hulpverlening en bestrijding van crises en rampen. Om de kwaliteit te verbeteren, moeten de meldkamers in Nederland ook in de toekomst voorbereid blijven op hun taken. Daarom worden ze anders georganiseerd. Ambulancezorg, brandweer, Koninklijke Marechaussee en politie gaan samen naar één landelijk netwerk van tien samenwerkende meldkamers. Deze kunnen elkaars taken overnemen als dat nodig is en zijn 24/7 beschikbaar en bereikbaar. In juni werd de aansluiting van onze meldkamer op het Landelijk Meldkamersysteem afgerond.



HERDENKINGSBOEK "ALS HET WATER STIJGT KOMT HET BESTE IN MENSEN NAAR BOVEN."

Een jaar nadat Zuid-Limburg getroffen werd door de hoogwaterramp presenteerden we een herdenkingsboek vol ervaringen en belevenissen van hulpverleners. De ramp had enorme impact op alle direct getroffenen in de overstroomde gebieden, maar ook op de hulpverleners die gedurende vele dagen in de weer zijn geweest. In het boek vertellen directe collega's en andere hulpverleners ieder op zijn of haar eigen manier hoe zij deze ramp hebben ervaren.



VAKMANSCHAPSAPP IN DE PRIJZEN

Op 29 juni kregen we de Splash Award uitgereikt. Een award die we samen met strategisch internetbureau Betawerk ontvingen voor het ontwikkelen van onze Vakmanschapsapp. De prijs wordt door een vakjury toegekend aan bijzondere applicaties die bijdragen aan het delen van kennis en ervaring zoals onze app. Iets dat niet altijd even gemakkelijk is omdat onze organisatie onder andere verdeeld is in vrijwillige en beroepskazernes waarbij de collega's verspreid over de hele regio hun werk doen. Met de Vakmanschapsapp is er een toegankelijke manier ontwikkeld om ervaringen te delen en van elkaar te leren.

CHECK – KOOP – PLAK

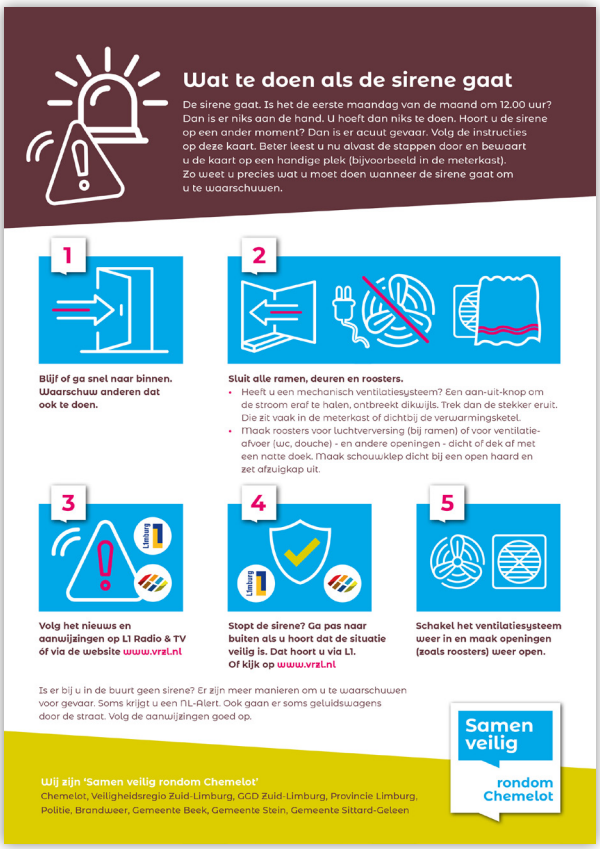


Vanaf 1 juli 2022 moet in alle woningen op elke (woon)verdieping een rookmelder hangen, bij voorkeur in de vluchtroute. Deze verplichting moet ervoor zorgen dat woningen veiliger worden.

In 2021 begonnen we de inwoners van onze regio hierover te informeren. En ook in 2022 gingen we daarmee door. Onder andere met de campagne CHECK – KOOP – PLAK. We betrokken woningbouwverenigingen en andere stakeholders bij onze informatiecampagne en verspreidden zo'n 12.000 folders binnen onze regio. Daarnaast plaatsten we in bouwmarkten en gemeentehuizen onze 'stoere brandweerman display' met informatie en besteedden we op onze social media kanalen uitgebreid aandacht aan het belang van de rookmelder en de rookmeldersplicht.

OMGEVINGSWET

Naar verwachting zal op 1 januari 2024 de omgevingswet in werking treden. Een speerpunt van de omgevingswet is een veilige en gezonde leefomgeving. In 2022 hebben we ons verder voorbereid op de wet waardoor we de gemeente adequaat kunnen adviseren over het zo veel mogelijk voorkomen van fysieke risico's.



SAMEN VEILIG RONDOM CHEMELOT

Na anderhalf jaar onderzoek en voorbereiding vond in oktober de officiële kick-off plaats van het project 'Samen veilig rondom Chemelot', gericht op omwonenden van het chemisch industrieterrein. Uniek aan dit project is dat er specifieke communicatie plaatsvindt voor verschillende typen omwonenden. Uit het onderzoek bleek namelijk dat er drie soorten omwonenden te onderscheiden zijn: mensen die zich niet veilig voelen, mensen die zich wél veilig voelen en mensen die zich noch veilig, noch onveilig voelen. Al deze doelgroepen hebben andere informatiebehoeften en dit project speelt daarop in.

OPLEIDEN EN OEFENEN

- **Training kerninstructeurs ondergrondse infrastructuur in Zwitserland**
  Met twee tunnels, een uitgebreid grottenstelsel en parkeergarages kent Zuid-Limburg veel ondergrondse bouwwerken. Instructeurs van onze organisatie werden op dit thema bijgeschoold bij IFA (International Fire Academy) in Zwitserland. Dit trainingscentrum is speciaal ingericht voor incidentbestrijding in ondergrondse bouwwerken en een van de weinige Europese trainingscentra die dit aanbiedt

- **Trainingsweek bijscholing Officieren van Dienst**
  Er ging een driejarig programma van start waarin jaarlijks een deel van de Officieren van Dienst worden bijgeschoold in het trainingscentrum in het Duitse Weeze. Tijdens deze bijscholingen staan thema's als commandovoering, basisprincipes brandbestrijding en de eigen ontwikkeling centraal.

- **Basisprincipes brandbestrijding**
  We gingen door met de implementatie van de basisprincipes brandbestrijding. De basisprincipes brandbestrijding zijn landelijk opgesteld om branden veiliger en efficiënter aan te pakken. Alle repressieve collega's binnen Brandweer Zuid-Limburg zijn hier in de afgelopen jaren in bijgeschoold. Begin 2022 is speciaal hiervoor een Skills Lab naar Margraten gekomen. Deze onderwijsvorm in de vorm van een Escaperoom zorgt ervoor dat de brandweermensen vertrouwd raken met de lesstof.



BRANDWEER GULPEN 200 JAAR!

Op zondag 25 september vierden we onder een stralend nazomers zonnetje het 200-jarig bestaan van Brandweer Gulpen met een open dag. 50 hulpverleningsvoertuigen trokken in optocht door het centrum van Gulpen, waarna iedereen ze nog eens van dichtbij kon bekijken bij de kazerne. Er waren demonstraties, speciale activiteiten voor de kinderen en er was aandacht voor Brandveilig Leven. Het was een drukbezochte en zeer geslaagde dag.



SPORTIEVE TOPPERS

Voor veel brandweerpersoneel is 11 september natuurlijk een zwarte dag met veel herinneringen. Inmiddels meer dan twintig jaar geleden werd de wereld geschokt door een vreselijke aanslag waarbij duizenden mensen het leven lieten. Onder hen 348 brandweermensen.

Reden genoeg voor een aantal collega's om deel te nemen aan een nieuw initiatief om deze ingrijpende gebeurtenis te herdenken en tegelijkertijd geld in te zamelen voor de Stichting Bevrijd van PTSS. De Firefighter Stair Climb. Maar liefs 30 verdiepingen oftewel 600 trappen van het World Trade Centre in Almere werden beklommen, in volledig uitrukpak met adembescherming. In totaal werd er door deelnemers uit het hele land ruim 17.000 euro opgehaald.

Een andere zeer mooie prestatie leverden enkele collega's op de in Rotterdam gehouden World Police & Fire games. Op de onderdelen golf, Cross Country en de halve marathon wisten ze allemaal een mooie sportieve prestatie neer te zetten of zelfs een podiumplek te behalen namens onze veiligheidsregio.

ENERGIEBEWUST MET GÈNE STOKKER

Om de energierekening van onze organisatie zo laag mogelijk te houden, werd in november gestart met een interne campagne om medewerkers energiebewuster te maken. Alle collega's werden gewezen op relatief kleine handelingen die iedereen kan doen om gas- en elektriciteitsverkwisting tegen te gaan. Van het uitschakelen van lampen en computerschermen tot en met het sluiten van deuren en rolpoorten. We krijgen daarbij tips van een fictieve duurzaamheidsexpert: het stripfiguurtje Gène Stokker (spreek die naam ietsjes anders uit en je krijgt 'genne stoker').

BRANDVEILIG LEVEN

Brandveilig Leven is samen zorgen voor een (brand)veilige leefomgeving. Ook in 2022 werden er initiatieven ontwikkeld en activiteiten uitgevoerd om het veiligheidsbewustzijn en de zelfredzaamheid van de burger te vergroten. Bijvoorbeeld door langs te gaan op scholen, voorlichting te geven na brand en deel te nemen aan zwaailichtendagen, veiligheidsmarkten en open dagen. Daarnaast wordt onderzoek gedaan naar brandrisico's, risicogroepen en -gedrag en de mogelijkheid duurzame gedragsverandering te bereiken. Én door de kracht van verhalen van onze eigen collega's ook buiten de werksituatie in te zetten. Op een verjaardag even tussen neus en lippen aangeven waar de rookmelder precies moet hangen, werkt ook.



- **Sterk onderwijs: Samenwerking lerend onderwijs en ondernemerschap**

Leerlingen van het Sint Maartenscollege voerden voor ons onderzoek uit naar de risico's die het gebruik en opladen van accu's (lithium-ion batterijen) met zich meebrengt.



- **Voorlichtingsbijeenkomsten**

Tijdens zestien bijeenkomsten werd er op een interactieve manier voorlichting gegeven aan de Katholieke Bond van Ouderen en Zij-Actief.



- **Veiligheidsweek en zwaailichtendag**

Gedurende de Week van de Veiligheid van 10 tot met 16 oktober was Brandveilig Leven aanwezig op diverse weekmarkten en zwaailichtendagen.



- **Nieuwe ambassadeurs**

Brandveilig Leven dragen we als medewerkers van Veiligheidsregio Zuid-Limburg allemaal uit. Ieder op zijn eigen plek, als ambassadeur. In dienstverband of in de eigen sociale omgeving. Dit jaar werden 30 nieuwe collega's opgeleid tot ambassadeur Brandveilig Leven.



- **Voorlichting na brand**

Vijf keer werd er naar aanleiding van een woningbrand voorlichting gegeven aan de directe omgeving. Bijvoorbeeld door informatiebijeenkomsten te organiseren of folders uit te delen.

- **Campagne Veilig en warm de winter door**

Naar aanleiding van de sterk gestegen energieprijzen gaan mensen op zoek naar alternatieve manieren om hun huis te verwarmen. Dat gebeurt helaas niet altijd op een veilige manier. Daarom sloten we aan bij de campagne 'Veilig en warm de winter door'. 5.000 folders en posters werden verspreid onder gemeentehuizen, woningbouwcorporaties en de voedselbank. Ook op social media was er aandacht voor deze campagne.



HOOFDSTUK 4

CRISISBEHEERSING & RAMPENBESTRIJDING

Crisisbeheersing & Rampenbestrijding heeft als belangrijkste taak het zorgdragen voor een goede voorbereiding op de bestrijding van rampen en crises. Om dit te kunnen doen inventariseren we onder andere welke risico's er zijn binnen onze veiligheidsregio en zorgen we ervoor dat de functionarissen die tijdens een incident worden ingezet, voorbereid zijn op hun taak.

CIJFERS

112
Crisisfunctionarissen

22
Crisisfunctionarissen opgeleid en gestart

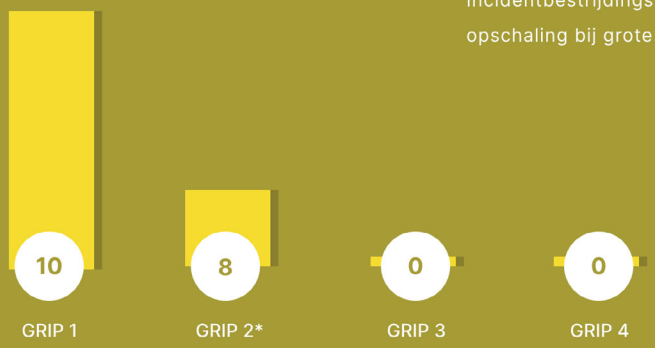
65
Multidisciplinaire oefeningen en trainingen

12
Piketpools

13
Monodisciplinaire oefeningen en trainingen

GRIP-incidenten

Gecoördineerde Regionale Incidentbestrijdingsprocedure - opschaling bij grote incidenten



*Inclusief Operationeel Kernoverleg

Alle GRIP-incidenten zijn geëvalueerd.

MULTIDISCIPLINAIRE INFORMATIEKAARTEN (MIK)

Voor verschillende soorten incidenten waarbij multidisciplinair optreden noodzakelijk is wordt er een MIK gemaakt. Hierin staat de meest noodzakelijke informatie over grootschalige incidenten beschreven voor crisisfunctionarissen.

In 2022 zijn de volgende kaarten gemaakt of herzien en (opnieuw) vastgesteld:

- MIK Koningsdag
- MIK Uitval gas
- MIK Uitval elektriciteit
- MIK Telecom
- MIK Hoogwater
- MIK Maastricht Aachen Airport
- MIK Chemelot
- MIK Treinincidentmanagement, MIK Luchtvaartincidentmanagement en MIK Vaarwegincidentmanagement werden geïmplementeerd.

RAMPBESTRIJDINGSPLANNEN

Als veiligheidsregio bereiden we ons elke dag voor op een nieuwe ramp of crisis. Voor een aantal veiligheidsrisico's maken we daarvoor zogenoemde rampbestrijdingsplannen. Daarin beschrijven we hoe de hulpdiensten met elkaar samenwerken als het veiligheidsrisico tot uiting komt. Tijdens een ramp of crisis moet direct duidelijk zijn wat hulpdiensten moeten doen om mensen en dieren in veiligheid te brengen.

In 2022 zijn de volgende plannen gemaakt of herzien en (opnieuw) vastgesteld:

- Rampbestrijdingsplan Maastricht Aachen Airport
- Rampbestrijdingsplan Hoogwater
- Rampbestrijdingsplan Chemelot



HOOFDSTUK 5

BRANDWEERZORG

Een effectieve organisatie van de brandweerzorg en de bijbehorende taakuitvoering is belangrijk voor de (brand) veiligheid van de burger. De taken van de brandweer zijn divers. Natuurlijk is er het voorkomen, beperken en het bestrijden van brand en het gevaar voor mens en dier bij ongevallen. Daarnaast adviseren we andere overheden en organisaties op het gebied van brandpreventie en brandbestrijding. Ten slotte voert de brandweer taken uit bij rampen en crises in het kader van de rampenbestrijding en crisisbeheersing.

CIJFERS

201
Beroeps brandweermannen en -vrouwen

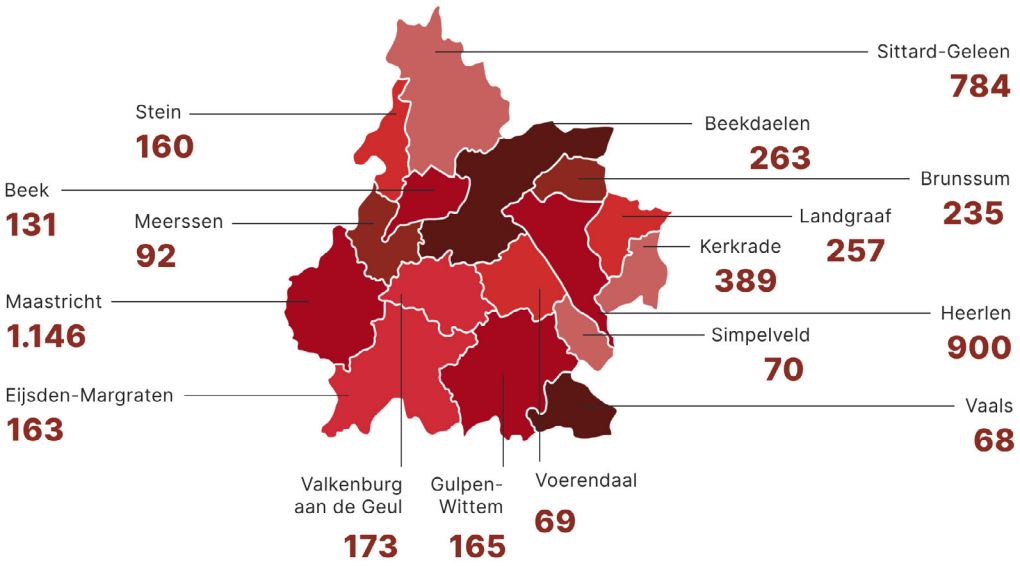
532
Vrijwillige brandweermannen en -vrouwen

26
Brandweerkazernes

Uitrukken

355	Brand gebouw
331	Brand auto
34	Brand natuur
814	Brand buiten
441	Technische hulpverlening
3.266	Dienstverlening (o.a. stankoverlast, reinigen wegdek, ondersteuning ambulance, stormschade en wateroverlast)

INCIDENTEN PER GEMEENTE



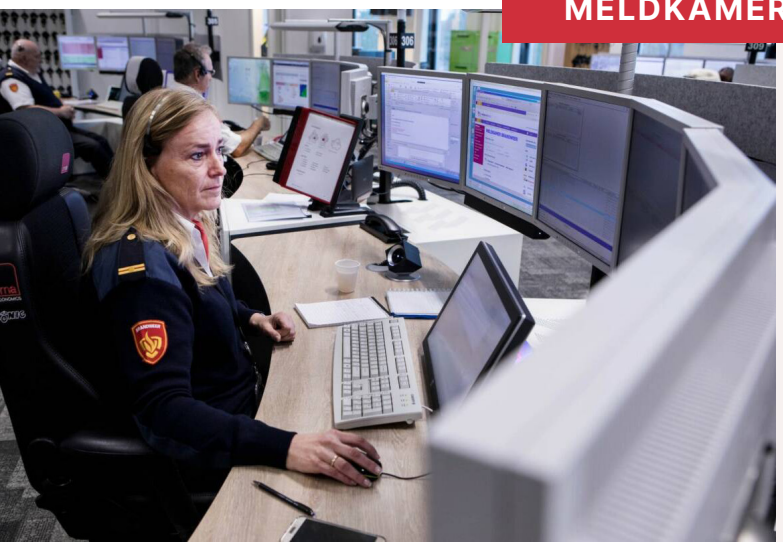
NIEUW MATERIEEL





- **Drie tankautospuiten** (blusvoertuigen).
- **Twee autoladders.** Gebruikt voor redding mens en dier op hoogte of blussen brand van bovenaf.
- **Al het elektrisch aangedreven handgereedschap vervangen door accu aangedreven handgereedschap.**
- **Alle vierwielaangedreven tankautospuiten geüpdate** en daarmee terreinvaardiger.
- **Alle warmtebeeldcamera's vervangen.**
- N**ieuwe en specifiekere meetapparatuur** voor onze meetploegen en de Adviseur Gevaarlijke Stoffen.
- **Vier octopussen.** Gereedschap waarmee op respectvolle wijze zorgvuldig en snel een drijvend stoffelijk overschot kan worden veilig gesteld en geborgen.
- **Nieuw systeem generaal-sleutels geïmplementeerd** waarmee hulpverleners toegang krijgen tot gebouwen met directe doormelding naar de brandweer.
- **Rookstoppers aangebracht op alle tankautospuiten.** Hiermee is het mogelijk om rook vanuit een brandende woning niet onnodig naar een vluchtweg te laten stromen.
- **Emergency-pluggen** aangebracht op alle tankautospuiten. Hulpmiddel dat ervoor zorgt dat een elektrisch voertuig in de P(park)- of N(neuraal)-stand staat. Dit zorgt voor een aanvulling op de veiligheid van de manschappen tijdens de eerste fase van de inzet met dit soort voertuigen.
- **Twee groot watertransportsystemen** zijn beoefend en worden op korte termijn in gebruik genomen.

MELDKAMER BRANDWEER



Op de Meldkamer Brandweer werken centralisten van Brandweer Zuid-Limburg en Brandweer Limburg-Noord (Veiligheidsregio Limburg-Noord) nauw samen met de politie en ambulancedienst.

Er werken **20 centralisten, 7 calamiteitencoördinatoren, 1 coördinator meldkamer en 1 teamleider meldkamer.** Samen verwerkten zij afgelopen jaar **9.325** 112-telefoontjes.

BRZO BEDRIJVEN

In onze regio bevinden zich **15 BRZO** (Besluit risico's zware ongevallen) bedrijven. Dit zijn bedrijven waar veel met gevaarlijke stoffen gewerkt wordt. Chemelot geldt als één BRZO bedrijf, maar bestaat zelf nog eens uit **20 BRZO** bedrijven.

CONTROLES, INSPECTIES EN ADVIEZEN

1635
gebruik/evenementen/bouw

27
BRZO inspecties

27
milieuadviezen

66
adviezen ruimtelijke ordening

38
adviezen milieuvergunningen

CONTACT

Veiligheidsregio Zuid-Limburg

Veiligheidsregio Zuid-Limburg
Postbus 35
6269 ZG Margraten

e info@vrzl.nl
i www.vrzl.nl

COLOFON

Dit is een uitgave van Veiligheidsregio Zuid-Limburg

Tekst & redactie: Communicatie Veiligheidsregio Zuid-Limburg
Foto's: Veiligheidsregio Zuid-Limburg
Vormgeving & productie: Aviso

2022

Jaardocument



Veiligheidsregio Zuid-Limburg

INHOUDSOPGAVE

1 DEEL A – INLEIDING JAARSTUKKEN 5
1.1 Voorwoord 5
1.2 Leeswijzer 6
1.3 Bestuur 6
1.4 Deel A – Samenvatting VRZL jaarrekening 2022 7
1.4.1 Wie wij zijn en wat ons doel is 7
1.4.2 Economisch beeld 7
1.4.3 Financiële kengetallen 8

2 DEEL B – JAARVERSLAG 11
2.1 Wie wij zijn en wat ons doel is 11
2.1.1 Omvangrijk netwerk 11
2.1.2 Missie, visie en kernwaarden 11
2.1.3 Doel 12
2.1.4 Ons werkgebied 12
2.1.5 Beleidskader 13
2.1.6 Wat heeft het gekost? 13
2.2 Programma Crisisbeheersing en Rampenbestrijding (inclusief GHOR) 15
2.2.1 Wie zijn we? 15
2.2.2 Waar staan we voor? 15
2.2.3 Wat hebben we daarvoor in 2022 gedaan? 15
2.2.4 Wat heeft het gekost? 19
2.3 Programma Brandweerzorg 20
2.3.1 Wie zijn we? 20
2.3.2 Waar staan we voor? 20
2.3.3 Wat hebben we daarvoor in 2022 gedaan? 20
2.3.4 Wat heeft het gekost? 25
2.4 Paragrafen 26

2.4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 26
2.4.2 Onderhoud kapitaalgoederen 33
2.4.3 Financiering 33
2.4.4 Bedrijfsvoering 35
2.4.5 Verbonden partijen 40
2.4.6 Wet open overheid (WOO) 41
2.5 Functioneel Leeftijdsontslag (FLO) 42
2.6 COVID-19 42
2.7 Hoogwaterramp 42
2.8 Oekraïne / crisis noodopvang asielzoekers 43
2.9 Bestuurlijke dialoog Brandweerzorg 46
2.10 Wet gemeenschappelijke regelingen 46

3 DEEL C – JAARREKENING 47
3.1 Balans (voor resultaatbestemming) 48
3.2 Overzicht van baten en lasten 50
3.2.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling 51
3.2.2 Vaste activa 54
3.2.3 Vlottende activa 55
3.2.4 Vaste passiva 58
3.2.5 Vlottende passiva 62
3.2.6 Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen 63
3.3 Toelichting op het overzicht van baten en lasten 64
3.3.1 Algemeen 64
3.3.2 Algemene dekkingsmiddelen 64
3.3.3 Programma Crisisbeheersing en Rampenbestrijding (inclusief GHOR) 65
3.3.4 Programma Brandweerzorg 66
3.3.5 Bedrijfsvoering (overhead) 67
3.3.6 Toevoegingen en onttrekkingen aan voorzieningen 68
3.3.7 Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves 68
3.3.8 Aanwending van het bedrag voor onvoorzien 68

3.3.9 Overzicht incidentele baten en lasten per programma 69
3.3.10 Structureel begrotingssaldo 70
3.3.11 Begrotingsrechtmatigheid 71
3.3.12 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen 72
3.3.13 Voorstel nog te bestemmen resultaat 74

4 OVERIGE GEGEVENS 75
4.1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant 75
4.2 Bijlagen 76
4.3 SiSa-verantwoording 76
4.4 Taakvelden 77
4.5 Bijdrage gemeenten 2022 78

1 DEEL A – INLEIDING JAARSTUKKEN

1.1 VOORWOORD

Als veiligheidsregio willen we, net als iedere organisatie, elke dag opnieuw een beetje beter worden. Met elkaar onze jaarlijkse doelstellingen behalen. Werkprocessen slimmer inrichten en onze dienstverlening verbeteren. Het wezenlijke verschil met veel andere organisaties: zodra de pieper gaat om in de bres te springen bij een brand, hulpverlening of 'flitsramp', moet de rest van het werk wijken. Of het 'reguliere' werk komt er gewoon bovenop. En dat is in zekere zin prima. Hulpverlenen bij rampen en crises behoort tot onze kerntaken. Het geeft ons voldoening. Het geeft ons wilskracht om de lat nog wat hoger te leggen.

Ook wanneer wij nodig zijn bij langdurige crises, staan we – dag in dag uit – klaar om te helpen. Zoals onze veiligheidsregio de landelijke COVID-19-maatregelen vertaalt naar een regionale uitvoering. Bij de aanvang van 2022 was onze verwachting dat de rust binnen een afzienbare tijd zou terugkeren. Op vrijdag 25 februari worden de laatste aandachtspunten besproken rondom COVID-19 in relatie met Carnaval tijdens het laatste overleg van het Regionaal Beleidsteam (RBT). Zo'n twee jaar lang werken alle kolommen van onze crisisorganisatie onophoudelijk aan de bestrijding van de COVID-19-crisis. "Tussendoor" worden we in de zomer van 2021 nog geconfronteerd met Hoogwater. Een korte voorjaarsvakantie en enige hersteltijd zou welkom zijn. Maar op donderdag 24 februari volgt de inval in Oekraïne en in de week erop zit het RBT opnieuw met elkaar om tafel. Nu met de gevolgen van de oorlog in Oekraïne als agendapunt.

Zo rollen we in 2022 van het ene naar de andere langdurige crisisstructuur. Met een nieuwe bezetting en een nieuw takenpakket. Samen met onze gemeenten bemiddelen we dat jaar tussen vraag en aanbod van opvanglocaties en woningen. We stemmen af met de ministeries. En we helpen om noodlocaties in te richten. Ook veren wij mee op het moment dat aanmeldcentrum Ter Apel ontlast moet worden, op zoek naar plekken voor asielzoekers van niet-Oekraïense afkomst. Onze capaciteit en inzet werd tot een maximum gestretcht. En dat gold evengoed voor alle betrokken gemeenten.

Niet te vergeten dat wij als hulpverlener en netwerkpartner zelf ook 'gewoon' een organisatie runnen. Een organisatie die we meer robuust en toekomstbestendig dienen te maken. Ook op dat vlak hebben we stappen gezet in 2022. Het lukt ons nieuw talent te werven op de vacatures die nog open stonden en daarmee kwetsbaarheden te verminderen. Het lukt ons eigen werkprocessen en onze dienstverlening te verbeteren. Het lukt ons alle achttien GRIP-opschalingen van dit jaar te evalueren en onze manier van werken aan te scherpen met wat wij daaruit leerden. We onderzochten hoe in 2030 adequate brandweerzorg te kunnen blijven leveren. We startten de dialoog over 'Welke vernieuwingen zijn nodig in onze huisvesting en wat is haalbaar?' Binnen Crisisbeheersing en Rampenbestrijding sorteren we voor op ontwikkelingen die we samen met de deelnemende gemeenten zullen vormgeven. Dat krijgt allemaal een plek in het meerjarenbeleidsplan 2024-2030 waar we in 2022 aan werkten. En vanzelfsprekend worden incidenten bestreden, vergunningen verleend, risico's voortdurend in kaart gebracht en blijft de meldkamer operationeel.

Dit alles bij elkaar vergt wat van onze mensen. Een winnaarsmentaliteit. Daarbij draait winnen niet om het verslaan van een denkbeeldige 'concurrent' of het persé halen van onze jaarlijkse (financiële) doelstellingen. Winnen gaat over accepteren van omstandigheden waar je geen invloed op hebt en het vinden van de kracht om moeilijke omstandigheden die je wél in de hand hebt, te veranderen.

Dank aan de collega's van de gemeenten die zich inzetten om zaken voor elkaar te krijgen rondom de crisisopvang. Dank aan de collega's van onze organisatie die zich zo flexibel opstelden of ervoor zorgden dat de dagdagelijkse werkzaamheden gewoon doorliepen.

Wat soms onmogelijk leek, maakten wij met elkaar toch mogelijk. Ook financieel had dit uiteraard impact op onze organisatie. We voeren scherp aan de wind met de noodopvang, crisisnoodopvang en andere voorzieningen. Zaken die het ministerie zal vergoeden maar die wij wel moesten voorfinancieren. Daarnaast kenden we tegen het einde van het jaar nog enkele onverwachte zaken zoals een incidentele uitkering voor de medewerkers om de extreem hoge inflatie te compenseren en de eerste contouren van verlofsparen. We zijn niet helemaal binnen de kaders gebleven. Met maar een afwijking van minder dan 1 % op onze begroting is, gezien alle uitdagingen in 2022, een goede prestatie geleverd.

Léon Houben

Directeur Veiligheidsregio Zuid-Limburg en commandant Brandweer

1.2 LEESWIJZER

Veiligheidsregio Zuid-Limburg blikt terug op de financiën en het beleid van 2022. Onze jaarrekening bestaat uit drie delen. In het eerste deel (deel A) is een managementsamenvatting te vinden. Daarin geven we een beeld wat de Veiligheidsregio doet en bieden we een overzicht van de inkomsten en uitgaven en andere financiële kerngetallen. In het tweede deel (deel B) is het complete jaarverslag te vinden met verantwoording per programma en in het derde deel (deel C) is de financiële jaarrekening opgenomen.

De toelichting wie verantwoordelijk is voor het opstellen van deze stukken, is al op de volgende pagina te lezen onder hoofdstuk 1.3: ‘bestuur’.

1.3 BESTUUR

De Veiligheidsregio Zuid-Limburg (VRZL) is een verplichte gemeenschappelijke regeling die de gemeenten in Zuid-Limburg in stand houden. Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de jaarstukken. Het algemeen bestuur is verantwoordelijk voor het vaststellen ervan.

Het dagelijks bestuur is (per 31 december 2022) als volgt samengesteld:

Naam	Gemeente	Functie
Mevrouw J.M. Penn - te Strake	Maastricht	Voorzitter
De heer J.Th.C.M. Verheijen	Sittard-Geleen	Plaatsvervangend voorzitter
		Portefeuille Crisisbeheersing en Rampenbestrijding
De heer R. Wever	Heerlen	Portefeuille Financiën en Personeel
Mevrouw T.P. Dassen - Housen	Kerkrade	Portefeuille Brandweer
Mevrouw M.H.M. Leurs - Mordang	Stein	Portefeuille GHOR

Het algemeen bestuur is (per 31 december 2022) als volgt samengesteld:

Naam	Gemeente	Functie
Mevrouw C. van Basten - Boddin	Beek	Lid
De heer E. Geurts	Beekdaelen	Lid
Mevrouw W.J.F. van der Rijt - van der Kruis	Brunssum	Lid
De heer G.M. Cox	Eijsden-Margraten	Lid
Mevrouw N.H.C. Ramaekers - Rutjens	Gulpen-Wittem	Lid
De heer R. Wever	Heerlen	Lid
Mevrouw T.P. Dassen - Housen	Kerkrade	Lid
De heer R. de Boer	Landgraaf	Lid
Mevrouw J.M. Penn - te Strake	Maastricht	Voorzitter
Mevrouw M.A.H. Clermonts - Aretz	Meerssen	Lid
De heer D.W.J. Schneider	Simpelveld	Lid
De heer J.Th.C.M. Verheijen	Sittard-Geleen	Lid
Mevrouw M.H.M. Leurs - Mordang	Stein	Lid
De heer H.M.H. Leunessen	Vaals	Lid
De heer D.M.M.T. Prevoo	Valkenburg a/d Geul	Lid
De heer W. Houben	Voerendaal	Lid

1.4 DEEL A – SAMENVATTING VRZL JAARREKENING 2022

De jaarrekening VRZL 2022 in het kort:

1.4.1 Wie wij zijn en wat ons doel is

Wij zijn Veiligheidsregio Zuid-Limburg (VRZL), één van de 25 veiligheidsregio's in Nederland. VRZL is een hands-on hulpverleningsorganisatie en een netwerkorganisatie in één. In de periode 2010-2023 hebben we ons ontwikkeld van een groot aantal samenwerkende (lokale) brandweerorganisaties naar één veiligheidsregio. Op basis van de gemeenschappelijke regeling is elke gemeente van de regio deelnemer en daarmee onderdeel van VRZL.

De organisatiestructuur bestaat uit twee primaire programma's: Crisisbeheersing & Rampenbestrijding en Brandweerzorg. Ondersteunend daaraan opereert het programma Bedrijfsvoering, waar ook een behoorlijke taak ligt, gezien de organisatie zo nauw verbonden is binnen het brede netwerk van burgers, bedrijven en instellingen.

Omvangrijk netwerk

Wij werken samen met 16 gemeenten, de Politie Eenheid Limburg, de Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR), het Openbaar Ministerie (OM), provincie Limburg, Veiligheidsregio Limburg-Noord (VRLN), Waterpartners Limburg (waterschap, zuiveringsschap, waterleidingmaatschappij), Defensie, de Regionale Uitvoeringsdienst (RUD) en Chemelot (waaronder Sitech). Maar denk ook aan partijen als het Nederlandse Rode Kruis, Essent, Enexis, Brightlands, ProRail, de overige zuidelijke veiligheidsregio's (Zuid-6) en natuurlijk de verschillende hulpverleningsorganisaties in het Euregionale grensgebied (EMRIC).

Missie, visie en kernwaarden

We maken en houden Zuid-Limburg zo veilig mogelijk. Dat is onze missie. Om deze missie te volbrengen moeten we de (toekomstige) risico's in onze regio kennen en daarop voorbereid zijn. Paraat zijn en slagkracht leveren. Dat doen we samen met burgers, bedrijven en instellingen. 'Samen veilig' is dan ook onze *pay-off*. We kunnen onze missie en visie alleen waarmaken met een professionele, vitale en wendbare organisatie. En met vakbekwame, initiatiefrijke teamplayers die lef tonen (onze kernwaarden).

1.4.2 Economisch beeld

We kunnen niet om de twee grote crises heen welke ook dit jaar een enorme impact hebben gehad op de taken van de VRZL, de laatste stuiptrekkingen van COVID-19 en de Oekraïne-crisis. Maar 2022 stond ook in het teken van de afhandeling van de Hoogwaterramp van 2021.

Hoogwater in Limburg

In 2022 is op basis van de aanbevelingen uit de evaluatie van het COT een plan van aanpak opgesteld om concreet met verbeteringen aan de slag te gaan. Dat heeft onder meer geleid tot een aangepast Rampbestrijdingsplan Hoogwater Limburg. Dat omvat nu ook de zijrivieren en een scenario voor een mogelijke dijkdoorbraak. Voor de bestrijding van de (gevolgen van) de ramp zijn er veel kosten gemaakt. VRZL heeft een claim ingediend bij zowel de Wet Tegemoetkoming Schade (WTS) alsook bij de Wet Veiligheidsregio's (WVR). Er heeft regelmatig overleg plaats gevonden met de schade-expert van het Nivre, die de schadeclaim beoordeelt, waarna uiteindelijk een taxatierapport wordt opgesteld. Het definitieve taxatierapport dient nog opgesteld te worden waarna door de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (RVO) beide claims beoordeeld worden. Wij hebben op 26 januari 2023 een beslisbrief ontvangen ten aanzien van onze claim WVR. Onze claim is volledig gehonoreerd. Wel zijn we nog in afwachting van onze WTS claim.

De doorlooptijd is erg lang ten aanzien van deze beoordeling en we hopen dat dit op korte termijn (in 2023) zal worden afgehandeld.

COVID-19

VRZL is in 2022 nog steeds druk aan het werk geweest om de ingediende financiële claim betreffende COVID-19 geaccepteerd en uitgekeerd te krijgen. In de maand december van 2022 hebben wij vanuit het Ministerie van VWS bericht ontvangen dat de door ons ingediende meerkosten over het jaar 2021 volledig zullen worden vergoed. Daarmee heeft er een definitieve afronding plaats gevonden ten aanzien van onze claim.

Oekraïne-crisis

Het jaar 2022 kende daarnaast een enorme administratieve inspanning om de afhandeling van de Oekraïne-crisis mogelijk te maken. Declaraties, facturen en aangegane verplichtingen om de opvang in welke vorm dan ook mogelijk te maken, legden een behoorlijke claim op de eigen capaciteit en vroegen om een hoge inzet van middelen.

Door het ministerie van Justitie en Veiligheid is hiertoe onder meer een voorschot verstrekt en de meerkosten worden conform landelijk beleid gedeclareerd op basis van de vastgestelde en goedkeurende accountantsverklaring vóór 15 juli 2023. Met name de teams binnen bedrijfsvoering hebben extra inspanningen geleverd om de enorme stroom aan facturen, contracten, aangegane verplichtingen te matchen, te controleren, te verwerken en te declareren.

1.4.3 Financiële kengetallen

Algemene dekkingsmiddelen: (bedragen x € 1.000) (zie hoofdstuk 3.3.2)

Algemene dekkingsmiddelen	Rekening 2021	Begroting 2022 voor wijziging	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022
Baten				
Bijdrage gemeenten	42.610	45.118	45.327	45.371
Bijdrage gemeenten (FLO)	1.852	-	1.880	1.880
Bijdrage Rijk (BDuR)	6.079	5.939	6.288	6.288
Totaal	**50.541**	**51.057**	**53.495**	**53.539**

Resultaat 2022: (zie hoofdstuk 3.3.13)
Het nog te bestemmen resultaat na reeds goedgekeurde mutaties in de reserves door het Algemeen Bestuur bedraagt - € 401.920 negatief (inclusief GHOR, € 15.037 positief).

Voorstel nog te bestemmen resultaat 2022	Rekening 2022
Negatief resultaat over 2022 met verwerking positief resultaat GHOR	**-401.920**
Negatief resultaat Veiligheidsregio Zuid-Limburg	-416.957
Positief resultaat GHOR	15.037

De weerstandscapaciteit van de VRZL is ruim onvoldoende. In 2022 heeft het algemeen bestuur de nota reserves en voorzieningen vastgesteld. Hierin is bepaald dat de omvang van de algemene reserve van de VRZL als onderdeel van de weerstandscapaciteit, gemaximeerd wordt op 4% van de begrotingsomvang (exclusief mutaties in de reserves). Voorgesteld wordt om het negatief resultaat van de VRZL groot € 416.957 niet in mindering te brengen op de algemene reserve, maar incidenteel in rekening te brengen bij de deelnemende gemeenten.

Voorgesteld wordt om het positieve resultaat van de GHOR groot € 15.037 toe te voegen aan de algemene reserve van de GHOR.

Weerstandsvermogen VRZL: (zie hoofdstuk 2.4.1.5)
Op 31 december 2022 is de weerstandcapaciteit als volgt (bedragen x € 1.000):

Omschrijving	31 december 2022
Algemene reserve C&R en Brandweerzorg	1.348
Algemene reserves GHOR	88
Totaal weerstandscapaciteit	1.436
Omschrijving	**31 december 2022**
Weerstandsvermogen	0,29

Op grond van dit cijfer is de conclusie dat het geraamde weerstandsvermogen voor de Veiligheidsregio als geheel ruim onvoldoende is.

Structureel begrotingssaldo: (zie hoofdstuk 3.3.10)

Bedragen in onderstaande tabel zijn x € 1.000.

Omschrijving	2020	2021	2022
Saldo baten en lasten	-2.392	-1.036	-255
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	3.072	916	-147
Begrotingssaldo na bestemming	**680**	**-120**	**-402**
Incidentele storting voorziening FLO	-	-1.000	-
Incidentele vrijval voorziening Maastricht Zuid	-	191	-
Incidentele vrijval voorziening Frictiekosten VPT	-	90	-
Eenmalige uitkering CAO	-	-	-686
Incidentele storting voorziening groot onderhoud panden	-	-	-682
Hoogwaterramp	-	-	335
Incidentele stortingen algemene reserve	-362	-	
Incidentele onttrekking reserve sociaal plan	48	35	99
Incidentele onttrekking reserve frictiekosten	-	547	514
Incidentele onttrekking reserve schattingswijziging	-	255	-
Incidentele onttrekking reserve uitgestelde activiteiten COVID-19	-	261	82
Incidentele onttrekking reserve doorontwikkeling VB	-	-	195
Incidentele storting ingroeireserve kapitaallasten	-	-	-300
Afwijkingen begroting incidenteel	617		
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	**303**	**379**	**-443**
Structureel begrotingssaldo	**377**	**-499**	**41**

Het structureel begrotingssaldo 2022 is € 41.000 positief (2021: € 499.000 negatief).

In 2021 is bestuurlijk gevraagd om met een oplossingsrichting te komen inzake de verwerking en waardering van de voorziening FLO. VRZL heeft samen met een ambtelijke werkgroep FLO een voorstel uitgewerkt om te komen tot een juiste waardering en verwerking van de voorziening FLO in de jaarrekening 2021. Het voorstel om te komen tot een juiste waardering en verwerking van de voorziening FLO heeft ertoe geleid dat we jaarlijks structureel € 560.000 extra doteren aan de voorziening FLO. Deze structurele dotatie wordt in eerste aanleg door VRZL opgevangen vanuit de eigen exploitatie en leidt in de basis tot een interne taakstelling voor VRZL, waarbij bekeken moet worden of dat een reëel scenario is. In 2021 is de extra dotatie van € 560.000 aan deze voorziening door VRZL vanuit incidentele middelen gefinancierd. Doordat in 2021 een structurele last is gedekt door incidentele meevallers sluit VRZL in 2021 met een structureel begrotingssaldo van € 499.000 negatief.

Het bestuur heeft uitgesproken en benadrukt dat er aandacht dient te zijn voor deze interne taakstelling binnen VRZL. Daarmee moet volgens het bestuur gekeken worden of het een reëel scenario blijft voor VRZL om deze € 560.000 structureel vanuit de eigen exploitatie op te vangen. Er mogen geen ontoelaatbare inhoudelijke gevolgen zijn.

In 2022 is er een zienswijzetraject opgestart richting deelnemende gemeenten inzake het verlenen van een extra structurele bijdrage door gemeenten met een omvang van € 560.000. In de vergadering van het algemeen bestuur van april 2023 zal er een formeel besluit hieromtrent worden genomen en gezien de zienswijzen die we tot op heden hebben ontvangen verwachten wij dat dit tot een goedkeurend besluit zal leiden.

Voor het jaar 2022 heeft VRZL alles in het werk gesteld om deze extra dotatie aan de voorziening te doen. De herijking FLO die in 2022 heeft plaatsgevonden laat zien dat deze extra dotatie de komende jaren structureel van aard is.

Indien deze dotatie door VRZL dient te worden gedaan aan de voorziening zal er telkenmale vanuit incidentele middelen dekking te worden gevonden. Dit gaat echter ten koste van een interne taakstelling die steeds moeilijker wordt op te vangen gezien het feit dat er nog maar weinig reserves zijn die door vrijval kunnen bijdragen aan deze dekking. Daarnaast heeft VRZL in 2022 vacatures dienen te bevriezen om zo gelden vrij te maken voor dotatie voorziening FLO.

Door het bevriezen van vacatures in 2022 heeft de VRZL een begrotingssaldo na bestemming kunnen realiseren van € 402.000 negatief en daarmee een licht positief structureel begrotingssaldo van € 41.000.

Voor het jaar 2023 is dit geen optie gezien de taken van de VRZL en de daarmee gepaard gaande personele capaciteit die daarvoor benodigd is. Het niet invullen van de vacatures in 2023 zal beteken dat er inhoudelijke gevolgen ontstaan doordat VRZL niet alle taken kan uitvoeren.

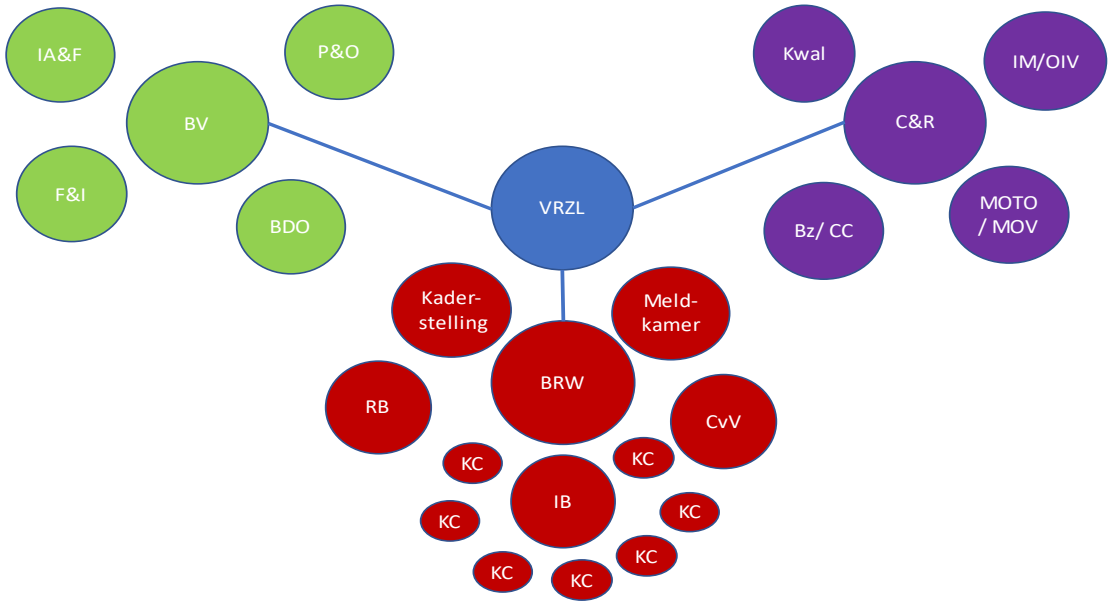
2 DEEL B – JAARVERSLAG

In dit deel volgt een verantwoording van de programma's Crisisbeheersing & Rampenbestrijding, Brandweerzorg en Bedrijfsvoering waarin we ook toelichten wat ze doen en waar ze naartoe werken. We beginnen onze toelichting echter op concern niveau.

2.1 WIE WIJ ZIJN EN WAT ONS DOEL IS

Wij zijn Veiligheidsregio Zuid-Limburg (VRZL), één van de 25 veiligheidsregio's in Nederland. VRZL is een hands-on hulpverleningsorganisatie en een netwerkorganisatie in één. In de periode 2010-2023 hebben we ons ontwikkeld van een groot aantal samenwerkende (lokale) brandweerorganisaties naar één veiligheidsregio. Op basis van de gemeenschappelijke regeling is elke gemeente van de regio deelnemer en daarmee onderdeel van VRZL.

De organisatiestructuur bestaat uit twee primaire programma's: dat van Crisisbeheersing & Rampenbestrijding en dat van Brandweerzorg. Ondersteunend daaraan opereert de tak Bedrijfsvoering, waar ook een behoorlijke taak ligt, gezien de organisatie zo nauw verbonden is binnen het brede netwerk van burgers, bedrijven en instellingen.



2.1.1 Omvangrijk netwerk

Wij werken samen met de 16 gemeenten, de Politie Eenheid Limburg, de Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR), het Openbaar Ministerie (OM), provincie Limburg, Veiligheidsregio Limburg-Noord (VRLN), Waterpartners Limburg (waterschap, zuiveringsschap, waterleidingmaatschappij), Defensie, de Regionale Uitvoeringsdienst (RUD) en Chemelot (waaronder Sitech). Maar denk ook aan partijen als het Nederlandse Rode Kruis, Essent, Enexis, Brightlands, ProRail, de overige zuidelijke veiligheidsregio's (Zuid-6) en natuurlijk de verschillende hulpverleningsorganisaties in het Euregionale grensgebied.

2.1.2 Missie, visie en kernwaarden

We maken en houden Zuid-Limburg zo veilig mogelijk. Dat is onze missie. Om deze missie te volbrengen moeten we de (toekomstige) risico's in onze regio kennen en daarop voorbereid zijn. Paraat zijn en slagkracht leveren. Dat doen we samen met burgers, bedrijven en instellingen. 'Samen veilig' is dan ook onze pay-off. We kunnen onze missie en visie alleen waarmaken met een professionele, vitale en wendbare organisatie. En met vakbekwame, initiatiefrijke teamplayers die lef tonen (onze kernwaarden).

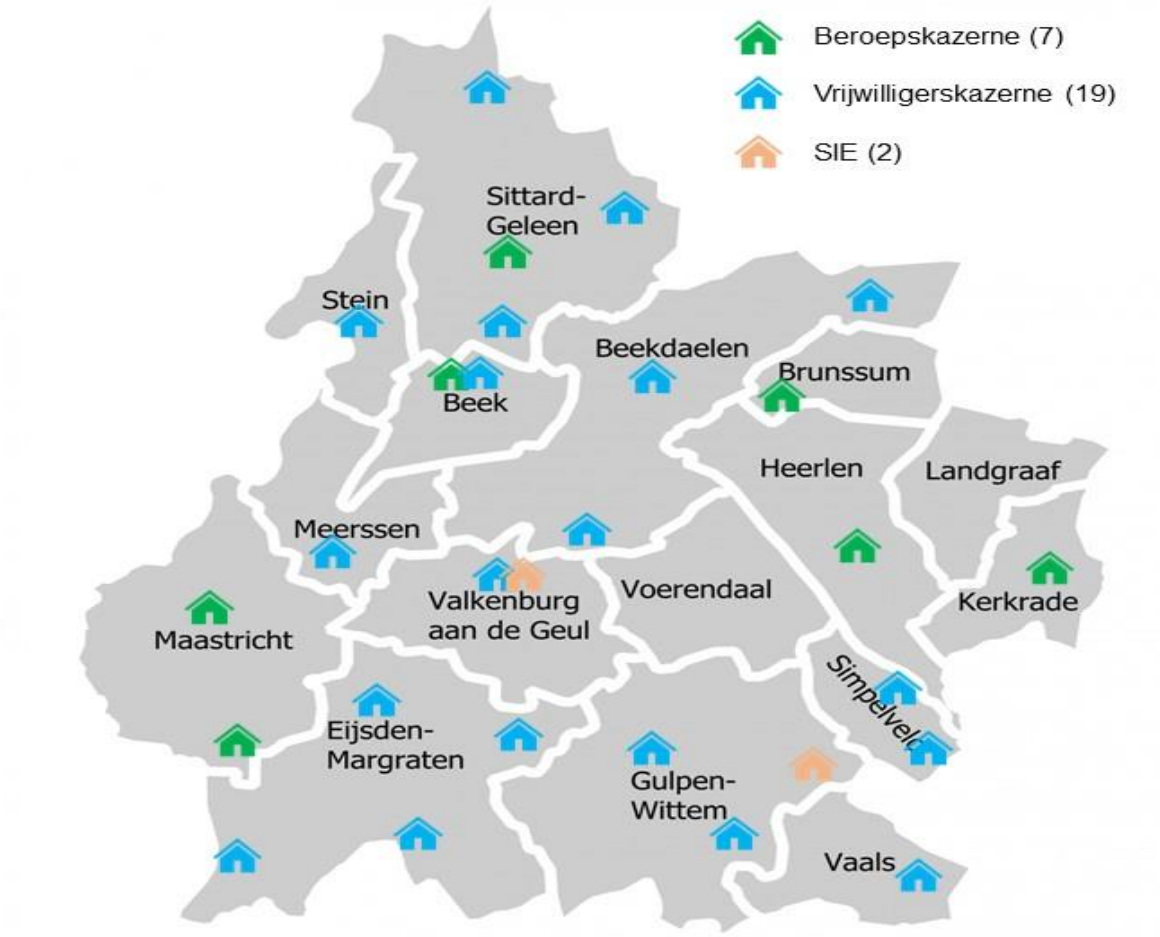
2.1.3 Doel

VRZL is ingericht om de zorg voor openbare veiligheid in de regio te organiseren. Burgers, bedrijven en instellingen verwachten dat wij er voor ze zijn met advies en hulp waar nodig. Samen met onze partners:

- dragen we (pro)actief bij aan de veiligheid in de regio. We brengen risico's in kaart en treffen voorbereidingen op maat;
- geven we adviezen om daar waar mogelijk onveiligheid te voorkomen en te beperken;
- bestrijden we incidenten en crises als ze zich toch voordoen. We treden effectief op tijdens een ramp om schade te beperken;
- beogen we leed en schade zo veel mogelijk te beperken en helpen we verstoringen van het openbare leven zo snel mogelijk te herstellen. We zetten in op slachtofferhulp, nazorg en herstel van materiële schade.

2.1.4 Ons werkgebied

Het werkgebied van VRZL is een compact verstedelijkt gebied van circa 650 km2. Buiten de economisch bijzonder waardevolle clustering in onder meer chemie en health en unieke kansen voor versterking van de regio spelen er, door de geografische ligging van Zuid-Limburg, specifieke opgaven. Voor deze regio, die uiterst excentrisch ligt binnen Nederland (ruim 200 km grenslengte en op het smalste deel met 6 km verbonden aan de rest van Nederland), geldt dat in bijzondere mate. Met ongeveer 594.000 inwoners ligt Zuid-Limburg centraal in de Euregio Maas-Rijn. Er zijn binnen VRZL grote industrieën met specifieke veiligheidsrisico's, zoals chemische industrie en de luchthaven Maastricht-Aachen Airport en we monitoren overstromingsrisico's door rivieren en het bekenstelstel. Met name in de zomermaanden ontvangen we daarnaast veel toeristen, die zowel in de stedelijke als de landelijke gebieden verblijven.



2.1.5 Beleidskader

Voor het functioneren van de organisatie binnen de bestuurlijk juridische context van een gemeenschappelijke regeling is een scala aan wettelijke regelgeving en bestuurlijke afspraken van toepassing. Belangrijke elementen daarin zijn bijvoorbeeld:

- Gemeenschappelijke regeling VRZL
- Organisatieverordening
- Controleverordening
- Verordening financieel beheer
- Treasurystatuut
- Meerjarenbeleidsplan 2020-2023 VRZL
- Regionaal Crisisplan
- Regionaal Risicoprofiel
- Diverse rampbestrijdingsplannen voor specifieke categorieën objecten
- Bestuurlijke dialoog Brandweerzorg

De Wet gemeenschappelijke regeling is in 2022 geactualiseerd en dat betekent dat alle gemeenschappelijke regelingen voor 1 juli 2024 aangepast dienen te worden. Wij zullen het bestuur in 2023 meenemen in het plan van aanpak over de realisatie hiervan. De besluitvorming over de actualisering van de overige verordeningen heeft inmiddels plaatsgevonden en deze zijn bestuurlijk vastgesteld in de vergadering van het algemeen bestuur van 8 juli 2022.

2.1.6 Wat heeft het gekost?

Bedragen in onderstaande tabel zijn x € 1.000.

Veiligheidsregio Zuid-Limburg (totaal)	Rekening 2021	Begroting 2022 voor wijziging	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022
Baten	**53.480**	**51.687**	**59.675**	**66.633**
Lasten	**45.517**	**44.814**	**46.453**	**52.990**
Overhead	9.196	8.004	9.689	10.312
Onvoorzien	-	10	-	-
Totaal	**9.196**	**8.014**	**9.689**	**10.312**
Mutatie voorzieningen	**-197**	**-**	**3.385**	**3.586**
Mutatie reserves	**-916**	**-1.141**	**148**	**147**
Resultaat	**-120**	**-**	**-**	**-402**

Het resultaat 2022 van VRZL bedraagt € 402.000 negatief en is samengesteld uit een negatief resultaat van € 417.000 voor VRZL (exclusief GHOR) en een resultaat van € 15.000 positief voor de GHOR. Het structurele begrotingssaldo 2022 bedraagt € 41.000 positief (2021: € 499.000 negatief).

Het tekort van € 402.000 is met name te verklaren door de dotatie in de voorziening verlofsparen die niet gedekt wordt uit algemene dekkingsmiddelen maar wel structureel van aard zijn. Daarnaast zijn de advieskosten fors gestegen in het kader van de bestuurlijke dialoog huisvesting. Ook deze kosten worden niet gedekt uit de algemene dekkingsmiddelen. In december heeft een eenmalige uitkering CAO plaatsgevonden die niet geheel gedekt wordt uit de incidentele vrijval reserves op basis van de vastgestelde nota reserves en voorzieningen.

Door over de hele breedte van de organisatie vacatures later te hebben ingevuld of invulling uitgesteld te hebben tot 2023 hebben we het tekort kunnen beperken tot € 402.000. Dat heeft tot gevolg dat het op sommige vlakken ‘piept en kraakt’ omdat we genoodzaakt waren te schuiven met de inzet van middelen. Hierdoor kent onze organisatie een personele capacitaire druk.

De extra personele capaciteit die wij hebben moeten inzetten op het dossier opvang ontheemden Oekraïne / crisisnoodopvang asielzoekers heeft de druk nog verder verhoogd.

Daarom moeten wij de vacatures vanaf 2023 ingevuld hebben, hetgeen zal leiden tot fors meer loonlasten vanaf 2023. De forse stijging van onder andere loonkosten, energiekosten, brandstofkosten en de fors hogere aanschaf- en onderhoudskosten door de hoge inflatie, zal een significante impact hebben op onze begroting 2023.

De baten en lasten in de jaarrekening van VRZL zijn rechtmatig tot stand gekomen. Dit houdt in dat ze in overeenstemming zijn met de door het algemeen bestuur vastgestelde begroting. De bijdrage gemeenten is verwerkt op basis van de vastgestelde begroting 2022 en de vastgestelde technische begrotingswijzigingen 2022 door het Algemeen Bestuur.

2.2 PROGRAMMA CRISISBEHEERSING EN RAMPENBESTRIJDING (INCLUSIEF GHOR)

2.2.1 Wie zijn we?

Het programma crisisbeheersing & rampenbestrijding (C&R) omvat alle activiteiten die gericht zijn op de voorbereiding op mogelijke crises en rampen, zoals gedefinieerd in er Wet veiligheidsregio's. Het gaat om de beheersing van risico's (voorkomen, beperken) en de gezamenlijke multidisciplinaire voorbereiding op mogelijke incidenten. Hierbij wordt het begrip "incident" breed opgevat. Het gaat niet alleen om het incident zelf maar ook om de dreiging ervan of de aankondiging van een gebeurtenis. Het kan ook gaan om incidenten of verstoringen die op zichzelf geen ramp of crisis zijn maar die (mogelijk) de openbare orde en veiligheid bedreigen zoals thema's die grote maatschappelijke onrust tot gevolg kunnen hebben. Het programma omvat de volgende clusters van activiteiten:

- Informatiemanagement (IM) en Operationele Informatievoorziening (OIV);
- Multidisciplinaire Operationele Voorbereiding (MOV);
- Multidisciplinair Opleiden, Trainen en Oefenen (MOTO) en Bevolkingszorg (inclusief evenementen en multidisciplinaire risicobeheersing);
- Kwaliteitszorg.
- EMRIC

In deze jaarrekening worden ook de activiteiten uit te voeren door de Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR) omschreven. De GHOR geeft invulling aan de volgende producten en clusters van activiteiten:

- Risicobeheersing – ontwikkeling naar risicobewustzijn;
- Planvorming en professionaliteit;
- Informatiemanagement;
- Kwaliteitszorg;
- Ketenmanagement.

2.2.2 Waar staan we voor?

Wij inventariseren de grootschalige risico's in onze veiligheidsregio en in een straal daar om heen. Als wij onze risico's kennen kunnen we ons daarop voorbereiden. Wij staan voor een adequate voorbereiding en coördinatie van crisisbeheersing en rampenbestrijding binnen het gebied Zuid-Limburg en voor het leveren van een adequate bijdrage op bijstandsaanvragen van andere omliggende regio's, ook in het buitenland (EMRIC). Dat houdt onder meer in de coördinatie, afstemming, facilitering, regievoering, en het stimuleren van multidisciplinaire samenwerking. Met een goede invulling van de voorbereiding en coördinatie kan de veiligheidsregio haar regie- en netwerkfunctie waarmaken. Daarbij wordt ook ingezet op participatie van burgers (zelfredzaamheid), ondernemers (veerkracht) en instellingen. Wij doen dat door een adequate uitvoering van onder meer risicobeheersing, communicatie en informatiemanagement. Een goed kwaliteitszorgsysteem maakt dat we daarin monitoren en verbeteren waar het kan.

Binnen bevolkingszorg komen de gemeentelijke activiteiten en taken in het kader van de Wet Veiligheidsregio's samen. Het is de ambitie van de 16 Zuid-Limburgse gemeenten om zowel in voorbereiding als uitvoering gezamenlijk op te trekken. De voorbereidende "koude" taken worden door het programma C&R samen met de gemeenten en partners vormgegeven. Voor de uitvoering van de "warme" taken stellen de gemeenten net zoals de overige interne partners brandweer, Politie en GHOR conform de samenwerkingsovereenkomst capaciteit in de vorm van medewerkers in piketten beschikbaar ten behoeve van de GRIP-opschaling.

2.2.3 Wat hebben we daarvoor in 2022 gedaan?

Door de vloeiende overgang van COVID-19 naar Oekraïne is er geen hersteltijd geweest voor de organisatie. We merken dat dit impact heeft op onze medewerkers en op de crisis-medewerkers van de aansloten partners en gemeenten. We zoeken naar een andere wijze van voorbereiden op en acteren bij langdurige crises. De reguliere GRIP-structuur zoals bedoeld voor flits-rampen is hier slechts beperkt voor te gebruiken gezien de langdurige belasting. Daarnaast hebben langdurige crises impact op onze reguliere werkzaamheden op basis van wettelijke verplichtingen die door die crises op de lange baan geschoven worden. Een aantal activiteiten is daarom in 2022 minder intensief opgepakt dan verwacht.

Samenwerking
Een van de vele inzichten die zowel de COVID-19 pandemie als het Hoogwater ons gebracht heeft is dat het in crisissituaties belangrijk is om je collega's te kennen. Met name in de internationale component die daarbij voor Zuid-Limburg een grote rol speelt hebben we geïnvesteerd. De samenwerking in het programma EMRIC heeft zijn meerwaarde getoond zowel in COVID-19 als in de Hoogwaterperiode. We hebben in 2022 daarom onder meer een Euregionale Meet & Greet georganiseerd waarbij crisisfunctionarissen van Nederland, Duitsland en België elkaar hebben ontmoet. Aan de hand van scenario's zijn de verschillen tussen de landen geduid en besproken.

De rol van VRZL in het project Koningsdag 2022 Maastricht was gericht op coördinatie, verbinding en samenwerking tussen de gemeente Maastricht en alle betrokken veiligheidspartners. De programma's brandweerzorg en C&R hadden beiden een nadrukkelijke rol in de voorbereiding en uitvoering en hebben nauw samengewerkt. De contacten en netwerken die hierbij ontstaan zijn, worden ook in de toekomst gebruikt.

Bevolkingszorg en evenementen
Sinds 1 maart 2022 zijn de 16 gemeenten en Bevolkingszorg met behulp van regionale en lokale crisisteams bezig met de noodopvang van vluchtelingen uit Oekraïne. Bevolkingszorg organiseert en faciliteert de instroom en doorstroom van vluchtelingen, de gemeenten organiseren de opvang van vluchtelingen. Een regionale ambtelijke adviesgroep adviseert gemeenten periodiek over alle voorkomende gemeentelijke thema's die hierin spelen.

Sinds juni 2022 is daar in opdracht van het Rijk ook de crisisnoodopvang van asielzoekers bij gekomen ter ondersteuning van het COA. Bevolkingszorg coördineert de crisisnoodopvang en ondersteunt gemeenten bij de tijdelijke opvang van asielzoekers.

Hierdoor heeft Bevolkingszorg een belangrijk deel van haar capaciteit ingezet voor genoemde crises en worden reguliere werkzaamheden (zowel binnen C&R als in de gemeenten) alleen waar nodig opgepakt.

Tot 25 februari 2022 waren evenementen nog niet toegestaan, of moesten voldoen aan strenge COVID-19 eisen. Vanuit VRZL heeft vanaf het begin van de COVID-19-crisis multidisciplinair overleg plaatsgevonden die de vaak veranderende regels voor evenementen bundelde en vertaalde naar gemeentelijke handvaten en bestuurlijk advies. Ook adviseerden we vanuit Bevolkingszorg continu richting de aangewezen ROL COVID-19 in het Operationeel Team van VRZL. Eind februari 2022 werd duidelijk dat het organiseren van evenementen weer toegestaan was. Het carnaval kon weer met grote groepen gevierd worden. Er leek een inhaalslag plaats te vinden. Na twee jaar opschorting was het jaar 2022 de uitgelezen periode om een evenement te organiseren. De rest van 2022 is door de meeste gemeenten gebruikt om de bulk aan evenementen, adequaat het hoofd te bieden. Ook gezien de tekorten in mensen en middelen die gemeenten en de evenementenwereld hard troffen. Vanuit het Limburgs Evenementen Orgaan zijn de reguliere werkzaamheden weer opgepakt en de jaarplanning is geactualiseerd.

Vanaf juni 2022 is begonnen met het proces tot herijking van het Provinciaal Risicoprofiel, in samenwerking met de Veiligheidsregio Limburg Noord. In april 2023 moet het geüpdatet Provinciaal Risicoprofiel door het Algemeen Bestuur van de VRZL (en van VRLN) vastgesteld worden.

Vanaf 2022 wordt er gewerkt met een jaarlijks verslag van de coördinerend gemeentesecretaris over de geleverde prestaties binnen bevolkingszorg. Aandachtspunten daaruit zullen vanaf 2023 ook in de begroting meegenomen worden.

Informatiemanagement
Binnen informatiemanagement wordt vooral gewerkt aan het opzetten en uitvoeren van projectmatige werkzaamheden op basis van aangescherpte beleidskeuzes: we moeten en willen de lat hoger leggen. Dit betreft de doorontwikkeling van de operationele informatievoorziening, de doorontwikkeling van de verschillende informatierollen en hun samenspel binnen de crisisorganisatie en de doorontwikkeling van het multidisciplinaire veiligheidsbeeld vanuit het VIK (veiligheidsinformatieknooppunt). In het kader van het VIK hebben we in 2022 samengewerkt met Veiligheidsregio Limburg Noord, ook om ervoor te zorgen dat de gezamenlijke meldkamer dezelfde uitgangspositie heeft voor beide veiligheidsregio's. We willen altijd weten wat er speelt in de regio, dit geven we vorm door informatie gestuurd te werken onder de noemer van informatie gestuurde veiligheid. Ook met de zes zuidelijke veiligheidsregio's hebben we samengewerkt om in Zuid-6 verband de doorontwikkeling van informatieproducten en -werkwijzen voor de versterking van de 24/7 informatiepositie binnen crisisbeheersing in te vullen.

De Oekraïne- en vluchtelingencrisis heeft een flinke impact gehad op informatiemanagement. Het verzamelen, duiden en veredelen van informatie om adequate antwoorden op te leveren voor het crisismanagement is onmisbaar. Dit kost veel tijd en energie en legt een zware claim op de betreffende crisisfunctionarissen. Informatiemanagement is een belangrijk speerpunt binnen C&R. Bij complexe incidenten hebben de functionarissen crisiscommunicatie, de beslissers en de bestuurders behoefte aan snelle en correcte beeldvorming (wat heeft plaatsgevonden, welke risico's zijn er en in welke gebieden en wat is het handelingsperspectief). In 2022 hebben we verder gewerkt aan het beschikbaar krijgen van informatie vanuit verschillende vakgebieden en om die geduid verder te kunnen brengen naar de crisisorganisatie.

MOV en MOTO
Het actueel houden van de bestaande wettelijke plannen (Rampbestrijdingsplannen, multidisciplinaire informatiekaarten) gebeurt in een vierjaarlijkse cyclus. Het oefenprogramma is daarop afgestemd zodat ervaringen uit oefeningen alsmede evaluatiepunten vanuit kwaliteitszorg ook meegenomen kunnen worden in een volgende actualisatie. In 2022 zijn de rampbestrijdingsplannen (RBP) Hoogwater Limburg, Chemelot en Maastricht Aachen Airport geactualiseerd. Met name het RBP Hoogwater Limburg zal ook de komende jaren jaarlijks geactualiseerd worden omdat er nog veel evaluaties lopen na het Hoogwater van 2021, er nog veel maatregelen voorbereid worden en de impact daarvan invloed heeft op de noodzakelijke voorbereiding.

Nieuwe of geactualiseerde planvorming moet ook bij de crisisfunctionarissen bekend gemaakt en ingetraind worden. Daarnaast moeten we hen voorbereiden op onbekende risico's. Ook in 2022 is daarom specifiek ingezet op 1-op-1 coaching om de GRIP-functionarissen beter te faciliteren in hun eigen ontwikkeling. Doelstelling is dat zij ook bij de nu nog onbekende scenario's vanuit kennis en kunde kunnen improviseren en de crisis adequaat kunnen bestrijden. Naast het faciliteren van activiteiten gericht op het risicoprofiel van VRZL, is er ook aandacht voor het ontwikkelen van generieke competenties om ook de onbekende crises voldoende te kunnen managen. In 2022 hebben daartoe verschillende activiteiten plaatsgevonden zoals een bestuurlijke training acteren in de crisisstructuur, oefeningen voor het Regionaal Operationeel Team (ROT), de GRIP-workshopdagen, de genoemde euregionale Meet & Greet maar ook RBT Scenario-oefeningen.

Op het vlak van de planvorming is naast het actualiseren van de RBP's ook gewerkt aan het onderhoud van, Multidisciplinaire Inzet Kaarten (MIK's) en bereikbaarheidskaarten inclusief het voeren van de benodigde overleggen en afstemmingen. Het uitvoeren van de planning op het terrein van MOTO en MOV kon gelukkig voor een groot deel weer fysiek. De opgestelde oefenkalender kon in 2022 conform planning worden gerealiseerd.

Risico en Crisis Communicatie
Op het gebied van risico en crisis communicatie participeren we nu en in de komende jaren in verschillende ontwikkeltrajecten en projecten. In 2022 is het project 'Samen Veilig Rondom Chemelot' officieel van start gegaan.

De komende jaren is er veel aandacht voor doelgroepencommunicatie die moet leiden tot een groter veiligheidsgevoel bij omwonenden. Het continu verbeteren van de risicocommunicatie en daarmee meer risicobewustzijn bij de bevolking creëren, het kwalitatief verbeteren van de crisiscommunicatie op basis van belevingsonderzoeken en veiligheidsvisies, het intensiveren van de samenwerking met partners om sneller de juiste informatie te kunnen delen in crisissituaties maar ook de continue aandacht voor de Veiligheidsregio als organisatie, neemt dus een belangrijk deel van het werk in.

Daarnaast vroeg de crisiscommunicatie rondom COVID-19, de afhandeling van het Hoogwater en de opvang ontheemden vanwege de Oekraïne-crisis de nodige communicatie-tijd van medewerkers. Er werd voor 2022 wederom een enorme crisisinzet van VRZL verwacht. Deels hebben we dat moeten invullen met inhuurkrachten omdat er een groter en langduriger beroep op de crisisorganisatie werd gedaan dan de bestaande capaciteit kon invullen. Deze kosten van inhuur worden conform toezegging van het ministerie gedeclareerd en vergoed.

Kwaliteitszorg
Het kwaliteitszorgsysteem evolueert en wordt steeds steviger. Partners worden actiever betrokken bij evaluaties. Het systeem draagt bij aan het continu verbeteren van de crisisorganisatie en de mensen in de crisisorganisatie. Middels halfjaar- en jaarrapportages worden de geleverde inspanningen en de gerealiseerde verbeteringen inzichtelijk gemaakt en bestuurlijk onder de aandacht gebracht.

We zijn aangesloten bij het landelijk Netwerk Kwaliteitszorg, het landelijk Netwerk Juristen Veiligheidsregio's en sinds 2022 ook bij het Netwerk Kennisregie, om zo goed mogelijk de ontwikkelingen te volgen en optimaal gebruik te maken van de gebundelde expertise.

Alle GRIP incidenten binnen de VRZL zijn multidisciplinair en met input van de betrokken externe partners geëvalueerd. Verbeterpunten zijn verzameld, geanalyseerd en gedeeld met crisisfunctionarissen, partners en bestuur. De verbeterpunten zijn vertaald naar implementatie en gemonitord op voortgang. Ook andere dan GRIP-incidenten worden op dezelfde manier geëvalueerd, indien daar aanleiding toe is.

Waar we dachten in 2022 een einde aan de COVID-19 pandemie te gaan beleven en weer aandacht te kunnen geven aan reguliere werkzaamheden is er in de praktijk sprake geweest van een vloeiende overgang van COVID-19 naar Oekraïne. Het laatste COVID-19 overleg was de vrijdag voor Carnaval (laatste check of de voorbereiding daarop conform de regels plaatsvond) en de dag daarvoor viel Rusland Oekraïne binnen. De week daarna spraken wij voor het eerst over de opvang van Oekraïense vluchtelingen.

Inmiddels coördineren en faciliteren we ons bestuur in de opvang van reguliere asielzoekers, statushouders en andere aanverwante zaken. De periode van herstel na een crisis waar we na twee jaar COVID-19 en een Hoogwater zo naar snakten als organisatie is nog even op de lange baan geschoven. We merken dat veel collega's (intern maar ook van de gemeenten en andere partners) op hun laatste tandvlees lopen. We zullen op zoek moeten naar een andere wijze van voorbereiden op en acteren bij langdurige crises.

Het invulling geven aan het coördineren van langdurige crises zal op een andere manier georganiseerd worden. De reguliere GRIP-structuur zoals bedoeld voor flits-rampen is hier slechts beperkt voor te gebruiken gezien de langdurige belasting en het werk met betrekking tot onze reguliere werkzaamheden op basis van wettelijke verplichtingen welke daarmee op de lange baan geschoven worden.

In 2023 zal de blik gericht worden op 2030 en zal met ons bestuur nagedacht worden over de gewenste inrichting van crisisbeheersing om fit te zijn voor toekomstige dreigingen. Dat zal onder meer duidelijker vorm krijgen in een nieuw meerjarenbeleidsplan voor de periode 2024-2027.

In figuur 1 is het aantal GRIP-incidenten in 2022 weergegeven.

2022	
GRIP 1	10
GRIP 2 (inclusief OKO-opgeschaalde incidenten)	8
GRIP 3	0
GRIP 4	0
Totaal	**18**

Figuur 1. Aantal GRIP-incidenten in 2022

In 2022 is gewerkt aan implementatie van de geconstateerde verbeterpunten van de incidenten uit 2021 en de verbeterpunten die hieraan toegevoegd werden in de loop van 2022. Hiervoor wordt verwezen naar de Verbetermonitor januari-juni 2022 (aan uw bestuur aangeboden in de vergadering van 14 oktober 2022) en de Verbetermonitor 2022 (aan uw bestuur aangeboden in de vergadering van 13/14 april 2023).

Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR)
De GHOR is belast met de coördinatie, aansturing en regie van de geneeskundige hulpverlening bij grote ongevallen en met de advisering daarover aan overheden en organisaties op dit gebied. Een belangrijke basis voor het werk van de GHOR is het provinciaal risicoprofiel dat de beide Limburgse veiligheidsregio's hebben opgesteld voor de periode 2020-2023. Dat is in 2022-2023 opnieuw vastgesteld en de GHOR heeft daar aan bijgedragen.

De verdere naleving en borging van de aandachtspunten uit de evaluaties van de COVID-19 pandemie hebben voor de GHOR de nodige aanvullende en nieuwe werkzaamheden met zich meegebracht. De GHOR heeft een belangrijke rol in de verdere vertaling van de benoemde verbeterpunten naar de witte – geneeskundige – keten.

Na afloop van de crisissituatie rondom COVID-19 is er slechts beperkt tijd geweest voor herstel. Ook voor de GHOR vergt het ondersteunen van de crisisorganisatie rondom Oekraïne de nodige tijd. De GHOR is daarnaast nauw betrokken bij de vergunningverlening rondom grote evenementen en heeft daarbij vooral aandacht voor de veiligheid en gezondheid van deelnemers en bezoekers. Het aantal evenementen in Zuid-Limburg kende een enorme inhaalslag in 2022 en zal ook de komende jaren veel aandacht vragen.

De GHOR maakt onderdeel uit van de veiligheidsregio in casu het programma C&R. De cijfers uit de jaarverantwoording GHOR zijn derhalve in de jaarrekening VRZL, programma C&R verwerkt. De GHOR maakt organisatorisch onderdeel uit van de GGD Zuid Limburg. Zij volgen voor de bedrijfsvoering de lijn van de GGD Zuid Limburg. Voor een nadere toelichting verwijzen we naar de jaarrekening van de GGD Zuid Limburg en de jaarverantwoording van de GHOR.

2.2.4 Wat heeft het gekost?

Bedragen in onderstaande tabel zijn x € 1.000.

Programma Crisisbeheersing en Rampenbestrijding (incl. GHOR)	Rekening 2021	Begroting 2022 voor wijziging	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022
Baten	**568**	**244**	**279**	**264**
Lasten	**5.867**	**5.593**	**5.435**	**5.539**
Dotatie voorzieningen	-	-	-	10
Onttrekking voorzieningen	-	-	-	-
Mutatie voorzieningen	**-**	**-**	**-**	**10**
Dotatie reserves	-	-	-	-
Onttrekking reserves	-	-	195	195
Mutatie reserves	**-**	**-**	**-195**	**-195**
Resultaat	**-5.299**	**-5.349**	**-4.961**	**-5.090**

Toelichting:
Het programma C&R (inclusief GHOR) is een zelfstandig programma dat geheel wordt gedekt vanuit de algemene middelen van de Veiligheidsregio. De prognose van het programma C&R ligt in lijn met de vastgestelde begroting 2022 na wijziging.

2.3 PROGRAMMA BRANDWEERZORG

2.3.1 Wie zijn we?

Het programma brandweerzorg bestaat uit een vijftal teams, te weten:

- Risicobeheersing
- Vakbekwaamheid
- Kaderstelling
- Meldkamer
- Incidentbestrijding

We verhogen de veiligheid in Zuid-Limburg door ons inzicht in risico's verder te verbeteren, door voorlichting en communicatie en door snelle en ter zake doende interventies daar waar het toch mis is gegaan. Daarvoor moeten we onze regio en de belangrijke partners daarin goed kennen, willen we risico's snel kunnen signaleren en daarover gezaghebbend adviseren en willen we adequaat optreden. Onze sterke verbondenheid met de maatschappij maakt dat we de samenwerking actief op kunnen en moeten zoeken.

2.3.2 Waar staan we voor?

We willen de risico's op branden en incidenten (van klein tot grote ramp/crisis) in de regio verkleinen mede door kennis te delen en het lerend vermogen van onze organisatie te vergroten. Daarnaast bestrijden we brand- en andere incidenten, dragen zorg voor de redding van mens en dier en we verkleinen de fysieke, sociale, economische en ecologische gevolgen van brand en andere ongevallen.

2.3.3 Wat hebben we daarvoor in 2022 gedaan?

Hieronder volgt per team een omschrijving van de bereikte resultaten.

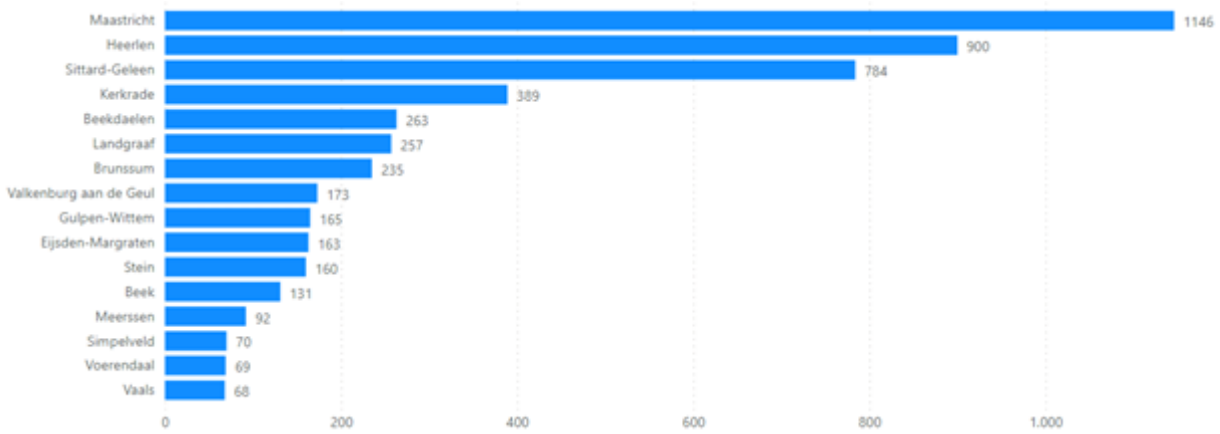
Incidentbestrijding

Dit onderdeel vormt de kern van de brandweerorganisatie. 24 uur per dag en 365 dagen per jaar staat de operationele brandweerorganisatie paraat. Het onderdeel Incidentbestrijding omvat de repressieve taakuitvoering van de brandweer. Deze taak wordt uitgevoerd vanuit 26 kazernes die voor 16 gemeenten in ons verzorgingsgebied brandweerzorg leveren.

Repressieve Brandweerzorg wordt geleverd in de vorm van:

- Brandbestrijding
- Technische hulpverlening
- Incidenten bestrijding gevaarlijke stoffen
- Waterongevallen

De incidenten in 2022 zijn weergegeven in figuur 2 uitgesplitst naar gemeenten.



Figuur 2. Aantal inzetten per gemeente in 2022

Kazernes
De kazernes hebben een lokale functie en kunnen een functie vervullen voor de omliggende gemeenten. Een aantal kazernes heeft daarnaast een regionale functie of een functie als servicecentrum. Een Service Centrum beheert (aanschaffen, onderhouden, afstoten) materieel en materiaal behorende tot het domein. De Service Centra bevinden zich in de beroepskazernes en bedienen de hele regio vanuit hun eigen specialisme.

SC gebruiksgoederen, oefenmiddelen, transport (Maastricht Noord)
Vanuit Maastricht Noord worden alle kazernes voorzien van de benodigde verbruiksgoederen. Dit zijn niet alleen huishoudelijke producten, maar ook uitruk-gerelateerde producten. Door het slim en regionaal inkopen worden zo veel mogelijk kosten bespaard en de interne 'klanten' goed gefaciliteerd.

Daarnaast koopt, onderhoudt en keurt deze kazerne alle middelen die gebruikt worden tijdens oefeningen bij alle kazernes in Zuid-Limburg. In 2022 is een project gestart voor het inrichten van HV-oefenkarren, waardoor het voor de kazernes eenvoudiger wordt om te kunnen oefenen met specifieke materialen van de hulpverleningsvoertuigen zonder deze voertuigen iedere keer "uit de uitruk te halen". Afronding wordt verwacht in 2023.

Vanuit Maastricht Noord dragen we ook zorg voor alle logistieke bewegingen van goederen en materialen tussen de kazernes en service centra in Zuid-Limburg, reinigen we de vuilwerkpakken en toebehoren na een uitruk of oefening, reinigen en onderhouden we de pakken en uitrusting van het oppervlakte reddingsteam. Met ruim 5200 inzetten per jaar (zie figuur 2).

SC verbindingen, kleding, slangen en armaturen (Kerkrade)
Het SC Verbindingen draagt zorg voor producten die gelieerd zijn aan verbindingen en of verbindingsmiddelen. Het gaat dan onder andere om portofoons, mobilofoons en pagers, kazernealarmering en lichtkranten. Dit houdt in dat er onderhoud, reparaties en herstelwerkzaamheden, keuringen en periodieke controles en vervangingen gedaan worden van en aan deze producten.
De producten van het SC Verbindingen bestaan in groeiende mate uit ICT-oplossingen. Er is steeds meer sprake van overlap met Operationele Informatie Voorziening (OIV) en ICT. In 2022 is verder ingezet op samenwerking met OIV en ICT op productniveau om toekomstbestendig te worden.

Kerkrade draagt ook zorg voor alle kleding en bijpassend schoeisel per kledingsoort die door medewerkers van de veiligheidsregio gedragen en vanuit de dienst verstrekt wordt. Vanuit Kerkrade dragen we ook zorg voor al het materieel waar water door heen gaat.
Dit houdt voor het reguliere proces in dat er onderhoud, reparaties en herstelwerkzaamheden, keuringen en periodieke controles en vervangingen gedaan worden van en aan dit materieel.

SC Grote Voertuigen (Brunssum)
Het SC Grote Voertuigen is verantwoordelijk voor alle (brandweer)voertuigen zwaarder dan 3.500 kg en containers van Veiligheidsregio Zuid-Limburg. Het SC GRV zorgt 24/7 voor de inzetbaarheid van een 60-tal brandweervoertuigen zoals tankautospuiten, hulpverleningsvoertuigen, redvoertuigen, haakarmvoertuigen, bakwagens en een 30-tal containers in de gehele regio.

Het SC GRV draagt zorg voor projecten zoals aanbesteding, aanschaf, bouwbegeleiding, ombouw en implementatie van nieuwe voertuigen en containers.

Het SC GRV voert onderhoud werkzaamheden uit, verhelpt zelf storingen /verricht reparaties zowel ter plaatse als in de werkplaatsen. Werkzaamheden aan chassis, keuringen en schades worden deels uitgegeven aan dealers. Het SC GRV heeft reserve tankautospuiten ter beschikking die als vervanging op de kazernes worden gewisseld.

SC persoonlijke beschermingsmiddelen, adembescherming (Heerlen en Maastricht Zuid)
De medewerkers incidentbestrijding van de kazernes Heerlen en Maastricht Zuid verzorgen het onderhoud en keuringen van de ademlucht apparatuur voor alle 26 kazernes in Zuid-Limburg.

Vanuit kazerne Heerlen worden tevens de blushelmen onderhouden en kazerne Maastricht Zuid is daarnaast verantwoordelijk voor het onderhoud van de duikapparatuur. Ademlucht en persoonlijke beschermingsmiddelen is een strategisch servicecentrum binnen incidentbestrijding. Daarom worden de medewerkers jaarlijks (2022:30) geschoold bij de firma Dräger om deze werkzaamheden uit te mogen voeren.

SC bepakking en kleine voertuigen (Sittard-West)
SC kleine voertuigen verzorgt het beheer en onderhoud van alle kleine voertuigen van VRZL. Tevens onderhoudt het SC de boten en aanhangers die in gebruik zijn. Naast het beheer en onderhoud zijn we ook verantwoordelijk voor de vervanging van de voertuigen. In 2022 zijn we bezig geweest met de aanbesteding van de voertuigen voor de piketfunctionarissen. Deze voertuigen worden in 2023 geleverd.

Het SC bepakkingen is verantwoordelijk voor de bepakking van alle voertuigen van incidentbestrijding. Het SC bepakkingen houdt zich bezig met het controleren, keuren en vervangen van de bepakking. Wekelijks komen er voertuigen naar Sittard voor de jaarlijkse controle. Op deze manier blijft de bepakking up-to-date en gekeurd. Projecten die in 2022 gerealiseerd zijn, zijn onder andere de aanschaf van rookstoppers, emergency plugs en het vervangen van het redgereedschap op alle tankautospuiten door accu-aangedreven redgereedschap

SC Bedrijfsvoering (Beek)
SC Bedrijfsvoering geeft uitvoering aan een 15-tal administratieve werkprocessen van zowel het programma Brandweerzorg alsook het programma Bedrijfsvoering. Hierbij kan gedacht worden aan het verwerken, controleren en klaarzetten van declaraties, registeren van verlof en beheer van alle tankpassen.

Daarnaast is SC Bedrijfsvoering verantwoordelijk voor het functioneel beheer van ondersteunende programma's als Topdesk en AG5, voor de regionale roosters van de repressieve dienst en voor het aansturen van de multifunctionele poule. Het speerpunt van SC Bedrijfsvoering is 'andere afdelingen ontzorgen in de uitvoering van administratieve processen voor zover dat past binnen de capaciteit van het SC'.

Vakbekwaamheid / Centrum voor Vakmanschap
De vakbekwaamheid van ons eigen personeel dient te allen tijde op orde te zijn. Dat vraagt een gedegen voorbereiding en hoge mate van deskundigheid. De brandweer investeert continu in haar vakkennis en sluit aan bij ontwikkelingen in onze samenleving.

Alle opleidings- en oefenactiviteiten worden, na versoepeling van de COVID-19-maatregelen, weer in de volle breedte georganiseerd en aangeboden.

Centraal stond in 2022 en staat in 2023 de bijscholing rondom de 'basisprincipes brandbestrijding'. Er wordt vernieuwend gewerkt, waarbij leren ook leuk mag zijn. Voorbeeld hiervan is de inzet van Skills-lab voor alle repressieve medewerkers. In een uitdagende escaperoom werden de skills van de professionals en het bevorderen van de communicatie en samenwerking getraind, alles geënt op de vijf basisprincipes brandbestrijding.

De afgelopen periode stond ook in het teken van de bijscholing van onze instructeurs inzake tunnelbrandbestrijding en ondergrondse infra op een trainingscentrum te Zwitserland. De bijscholing van alle chauffeurs (in totaal 400) is gestart in de gehele regio en officieren zijn getraind op de onderwerpen situationele commandovoering, brandbestrijding en rookverspreiding.

Naast de bijscholingen hebben we voortdurend 120 tot 150 cursisten in opleiding voor een repressieve functie. De planning c.q. beschikbaarheid van instructeurs en opleiders voor al deze activiteiten wordt een steeds grotere uitdaging. Mede hierdoor is het realistisch oefenen in het kader van de 'basisprincipes brandbestrijding' uitgesteld tot medio 2023.

Meldkamer
De meldkamer is per 21 juni 2022 aangesloten op de LMS (Landelijke Meldkamer Samenwerking). Dit proces is goed verlopen en maakt het mogelijk dat de meldkamers in het land dezelfde systemen gebruiken en elkaar beter kunnen helpen bij overloop, uitval of andere problemen.

Daarnaast hebben we vanaf 1 november 2022 24x7 een Calamiteiten Coördinator (CaCo) in dienst. We zijn druk bezig geweest met de formatie op orde te brengen. De dienstverlening van de meldkamer is niet in het geding geweest maar met name de personele bezetting heeft in 2022 wel eens kopzorgen veroorzaakt.

Risicobeheersing
Voortdurend wordt de samenleving beïnvloed door maatschappelijke en technologische ontwikkelingen, wijzigingen in wet- en regelgeving, nieuwe optredende risico's en andere verwachtingspatronen van burgers en (keten)partners. Het wordt complexer en leidt tot meer en andere risico's. Het effect en de impact hiervan noodzaken tot een nog intensievere integrale samenwerking binnen de veiligheidsketen. Als verbindend thema hierin ligt de nadruk op risicobeheersing vanuit een risicogerichte benadering.

Voor het thema Risicobeheersing is op 2 december 2021 in de tweede sessie van de Bestuurlijke Dialoog Brandweerzorg Zuid-Limburg het gesprek aangegaan met het Algemeen Bestuur (AB). Dit heeft geresulteerd in een eindproduct 'Visie op inrichting Risicobeheersing'. Deze visie is in april 2022 door het AB vastgesteld en wordt onderdeel van het Meerjarenbeleidsplan 2024-2027 van de VRZL.

De veiligheidsregio werkt risicogericht en richt zich vooral op het creëren en instandhouding van een veilige leefomgeving, een veilige incidentbestrijding en op bewustwording en zelfredzaamheid

In het thema 'Voorkomen van brand' krijgt de veiligheidsregio een steeds belangrijkere rol. In het kader van de voorbereiding op de Omgevingswet (van controleur naar adviseur) heeft de veiligheidsregio samen met de gemeenten gewerkt aan integrale veiligheidsplannen (IVP's) waarin alle maatregelen in het kader van voorkomen van risico's in gezamenlijkheid omschreven worden per gemeente.

In oktober 2022 is het brandweer-risicoprofiel (ist-situatie) door het AB vastgesteld. Dit risicoprofiel is afgeleid van het provinciale risicoprofiel en geeft specifiek inzicht in de brandweer-risico's in Zuid-Limburg en hoe de brandweerorganisatie hier (met name repressief) op ingericht is. Ook geeft het een beeld van trends (op basis van de incidenthistorie) en ontwikkelingen (zoals de klimaatverandering en de energietransitie) en de (mogelijke) consequenties daarvan voor de (brandweer)organisatie.

Omdat het palet aan risico's continu in beweging is en steeds opnieuw geïnventariseerd en geanalyseerd moet worden (om proactief in te kunnen spelen op ontwikkelingen), wordt het statisch brandweer risicoprofiel omgevormd tot een dynamisch exemplaar. Het dynamisch brandweer risicoprofiel (soll-situatie) is gebaseerd op databronnen die realtime (of periodiek) geactualiseerd worden, wordt weergegeven in digitale tools zoals een geoviewer en een dashboard en zoomt in op gemeente- en op buurtniveau. Het is voornamelijk bedoeld als middel om in gesprek te gaan met gemeenten over het afdekken van risico's maar zal ook gebruikt worden bij advisering (ten aanzien van omgevingsvisie, -plan en -vergunning). Voor het dynamisch brandweer risicoprofiel is een procesbeschrijving opgesteld, waar in 2023 nader invulling aan gegeven wordt.

In het jaar 2022 zijn op de respectievelijke aandachtsgebieden resultaten geboekt. Dit heeft plaatsgevonden naast de extra taken die het team risicobeheersing heeft uitgevoerd voor de locaties vluchtelingen Oekraïne en asielzoekers. Het team risicobeheersing kent een verdeling naar ruimtelijke veiligheid, industriële veiligheid, brandveiligheid en brandveilig leven.

Onderstaand een niet uitputtende opsomming van gerealiseerde zaken:

<u>Ruimtelijke veiligheid</u>
Heeft in 2022 66 adviezen ruimtelijke ordening en 38 adviezen bij milieuvergunningen opgeleverd. Daarnaast heeft dit onderdeel in het kader van de voorbereiding op de Omgevingswet bijdragen geleverd in onder meer handreiking externe veiligheid Sittard-Geleen, de omgevingsvisie van Sittard-Geleen en van Beekdaelen, het ambitiedocument externe veiligheid van Kerkrade.
Daarnaast is er deelgenomen aan de regionale werkgroep omgevingstafel, de regionale werkgroep omgevingsplan, het projectleidersoverleg Omgevingswet en is er regionaal geoefend met de omgevingswet.

Ook is in 2022 meegewerkt aan/ deelgenomen aan/ verder gewerkt aan het brandweer Risicoprofiel, het project Veilige Energie Transitie, zaakgericht werken VTH, Communicatie risicobeheersing (Omgevingswet, Brandweerrisicoprofiel en Integraal Veiligheidsplan, een workshop zelfredzaamheid bij Chemelot incidenten voor zorginstellingen en overleg over de bereikbaarheid gedurende de verbreding A2.

<u>Industriële veiligheid</u>
Dit team is belast met de veiligheid rondom industriële objecten in onze veiligheidsregio. Het gaat dan om 15 zogenaamde Brzo-bedrijven (Chemelot geldt als 1 bedrijf met 20 deelinrichtingen verdeeld over 12 site-users). In 2022 zijn 27 Brzo-inspecties uitgevoerd. Daarnaast zijn 8 veiligheidsrapporten beoordeeld en 27 aanvragen, voornamelijk milieuvergunningen, van Brzo-bedrijven van advies voorzien. In 2022 is tevens de aanwijzing van de bedrijfsbrandweer van Chemelot geactualiseerd.

<u>Brandveiligheid</u>
Binnen dit onderdeel zijn in 2022 416 handhavingsadviezen afgegeven, 200 evenementenvergunningen behandeld en 1.019 adviezen bij vergunningen verstrekt.

Brandveilig leven (BVL)
Dit onderdeel is continu bezig met de bewustwording rondom met name het onderwerp brandveiligheid. Daarvoor zijn diverse producten geleverd zoals onder meer herhalingstraining interne Ambassadeur BVL, voorlichting BVL via sociale media, TV Maastricht, magazine wooncorporaties, Senioren Limburg, deelname aan regulier overleg met wooncorporaties met voor 2022 als belangrijkste thema rookmelderplicht 'juni 2022' in bestaande bouw, rookmeldercampagne in verband met rookmelderplicht 1 juli 2022, voorlichting aan de Katholieke Bond van Ouderen, voorlichting aan diverse basisscholen, voorlichting gegeven aan gastouder gezinnen.

Kaderstelling
De resultaten van het team Kaderstelling zijn onder te verdelen in een drietal thema's te weten, 'beleidsmatige ontwikkeling en ondersteuning', 'bedrijfsmatige doorontwikkeling en ondersteuning' en 'operationele ondersteuning'.

Op het gebied van beleidsmatige ontwikkeling en ondersteuning is een significante bijdrage geleverd aan de bestuurlijke dialoog met het bestuur. Het team is hiervoor in 2022 gestart met het opstellen van het dekkingsplan 2022-2023 en de dataverzameling en -analyse ten behoeve van het dekkingsplan 2024-2027. Ook draagt het team binnen dit thema zorg voor de input ten behoeve van het brandweer risicoprofiel dat in het kader van de bestuurlijke dialoog wordt opgesteld.

Op het gebied van bedrijfsmatige doorontwikkeling en ondersteuning zijn er diverse projecten gerealiseerd Zo is een bijdrage geleverd aan de aankoop en implementatie van een nieuw repressief informatiesysteem (genaamd LiveOP), is een bijdrage geleverd aan de overgang naar het Landelijke Meldkamer Systeem en is de aanbesteding afgerond voor nieuwe kleine voertuigen.

Ook is een scan van de beheersmatige werkzaamheden op de beroepskazernes gemaakt, waarbij is gekeken op welke wijze doorontwikkeling van de beheersmatige werkzaamheden mogelijk is. Daarnaast heeft de uitvoering van projecten conform meerjareninvesteringsplan (MIP) plaatsgevonden, te denken valt hierbij aan de aanbesteding van nieuwe redvoertuigen, watertransportsystemen etc., welke dit jaar in gebruik zijn genomen.

Ook zijn alle Arbo-taken in de eerste helft van 2022 (ad hoc en conform planning) uitgevoerd. Tevens is gestart met de verbeterpunten uit de evaluaties rondom de hoogwaterramp 2021 in Limburg. Hiervoor is een plan van aanpak opgesteld.

Binnen de operationele ondersteuning heeft het team een bijdrage geleverd aan de crisisinzet van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg in deze periode. Zo is veel capaciteit geleverd aan het interne coördinatieteam voor de effecten van COVID-19. Hierbij horen ook de afbouw van de maatregelen en het monitoren van de dagelijkse ontwikkelingen.

Verder is er capaciteit geleverd ten behoeve van de regionale crisisteams voor onder andere de vluchtelingenproblematiek en de effecten van de oorlog in de Oekraïne. Meer in de reguliere processen heeft coördinatie van brandonderzoek plaatsgevonden, waarbij door de energiecrisis ook vaker onderzoek is gedaan naar onveilige situaties in de huiselijke omgeving.

Ook regulier is de bijdrage aan de Euregionale samenwerking (EMRIC) op het gebied van logistieke afstemming en het opzetten van oefeningen waarbij in 2022 aanvullend aan de reguliere bijdrage een start is gemaakt met de evaluatie van de gemaakte afspraken binnen EMRIC.

Aanvullend aan de reguliere taken van Kaderstelling heeft intensivering van de samenwerking met Chemelot plaatsgevonden door middel van oefeningen (lokaal maar ook op GRIP niveau). Qua innovatie is tenslotte aansluiting gezocht bij het landelijke project digitale verkenning met als doel snel(lere) beeldvorming borgen bij incidenten.

2.3.4 Wat heeft het gekost?

Bedragen in onderstaande tabel zijn x € 1.000.

Programma Brandweerzorg	Rekening 2021	Begroting 2022 voor wijziging	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022
Baten	**2.189**	**347**	**5.753**	**12.453**
Lasten	**39.650**	**39.221**	**41.018**	**47.451**
Dotatie voorzieningen	3.691	-	3.385	3.517
Onttrekking voorzieningen	3.888	-	-	-
Mutatie voorzieningen	**-197**	**-**	**3.385**	**3.517**
Dotatie reserves	3.369	4.520	4.333	4.332
Onttrekking reserves	3.738	5.601	3.476	3.476
Mutatie reserves	**-369**	**-1.081**	**857**	**856**
Resultaat	**-36.895**	**-37.793**	**-39.507**	**-39.371**

Het programma Brandweerzorg is een zelfstandig programma dat geheel wordt gedekt vanuit de algemene middelen van de Veiligheidsregio.

In de overige inkomsten binnen het programma Brandweerzorg is een incidentele baat verantwoord voor een bedrag van € 10,8 mln. ter dekking van de kosten Oekraïne en noodopvang asielzoekers die in 2022 incidenteel zijn gemaakt. Hiertegenover staan € 10,8 mln. onder de huisvestingskosten verantwoord. In de begroting na wijziging 2022 bedragen de begrote huisvestingskosten voor Oekraïne en noodopvang asielzoekers € 4,5 mln. De kosten Oekraïne en noodopvang asielzoekers laat in het tweede halfjaar een forse toename zien. De reguliere huisvestingskosten liggen in lijn met de vastgestelde begroting.

De hogere dotatie in de voorzieningen dan begroot heeft volledig (€ 132.000) betrekking op de voorziening verlofsparen voor het programma brandweerzorg. De overschrijding is rechtmatig omdat het algemeen bestuur de nota reserves en voorzieningen heeft vastgesteld waarin deze verplichte voorziening is benoemd. De waardering van deze voorziening is pas in december duidelijk geworden.

De reguliere exploitatiekosten van het programma brandweerzorg liggen in lijn met de vastgestelde begroting.

2.4 PARAGRAFEN

2.4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

2.4.1.1 Definities

Het ***weerstandsvermogen*** kan worden omschreven als het vermogen van VRZL om incidenteel en structureel niet begrote kosten die onverwachts en substantieel zijn, te dekken zonder verstoring van de continuïteit in de uitvoering van de reguliere taken van de veiligheidsregio. Het weerstandsvermogen bestaat enerzijds uit de weerstandscapaciteit in beschikbare middelen en mogelijkheden en anderzijds de risico's waarvoor geen of onvoldoende voorzieningen zijn getroffen of verzekeringen voor zijn afgesloten.

Het weerstandsvermogen is van belang voor het beoordelen van de financiële positie van de Veiligheidsregio. De financiële eindverantwoordelijkheid voor de financiële positie van VRZL wordt door de deelnemende gemeenten gedragen, conform de Gemeenschappelijke Regeling. Onverlet deze eindverantwoordelijkheid heeft VRZL als zelfstandig orgaan een eigen verantwoordelijkheid om voldoende weerstandsvermogen te vormen. Het weerstandsvermogen kan als volgt in een formule worden weergegeven.

$$\text{Weerstandsvermogen} = \frac{\text{Weerstandscapaciteit}}{\text{Risico's}}$$

De ***weerstandscapaciteit*** bestaat uit het vrij aanwendbare eigen vermogen (algemene reserve) en de ruimte in de exploitatiebegroting. Voor de geneeskundige hulpverlening (GHOR) is bepaald dat de algemene reserve maximaal 12% van de begrote gemeentelijke bijdrage mag bedragen. In oktober 2022 heeft het algemeen bestuur middels de nota reserves en voorzieningen ermee ingestemd de omvang van de algemene reserve van de Veiligheidsregio Zuid Limburg als onderdeel van de weerstandscapaciteit, te maximeren op 4% van de begrotingsomvang (exclusief mutaties in de reserves).

2.4.1.2 Autonome ontwikkelingen

Vanuit de risicoanalyse die door VRZL gemaakt is komen onderstaande autonome ontwikkelingen naar voren die een forse financiële impact kennen op VRZL.

Deze autonome ontwikkelingen zijn:

- CAO lonen
- Energiekosten
- Omgevingswet
- Wet open overheid (Woo)

Primair doen wij er alles aan om deze forse financiële impact vanuit de bestaande kaders en begroting te mitigeren. Daar waar dit niet lukt zullen wij dit bestuurlijk bespreken om te komen tot een oplossing. Het heeft de voorkeur dit gebundeld te laten terugkomen nadat de loon- en prijsindexcijfers zijn gepubliceerd in de CPB Kerngegevenstabel MEV met als peildatum september 2023.

2.4.1.3 Risico's

In het kader van de jaarrekening VRZL wordt jaarlijks een risicoanalyse gemaakt die meer inzicht in de risico's geeft waar VRZL rekening mee dient te houden en die een mogelijke impact kennen voor deelnemende gemeenten.

De methodiek die wordt toegepast is op basis van een kwantitatieve analyse. De kwantitatieve analyse zorgt er voor dat de risico's concreter worden omschreven. Daarnaast wordt duidelijker hoe de risico's zich ten opzichte van elkaar verhouden en wat het aandeel is in de totale risico-impact. De kwantitatieve analyse vereist ook meer specialistische kennis en is mede daardoor tijdrovender aangezien de risico's niet alleen in woorden maar ook in termen van impact en kans worden beschreven. Verduurzaming en milieu eisen worden regelmatig aangescherpt en deels ad hoc ingevoerd. We hebben in de tabel rekening gehouden met aanscherpingen die maken dat de verhouding anders is geworden.

Natuurlijk geldt dat risicomanagement ‘going concern’ zal blijven. Het beoordelen van de risico’s heeft derhalve een cyclisch karakter en loopt mee met het verschijnen van de P&C documenten.

	Risico's	Impact	Kans	Veiligheidsregio Zuid-Limburg	Brandweerzorg	C & R	Bedrijfs-voering
1.	**CAO-ontwikkelingen 2023**	1.476.180	100%	1.476.180			
2.	**Energiekosten**	1.358.700	100%	1.358.700			
3.	**Vrijwilligheid**	500.000	75%		375.000		
4.	**Technologische ontwikkelingen**	500.000	50%	250.000			
5.	**Verduurzaming / Milieu-eisen**	1.000.000	75%	750.000			
6.	**Datalekken / Informatiebeveiliging**	800.000	50%		133.333	133.333	133.333
7.	**Krapte arbeidsmarkt**	250.000	75%		62.500	62.500	62.500
8.	**Omgevingswet**	100.000	75%		75.000		
9.	**Wet open overheid (Woo)**	100.000	75%				75.000
10.	**Oekraïne**	PM					
11.	**CNO Asielzoekers / Uithuisplaatsing statushouders**	PM					
12.	**Huisvestingsbeleid bestuurlijke dialoog**	PM					
13.	**Verlofsparen**	PM					
14.	**Stichting Waarborgfonds Veiligheidsregio's**	PM					
				3.834.880	**645.833**	**195.833**	**270.833**

- **CAO ontwikkelingen 2023:** In de begroting 2023 hebben wij een loonkostenstijging verwerkt van 2,8%, zijnde € 823.820 die volledig gedekt wordt door de indexering van de gemeente bijdrage. Dit is conform de wens van het AB zoals uitgesproken in de vergadering van 2 december 2022.

  Recent is er een principeakkoord gesloten met de vakbonden inzake een nieuwe CAO. Dat heeft ertoe geleid dat er een loonstijging is afgesproken van ca. 10%. Dit kent een structurele doorwerking naar 2024 en verder. De kosten die hiermee gepaard gaan bedragen ca. € 2.917.000. Deze loonstijging wordt niet volledig gecompenseerd door de indexering van de gemeentelijke bijdrage. Hierdoor voorzien wij een structureel tekort op de loonkosten van € 2.093.180 (€ 2.917.000 - € 823.820) dat nog wel beïnvloed wordt door het definitieve indexcijfer conform de CPB Kerngegevenstabel MEV met als peildatum september 2023.

  De verwachting is dat het loonindexcijfer 2023 (nu gerekend met 2,8%) behoorlijk zal stijgen richting de septembercirculaire waardoor het structureel tekort op de loonkosten ook fors zal dalen. Het structureel tekort op de loonkosten zal worden berekend na bekendwording van de CPB Kerngegevenstabel MEV met als peildatum september 2023.

- **Energiekosten:** De huidige inflatiecijfers zijn zoals verondersteld bekend hoog en kennen een behoorlijke impact op de uitgaven van VRZL in 2023, vooral op het gebied van energiekosten. In 2022 was hier ook al sprake van, echter gelet op het uitgavenpatroon in de voorbije jaren, hoezeer ook beïnvloed door incidentele en bijzondere omstandigheden (COVID-19 etc.), zullen we de “gemiste” prijscompensatie nu niet vertalen in een aanvullende stijging van de gemeentelijke bijdrage, boven de stijging die nu conform de indexatiesystematiek is gerealiseerd. Het is immers van belang om oog te hebben voor de financiële vraagstukken bij gemeenten.

  VRZL verwacht voor 2023 een aanzienlijk tekort op de begroting als gevolg van de hogere energiekosten en de oplopende inflatie. De energiekosten volgens de begroting 2022 bedroegen € 700.000. Op basis van de aanbesteding energie blijkt dat de energiekosten voor 2023 uitkomen op € 2.100.000. Het prijsindexcijfer 2023 volgens de kerngegevenstabel MEV 2023 (september 2022) bedraagt 5,9%.

De totale energiekosten die gedekt worden uit de reguliere bijdrage gemeenten bedraagt dus € 700.000 x 1,059 = € 741.300. Met de verwachte energiekosten 2023 resulteert dit in een tekort op de energiekosten in de begroting 2023 van € 1.358.700 (€ 2.100.000 - € 741.300). Energiekosten die niet gedekt worden uit de geïndexeerde bijdrage gemeente 2023.

Het kabinet gaat bij de Voorjaarsnota 2023 vanwege de uitzonderlijke stijging van de prijzen extra accres uitkeren aan het gemeentefonds voor de prijsbijstelling 2022. Het precieze bedrag is nog niet bekend, maar het leidt naar schatting tot gemiddeld € 270 miljoen extra accres vanaf het jaar 2023. Dit heeft het kabinet bij de najaarsnota besloten.

Vanwege de uitzonderlijke stijging van de prijzen sinds het uitkeren van de prijsbijstelling voor het jaar 2022 met de meicirculaire, wijkt het kabinet eenmalig af van de reguliere systematiek. Bij de Voorjaarsnota 2023 en dus de Meicirculaire 2023 wil het kabinet nu een extra prijsbijstelling uitkeren die terugkijkt naar het jaar 2022. Dit extra accres wordt dan gebaseerd op de desbetreffende indices voor prijsontwikkelingen voor het jaar 2022 van het Centraal Economisch Plan 2023. De extra middelen die gemeenten hiervoor gaan ontvangen zijn mede ter compensatie van de extra energielasten van VRZL.

Met het geld kunnen gemeenten in 2023 onder andere de kosten opvangen voor het op de been houden van (semi)maatschappelijke organisaties die kampen met hoge energielasten, zoals de daklozenopvang, culturele instellingen, verenigingen en andere organisaties in de (semi)collectieve sector.

Omdat de situatie per instelling verschilt, kunnen gemeenten met deze extra middelen zorgen voor maatwerk om te voorkomen dat instellingen in de problemen komen door de hogere kosten. Deze extra compensatie die we als VRZL nodig gaan hebben van de gemeenten kan nog wijzigen als het prijsindexcijfer en/of de werkelijke energiekosten wijzigen. De uiteindelijke extra compensatie zal worden berekend na bekendwording van de septembercirculaire 2023 en kennen een incidenteel karakter.

Voor 2023 is de stijging van de energiekosten niet op te vangen zonder aanvullende middelen. VRZL blijft uiteraard zoeken naar mogelijkheden om de stijging van de gemeentelijke bijdrage te beperken.

- **Vrijwilligheid:** Een landelijk thema is de Vrijwilligheid. Dit is aan verandering onderhevig en de gekozen verandering heeft een financiële impact. De oplossing die uiteindelijk gekozen zal worden heeft een sterke impact op financieel gebied, nog los van het feit of er rijksmiddelen voor beschikbaar komen. Dit impliceert een financieel risico voor de deelnemende gemeenten.

  Ten opzichte van 2022 is dit risico in 2023 gedaald van € 1.500.000 naar € 500.000 waarbij ook de kans dat dit risico zich voordoet is gedaald van 90% naar 75%.

  De daling wordt veroorzaakt door het feit dat er een Contourennota Versterking Crisisbeheersing en Brandweerzorg is opgesteld die door de Tweede Kamer 2023 wordt behandeld en waarbij ook middelen beschikbaar zullen worden gesteld voor brandweerzorg.

  De verwachting is dat belangrijke thema's aan de orde zullen komen zoals de wijze van financiering en de hoogte daarvan, bestuurlijke verhoudingen en bevoegdheden, verankering van de rol van de veiligheidsregio's bij brandweerzorg, crisisbeheersing, bevolkingszorg en de taak van de GHOR.

- **Technologische ontwikkelingen:** De snelheid van technologische ontwikkelingen hebben steeds invloed op VRZL. Indien deze technologische ontwikkelingen elkaar snel opvolgen en daarmee leiden tot een implementatierisico kan dat een operationeel risico met zich meebrengen. Ten aanzien van 2022 is de kans dat dit zich voordoet in 2023 teruggebracht van 95% naar 50%, en daarmee het bedrag, aangezien wij hier als VRZL wel enige mate van invloed op hebben in de zin met welke snelheid wij deze technologische ontwikkelingen willen volgen.

- **Verduurzaming / milieu eisen:** Verduurzaming en milieu eisen worden regelmatig aangescherpt en deels ad hoc ingevoerd. Dit brengt het risico met zich mee dat er meer kosten gemaakt dienen te worden en mogelijkerwijs het buiten werking stellen van materieel. Ten opzichte van 2022 is dit risico gelijk gebleven. Verduurzaming is ook onderdeel van de bestuurlijke dialoog huisvesting. De effecten daarvan zullen in de toekomst meegenomen worden.

- **Datalekken / informatiebeveiliging:** De Algemene verordening gegevensbescherming (AVG) is een Europese verordening die de regels voor verwerking van persoonsgegevens door bedrijven en overheidsorganisaties in de hele Europese Unie standaardiseert en worden gemonitord door de Autoriteit Persoonsgegevens. Datalekken die ontstaan kunnen leiden tot het opleggen van een boete. Daarnaast is het van groot belang dat de informatiebeveiliging op orde is om zo beter bestand te zijn tegen cyberaanvallen door kwaadwillenden. Dit risico is ten opzichte van 2022 ongewijzigd gebleven. Indien VRZL het predicaat vitale organisatie gaat krijgen in de toekomst betekent dit dat onze informatiebeveiliging moet voldoen aan de BIO norm 5. Dit is de hoogste norm en kan structurele meerkosten met zich meebrengen die nu nog niet in te schatten zijn.

- **Krapte arbeidsmarkt:** Door de huidige krapte op de arbeidsmarkt koste het VRZL meer moeite om kwalitatief goede medewerkers aan te trekken binnen de programmalijnen en kan dit leiden tot meer salariskosten. Dit risico is ten opzichte van 2021 niet gewijzigd.

- **Omgevingswet:** Op 1 juli 2023 zou de Omgevingswet en Wet kwaliteitsborging voor het bouwen van kracht worden. Recent is bekend geworden dat dit uitgesteld is tot 1 januari 2024.

  De start van een periode van jaren waarin ook risicobeheersing gaat leren en ervaren wat exact de betekenis en impact van de nieuwe wet is. Denk aan de uitwerking van gewijzigde wettelijke taken en de uitwerking van processen en werkafspraken, die zijn opgesteld en afgestemd met ketenpartners, gemeenten en provincie.

  Ook moeten we ons vormen naar andere manieren van adviseren, bijvoorbeeld meer integraal en tijdens omgevingstafels. Met de inwerkingtreding van de omgevingswet verandert het stelsel van regelgeving voor de fysieke en gezonde leefomgeving. Deze wetgevingsoperatie heeft gevolgen voor overheden waaronder de veiligheidsregio's en de brandweer.

  Ten opzichte van 2022 is in samenwerking met de teamleider Risicobeheersing gekeken naar dit risico en is besloten de impact en kans van dit risico bij te stellen in 2023. De Omgevingswet zal tot structurele meerkosten gaan leiden.

- **Wet open overheid (Woo)**: De Wet open overheid (Woo) is op 1 mei 2022 (deels) in werking getreden. Het doel van de Woo is overheden en semi-overheden transparanter te maken om zo het belang van openbaarheid van publieke informatie voor de democratische rechtsstaat, de burger, het bestuur en economische ontwikkeling beter te dienen. De wet wil bereiken dat overheidsinformatie beter vindbaar, uitwisselbaar, eenvoudig te ontsluiten en goed te archiveren is.

  Naast de Woo is er sprake van ‘aanpalende’ informatiewetgeving, reeds geldend of in behandeling, zoals de Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (Wmebv) en de Archiefwet. De Woo (en andere i-wetten) brengt voor de veiligheidsregio een aantal verplichtingen met zich mee die zowel een juridische en technische opgave zijn, maar ook nopen tot een cultuurverandering. Met de implementatie van deze wetgeving hangen een aantal andere discussies/opgaven samen zoals het invoeren van elektronische handtekeningen, anonimiseren in openbaar te maken documenten en digitaal toegankelijk maken van documenten.

  De Wet Openbare Overheid zal tot structurele meerkosten gaan leiden. Gemeenschappelijke regelingen krijgen hier niet zelf een extra bijdrage voor van het rijk, deze kosten zijn onderdeel van de vergoeding die gemeenten extra ontvangen vanuit het gemeentefonds.

  Met de beschikbaarstelling van deze financiële middelen ondersteunt het Rijk gemeenten bij de implementatie en uitvoering van de Woo. De financiële middelen bestaan uit zowel incidentele als structurele middelen. De incidentele middelen (voor de periode 2022 tot en met 2026 € 24,98 miljoen per jaar) zijn bestemd voor het verbeteren van systemen, het opleiden van medewerkers en het aanpassen van processen en de organisatie.

  De structurele middelen (€ 21,03 miljoen in 2022, oplopend naar structureel € 42,06 miljoen vanaf 2026) zijn bedoeld voor de actieve openbaarmaking van de informatiecategorieën zoals genoemd in de Woo, het aanwijzen van een contactfunctionaris en het beheer en onderhoud van systemen.

- **Opvang ontheemden Oekraïne:** Op 14 juli 2022 heeft VRZL een aanvraag inzake een voorschotbijdrage conform het bekostigingsbesluit eerste opvang ontheemden uit Oekraïne ingediend bij het Ministerie van Justitie en Veiligheid voor een bedrag van € 3,0 miljoen. Op 7 oktober 2022 ontvingen wij het bericht dat deze aanvraag was goedgekeurd, echter duurde het tot 1 december 2022 voordat het subsidieloket de beschikking en uitbetaling had verwerkt.

  De aangevraagde voorschotbijdrage is bij lange na niet toereikend voor de gemaakte kosten door VRZL. De gemaakte kosten bedragen inmiddels ruim € 4,7 miljoen en VRZL zal deze kosten onder aftrek van het verstrekte voorschot claimen na vaststelling van de jaarrekening voorzien van een goedkeurende accountantsverklaring. Dit dient voor 15 juli 2023 plaats te vinden.

  Conform het bekostigingsbesluit zullen de gemaakte kosten door VRZL volledig vergoed gaan worden door het Ministerie van Justitie en Veiligheid echter bestaat het risico dat we niet alle kosten volledig vergoed gaan krijgen hoewel we dit wel verwachten.

- **Crisisnoodopvang Asielzoekers (CNO):** Tot voor kort was er geen duidelijkheid inzake vergoeding van gemaakte kosten door VRZL met betrekking tot CNO. Het gaat hierbij om zowel kosten voor de opvang als om coördinatiekosten die worden gemaakt. Eind november ontvingen wij het bericht dat afgesproken is dat de veiligheidsregio's de daadwerkelijke kosten kunnen declareren en dat deze door het COA worden uitbetaald.

  Het is vervolgens aan het ministerie dat er voldoende budget voor COA beschikbaar is om deze betalingen te kunnen verrichten. VRZL gaat de gemaakte kosten 2022 ten aanzien van CNO declareren bij het COA. We verwachten dat alle door VRZL gemaakte kosten vergoed zullen worden.

- **Huisvestingsbeleid bestuurlijke dialoog:** Afgelopen jaar is samen met het algemeen bestuur intensief gesproken over een aantal thema's uit de bestuurlijke dialoog verantwoorde brandweerzorg 2024-2030. Benadrukt is het belang van de vrijwilligheid; vanuit het oogpunt van betaalbaarheid maar zeker ook vanuit inwoner-betrokkenheid. Daarbij heeft het algemeen bestuur aangegeven dat zij binnen de huidige financiële kaders wensen te blijven. Ten aanzien van het mogelijk veranderd beleid inzake huisvesting, zullen de financiële effecten en risico's apart worden beschouwd.

- **Verlofsparen:** Het BBV geeft aan dat er een voorziening moet worden opgenomen voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van niet gelijke omvang. Bij alle uren die conform de CAO als bron kunnen dienen voor het verlofsparen is sprake van een niet gelijke omvang van de opbouw en afbouw. Hierdoor is de jaarlijkse omvang van deze arbeidskosten gerelateerde verplichting niet gelijk.

  Voor deze uren moet dan ook een voorziening op de balans worden opgenomen. Deze verplichting tot het vormen van een voorziening geldt vanaf 2022. Het risico bestaat echter dat indien meer medewerkers binnen VRZL gebruik gaan maken hiervan met als doel verlofuren te sparen over een langere periode, wij hiervoor mogelijk een beroep zullen doen op deelnemende gemeenten VRZL aangezien voor deze autonome ontwikkeling geen ruimte is binnen de begroting van VRZL.

  Jaarlijks zal er per de datum 31 december een inventarisatie plaats vinden van medewerkers die hiervan gebruik hebben gemaakt, om zo het saldo te bepalen van het aantal verlofuren dat is overgeheveld of opgenomen vanuit het verlofsparen. Deze uren worden vervolgens financieel gemaakt conform de afgesproken systematiek met accountant.

- **Stichting Waarborgfonds Veiligheidsregio's:** Op 16 december 2022 heeft het Veiligheidsberaad het principebesluit genomen tot oprichting van de stichting waarborgfonds veiligheidsregio's (hierna: waarborgfonds), waarmee de veiligheidsregio's in ieder geval de niet-verzekerbare aanspraken na dienstongevallen in gezamenlijkheid kunnen dragen.

  De veiligheidsregio's hebben straks naast een waarborgfonds waarmee zij gezamenlijk de Landelijke Aanspraken na Dienstongevallen financieren voor zover deze niet verzekerd zijn een expertisebureau risicobeheer, waarmee zij collectief een ongevallenverzekering kunnen inkopen en per 1 januari 2024 deze schades kunnen afwikkelen.

  Op termijn kunnen ook andersoortige risico's door dit expertisebureau worden opgepakt. Hiermee ontstaat een professionele organisatie die invulling geeft aan het risicobeheer van de veiligheidsregio's.

Naar verwachting levert de samenwerking in een waarborgfonds op termijn een besparing op doordat de verhouding schade-premie van de ongevallenverzekering ongeveer 1:2 is. Of dat ook gaat gelden voor VRZL is nu niet bekend aangezien eerst de hoogte en bijdrage hieraan bekend moeten zijn.

2.4.1.4 Beleid weerstandscapaciteit en risico's

Het weerstandsvermogen wordt, zoals hierboven is omschreven, bepaald als de verhouding tussen de weerstandscapaciteit en de risico's. Er wordt naar gestreefd dat de weerstandscapaciteit groter is dan de financiële omvang van de risico's. Cijfermatig betekent dit een weerstandsvermogen dat groter is dan 1. In de volgende tabel is hieraan nadere invulling gegeven.

Weerstandsvermogen	Betekenis
> 2,0	Uitstekend
1,4 – 2,0	Ruim voldoende
1,0 – 1,4	Voldoende
0,8 – 1,0	Matig
0,6 – 0,8	Onvoldoende
< 0,6	Ruim onvoldoende

2.4.1.5 Bepaling weerstandsvermogen

Op 31 december 2021 is de weerstandcapaciteit als volgt (bedragen x € 1.000):

Omschrijving	31 december 2022
Algemene reserve Crisisbeheersing & Rampenbestrijding en Brandweerzorg	1.348
Algemene reserves GHOR	88
Totaal weerstandscapaciteit	1.436
Omschrijving	**31 december 2022**
Weerstandsvermogen	0,29

Op grond van deze cijfers kan worden geconcludeerd dat het geraamde weerstandsvermogen voor de veiligheidsregio als geheel **ruim onvoldoende** is.

2.4.1.6 Kengetallen

Bedragen in onderstaande tabel zijn x € 1.000.

1A	Netto Schuldquote [1]	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
A	Vaste schulden	27.497	27.497	25.379	23.253	21.116
B	Netto vlottende schuld	4.108	924	14.179	924	924
C	Overlopende passiva	16.697	26.183	11.770	26.183	26.183
D	Financiële activa	-	-	-	-	-
E	Uitzettingen	25.410	27.745	25.018	27.745	27.745
F	Liquide middelen	149	134	140	134	134
G	Overlopende activa	190	607	447	607	607
H	Totale baten	53.480	51.667	66.633	53.920	55.556
	Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H*100%	**42,17%**	**50,55%**	**37,78%**	**40,57%**	**35,53%**
1B	**Netto Schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen [2]**	**Rekening 2021**	**Begroting 2022**	**Rekening 2022**	**Begroting 2023**	**Begroting 2024**
A	Vaste schulden	27.497	27.497	25.379	23.253	21.116
B	Netto vlottende schuld	4.108	924	14.179	924	924
C	Overlopende passiva	16.697	26.183	11.770	26.183	26.183
D	Financiële activa	-	-	-	-	-
E	Uitzettingen	25.410	27.745	25.018	27.745	27.745
F	Liquide middelen	149	134	140	134	134
G	Overlopende activa	190	607	447	607	607
H	Totale baten	53.480	51.667	66.633	53.920	55.556
	Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H*100%	**42,17%**	**50,55%**	**37,78%**	**40,57%**	**35,53%**
2.	**Solvabiliteitsratio [3]**	**Rekening 2021**	**Begroting 2022**	**Rekening 2022**	**Begroting 2023**	**Begroting 2024**
A	Eigen vermogen	4.761	8.130	4.789	2.602	2.224
B	Balanstotaal	60.198	43.310	63.224	60.200	60.200
	Solvabiliteit (A/B)*100%	**7,91%**	**18,77%**	**7,57%**	**4,32%**	**3,69%**
3.	**Structurele exploitatieruimte [4]**	**Rekening 2021**	**Begroting 2022**	**Rekening 2022**	**Begroting 2023**	**Begroting 2024**
A	Totale structurele lasten	52.316	52.827	54.748	54.904	55.934
B	Totale structurele baten	51.999	51.687	55.524	53.920	55.556
C	Totale structurele toevoegingen aan de reserves	3.369	4.520	4.032	3.574	3.682
D	Totale structurele onttrekkingen aan de reserves	3.187	5.661	3.295	3.669	4.031
E	Totale baten	53.480	51.687	66.633	53.920	55.556
	Structurele exploitatieruimte ((B-A) +(D-C))/E*100%	**-0,93%**	**0,00%**	**0,06%**	**-1,65%**	**-0,05%**

De solvabiliteit lijkt ten opzichte van de begroting verslechterd te zijn. Echter in de begroting is de voorziening FLO nog verwerkt als zijnde een reserve. Bij het opstellen van de jaarrekening 2020 is de reserve FLO verwerkt als een voorziening FLO. Hierdoor dient in de begrotingscijfers € 4,1 miljoen gecorrigeerd te worden op de reserves. Als we deze post corrigeren in de begroting (€ 4,1 miljoen minder reserves) komen we tot een begroot solvabiliteitspercentage van 9,31% welke in lijn ligt met de realisatie.

De structurele exploitatieruimte bedraagt 0,06% hetgeen neerkomt op een klein positief structureel begrotingssaldo van € 41.000.

Het structureel begrotingssaldo is verder toegelicht in de jaarrekening in paragraaf 3.4.10.

2.4.2 Onderhoud kapitaalgoederen

De kapitaalgoederen van VRZL concentreren zich binnen het programma Brandweerzorg. De kapitaalgoederen betreffen voertuigen, materieel en kazernes. Vervanging van kapitaalgoederen vindt plaats op basis van het meerjarige investeringsplan, op basis van wettelijke eisen of indien kwaliteitsverbetering daartoe aanleiding geeft. Een onderhoudsplan indiceert jaarlijks de kosten.

Beleidskader, uitvoering en financiële consequenties

In de financiële verordening is bepaald dat periodiek een actualisatie plaatsvindt van het meerjarig onderhoudsplan. Het onderhoudsplan voor de panden is in 2019 geactualiseerd. Op basis van dit onderhoudsplan is een voorziening groot onderhoud gevormd en worden de panden onderhouden. Er is een meerjarig investeringsplan opgesteld ten aanzien van de kapitaalgoederen. Op basis van dit meerjarig investeringsplan hebben er vervangingsinvesteringen plaatsgevonden in 2022.

Op basis van het geactualiseerd onderhoudsplan zijn de panden onderhouden. De dotatie aan de voorziening groot onderhoud heeft plaatsgevonden op basis van het onderhoudsplan. In 2022 heeft een extra incidentele dotatie plaatsgevonden aan de voorziening onderhoud panden van € 681.500. Deze extra dotatie heeft plaatsgevonden conform bestuursbesluit om de voorziening uit te lijnen op basis van de huidige prijsontwikkelingen. De gerealiseerde onderhoudskosten van de panden zijn in 2022 onttrokken aan de voorziening.

2.4.3 Financiering

Ingevolge de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet FIDO) moet de Veiligheidsregio beschikken over een Treasurystatuut. Op 27 maart 2014 is het Treasurystatuut Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Zuid-Limburg vastgesteld.

De bedragen in de volgende tabel zijn x € 1.000.

	Kasgeldlimiet	1e kw. 2022	2e kw. 2022	3e kw. 2022	4e kw. 2022	2022
	Omvang begroting (lasten) per 1 januari (grondslag)	59.527	59.527	59.527	59.527	59.527
1.	**Toegestane kasgeldlimiet**					
	- in procenten van de grondslag	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
	- in bedrag	4.881	4.881	4.881	4.881	4.881
2.	**Gemiddelde omvang vlottende korte schuld**					
	Opgenomen gelden < 1 jaar	11.764	7.644	8.065	12.051	12.051
	Schuld in rekening courant	413	413	413	406	406
	Gestorte gelden door derden < 1 jaar	-	-	-	-	-
	Overige geldleningen niet zijnde vaste schuld	-	-	-	-	-
3.	**Vlottende middelen (gemiddeld kwartaal)**					
	Contante gelden in kas					
	Tegoeden in rekening courant	154	155	144	140	140
	Overige uitstaande gelden < 1 jaar	22.527	28.662	13.409	25.018	25.018
4.	**Toets kasgeldlimiet**					
	Totaal netto vlottende schuld (2 - 3)	-10.504	-20.759	-5.075	-12.701	-12.701
	Toegestane kasgeldlimiet (1)	4.881	4.881	4.881	4.881	4.881
	Ruimte (+) / Overschrijding (-) (1- 4)	15.385	25.641	9.957	17.583	17.583

De kasgeldlimiet geeft het renterisico op de korte termijn weer. Hieronder vallen alle kortlopende financieringen met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar.

De kasgeldlimiet wordt bepaald door een ministerieel vastgesteld percentage (8,2%) van de totale omvang van de begroting (lasten). Hiermee wordt de maximale hoogte aangegeven van de kort aan te trekken middelen. VRZL kent geen overschrijding van de kasgeldlimiet.

Hieronder wordt de renterisiconorm (modelstaat B) weergegeven.

De renterisiconorm heeft als doel om het renterisico bij herfinanciering te beheersen. Hoe meer de aflossing van de schuld in de tijd wordt verspreid, hoe minder gevoelig de begroting wordt voor renteschokken bij herfinanciering. De renterisiconorm houdt in, dat de jaarlijkse verplichte aflossingen en de renteherzieningen niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. Het begrotingstotaal komt daarbij in de plaats van de totale vaste schuld. De renterisiconorm heeft betrekking op uitsluitend het begrotingsjaar. VRZL kent geen overschrijding van de risiconorm.

De bedragen in de volgende tabel zijn x € 1.000.

Stap	Variabelen renterisiconorm	2022
1	Renteherzieningen	-
2	Aflossingen	2.117
3	Renterisico (1+2)	2.117
4	Renterisiconorm	11.905
5a (4>3)	Ruimte onder renterisiconorm	9.788
5b (4<3)	Overschrijding risiconorm	-

Berekening renterisiconorm		
4a	Begrotingstotaal	59.527
4b	Percentage regeling	20%
4= 4a*4b	Renterisiconorm	11.905

De bedragen in de volgende tabel zijn x € 1.000.

	Renteschema	2022
a	De externe rentelasten over de korte en lange financiering	459
b	De externe rentebaten	27
	Saldo rentelasten en rentebaten	**432**
c1	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	
c2	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	
c3	De rentebaat van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken, die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	
	Aan taakvelden toe te rekenen externe rente	**432**
d1	Rente over eigen vermogen	-
d2	Rente over voorzieningen	-
	Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente	**432**
e	**De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)**	
f	**Renteresultaat op het taakveld Treasury**	**432**

2.4.4 Bedrijfsvoering

2.4.4.1 Wie zijn we?

Waar de programma's brandweerzorg en C&R invulling geven aan de primaire processen, geeft bedrijfsvoering invulling aan de ondersteunende processen. Bedrijfsvoering is een belangrijke partner van de programma's en draagt bij aan de professionaliteit van de organisatie. Bedrijfsvoering staat ten dienste van de primaire processen met betrekking tot brandweerzorg en C&R en levert gevraagd en ongevraagd advies om deze processen te bevorderen en te verbeteren.

Daarnaast heeft bedrijfsvoering (eigen) expertise die van belang is bij het uitzetten van de koers voor de lange(re) termijn. Denk hierbij onder andere aan het vormen van beleid en het aanleveren van relevante en betrouwbare managementinformatie aan de hand waarvan de organisatie (bij)gestuurd kan worden. Binnen bedrijfsvoering kennen wij de onderstaande teams:

- Bestuurs- en Directieondersteuning (BDO)
- Financiën & Inkoop (F & I)
- Personeel & Organisatieontwikkeling (P & O)
- Informatie, Automatisering & Facilitair (I, A & F)

Concern-control heeft een brede scope en is primair op directie en bestuur gericht. Concern-control is onder directe aansturing van de directeur van VRZL geplaatst. De controller heeft een onafhankelijke positie die hem in staat stelt direct aan het dagelijks bestuur te rapporteren.

2.4.4.2 Waar staan we voor?

Bedrijfsvoering wil vanuit vakmanschap en betrokkenheid de verbindende partner zijn in het voeren van het bedrijf. Wij leveren proactief de juiste producten en diensten gericht op permanente verbetering. We doen dat sinds 2022 gestructureerd als één programma en op basis van drie pijlers:

- Ontwikkeling: beleid, projecten en advies
- Regievoering: Planning & Control en besluitvormingsproces
- Dienstverlening: zowel aan leidinggevenden alsook aan gebruikers

We helpen/ ondersteunen/ adviseren de primaire programma's om het geheel van personele, financiële en materiële middelen duurzaam efficiënt en effectief in te zetten om de rol en positie van maatschappelijk verbonden partner in het veiligheidsveld te kunnen blijven invullen. Daarnaast hebben we eigen taken en verantwoordelijkheden. De benoemde drie pijlers zullen vanaf 2022 verder doorontwikkeld worden.

2.4.4.3 Wat hebben we daarvoor in 2022 gedaan?

Bedrijfsvoering algemeen

Ook in 2022 is gewerkt aan de verdere professionalisering van de bedrijfsvoering binnen VRZL. Zo is in 2022 in overleg met de directie en leidinggevenden binnen de organisatie de bedrijfsvoeringsfilosofie vastgesteld. De bedrijfsvoeringsfilosofie gaat in op de wijze waarop bedrijfsvoering in gezamenlijkheid (als één programma) invulling geeft aan de sturende en ondersteunende processen binnen VRZL.
Daartoe heeft in 2022 een zogenaamde klantarena plaatsgevonden, geïnitieerd vanuit Bedrijfsvoering, waarbij met leidinggevenden vanuit de primaire programma's gekeken is naar de klantbeleving van de 'klanten' van Bedrijfsvoering. Verbeterpunten die hieruit naar voren zijn gekomen zijn of worden samen opgepakt.

In 2022 is besloten om één Bedrijfsvoerings-ondersteunend systeem te gaan aanbesteden. Een systeem dat het gehele programma Bedrijfsvoering ondersteunt in haar processen. De voorbereidingen hiervoor zijn gestart, de verwachting is dat de aanbesteding in 2023 gerealiseerd zal worden.

BDO

Team BDO ondersteunt bestuur en directie in de breedste zin van het woord. Het jaar 2022 stond voor BDO in het teken van (de nasleep van) de COVID-19-crisis, de Hoogwaterramp, de Oekraïne crisis en daaropvolgend de asielcrisis, o.a. door het faciliteren van de (bestuurlijke) afstemmingsoverleggen die in het jaar 2022 26 keer op deze thema's hebben plaatsgevonden.

Daarnaast bood BDO ondersteuning bij de reguliere bestuurscyclus van het bestuur VRZL en bij het doorlopen van verschillende zienswijze procedures bij de gemeenteraden van onze deelnemende gemeenten. Ook werd aanhaking bij landelijke platforms zoals het Veiligheidsberaad en de RCDV en de aangesloten vakraden gefaciliteerd.

In 2022 is verder invulling gegeven aan het actualiseren van de P&C-cyclus en het mede-ondersteunen van de introductie van de digitale A3-systematiek voor jaarplannen. Dat draagt onder meer bij aan beter inzicht in de voortgang binnen de organisatie. Specifiek werd in 2022 werk gemaakt van de verdere uitwerking van de bestuurlijke dialoog brandweerzorg en werd een start gemaakt met de opzet voor het meerjarenbeleidsplan 2024 t/m 2027.

Communicatie is vanaf de tweede helft van 2022 ondergebracht binnen team BDO met een eigen coördinator. Communicatie ondersteunt in de brede zin de beeldvorming rondom de organisatie, de uitstraling naar buiten (en naar binnen) en de wijze waarop daaraan invulling wordt gegeven, in woord, geschrift, gebaar en gedrag.

F & I
Binnen Financiën en Inkoop zijn we bezig met de implementatie van een nieuw financieel pakket in combinatie met een Purchase-to-Pay systeem die de financiële beheersing van de Veiligheidsregio gaat verbeteren. We streven ernaar om per 1 januari 2024 live te gaan met dit nieuwe financiële systeem. Daarbij worden alle contracten binnen de Veiligheidsregio geïnventariseerd en tegen het licht gehouden. We streven ernaar om het contractenregister in 2023 op orde te hebben.

Het traject om te komen tot een financiële rechtmatigheidsverantwoording vanaf 2023 ligt op schema. De benodigde documenten daarvoor zijn door het Bestuur in 2022 vastgesteld. De financiële processen zijn beschreven en de risico's zijn benoemd. De interne controlewerkzaamheden zijn opgestart. Met ingang van 2023 zal als onderdeel van de managementrapportage gerapporteerd worden over de voortgang van de interne controlewerkzaamheden.

P & O
Per juli 2022 is er sprake van een nieuwe directiestructuur binnen VRZL. De wijziging in de directiestructuur heeft ertoe geleid dat eveneens op andere plekken binnen de organisatie wijzigingen gewenst waren. Dit heeft tot gevolg gehad dat de organisatie documenten (het Sturings- & Managementconcept, de Fijnstructuur en het Formatieoverzicht) opnieuw beschreven en vastgesteld zijn.

Het in 2021 voor het eerst gehouden werkbelevingsonderzoek en de daaruit vloeiende plannen van aanpak per team heeft ertoe geleid dat in 2022 binnen de teams hieraan uitvoering is gegeven. Het 2e werkbelevingsonderzoek dat eigenlijk voor 2022 was gepland is in verband met COVID-19 uitgesteld naar januari 2023.

Binnen P&O zijn de in 2021 beschreven werkprocessen de afgelopen maanden verder geprofessionaliseerd en verbeterd (van 'ist' naar 'soll'). De HR-visie, een belangrijk scharnierpunt tussen de organisatiedoelstellingen en het HR-beleid, is recent opgeleverd en zal zich nog verder ontwikkelen als onderwerp van gesprek tussen de leidinggevenden en de werkvloer.

In 2022 is onder leiding van een externe partij vorm gegeven aan het leiderschapsprogramma, resulterend in een aantal constructieve bijeenkomsten, waarin de gezamenlijke ambities, cultuur en gedrag, zoals we het binnen onze organisatie voor ons zien, zijn gevat in een grafische vertaling. Deze grafische vertaling zal worden gebruikt als leidraad voor de sessies in 2023.

Ook in 2022 heeft het thema 2e loopbaanbeleid de benodigde aandacht. De medewerkers, leidinggevenden en de loopbaanbalie vervullen een rol in deze begeleiding en het hanteren van het beleid. Het doel is de betreffende medewerkers te begeleiden naar een nieuwe loopbaan na 20 jaar dienstverband binnen of buiten VRZL.

Als organisatie hebben we verschillende instrumenten ontwikkeld en beschikbaar gesteld om onze medewerkers daarbij te ondersteunen. Het afgelopen jaar is een behoorlijke groei te zien in het aantal medewerkers die bezig zijn (in allerlei verschillende vormen) met hun tweede loopbaan.

In overleg met IA&F is gewerkt aan het verder door ontwikkelen van het E-HRM systeem. De recruitment module is geïmplementeerd. Dit om een verdere professionalisering te borgen.

Het team P&O heeft in het kader van de doorontwikkeling van de salarisadministratie in 2022 een plan van aanpak opgeleverd, waaraan momenteel uitvoering wordt gegeven. Door een aantal langdurige zieken binnen dit teamonderdeel is in de uitvoering vertraging opgelopen.

I, A & F
Het team I, A en F omvat Informatisering, Automatisering en Facilitaire Zaken. In 2022 is er gewerkt aan een visie op informatisering met bijhorende roadmap voor Informatiemanagement. Afgesproken is dat het in kaart brengen van bedrijfsprocessen het startpunt is om optimalisatie op IT te kunnen doorvoeren. Dit is inmiddels voor een groot aantal processen gerealiseerd. Gezien dit een ongoing concern is zal dit de komende jaren verder uitgebreid worden naar alle bedrijfskritische processen.

Als overheidsorganisatie dienen wij te voldoen aan de BIO maatregelen. Hiervoor zijn de afgelopen jaren diverse beleidsstukken opgesteld en is er een externe audit uitgevoerd om te zien waar wij staan op dat vlak als organisatie. Bestuurlijk is vastgesteld dat wij als VRZL streven naar niveau 4 van 5. Gebleken is dat wij rondom niveau 2 zitten (soms 1, soms 3). De audit zal als ijkpunt gebruikt worden om de volgende implementatie fase in te gaan.

Er is gewerkt om diverse applicaties naar de Cloud te brengen. Dit met als doel flexibiliteit en schaalbaarheid. Ook heeft er een verdere uitbreiding van technische hybride samenwerkingsoplossingen plaats gevonden, waarbij ook hybride vakbekwaam worden en blijven beter gefaciliteerd kan worden.

Op facilitair gebied heeft 2022 in het teken gestaan van de bestuurlijke dialoog brandweerzorg thema huisvesting. Wij hebben bijgedragen aan het opstellen van een aantal scenario's die voorgelegd gaan worden aan ons bestuur. In deze scenario's wordt gekeken naar de eigendomsconstructies waarbinnen ruimte is genomen voor de thema's duurzaamheid, flexibiliteit, innovatie en meerjarig financieel perspectief. Ook wordt er gewerkt aan duurzaamheid op de lange termijn en op de korte termijn. Dit onder andere in relatie tot de hoge energieprijzen.

Algemene kengetallen op concernniveau

Verzuimpercentage:
Het gemiddelde verzuimpercentage over 2022 laat een forse stijging van 1,6% zien ten opzichte van 2021. Het verzuimpercentage over 2022 is 6,82%. Deze stijging van het verzuimpercentage is een landelijke trend, maar daarom niet minder zorgelijk voor VRZL. Binnen het programma Brandweerzorg is er een hoog verzuimpercentage te zien bij de Meldkamer, Kaderstelling en Vakbekwaamheid en binnen het programma Bedrijfsvoering met name bij P&O waarbij sprake is van verzuim vanwege langdurige ziekte.

Verzuimpercentages	Kort	Middellang	Lang	Gemiddeld verzuim
Crisisbeheersing & Rampenbestrijding				7,30%
Brandweerzorg	0,67%	1,20%	4,01%	5,88%
Bedrijfsvoering	0,37%	0,39%	6,52%	7,28%
Totaal	**0,61%**	**1,02%**	**5,19%**	**6,82%**

Personele opbouw en samenstelling
De personele opbouw en samenstelling van VRZL is als volgt:

Personele opbouw en samenstelling (in FTE)	Formatie	Bezetting per 31 december 2022	Vacatures	Gemiddelde leeftijd
Directie	2,00	2,00	-	57,50
Crisisbeheersing & Rampenbestrijding	21,86	20,46	1,40	42,92
Brandweerzorg	291,00	285,21	5,79	45,03
Bedrijfsvoering	54,80	51,71	3,09	46,26
Vrijwilligers (aantal)	535,00	524,00	11,00	41,34
Totaal	**904,66**	**883,38**	**21,28**	**43,24**

2.4.4.4 Wat heeft het gekost?

Voor wat betreft overhead wordt de definitie gevolgd zoals die door de wetgever wordt gegeven; daarbij sluiten we aan bij de landelijke handreiking voor veiligheidsregio's.

Bedragen in onderstaande tabel zijn x € 1.000.

Algemene dekkingsmiddelen	Rekening 2021	Begroting 2022 voor wijziging	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022
Baten				
Bijdrage gemeenten	42.610	45.118	45.327	45.371
Bijdrage gemeenten (FLO)	1.852	-	1.880	1.880
Bijdrage Rijk (BDuR)	6.079	5.939	6.288	6.288
Totaal	**50.541**	**51.057**	**53.495**	**53.539**

Bij de bijdrage gemeente wordt enerzijds onderscheid gemaakt in de bijdrage gemeente ter dekking van de reguliere kosten en anderzijds ter dekking van de FLO-kosten. De bijdrage gemeente is verwerkt op basis van de vastgestelde begroting 2022 en de vastgestelde technische begrotingswijzigingen 2022 door het algemeen bestuur.

De BDuR is verwerkt conform de afgegeven beschikking 2022 door het Ministerie van Justitie en Veiligheid en bedraagt na loonbijstelling en nabetaling prijscompensatie 2022 € 6.287.454.

Bedragen in onderstaande tabel zijn x € 1.000.

Bedrijfsvoering (overhead)	Rekening 2021	Begroting 2022 voor wijziging	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022
Baten	**182**	**39**	**148**	**377**
Lasten	**9.196**	**8.014**	**9.689**	**10.312**
Dotatie voorzieningen	-	-	-	59
Onttrekking voorzieningen	-	-	-	-
Mutatie voorzieningen	**-**	**-**	**-**	**59**
Dotatie reserves	-	-	-	-
Onttrekking reserves	547	60	514	514
Mutatie reserves	**-547**	**-60**	**-514**	**-514**
Resultaat	**-8.467**	**-7.915**	**-9.027**	**-9.480**

De kantoorkosten laat een forse overschrijding zien door hoge advieskosten die gemaakt zijn in het kader van de bestuurlijke dialoog huisvesting. Daarnaast heeft in de realisatiecijfers een reclassificering plaatsgevonden van de overheadkosten GHOR door een verschuiving van personeelskosten naar kantoorlasten. Voor het overige liggen de exploitatie van bedrijfsvoering in lijn met de vastgestelde begroting.

De exploitatielasten van de bedrijfsvoering zijn rechtmatig tot stand gekomen.

De dotatie in de voorzieningen betreft de voorziening verlofsparen voor bedrijfsvoering.

2.4.4.5 Financiële rechtmatigheidsverantwoording

De externe accountant gaf tot en met de jaarrekening 2022 een controleverklaring af omtrent getrouwheid en financiële rechtmatigheid. Vanaf jaarrekening 2023 geeft de externe accountant alleen nog een controleverklaring af omtrent getrouwheid.

Op 25 mei 2022 is het wetsvoorstel versterking decentrale rekenkamers in de Tweede Kamer behandeld, waar de invoering van de rechtmatigheidsverantwoording onderdeel van uitmaakt. Op 31 mei heeft de stemming plaatsgevonden en is het wetsvoorstel door de Tweede Kamer met een ruime meerderheid aangenomen.

Dit is een belangrijke mijlpaal op weg naar de invoering van de rechtmatigheidsverantwoording. De vervolgstap is dat de Eerste Kamer het wetsvoorstel zal behandelen. Tevens zal onderliggende regelgeving nog moeten worden aangepast. Het heeft relatief lang geduurd voordat het wetsvoorstel kon worden behandeld en om de nodige vervolgstappen zorgvuldig te kunnen zetten, is besloten om de invoering van de rechtmatigheidsverantwoording in te laten gaan met ingang van het verslagjaar 2023. De jaarrekening voor het verslagjaar 2023 wordt in het kalenderjaar 2024 vastgesteld.

Vanaf jaarrekening 2023 zal het Dagelijks Bestuur een financiële rechtmatigheidsverklaring opnemen in het jaarverslag van de VRZL. Het Dagelijks Bestuur gaat daarmee verantwoording afleggen omtrent de financiële rechtmatigheid. Deze financiële rechtmatigheidsverantwoording wordt getoetst bij de jaarrekeningcontrole door de externe accountant. VRZL dient zodanige maatregelen te treffen dat de rechtmatigheid van de algehele uitvoering gewaarborgd is. VRZL ligt op koers om te komen tot een rechtmatigheidsverantwoording in het jaardocument vanaf 2023. De controle verordening is hierop al aangepast en deze is vastgesteld in het DB van 24 juni 2022.

Het Dagelijks Bestuur heeft in haar vergadering van 18 november 2022 het intern controleplan VRZL vastgesteld. Het intern controleplan VRZL is afgestemd met de accountant in het kader van de jaarrekening controle. Daarbij is gekozen voor variant 1:

- het opstellen door het Dagelijks Bestuur van een financiële rechtmatigheidsverantwoording die alleen iets zegt over het naleven van wet- en regelgeving, die betrekking heeft op financiële beheerhandelingen waarmee aan de wettelijke norm wordt voldaan;

Door het Intern Controleplan VRZL vast te stellen is er afstemming met het Controleprotocol accountantscontrole 2022 (vastgesteld door het AB d.d. 2 december 2022), en kan er invulling worden gegeven aan de rechtmatigheidsverantwoording die vanaf 2023 voor het bestuur van VRZL geldt. . Het Intern Controleplan geeft een beeld van de toetsing van de financiële beheersing en is een leidraad voor de organisatie om te waarborgen dat financiële beheer handelingen getrouw en rechtmatig door de daartoe bevoegde personen worden uitgevoerd. Het is van belang dat deze interne controles worden vastgelegd, intern voor het management én extern voor de accountant. De accountant maakt bij haar controlewerkzaamheden ook gebruik van het intern controleplan. De resultaten uit interne controles geven informatie over in hoeverre de activiteiten van VRZL op een beheerste wijze plaatsvinden, ofwel in hoeverre VRZL “in control’’ is.

Daarnaast zijn alle relevante (financiële) processen beschreven. Naast de interne controle werkzaamheden die eerder al werden uitgevoerd, zijn deze werkzaamheden in 2022 verder uitgebreid om te komen tot een deugdelijke grondslag voor de rechtmatigheidsverantwoording.

2.4.5 Verbonden partijen

2.4.5.1 Definitie

Een verbonden partij is een rechtspersoon waarin de gemeenschappelijke regeling zowel bestuurlijk als financieel een belang heeft. VRZL is een samenwerkingsverband op grond van de Wet veiligheidsregio's, waaraan de 16 Zuid-Limburgse gemeenten deelnemen. Vastgelegd is dat de deelnemende gemeenten er zorg voor dragen dat de Veiligheidsregio over voldoende middelen beschikt om aan haar verplichtingen te kunnen voldoen waarmee de exploitatie en het afdekken van financiële risico's gewaarborgd zijn.

2.4.5.2 Lijst van verbonden partijen

De Veiligheidsregio Zuid-Limburg participeert in de gemeenschappelijke regeling ICT Parkstad-IT als verbonden partij.

Verbonden partij	Belang	Doel	Ontwikkelingen
GEMEENSCHAPPELIJKE REGELINGEN (GR)			
Gemeenschappelijke regeling ICT Parkstad-IT	• Bestuurlijk verbonden via het algemeen bestuur van de Gemeen-schappelijke Regeling. • Financieel verbonden via de bijdrage in de gemeenschappelijke kosten voor circa € 1,0 miljoen op jaarbasis. Deze kosten betreffen: • Kosten van accounts en werkplekken • Kosten van opslag Overige diensten worden afgerekend op basis van overeenkomst.	Het leveren van ICT-basisvoorziening door middel van technisch beheer.	VRZL neemt vanaf 2015 deel aan deze regeling en draagt naar rato van de afname van ICT-diensten bij aan de kosten van de gemeenschappelijke regeling ICT ter ondersteuning van de bedrijfsvoering.

Vanuit financieel perspectief zijn de volgende cijfers relevant:

Verbonden partij			
GEMEENSCHAPPELIJKE REGELINGEN (GR)			
Gemeenschappelijke regeling ICT Parkstad-IT		**31 december 2021**	**31 december 2022**
	Eigen vermogen	-	-
	Vreemd vermogen	-	-
	Verwacht resultaat	-	-
	Risico's	Parkstad-IT functioneert zonder winstoogmerk. De kosten worden naar rato van afname van de dienstverlening verdeeld over de deelnemers. De bijdrage van de deelnemers op rekeningbasis is gelijk aan de geraamde bijdrage tenzij het resultaat in de jaarrekening van Parkstad-IT met meer dan € 250.000 afwijkt. In dat geval vindt verrekening met de deelnemers naar rato plaats. Resultaten binnen de bandbreedte van € 250.000, positief of negatief, lopen via de balans over naar een volgend exploitatiejaar. De bijdrage aan Parkstad-IT wordt jaarlijks in de begroting van de VRZL geraamd.	

2.4.5.3 Overige aspecten samenwerking

Naast de verbonden partijen, zijn de volgende zaken van belang.

- Met de Politie is een convenant afgesloten waarin afspraken over de bijdrage van de politie aan de gezamenlijke risicobeheersing, Crisisbeheersing en Rampenbestrijding staan benoemd;
- Met de GGD Zuid-Limburg is een bestuursovereenkomst afgesloten waarin de afspraken rond de uitvoering van de GHOR-taken staan benoemd. De GHOR maakt organisatorisch deel uit van de afdeling Acute Zorg van de gemeenschappelijke regeling GGD Zuid-Limburg;
- In 2013 is met de colleges van de deelnemende gemeenten een overeenkomst gesloten waarin de taakoverdracht is geregeld rondom bevolkingszorg (voorbereiding en coördinatie). Deze is in 2021 geactualiseerd en opnieuw bestuurlijk bekrachtigd.;
- Verder is er een overeenkomst tot levering van diensten met Chemelot/Sitech. Dit betreft een samenwerking op het gebied van ongevalsbestrijding met gevaarlijke stoffen (gaspakkeninzet en schuimblussing). Door deze overeenkomst (per 1-1-2014) wordt voldaan aan de Wet veiligheidsregio's.
- In 2022 is het startsein gegeven voor de meerjarige campagne Samen Veilig Rondom Chemelot. Onder deze benaming laten Chemelot, VRZL, gemeente Beek, gemeente Sittard-Geleen, gemeente Stein, provincie Limburg, brandweer, GGD Zuid Limburg en politie de komende jaren zien wat de risico's zijn van wonen in de omgeving van een chemisch industrieterrein. En wat Chemelot, overheden en hulpdiensten doen om die risico's te beperken. Ook is er uitgebreide aandacht voor wat omwonenden zelf kunnen doen bij incidenten. De veiligheidsbeleving van omwonenden verschilt van die van de bovengenoemde partijen. Daarom wordt de communicatie-inhoud in lijn gebracht met de communicatiebehoeften van specifiek omwonenden.
- Het LINKS-traject maakt deel uit van een Europees subsidieprogramma voor onderzoek en ontwikkeling. Daardoor kunnen Europese instellingen en overheidsorganisaties van elkaar leren en samen oplossingen zoeken voor vergelijkbare problemen. VRZL en Chemelot participeren in dit traject.

2.4.6 Wet open overheid (WOO)

De Wet open overheid (Woo) is op 1 mei 2022 (deels) in werking getreden. Het doel van de Woo is overheden en semi-overheden transparanter te maken om zo het belang van openbaarheid van publieke informatie voor de democratische rechtsstaat, de burger, het bestuur en economische ontwikkeling beter te dienen. De wet wil bereiken dat overheidsinformatie beter vindbaar, uitwisselbaar, eenvoudig te ontsluiten en goed te archiveren is. Naast de Woo is er sprake van 'aanpalende' informatiewetgeving, reeds geldend of in behandeling, zoals de Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (Wmebv) en de Archiefwet.

De Woo (en andere i-wetten) brengt voor de veiligheidsregio een aantal verplichtingen met zich mee die zowel een juridische en technische opgave zijn, maar ook nopen tot een cultuurverandering. Met de implementatie van deze wetgeving hangen een aantal andere discussies/opgaven samen zoals het invoeren van elektronische handtekeningen, anonimiseren in openbaar te maken documenten en digitaal toegankelijk maken van documenten.

Binnen Veiligheidsregio Zuid-Limburg is een groep collega's vanuit de teams Kaderstelling, Kwaliteitszorg/C&R, IA&F, BDO en communicatie in de eerste helft van 2022 samengekomen om een eerste verkenning te doen van de huidige stand van zaken binnen Veiligheidsregio Zuid-Limburg met betrekking tot de implementatie van de Woo en welke acties acuut dienen te worden uitgezet. In de komende periode, zal door middel van een implementatieproject Woo, verder werk worden gemaakt van de opgaven die de Woo met zich meebrengt.

2.5 FUNCTIONEEL LEEFTIJDSONTSLAG (FLO)

Het Algemeen Bestuur heeft in de bestuursvergadering van 6 december 2019 de nota reserves en voorzieningen vastgesteld. In deze nota is o.a. aangegeven dat de FLO-kosten (tot en met 2044) een grillig verloop hebben en dat deze moeten worden geëgaliseerd om de gemeentelijke bijdrage stabiel te houden. Om de kosten die samenhangen met het FLO te kunnen dragen heeft VRZL in 2021 op advies van de accountant een voorziening getroffen. De herijking FLO die in 2021 heeft plaatsgevonden heeft ertoe geleid dat er een forse extra dotatie is gedaan aan deze voorziening om te voorkomen dat deze voorziening negatief zou worden, iets dat niet mag bij een voorziening. Er heeft in 2021 o.a. een extra dotatie plaatsgevonden met een omvang van € 560.000 die toen met incidentele middelen is gefinancierd. In 2022 is geconstateerd dat deze extra kosten structureel zijn voor de komende jaren en niet uit de staande begroting gefinancierd kunnen worden.

De FLO overgangsregeling is sinds 2019 aangepast naar een gegarandeerd netto loon van 75%. Dit loon bestaat uit de uitkering levensloop aangevuld met bijdrage van de werkgever tot aan de pensioendatum. Door een recente wetswijziging stopt de levensloopregeling landelijk in 2022. In 2022 start de regeling “netto FLO-spaartegoed”. Medewerkers kunnen door deze wetswijziging zelf kiezen wanneer zij de FLO laten ingaan. Dat kan een verschuiving van kosten tot gevolg hebben waardoor bestuurlijk is afgesproken de FLO in het jaar 2022 en 2023 nogmaals te herijken en te monitoren op inhoud en effecten. De herijking in 2022 liet zien dat er een extra bijdrage van de gemeenten noodzakelijk was in de omvang van € 560.000.

In de vergadering van het AB d.d. 14 oktober 2022 heeft VRZL door middel van een memo inzicht gegeven in de casus FLO en de extra dotatie aan de FLO voorziening, en dat heeft ertoe geleid dat het AB een voorgenomen positief besluit heeft genomen over een structurele reguliere bijdrage van deelnemende gemeenten VRZL met een omvang van in totaal € 560.000 met ingang van 2023. Een verhoging van de structurele reguliere bijdrage raakt het budgetrecht van gemeenteraden en derhalve is dit voorgenomen positief besluit voor zienswijze naar de gemeenten gestuurd. In afwachting van de zienswijzen van deelnemende gemeenten VRZL zal in het AB van 13 en 14 april 2023 een definitief besluit worden genomen. VRZL zal de kosten FLO jaarlijks herijken en hierover het bestuur informeren.

2.6 COVID-19

Bij een terugblik op 2022 en de financiële verantwoording die daarbij hoort kunnen we nog steeds niet om COVID-19 heen gezien de meerkosten die VRZL heeft gemaakt in het jaar 2021 in relatie tot COVID-19, en waar wij in afwachting waren van toekenning door het Ministerie van VWS. In de maand december van 2022 hebben wij vanuit het Ministerie van VWS bericht ontvangen dat de door ons ingediende meerkosten volledig zullen worden vergoed. Daarmee heeft er een definitieve afronding plaats gevonden ten aanzien van onze claim. VRZL blijft alert op mogelijke veranderingen ten opzichte van de huidige situatie en daar waar nodig op acteren.

2.7 HOOGWATERRAMP

In de maand juli 2021 is Zuid-Limburg getroffen door een Hoogwaterramp van exceptionele proporties. Vijf dagen lang is onze organisatie op de proef gesteld en waren we maximaal opgeschaald. VRZL is verantwoordelijk geweest voor de coördinatie van de hulpverlening. Samen met onze vertrouwde partners, met hulp van velen uit andere veiligheidsregio’s en uit andere organisaties hebben we een gigantische klus geklaard. De nasleep duurt nog voort.

Het is belangrijk om te leren van de werkzaamheden die we uitvoeren. Daarom hebben we er óók op ingezet dat de ramp goed geëvalueerd wordt. In 2022 hebben wij op basis van de aanbevelingen uit de COT-rapportage een plan van aanpak opgesteld om concreet met verbeteringen aan de slag te gaan.

Gezien de omvang en impact is sprake van forse financiële consequenties. Volgens artikel 55 lid 2 van de Wet veiligheidsregio’s verleent de Minister een bijdrage voor de kosten die voor een veiligheidsregio voortvloeien uit de uitoefening van haar taken. VRZL heeft een claim ingediend bij zowel de wet tegemoetkoming schade (WTS) alsook bij de wet veiligheidsregio’s (WVR). Er heeft in 2022 regelmatig overleg plaats gevonden met de schade-expert van het Nivre, die de schadeclaim beoordeelt, waarna uiteindelijk een taxatierapport werd opgesteld. In de maand januari 2023 hebben wij de beslisbrief ontvangen van RVO inzake onze claim.

Onze kosten die wij geclaimd hebben zijn daarmee volledig vergoed in het kader van de WVR. We zijn nog in afwachting van afhandeling van onze WTS claim. De doorlooptijd is erg lang ten aanzien van deze beoordeling en we hopen dat dit in 2023 zal worden afgehandeld. Deze claim heeft VRZL als vordering op de balans opgenomen en heeft daarmee geen resultaateffect.

2.8 OEKRAÏNE / CRISIS NOODOPVANG ASIELZOEKERS

Oekraïne:
Op 24 februari 2022 is door het oorlogsgeweld in Oekraïne een grote stroom van ontheemden ontstaan. Vanwege de mogelijke komst van vele ontheemden uit Oekraïne naar Nederland, is de noodzaak ontstaan om op korte termijn voldoende opvangplekken te creëren.

De toestroom van ontheemden uit Oekraïne is dermate hoog dat Nederland niet in staat is om binnen de bestaande structuren opvang te bieden. Om die reden heeft het kabinet in het Veiligheidsberaad van 7 maart 2022 de opdracht gegeven aan de voorzitters van de veiligheidsregio's om samen met gemeenten opvanglocaties te realiseren en te exploiteren voor 50.000 opvangplekken.

Tijdens het Veiligheidsberaad van 25 april 2022. heeft de staatssecretaris van Justitie en Veiligheid een aanvullend verzoek voor noodopvang van Oekraïense vluchtelingen gedaan. De veiligheidsregio's hebben hun bereidheid uitgesproken zich in te zetten om nog eens 25.000 opvangplekken te realiseren bovenop de reeds toezegde 50.000 opvangplekken.

Het Veiligheidsberaad heeft wel randvoorwaarden gesteld waaraan voldaan moet zijn om de extra 25.000 noodopvangplekken te kunnen realiseren. Een van die randvoorwaarden is het aanpassen van het verdeelmodel van een verdeling van een vast aantal noodopvangplekken per regio naar een verdeling naar absorptievermogen, een verdeling op maat derhalve. In het Veiligheidsberaad van 7 juni 2022 is besloten het verdeelmodel naar rato inwoners en oppervlakte te gebruiken. Voor VRZL betekent dit een inspanningsverplichting voor in totaal 2.663 opvangplekken.

In de brief aan de Tweede Kamer van 8 maart 2022 heeft het kabinet toegezegd dat de kosten die worden gemaakt vanwege de realisatie en exploitatie van deze opvang van rijkswege worden vergoed. Dit besluit van de Staatsecretaris van Justitie en Veiligheid voorziet in de vergoeding van de kosten die worden gemaakt door de veiligheidsregio's, gemeenten en de GGD-en/GHOR en die toezien op de coördinerende werkzaamheden en de eerste opvang in hun regio.

Het besluit voorziet in een incidentele bijdrage aan veiligheidsregio's voor de daadwerkelijk gemaakte kosten (meerkosten) die aanvullend worden gemaakt ten behoeve van de coördinatie en eerste opvang van ontheemden uit Oekraïne voor de periode vanaf 1 maart 2022 tot en met 31 december 2022.

Op 14 juli 2022 heeft VRZL een aanvraag inzake een voorschotbijdrage eerste opvang ontheemden uit Oekraïne ingediend bij het Ministerie van Justitie en Veiligheid voor een bedrag van € 3,0 miljoen.

Op 7 oktober 2022 ontvingen wij het bericht dat deze aanvraag was goedgekeurd, echter duurde het tot 1 december 2022 voordat het subsidieloket de beschikking en uitbetaling had verwerkt.

De aangevraagde voorschotbijdrage is bij lange na niet toereikend voor de gemaakte kosten door VRZL. De gemaakte kosten bedragen inmiddels ruim € 4,7 miljoen en VRZL zal deze kosten onder aftrek van het verstrekte voorschot claimen na vaststelling van de jaarrekening voorzien van een goedkeurende accountantsverklaring. Dit dient voor 15 juli 2023 plaats te vinden.

De meerkosten in het kader van de opvang ontheemden Oekraïne heeft VRZL als vordering op de balans opgenomen en heeft daarmee geen resultaateffect.

Kostensoort	Opgave kosten
Overige meerkosten	
Brandweerzorg repressie/incidentbestrijding	4.720.782
Meldkamer	-
ROC (opleidingen)	-
GHOR	-
Preventie	-
Crisisbeheersing en Rampenbestrijding	-
Risicobeheersing	-
Bevolkingszorg	-
Bedrijfsvoering	-
Overige taken/activiteiten	-
Subtotaal	**4.720.782**
Minder opbrengsten (verrekend met minder kosten)	
Brandweerzorg repressie/incidentbestrijding	-
Meldkamer	-
ROC (opleidingen)	-
GHOR	-
Preventie	-
Crisisbeheersing en Rampenbestrijding	-
Risicobeheersing	-
Bevolkingszorg	-
Bedrijfsvoering	-
Overige taken/activiteiten	-
Subtotaal	**-**
Totale kosten 2022	**4.720.782**

Crisisnoodopvang asielzoekers (CNO)
In het Veiligheidsberaad van 23 mei jl. heeft de staatssecretaris van Justitie en Veiligheid een dringend beroep gedaan op de veiligheidsregio's om te helpen bij het ontlasten van het aanmeldcentrum in Ter Apel door middel van het realiseren van tijdelijke crisisnoodopvang van asielzoekers. In lijn met hiertoe gemaakte afspraken met de operationeel directeur COA, is door de RCDV een aflosschema crisisnoodopvang voor de veiligheidsregio's opgesteld, waar het Veiligheidsberaad op 7 juni jl. mee heeft ingestemd.

Volgens dit aflosschema spannen telkens vier veiligheidsregio's zich in om gedurende 14 dagen 150 crisisnoodopvangplekken voor asielzoekers uit Ter Apel te realiseren, leidend tot een continue beschikbaarheid van 600 crisisnoodopvangplekken gedurende een periode van 12 weken.

De inkt van deze afspraak was nog niet droog, toen duidelijk werd dat het aantal van 600 crisisnoodopvangplekken om Ter Apel te ontlasten onvoldoende is. De staatssecretaris van Justitie en Veiligheid heeft dit tijdens de vergadering van het Veiligheidsberaad van 7 juni al kenbaar gemaakt.

Het Veiligheidsberaad heeft vervolgens de RCDV verzocht om een plan te maken om te komen tot een continue beschikbaarheid van 6x150 crisisnoodopvangplekken, 900 plekken in totaal derhalve, met inachtneming van prognoses van het COA.

In de praktijk vangen veiligheidsregio's en gemeenten overigens ook nu al meer asielzoekers op in crisisnoodopvang dan de gevraagde 900. Ook de gevraagde 900 zal onvoldoende zijn als er geen structurele aanpassing van de huidige werkwijze komt en een doorbraak geforceerd wordt in de asielketen in Nederland. Tot nu toe blijven de toegezegde middellange en lange termijn oplossingen uit.

Bijna elke dag worden de veiligheidsregio's benaderd om nog meer opvangplekken beschikbaar te stellen. De ambtelijke organisaties van gemeenten zijn niet in staat om nog meer inzet te leveren. In de praktijk is dit wel nodig bij crisisnoodopvang, omdat het COA geen of maar een heel klein deel van de benodigde inzet kan leveren en onvoldoende personeel heeft om haar afspraken ten aanzien van de crisisnoodopvanglocaties na te komen. Het COA is in de praktijk niet bij machte om, zoals afgesproken, de medische zorg op de opvanglocaties te organiseren, zodat ook deze taak bij de gemeenten en/of veiligheidsregio's landt.

Aan veel afspraken die door de RCDV, met instemming van het Veiligheidsberaad (Veiligheidsberaad 7 juni jl.), met het COA zijn gemaakt, wordt door het COA (nog) niet voldaan. Daarbij is er nog steeds geen beeld hoe het COA ervoor zorgt dat asielzoekers, na de crisisnoodopvang, naar (semi)permanente opvangplekken worden gebracht. Sterker nog, nu worden asielzoekers van de ene crisisnoodopvang naar de volgende gebracht (van sporthal naar sporthal).

Na twee jaar COVID-19 en enkele maanden opvang van Oekraïners komen veiligheidsregio's nauwelijks nog aan de eigen taken toe. Ondanks eerdere toezeggingen vanuit andere overheidsorganisaties is van personele bijstand nog geen sprake. De veiligheidsregio's lossen steeds meer uitvoeringsproblemen van het COA op. Strakke coördinatie en prognoses vanuit het COA ontbreken.

De inspanningen van de veiligheidsregio's zijn niet alleen gericht op het ondersteunen en faciliteren van de gemeenten, maar ook op het bereiken van maatschappelijk en bestuurlijk draagvlak. Wat is naar de samenleving toe verantwoord en hoe blijf je als overheid betrouwbaar? Het ontbreken van heldere prognoses van het COA en de steeds wisselende vraag richting veiligheidsregio's en gemeenten, maken dit niet eenvoudiger.

Goede afspraken met COA en Rijk zijn voor ons van groot belang. Voor deze activiteiten worden kosten gemaakt. Tot voor kort was er geen duidelijkheid inzake vergoeding van gemaakte kosten door VRZL met betrekking tot CNO. Het gaat hierbij om zowel kosten voor de opvang als om coördinatiekosten die worden gemaakt.

Eind november 2022 ontvingen wij het bericht dat afgesproken is dat de veiligheidsregio's de daadwerkelijke kosten kunnen declareren en dat deze door het COA worden uitbetaald. Het is vervolgens aan het ministerie dat er voldoende budget voor COA beschikbaar is om deze betalingen te kunnen verrichten. De gemaakte kosten bedragen inmiddels ruim € 6 miljoen en VRZL zal deze kosten declareren bij het COA. Inmiddels is gebleken dat dit dossier ons ook in 2023 nog volop bezig zal houden.

De kosten samenhangend met de CNO inzake de doorbelasting naar het COA heeft VRZL als vordering op de balans opgenomen en heeft daarmee geen resultaateffect.

2.9 BESTUURLIJKE DIALOOG BRANDWEERZORG

Afgelopen jaar is samen met het algemeen bestuur intensief gesproken over een aantal thema's uit de bestuurlijke dialoog verantwoorde brandweerzorg 2024-2030. Benadrukt is het belang van de vrijwilligheid; vanuit het oogpunt van betaalbaarheid maar zeker ook vanuit inwoner-betrokkenheid. Daarbij heeft het algemeen bestuur aangegeven dat zij binnen de huidige financiële kaders wensen te blijven. Ten aanzien van het mogelijk veranderend beleid inzake huisvesting, zullen de financiële effecten en risico's apart worden beschouwd.

Het jaar 2022 is vooral gebruikt om enerzijds de op ons af komende wettelijke ontwikkelingen te doorgronden en anderzijds het bestuur in positie te brengen om te kunnen onderzoeken welke vernieuwing gewenst en haalbaar is. In 2022 zijn ook de eerste deelproducten opgeleverd, te weten: visie op inrichting risicobeheersing, (statisch) brandweerrisicoprofiel en het brandweerdekkingsplan / materieelspreidingsplan 2022 ("foto van nu"). Gestart is met het opstellen van een nieuw brandweerdekkingsplan 2024-2027.

De belangrijkste uitgangspunten rondom incidentbestrijding zijn daarmee: behoud vrijwilligheid (mede voor de slagkracht), het vasthouden aan de backbone van de huidige beroepskazernes (o.a. voor de paraatheid), het blijven invullen van de bestaande specialismen en het inrichten van het nieuwe dekkingsplan via de systematiek van gebiedsgerichte opkomsttijden.

De belangrijkste uitgangspunten rondom risicobeheersing zijn dat bevestigd werd dat de brandweer de adviseur blijft van de gemeente in het kader van fysieke veiligheid en de niet wettelijke taken blijft uitvoeren. Daarnaast zal de gemeente in overleg gaan met de brandweer over de risico's op basis van een op te leveren dynamisch brandweerrisicoprofiel. Uitkomsten daarvan worden vastgelegd in het integraal veiligheidsplan van de gemeente. Afgelopen jaar zijn we ook de dialoog gestart over het thema huisvesting. Al eerder was afgesproken dat, daar waar nieuwbouw aan de orde is, dit in eigendom van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg (VRZL) komt.

Gedurende dit gehele proces zijn de gemeenteraden regelmatig en actief geconsulteerd. Middels "tafelgesprekken" op gemeenteniveau hebben wij afgelopen najaar tijdens een 3-tal fysieke bijeenkomsten circa 75 gemeenteraadsleden bijgepraat over de bestuurlijke dialoog, het meerjarenbeleidsplan en hun specifieke rol daarin.

De opbrengst van de bestuurlijke dialoog brandweerzorg zal worden verankerd in het nieuwe meerjarenbeleidsplan Veiligheidsregio Zuid-Limburg 2024 t/m 2027. De voorbereidingen hiervoor zijn inmiddels gestart. Het meerjarenbeleidsplan richt zich hoofdzakelijk op de ambities c.q. doorkijk naar de periode 2024 t/m 2027 voor onze twee hoofdprogramma's: Crisisbeheersing & Rampenbestrijding en Brandweerzorg. Voornoemd beleidsplan zal medio 2023 ter besluitvorming aan het algemeen bestuur worden voorgelegd.

2.10 WET GEMEENSCHAPPELIJKE REGELINGEN

Op 1 juli 2022 is een wijziging van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) in werking getreden. Met deze wijziging krijgen volksvertegenwoordigers, zoals gemeenteraadsleden en statenleden, meer invloed op de besluitvorming van dit soort samenwerkingen en kunnen ze die beter controleren.

Het deel van de wet dat rechten geeft aan volksvertegenwoordigers, bijvoorbeeld met betrekking tot termijnen, is per 1 juli 2022 in werking getreden. Voor het andere deel (verplichtingen om bestaande gemeenschappelijke regelingen aan te passen, om zo scherpere afspraken te maken over bijvoorbeeld uittreding of evaluatie) geeft de wet een implementatieperiode van twee jaar.

Aangezien deze wet voor alle gemeenschappelijke regelingen geldt, staan alle gemeenschappelijke regelingen voor dezelfde opdracht: actualisatie van de GR vóór 1 juli 2024. In 2022 is daarom besloten om gezamenlijk met andere regelingen in (Zuid) Limburg op te trekken in het formuleren van wijzigingsvoorstellen maar ook in procesgang middels raadsinformatiesessies.

Tijdens deze informatiesessies worden de raden bijgepraat over het initiatief en worden zij in de gelegenheid gesteld om input te leveren. De eventuele input van de raden tijdens deze informatiesessies zal worden meegenomen in de concreet op te stellen wijzigingsvoorstellen. Om ervoor te zorgen dat de wijzigingen echt per 1 juli 2024 in werking zullen treden, is het streven om de conceptteksten voor de gewijzigde gemeenschappelijke regeling VRZL in het voorjaar van 2023 in procedure te brengen.

3 DEEL C – JAARREKENING

3.1 BALANS (VOOR RESULTAATBESTEMMING)

Activa	31 december 2022	31 december 2021
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa met economisch nut		
Gronden en terreinen	1.779.749	1.679.749
Bedrijfsgebouwen	13.040.640	11.643.398
Inventaris en inrichting	872.271	760.678
Installaties	1.118.679	1.311.313
ICT en automatiseringsapparatuur	355.959	283.792
Voer- en vaartuigen en haakarmbakken	17.658.509	16.055.446
Brandweermaterialen	1.982.435	1.647.819
Kleding	810.416	1.066.527
Totaal materiële vaste activa met economisch nut	**37.618.658**	**34.448.722**
Totaal vaste activa	**37.618.658**	**34.448.722**
VLOTTENDE ACTIVA		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd <1 jaar		
Vorderingen op openbare lichamen	10.811.984	2.121.708
Uitzetting in 's Rijks schatkist	13.953.230	23.043.087
Overige vorderingen	253.082	244.667
Totaal uitzettingen met een rentetypische looptijd <1 jaar	**25.018.296**	**25.409.462**
Liquide middelen	**139.623**	**149.068**
Overlopende activa	**996.469**	**190.382**
Totaal vlottende activa	**26.154.389**	**25.748.912**
Totaal activa	**63.773.047**	**60.197.634**

Passiva	31 december 2022	31 december 2021
VASTE PASSIVA		
Reserves		
Algemene reserve	1.436.273	1.556.346
Bestemmingsreserves	3.352.676	3.204.929
Nog te bestemmen resultaat	-401.920	-120.073
Totaal reserves	**4.387.029**	**4.641.202**
Voorzieningen	**8.057.280**	**7.255.826**
Vaste schulden		
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	25.379.018	27.496.504
Totaal vaste schulden	**25.379.018**	**27.496.504**
VLOTTENDE PASSIVA		
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar	**14.179.838**	**4.107.588**
Overlopende passiva	**11.769.881**	**16.696.514**
Totaal passiva	**63.773.047**	**60.197.634**

3.2 OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN

Hieronder is het recapitulerend financieel overzicht weergegeven. De bedragen in onderstaande tabel zijn x € 1.000.

Veiligheidsregio Zuid-Limburg (totaal)	Rekening 2021	Begroting 2022 voor wijziging	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022
Baten				
Bijdrage gemeenten	42.610	45.118	45.327	45.371
Bijdrage gemeenten (FLO)	1.852	-	1.880	1.880
Bijdrage Rijk (BDuR)	6.079	5.939	6.288	6.288
Overige inkomsten	2.939	630	6.180	13.094
Totaal	**53.480**	**51.687**	**59.675**	**66.633**
Lasten				
Personeel	31.899	32.634	29.230	29.537
Opleiding, vorming en training	1.525	-	1.854	1.678
Kantoor	1.348	3.389	1.009	11.231
Automatisering	646	-	486	507
Huisvesting	3.440	2.810	7.710	3.452
Voertuigen	1.060	2.069	959	1.050
Materialen	1.000	-	849	1.179
Kapitaallasten	4.599	3.912	4.356	4.356
Totaal	**45.517**	**44.814**	**46.453**	**52.990**
Overhead	9.196	8.004	9.689	10.312
Onvoorzien	-	10	-	-
Totaal	**9.196**	**8.014**	**9.689**	**10.312**
Dotatie voorzieningen	3.691	-	3.385	3.586
Onttrekking voorzieningen	3.888	-	-	-
Mutatie voorzieningen	**-197**	**-**	**3.385**	**3.586**
Dotatie reserves	3.369	4.520	4.333	4.332
Onttrekking reserves	4.285	5.661	4.185	4.185
Mutatie reserves	**-916**	**-1.141**	**148**	**147**
Resultaat	**-120**	**-**	**-**	**-402**

Toelichting op de balans

3.2.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Hierna wordt per categorie aangegeven welke grondslagen zijn gehanteerd. In de jaarrekening is de Geneeskundige hulpverleningsorganisatie in de regio (GHOR) als integraal onderdeel van VRZL verantwoord.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

Waardering van passiva en activa alsmede de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde, tenzij in deze grondslagen anders is vermeld. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben, onverschillig of zij tot inkomsten of uitgaven in dat jaar hebben geleid. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar worden genomen als zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Personeelslasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop zij betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeid gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten verantwoord in het jaar dat uitbetaling plaatsvindt. Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt dan ook geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. Daarbij moet worden gedacht aan overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken.

De waarderingsgrondslagen per balansonderdeel worden in het vervolg van deze jaarrekening toegelicht.

Vaste activa

Materiële vaste activa met economisch nut

Materiële vaste activa zijn fysiek aanwezige activa. Investeringen hebben een economisch nut indien ze verhandelbaar zijn en/of indien ze kunnen bijdragen aan het genereren van middelen. Alle investeringen met een economisch nut > € 2.500 of een levensduur van > 2 jaar worden conform de financiële verordening geactiveerd.

Alle materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs verminderd de jaarlijkse afschrijvingslasten en afwaarderingen wegen duurzame waardeverminderingen. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen.

Afschrijvingen

De gehanteerde afschrijvingstermijnen zijn opgenomen in de financiële verordening zoals vastgesteld door het algemeen bestuur in haar vergadering van 24 september 2021. De afschrijvingen worden berekend volgens de lineaire methode en starten op 1 januari van het jaar ná ingebruikname van het actief. De afschrijvingstermijnen worden bepaald op basis van de verwachte gebruiksduur rekening houdend met een restwaarde die nihil is.
De afschrijvingen geschieden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar. Op gronden wordt niet afgeschreven. Eventuele boekwinsten bij inruil of afstoting van een kapitaalgoed zijn als incidentele bate verwerkt in de jaarrekening.

De volgende afschrijvingstermijnen, zoals vastgelegd in de financiële verordening, zijn van toepassing:

Activa	Afschrijvingstermijnen in jaren
Gronden en terreinen	Niet over afschrijven
Gebouwen en renovaties	10 - 40
Installaties	5 - 20
Inventaris en inrichting	5 - 10
ICT en automatiseringsapparatuur	3 - 8
Voer-, vaartuigen en haakarmbakken	3 - 20
Brandweermaterieel	3 - 20
Kleding	5 - 10

Vlottende activa
De vlottende activa worden onderverdeeld in:

- Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar
- Liquide middelen
- Overlopende activa

Uitzettingen met een rente typische looptijd < 1 jaar
De uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. Deze voorziening wordt statisch bepaald.

Liquide middelen
De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overlopende activa
De overlopende activa zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. Deze voorziening wordt statisch bepaald.

Vaste passiva

Reserves
In het BBV worden reserves omschreven als vermogensbestanddelen die als eigen vermogen zijn aan te merken en die vanuit bedrijfseconomisch oogpunt vrij te besteden zijn. De vaststelling van de noodzakelijke omvang van de reserves is een zaak van het algemeen bestuur. Daarom worden reserves ook wel onderverdeeld in algemene en bestemmingsreserves. Zodra het algemeen bestuur aan een reserve een bepaalde bestemming heeft gegeven, is er sprake van een bestemmingsreserve. Om die reden kunnen bestemmingsreserves naar de situatie per ultimo verslagjaar geen negatieve stand kennen. Heeft een reserve geen bestemming dan wordt het een algemene reserve genoemd. Mutaties in reserves zijn enkel mogelijk op basis van een besluit van het algemeen bestuur voor het einde van het betreffende begrotingsjaar. De reserves worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorzieningen
Voorzieningen behoren tot het vreemd vermogen (schulden) van VRZL. Om die reden kunnen voorzieningen naar de situatie per ultimo verslagjaar geen negatieve stand kennen. Voorzieningen worden gewaardeerd op de contante waarde of het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies.

Voorzieningen worden gevormd indien sprake is van:

- Verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs te schatten
- Op de balansdatum bestaande risico's ter zake van bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten
- Kosten die in een volgend begrotingsjaar zullen worden gemaakt, mits het maken van die kosten zijn oorsprong vindt in het begrotingsjaar of in een voorafgaand begrotingsjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatig verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren
- De onderhoudsvoorzieningen hebben betrekking op diverse beheerprogramma's en dienen voornamelijk tot gelijkmatige verdeling van lasten over een reeks van jaren, afhankelijk van de onderhoudscyclus.

De vorming van een voorziening, dan wel dotatie aan een reeds bestaande voorziening, is als last in het betreffende boekjaar verantwoord. Onttrekkingen aan de voorziening worden rechtstreeks op de voorziening verantwoord en lopen niet via de exploitatie.

Aan de voorziening ter egalisatie van (onderhouds)lasten van kapitaalgoederen over meerdere begrotingsjaren ligt een actueel (beheer)plan ten grondslag. Uitgevoerd achterstallig onderhoud is daarbij ten laste van de exploitatie verantwoord. Deze lasten zijn niet ten laste van de gevormde voorziening gebracht.

Voorzieningen worden niet gevormd voor jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume. Voor het bepalen van het "jaarlijks vergelijkbaar volume" is een tijdsperiode van vier jaar gehanteerd.

Vaste schulden
De vaste schulden zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde (hoofdsom) verminderd met het totaal van de gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rente typische looptijd van één jaar of langer.

Vlottende passiva
De vlottende passiva worden onderverdeeld in:

- Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd < 1 jaar
- Overlopende passiva

Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd < 1 jaar
De netto vlottende schulden met een rente typische looptijd < 1 jaar zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overlopende passiva
De overlopende passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Resultaatbepaling
Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de ontvangen gemeentelijke en rijksbijdragen alsmede de overige inkomsten en alle aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. Hierbij wordt het stelsel van baten en lasten gehanteerd, met inachtneming van het voorzichtigheidsbeginsel, het toerekeningsbeginsel en het realisatiebeginsel.

Vennootschapsbelasting
VRZL heeft geen activiteiten die vallen onder de vennootschapsbelasting en is derhalve niet belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting.

3.2.2 Vaste activa

3.2.2.1 Materiële vaste activa met economisch nut

Per einde boekjaar 2022 bedraagt de boekwaarde van de materiële vaste activa € 37,6 miljoen (ultimo 2021 € 34,5 miljoen). Voor de opbouw naar activasoort wordt verwezen naar het onderstaande overzicht van geactiveerde kapitaaluitgaven.

Overzicht van geactiveerde kapitaaluitgaven

Omschrijving	Boekwaarde 31 december 2021	Vermeerderingen 2022	Afschrijvingen 2022	Boekwaarde 31 december 2022
Materiële activa met economisch nut				
a. Gronden en terreinen	1.679.749	100.000	-	1.779.749
b. Bedrijfsgebouwen	11.643.398	2.020.813	623.571	13.040.640
c. Inventaris en inrichting	760.678	285.088	173.495	872.271
d. Installaties	1.311.313	19.056	211.690	1.118.679
e. ICT en automatiseringsapparatuur	283.792	168.469	96.302	355.959
d. Voer- en vaartuigen en haakarmbakken	16.055.446	3.466.167	1.863.104	17.658.509
e. Brandweermaterialen	1.647.819	832.742	498.126	1.982.435
f. Kleding	1.066.527	174.440	430.550	810.416
Totaal materiële vaste activa	**34.448.722**	**7.066.775**	**3.896.838**	**37.618.658**

Overzicht kapitaallasten

Omschrijving	Afschrijvingen 2022	Rente 2022
Materiële activa met economisch nut		
a. Gronden en terreinen	-	22.405
b. Bedrijfsgebouwen	623.571	155.301
c. Inventaris en inrichting	173.495	10.146
c1. Inventaris en inrichting (oud)	80.956	1.355
c2. Inventaris en inrichting (nieuw)	92.539	8.791
d. Installaties	211.690	17.491
d1. Installaties (oud)	165.254	12.873
d2. Installaties (nieuw)	46.436	4.618
e. ICT en automatisering	96.302	3.785
d. Voer- en vaartuigen en haakarmbakken	1.863.104	214.149
e. Brandweermaterialen	498.126	21.979
f. Kleding	430.550	14.225
Totaal materiële vaste activa	**3.896.838**	**459.481**

Toelichting mutaties materiële vaste activa met economisch nut 2022

Alle investeringen die in 2022 zijn gedaan, passen binnen het door het algemeen bestuur goedgekeurde meerjarig investeringsplan.

Gronden en terreinen

Saldo per 31.12.2022 is € 1.779.749. In 2022 is met de aankoop van de kazerne Simpelveld grond aangekocht voor een bedrag van € 100.000.

Gebouwen en renovaties

Saldo per 31.12.2022 is € 13.040.640. Het saldo van de vermeerderingen bedraagt € 2.020.813 en betreft de aankoop van kazerne Vaals € 1.271.418, aankoop kazerne Simpelveld € 534.743 en de investering in de nieuwbouw kazerne Sittard Oost € 137.945.

Installaties
Saldo per 31.12.2022 is € 1.118.679. In 2022 is er voor € 19.056 in installaties geïnvesteerd.

Inventaris en inrichting
Saldo per 31.12.2022 is € 872.271. In 2022 is er voor € 285.088 nieuwe inventaris aangeschaft. Het betreft voornamelijk vervanging van bestaande inventaris.

ICT- en automatiseringsapparatuur
Saldo per 31.12.2022 is € 355.959. De investeringen in 2022 bedroegen € 168.470 en hebben o.a. betrekking op:

• iPhone	€	35.779
• Videoconference (teams)	€	106.967
• Laptops	€	14.320

Voer-, vaartuigen en haakarmbakken
Saldo per 31.12.2022 is € 17.658.509. De investeringen in 2022 bedroegen € 3.466.167 en betreffen o.a.:

• Tankautospuiten	€	1.329.723
• Redgereedschap	€	118.166
• Redvoertuigen	€	1.616.790
• AED	€	56.204
• Korf voertuig	€	84.755

Brandweermaterialen
Saldo per 31.12.2022 is € 1.982.435. De investeringen in 2022 bedragen totaal € 832.742 en hebben betrekking op onder meer:

• Heftruck	€	40.414
• Ademluchttoestellen	€	284.576
• Bereikbaarheidskaarten	€	77.462
• Oefenkarren	€	155.998
• MDT	€	179.115
• Communicatiesets	€	32.221
• Hefbruggen	€	14.115
• Duikcilinders	€	13.552

Kleding
Saldo per 31.12.2022 is € 810.416. In 2022 is voor € 174.440 aan kleding aangeschaft en betreft met name bluskleding en operationeel uniformen.

3.2.3 Vlottende activa

3.2.3.1 Uitzettingen met een rente typische looptijd < 1 jaar
Saldo per 31.12.2022 is € 25.018.296. De vorderingen op openbare lichamen per ultimo 2022 betreft met een vordering opgenomen op basis van art. 55 lid 1 van de Wet veiligheidsregio inzake de Hoogwaterramp groot € 1.109.540. Daarnaast bestaat het saldo uit een de vordering op het Ministerie van Justitie en Veiligheid welke betrekking heeft op de noodopvang vluchtelingen groot € 7.740.138.

Tevens bestaat de vordering uit de afrekening met de Veiligheidsregio Limburg-Noord inzake de gezamenlijke meldkamer groot € 277.127. Tenslotte bedraagt de vordering op de Zuid-Limburgse gemeenten € 1.618.799.

De overige vorderingen op openbare lichamen bedragen € 66.380.

Conform artikel 39 van BBV is de rekening-courantverhouding met het Rijk, het Schatkistbankieren, ad € 13.953.230, onder uitzettingen in ’s-Rijksschatkist met een rente typische looptijd < 1 jaar gepresenteerd. Het verschil tussen de boekjaren 2021 en 2022 wordt voornamelijk veroorzaakt door het voorfinancieren van de kosten inzake noodopvang vluchtelingen.

De overige vorderingen betreffen vorderingen op derden. De afwikkeling van deze vorderingen heeft een normaal verloop. Het eindbedrag bestaat voor € 197.660 uit de rekening-courantverhouding die de Veiligheidsregio Zuid-Limburg met de GHOR heeft.

Specificatie uitzettingen met een rente typische looptijd < 1 jaar

Omschrijving	31 december 2022	31 december 2021
Vorderingen op openbare lichamen	10.811.984	2.121.708
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	13.953.230	23.043.087
Overige vorderingen	253.082	244.667
Totaal	**25.018.296**	**25.409.462**

3.2.3.2 Overzicht Schatkistbankieren

De Wet Schatkistbankieren schrijft voor dat de decentrale overheden, waaronder ook de Veiligheidsregio, al hun overtollige liquide middelen en beleggingen aanhouden bij het Ministerie van Financiën. In 2022 is een drempelbedrag bij de bank gehanteerd van € 1.191.000. Er zijn geen overschrijdingen geweest in 2022.

Bedragen in onderstaande tabel zijn x € 1.000.

Berekening benutting drempelbedrag Schatkistbankieren					
		Verslagjaar			
(1)	**Drempelbedrag**	**1.191**			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	**Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen**	**121**	**122**	**110**	**119**
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	1.070	1.069	1.081	1.072
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	59.527			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	59.527			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van € 1,0 miljoen	Drempelbedrag	1.191			
(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)	10.890	11.102	10.120	10.948
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	121	122	110	119

3.2.3.3 Liquide middelen

Saldo per 31.12.2022 is € 139.623. De liquide middelen laten per ultimo 2022 een positieve stand zien van € 0,14 miljoen (2021: € 0,15 miljoen) en bestaan uit € 6.406 aan contante middelen en uit € 133.217 aan tegoeden bij bankinstellingen.

Specificatie liquide middelen

Omschrijving	31 december 2022	31 december 2021
Kas	6.406	5.113
Bank	133.217	143.955
Totaal	**139.623**	**149.068**

Rondom de liquide middelen zijn de regels van Schatkistbankieren van toepassing. In paragraaf 3.3.3.2 is het desbetreffende overzicht ingevoegd. Per ultimo 2022 is sprake van een kredietfaciliteit bij de Rabobank ter grootte van € 10.000.

3.2.3.4 Overlopende activa

Specificatie overlopende activa

Omschrijving	31 december 2022	31 december 2021
Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	996.469	190.382
Totaal	**996.469**	**190.382**

De overlopende activa groot € 996.469 bestaat voor € 27.279 nog te ontvangen creditrente met betrekking tot Schatkistbankieren. Het overige deel groot € 969.190 bestaat voornamelijk uit diverse reeds vooruitbetaalde kosten, licentiekosten, verzekeringspremies en abonnementen die betrekking hebben op 2023.

3.2.4 Vaste passiva
3.2.4.1 Reserves overzicht van reserves

Omschrijving	Stand 31 december 2021	Resultaat-bestemming	Vermeerderingen 2022	Verminderingen 2022	Stand 31 december 2022
Algemene reserve					
Algemene reserve	1.488.241	-139.894	-	-	1.348.347
Algemene reserve GHOR	68.105	19.821	-	-	87.926
Totaal	**1.556.346**	**-120.073**	**-**	**-**	**1.436.273**
Bestemmingsreserves					
Ingroeireserve kapitaallasten	1.396.246	-	4.332.105	3.294.605	2.433.746
Reserve sociaal plan	99.087	-	-	99.087	-
Reserve frictiekosten	1.064.962	-	-	514.000	550.962
Bestemmingsreserve uitgestelde activiteiten COVID-19	331.500	-	-	82.000	249.500
Bestemmingsreserve schattingswijzigingen	-	-	-	-	-
Reserve doorontwikkeling VB	219.286	-	-	194.666	24.620
Bestemmingsreserves GHOR	93.848	-	-	-	93.848
Totaal	**3.204.929**	**-**	**4.332.105**	**4.184.358**	**3.352.676**
Totaal	**4.761.275**	**-120.073**	**4.332.105**	**4.184.358**	**4.788.949**
Rekeningsaldo					
Nog te bestemmen resultaat	-120.073	120.073	-	401.920	-401.920
Totaal	**-120.073**	**120.073**	**-**	**401.920**	**-401.920**
Totaal reserves	**4.641.202**	**-**	**4.332.105**	**4.586.278**	**4.387.029**

Algemene reserve
Saldo per 31.12.2022 is € 1.348.347. De algemene reserve is een reserve waaraan geen specifieke bestemming is gegeven. De daarin vastgelegde middelen dienen als weerstandscapaciteit. De stand van de weerstandscapaciteit per ultimo 2021 is € 1.488.241. Aan de Algemene Reserve is vanuit de resultaatbestemming 2021 een bedrag ad € 139.894 onttrokken.

Algemene reserve GHOR
Saldo per 31.12.2022 is € 87.926. Het resultaat 2021 (€ 19.821 positief) is conform besluit van het algemeen bestuur toegevoegd aan de algemene reserve GHOR.

Ingroeireserve kapitaallasten
Saldo per 31.12.2022 is € 2.433.746. Het algemeen bestuur heeft in oktober 2022 de notitie reserves en voorzieningen vastgesteld. Hierin is de eerder vastgestelde systematiek van de ingroeireserve door het bestuur herbevestigd. Verder heeft het algemeen bestuur besloten om het jaarlijks genormeerd bedrag aan kapitaallasten te verhogen met € 400.000. Daarnaast heeft het algemeen bestuur in december 2022 besloten om de ingroeireserve in 2022 eenmalig te verhogen met € 300.000 ter compensatie voor de hogere (toekomstige) kapitaallasten als gevolg van de fors hogere inflatiecijfers. Het genormeerd bedrag aan kapitaallasten wordt jaarlijks geïndexeerd met de prijsindex om schommelingen in de kapitaallasten te voorkomen. De ingroeireserve kapitaallasten is bepaald voor de kapitaallasten inventaris (nieuw), voertuigen, beroepskleding en machines, apparaten en installaties (dus exclusief kapitaallasten inventaris (oud), grond/terreinen en gebouwen). Jaarlijks worden de werkelijke kapitaallasten onttrokken aan de ingroeireserve kapitaallasten. Het genormeerd bedrag aan kapitaallasten wordt jaarlijks gedoteerd aan de ingroeireserve

kapitaallasten. De dotatie aan de ingroeireserve kapitaallasten bedraagt voor 2022 € 4.332.105. De onttrekking aan de ingroeireserve kapitaallasten bedraagt € 3.294.605.

Reserve Sociaal Plan
Saldo per 31.12.2022 is nihil. Op basis van de besluitvorming door het algemeen bestuur is er ten laste van het resultaat van het dienstjaar 2013 een reserve sociaal plan ad € 640.000 gevormd. Ten laste van deze reserve worden vergoedingen voor woon- werkverkeer en piket Maastricht onttrokken. Het algemeen bestuur heeft in oktober 2022 de notitie reserves en voorzieningen vastgesteld, waarin is besloten om de resterende reserve sociaal plan voor een bedrag van € 99.087 vrij te laten vallen.

Reserve frictiekosten
Saldo per 31.12.2022 is € 550.962. Uit de herschikking van de reservepositie is in 2020 een bestemmingsreserve frictiekosten gevormd voor een bedrag van € 2,3 miljoen. In 2018 is een traject van organisatieontwikkeling ingezet waarbij in 2019 de verdere aanpak van de noodzakelijke reorganisatie is vormgegeven. De reorganisatie brengt personele verschuivingen met zich mee welke in 2020 en verder vorm hebben gekregen. Om de hiermee samenhangende frictiekosten op te vangen is een bestemmingsreserve frictiekosten gevormd. Het algemeen bestuur heeft besloten om voor 2022 € 514.000 te onttrekken aan de reserve frictiekosten.

Reserve uitgestelde activiteiten COVID-19
Saldo per 31.12.2022 is € 249.500. Het algemeen bestuur heeft bij vaststelling van de jaarrekening 2020 ingestemd met de vorming van een bestemmingsreserve uitgestelde activiteiten COVID-19 voor een bedrag groot € 592.792. Een deel van de uitgestelde activiteiten COVID-19 (voor een totaalbedrag van € 261.292) is in 2021 ingehaald waardoor een deel van deze bestemmingsreserve is vrijvallen. De overige activiteiten (deel opleidingen en trainingen warm) zijn deels ingehaald in 2022 (€ 82.000) en worden deels ingehaald in 2023 (€ 249.500).

Reserve doorontwikkeling Veiligheidsbureau
Saldo per 31.12.2022 is € 24.620. Deze reserve is gevormd uit de reserves van het programmabureau, Bevolkingszorg en GHOR conform besluit van het algemeen bestuur van 15 juni 2018.

Bestemmingsreserves GHOR
In deze reserves is in 2022 niet gemuteerd. Het totaal ervan bedraagt ultimo 2022 € 93.848. Een bedrag van € 72.848 hiervan betreft een reserve voor netcentrisch werken; de overige € 21.000 betreft een reserve voor huisvesting van de GHOR.

Nog te bestemmen resultaat
Saldo per 31.12.2022 is - € 401.920 negatief (Veiligheidsregio Zuid-Limburg - € 416.957 negatief en de GHOR € 15.037 positief). De resultaatbestemming van het rekeningsaldo 2021 is verwerkt conform besluit van het algemeen bestuur bij de vaststelling van de jaarrekening 2021.

Voorzieningen

Overzicht van de voorzieningen

Omschrijving	Stand 31 december 2021	Dotatie 2022	Onttrekking 2022	Stand 31 december 2022
Voorzieningen				
Voorziening Verlofsparen	-	201.830	-	201.830
Voorziening FLO	2.242.211	1.879.454	2.496.511	1.625.154
Voorziening onderhoud panden	4.870.478	1.504.100	248.058	6.126.520
Voorziening WW-verplichtingen	143.137	-	39.361	103.776
Totaal voorzieningen	**7.255.826**	**3.585.384**	**2.783.930**	**8.057.280**

Voorziening verlofsparen
Saldo per 31.12.2022 is € 201.830. Medewerkers kunnen vanaf 1 januari 2022 bovenwettelijke vakantie-uren sparen. Met dit verlofsparen kunnen medewerkers passend bij hun levensfase hun bovenwettelijke vakantie-uren inzetten op een manier die aansluit bij hun persoonlijke levens- en carrièreplanning en het vitaliteitsbeeld.

Aangezien er bij verlofsparen sprake is van arbeidskosten gerelateerde verplichtingen die een niet voorspelbare opbouw en daarmee ook een onvoorspelbare afbouw kennen, moet hier een voorziening voor gevormd worden. Deze vakantie-uren verjaren niet.

De bronnen van verlofsparen zijn:

- het verlof uit de overwerkvergoeding
- de bovenwettelijke vakantie-uren gekocht uit het IKB
- de bovenwettelijke vakantie-uren
- de bovenwettelijke vakantie-uren bij onregelmatig werken en beschikbaarheidsdienst
- het verlof uit de voormalige verlofspaarmogelijkheid.

Het totaal saldo uren spaarverlof bedraagt per 31 december 2022 4.571 uren. Deze uren zijn financieel gemaakt met het uurloon per medewerker inclusief werkgeverslasten.

De werknemer met een voltijdsdienstverband mag op 31 december van een kalenderjaar maximaal 3600 uren verlof hebben. Hieronder vallen de verlofspaaruren, de wettelijke vakantie-uren, de bovenwettelijke vakantie-uren en andere (compensatie)verlofuren.

Voorziening FLO

Saldo per 31.12.2022 is € 1.625.154. Functioneel leeftijdsontslag geeft medewerkers die voor 2006 in dienst waren het recht op een vorm van vroegpensioen, het functioneel leeftijdsontslag (FLO). In 2020 is geconstateerd dat er geen sprake is van gelijkblijvende toekomstige lasten in de meerjarenbegroting. Derhalve is met ingang van 2020 een voorziening gevormd. De voorziening bestaat uit een inschatting van de toekomstige verplichtingen naar rato toegerekend van het aantal gewerkte jaren per balansdatum. Daarop is in mindering gebracht de geschatte bijdrage van de deelnemende gemeentes van het uitgangspunt van budgetneutraliteit. Dat betekent dat de hoogte van de voorziening op dit moment gelijk is aan de reeds beschikbaar gestelde middelen via het besluit van de bestemmingsreserves. De voorziening FLO is gevormd ten laste van het resultaat over 2020 (stand 1 januari 2020 € 4,1 miljoen). De last wordt onttrokken aan de voorziening FLO.

De FLO-overgangsregeling is sinds 2019 aangepast naar een gegarandeerd netto loon van 75%. Dit loon bestaat uit de uitkering levensloop aangevuld met bijdrage van de werkgever tot aan de pensioendatum. Door een recente wetswijziging stopt de levensloopregeling landelijk in 2022. In 2022 start de regeling “netto FLO-spaartegoed”. Conform afspraak met het algemeen bestuur heeft er derhalve in oktober 2022 een herijking plaatsgevonden van de FLO-kosten door een extern bureau, voor de periode 2022-2044. Uit deze herijking blijkt dat een deel van de FLO-kosten t.o.v. eerdere berekeningen fors naar voren wordt gehaald. De totale FLO-lasten voor de periode 2023 tot en met 2044 worden per 31 december 2022 ingeschat op 26,2 miljoen. Naar periode zijn deze FLO-lasten als volgt toe te wijzen: < 1 jaar 2,6 miljoen, 1-5 jaar 10,9 miljoen en > 5 jaar 12,7 miljoen.

In 2022 is een reguliere toevoeging van € 1,88 miljoen (2021: € 1,85 miljoen) en een onttrekking voor de werkelijke FLO-lasten 2022 van € 2,5 miljoen verantwoord. De reguliere toevoeging, die gefinancierd wordt uit de bijdrage gemeente FLO, wordt jaarlijks geïndexeerd met 1,5 %.

Doordat de toekomstige gemeentelijke bijdragen meegerekend kunnen worden, kan de voorziening lager uitkomen. Om die reden is het deel van de gemeentelijke bijdrage dat we gebruiken voor de FLO-regeling expliciet zo benoemd in de begroting en is transparant gemaakt voor gemeenten dat een gedeelte van de gemeentelijke bijdrage wordt gebruikt als dekking voor de FLO kosten.

Daarbij is expliciet opgenomen dat deze bijdrage niet voor een ander doel kan worden aangewend. Impliciet was dit altijd al het geval. Als we het geld van de FLO kosten aan iets anders zouden uitgeven, is de begroting niet langer reëel in evenwicht. Het bedrag dat we reserveren voor de FLO-regeling sluit aan bij de meerjarig begrote kosten voor de FLO-regeling. Wanneer de FLO-regeling is afgewikkeld in 2044 dan wordt dit in mindering gebracht op de gemeentelijke bijdrage. Naar verwachting is het mogelijk de jaarlijkse bijdrage al eerder te verlagen.

Voorziening onderhoud panden

Saldo per 31.12.2022 is € 6.126.520. De onderhoudsplannen zijn in 2019 geactualiseerd. Gebaseerd op de geactualiseerde meerjarige onderhoudsplannen is in 2021 de jaarlijkse dotatie van € 822.600 verricht ten gunste van de voorziening groot onderhoud gebouwen.

Het Algemeen Bestuur heeft op 14 oktober 2022 met het vaststellen van de nota reserves en voorziening ingestemd met het toepassen van een indexering op de voorziening groot onderhoud gebouwen. Deze indexering is noodzakelijk om de voorziening groot onderhoud gebouwen in lijn te brengen met de fors gestegen kosten voor onderhoud en materialen als gevolg van de torenhoge inflatie. De voorziening groot onderhoud gebouwen is daarom, conform besluit algemeen bestuur, in 2022 eenmalig geïndexeerd met een bedrag van € 681.500 door een extra dotatie in de voorziening.

De voorziening is gevormd ten behoeve van de egalisatie van het groot onderhoud van de kantoor- en opleidingsgebouwen in Margraten en de kazernes in Beek, Brunssum, Heerlen, Kerkrade, Maastricht Zuid, Margraten, Bocholtz en Sittard Middenweg. In 2022 zijn uitgaven gedaan voor het groot onderhoud voor een bedrag van totaal € 248.058.

Voorziening WW-verplichtingen
Saldo per 31.12.2022 is € 103.776. Een voorziening WW-personeel is in 2015 gevormd om de WW-verplichtingen van ontslagen werknemers op te kunnen vangen. In deze voorziening worden ook individuele overeenkomsten met medewerkers gecalculeerd/gestort op het moment dat de verplichting ontstaat.

3.2.4.2 Vaste schulden

Saldo per 31.12.2022 is € 25.379.018. In 2022 zijn geen nieuwe langlopende leningen afgesloten. Ter financiering van de Kazerne Sittard Middenweg zijn op 28 december 2010 vier geldleningen bij de BNG aangegaan voor een totaalsom van € 7.500.000 met opnamedata tussen 1 april 2011 en 1 oktober 2012. Ultimo 2016 is een geldlening ad € 10.000.000 afgesloten voor de consolidatie van vlottende schuld en de vaste financiering van onderhanden zijnde en van nieuwe investeringen. In 2020 zijn twee nieuwe geldleningen aangetrokken voor een totaalbedrag van € 16.000.000 ter financiering van de aankoop kazernes Beek, Vaals en Maastricht Zuid en voor de revitalisering stookhuis.

De aflossingsverplichting < 1 jaar bedraagt € 2.126.938.

Specificatie onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen

Omschrijving	Oorspronkelijke hoofdsom	Einde looptijd	Rente %	Pro resto hoofdsom per 31 december 2021	Aflossingen 2022	Rente 2022	Pro resto hoofdsom per 31 december 2022
Geldleningen							
Bank Nederlandse Gemeenten nr. 40.0082517	384.631	2034	5,040%	235.540	13.264	11.331	222.276
Bank Nederlandse Gemeenten nr. 91398	1.043.695	2040	6,250%	783.130	22.617	48.589	760.513
Bank Nederlandse Gemeenten nr. 40106275	1.500.000	2026	4,690%	1.500.000	-	70.350	1.500.000
Bank Nederlandse Gemeenten nr. 40106276	2.000.000	2051	4,890%	1.787.196	27.412	87.056	1.759.784
Bank Nederlandse Gemeenten nr. 40106277	2.000.000	2051	4,990%	1.791.345	27.009	89.056	1.764.336
Bank Nederlandse Gemeenten nr. 40106278	2.000.000	2032	4,990%	1.332.626	93.851	65.318	1.238.775
Bank Nederlandse Gemeenten nr. 40110848	10.000.000	2026	0,580%	5.000.000	1.000.000	28.476	4.000.000
Bank Nederlandse Gemeenten nr. 40113445	10.000.000	2050	0,625%	9.666.667	333.333	58.345	9.333.334
Bank Nederlandse Gemeenten nr. 40113446	6.000.000	2030	0,020%	5.400.000	600.000	961	4.800.000
Totaal	**34.928.326**			**27.496.504**	**2.117.486**	**459.481**	**25.379.018**

3.2.5 Vlottende passiva

3.2.5.1 Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd < 1 jaar

Saldo per 31.12.2022 is € 14.179.838.

In december 2022 is kasgeldlening aangetrokken groot € 5.000.000. Deze kasgeldlening is aangetrokken ter financiering van de kosten inzake opvang Oekraïne en voor de kosten noodopvang asielzoekers. De kasgeldlening is in januari 2023 afgelost en kent daarom een kortlopend karakter.

De afwikkeling van de crediteuren van € 1.870.184 heeft een normaal verloop. Dat geldt ook voor schulden op openbare lichamen, groot € 2.488.479. Onderdeel hiervan is het af te dragen bedrag aan ontvangen CTB-gelden, groot € 848.880.

Verder betreft dit de te betalen loonheffing december € 2.247.939 en de consolidatierekening Burgernet en EMRIC groot € 405.567.Het saldo betalingen onderweg bedraagt € 2.167.669.

Specificatie netto vlottende schulden met een rente typische looptijd < 1 jaar

Omschrijving	31 december 2022	31 december 2021
Overige kasgeldleningen	5.000.000	-
Overige schulden	9.179.838	4.107.588
Totaal	**14.179.838**	**4.107.588**

3.2.5.2 Overlopende passiva

Specificatie overlopende passiva

Omschrijving	31 december 2022	31 december 2021
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in het volgend begrotingsjaar tot betaling komen	11.769.881	16.696.514
Totaal	**11.769.881**	**16.696.514**

De overlopende passiva betreft voornamelijk de in 2022 vooruit gefactureerde (en nog niet ontvangen) gemeentelijke bijdragen voor het eerste half jaar van 2023 € 10.494.285 en de afdrachten inzake pensioenpremies € 428.364. Daarnaast betreft dit de loonkosten vrijwilligers november en december voor een bedrag van € 459.719 en de nog te betalen rentekosten € 170.570.

3.2.6 Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen

De jaarlijkse huurverplichting van de kazernes niet in eigendom bedraagt € 1,4 miljoen.

3.3 TOELICHTING OP HET OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN

3.3.1 Algemeen

Op verzoek van verschillende gemeenten is gevraagd om daar waar mogelijk, tussentijds in het begrotingsjaar een technische begrotingswijziging door te voeren. De technische begrotingswijziging zorgt ervoor dat in de begroting 2022 de laatste stand van zaken financieel is aangepast met de genomen bestuursbesluiten. Het beoogd effect is om bestuursbesluiten vroegtijdig te verwerken in de begroting ten behoeve van de begrotingsrechtmatigheid. In 2022 zijn drie technische begrotingswijzigingen vastgesteld door het Algemeen Bestuur. Deze twee vastgestelde technische begrotingswijzigingen komen tot uitdrukking in de begroting 2022 na wijziging. De doorgevoerde technische begrotingswijzigingen zijn budgetneutraal waardoor deze zonder zienswijzetraject zijn vastgesteld door het algemeen bestuur.

3.3.2 Algemene dekkingsmiddelen

Bedragen in onderstaande tabel zijn x € 1.000.

Algemene dekkingsmiddelen	Rekening 2021	Begroting 2022 voor wijziging	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022
Baten				
Bijdrage gemeenten	42.610	45.118	45.327	45.371
Bijdrage gemeenten (FLO)	1.852	-	1.880	1.880
Bijdrage Rijk (BDuR)	6.079	5.939	6.288	6.288
Totaal	**50.541**	**51.057**	**53.495**	**53.539**

Bij de bijdrage gemeente wordt enerzijds onderscheid gemaakt in de bijdrage gemeente ter dekking van de reguliere kosten en anderzijds ter dekking van de FLO kosten. De bijdrage gemeente is verwerkt op basis van de vastgestelde begroting 2022 en de vastgestelde technische begrotingswijzigingen 2022 door het algemeen bestuur.

De bijdrage gemeente FLO bedraagt € 1.879.454 (2021: € 1.851.679) en wordt elk jaar geïndexeerd met 1,5%. Wanneer de FLO-regeling is afgewikkeld in 2044 dan wordt de bijdrage gemeente FLO in mindering gebracht op de totale gemeentelijke bijdrage. Naar verwachting is het mogelijk de jaarlijkse bijdrage gemeente FLO al eerder te verlagen.

De BDuR is verwerkt conform de afgegeven beschikking 2022 en bedraagt na loonbijstelling en nabetaling prijscompensatie 2022, € 6.287.454.

3.3.3 Programma Crisisbeheersing en Rampenbestrijding (inclusief GHOR)

Bedragen in onderstaande tabel zijn x € 1.000.

Programma Crisisbeheersing en Rampenbestrijding (incl. GHOR)	Rekening 2021	Begroting 2022 voor wijziging	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022
Baten	**568**	**244**	**279**	**264**
Lasten				
Personeel	3.609	4.289	3.742	3.800
Opleiding, vorming en training	167	-	189	241
Kantoor	1.187	1.046	761	440
Automatisering	621	-	463	483
Huisvesting	142	161	109	119
Voertuigen	141	85	79	143
Materialen	-	-	92	313
Kapitaallasten	-	12	-	-
Lasten	**5.867**	**5.593**	**5.435**	**5.539**
Dotatie voorzieningen	-	-	-	10
Onttrekking voorzieningen	-	-	-	-
Mutatie voorzieningen	**-**	**-**	**-**	**10**
Dotatie reserves	-	-	-	-
Onttrekking reserves	-	-	195	195
Mutatie reserves	**-**	**-**	**-195**	**-195**
Resultaat	**-5.299**	**-5.349**	**-4.961**	**-5.090**

Het programma C&R (inclusief GHOR) is een zelfstandig programma dat geheel wordt gedekt vanuit de algemene middelen van de Veiligheidsregio. De exploitatiekosten van het programma C&R liggen in lijn met de vastgestelde begroting. De dotatie in de voorzieningen betreft de voorziening verlofsparen voor het programma C&R.

3.3.4 Programma Brandweerzorg

Bedragen in onderstaande tabel zijn x € 1.000.

Programma Brandweerzorg	Rekening 2021	Begroting 2022 voor wijziging	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022
Baten	**2.189**	**347**	**5.753**	**12.453**
Lasten				
Personeel	28.290	28.345	25.488	25.737
Opleiding, vorming en training	1.358	-	1.665	1.437
Kantoor	163	2.343	248	171
Automatisering	25	-	23	24
Huisvesting	3.298	2.649	7.601	13.953
Voertuigen	919	1.984	880	907
Materialen	998	-	757	866
Kapitaallasten	4.599	3.900	4.356	4.356
Lasten	**39.650**	**39.221**	**41.018**	**47.451**
Dotatie voorzieningen	3.691	-	3.385	3.517
Onttrekking voorzieningen	3.888	-	-	-
Mutatie voorzieningen	**-197**	**-**	**3.385**	**3.517**
Dotatie reserves	3.369	4.520	4.333	4.332
Onttrekking reserves	3.738	5.601	3.476	3.476
Mutatie reserves	**-369**	**-1.081**	**857**	**856**
Resultaat	**-36.895**	**-37.793**	**-39.507**	**-39.371**

Het programma Brandweerzorg is een zelfstandig programma dat geheel wordt gedekt vanuit de algemene middelen van de Veiligheidsregio.

In de overige inkomsten binnen het programma Brandweerzorg is een incidentele baat verantwoord voor een bedrag van € 10,8 mln. ter dekking van de kosten Oekraïne en noodopvang asielzoekers die in 2022 incidenteel zijn gemaakt. Hiertegenover staan € 10,8 mln. onder de huisvestingskosten verantwoord. In de begroting na wijziging 2022 bedragen de begrote huisvestingskosten voor Oekraïne en noodopvang asielzoekers € 4,5 mln. De kosten Oekraïne en noodopvang asielzoekers laat in het tweede halfjaar een forse toename zien. De reguliere huisvestingskosten liggen in lijn met de vastgestelde begroting.

De hogere dotatie in de voorzieningen dan begroot heeft volledig (€ 132.000) betrekking op de voorziening verlofsparen voor het programma brandweerzorg. De overschrijding is rechtmatig omdat het algemeen bestuur de nota reserves en voorzieningen heeft vastgesteld waarin deze verplichte voorziening is benoemd. De waardering van deze voorziening is pas in december duidelijk geworden.

De reguliere exploitatiekosten van het programma brandweerzorg liggen in lijn met de vastgestelde begroting.

3.3.5 Bedrijfsvoering (overhead)

Bedragen in onderstaande tabel zijn x € 1.000.

Bedrijfsvoering (overhead)	Rekening 2021	Begroting 2022 voor wijziging	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022
Baten				
Overige inkomsten	182	39	148	377
Baten	**182**	**39**	**148**	**377**
Lasten				
Personeel	6.265	5.297	6.412	6.274
Opleiding, vorming en training	-	-	-	-
Kantoor	989	698	846	1.455
Automatisering	1.942	1.826	2.210	2.369
Huisvesting	-	-	-	-
Voertuigen	-	142	172	168
Materialen	-	41	49	46
Kapitaallasten	-	-	-	-
Lasten	**9.196**	**8.004**	**9.689**	**10.312**
Overhead	-	-	-	-
Onvoorzien	-	10	-	-
Totaal	**-**	**10**	**-**	**-**
Dotatie voorzieningen	-	-	-	59
Onttrekking voorzieningen	-	-	-	-
Mutatie voorzieningen	**-**	**-**	**-**	**59**
Dotatie reserves	-	-	-	-
Onttrekking reserves	547	60	514	514
Mutatie reserves	**-547**	**-60**	**-514**	**-514**
Resultaat	**-8.467**	**-7.915**	**-9.027**	**-9.480**

De kantoorkosten laat een forse overschrijding zien door hoge advieskosten die gemaakt zijn in het kader van de bestuurlijke dialoog huisvesting. Daarnaast heeft in de realisatiecijfers een reclassificering plaatsgevonden van de overheadkosten GHOR door een verschuiving van personeelskosten naar kantoorlasten. Voor het overige liggen de exploitatie van bedrijfsvoering in lijn met de vastgestelde begroting.

De exploitatielasten van de bedrijfsvoering zijn rechtmatig tot stand gekomen.

De dotatie in de voorzieningen betreft de voorziening verlofsparen voor bedrijfsvoering.

3.3.6 Toevoegingen en onttrekkingen aan voorzieningen

Bedragen in onderstaande tabel zijn x € 1.000.

Omschrijving	Begroting voor wijziging			Begroting na wijziging			Realisatie 2022		
Mutaties in de voorzieningen	**baten**	**lasten**	**saldo**	**baten**	**lasten**	**saldo**	**baten**	**lasten**	**saldo**
Voorziening FLO	-	-	**-**	-	1.880	**-1.880**	-	1.880	**-1.880**
Voorziening onderhoud panden	825	825	**-**	-	1.505	**-1.505**	-	1.504	**-1.504**
Voorziening WW-verplichtingen		-	**-**	-	-		-	-	**-**
Voorziening verlofsparen	-	-	**-**	-	-	**-**	-	202	**-202**
Voorziening kazerne Maastricht Zuid	62	5	**57**	-	-	**-**	-		**-**
Totaal toevoegingen en onttrekkingen voorzieningen	**887**	**830**	**57**	**-**	**3.385**	**-3.385**	**-**	**3.586**	**-3.586**

De mutaties in de voorzieningen liggen in lijn met de vastgestelde begroting na wijziging. In 2022 heeft een incidentele extra dotatie plaatsgevonden aan de voorziening onderhoud panden van € 681.500. Deze extra dotatie heeft plaatsgevonden conform bestuursbesluit.

3.3.7 Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

Bedragen in onderstaande tabel zijn x € 1.000.

Omschrijving	Begroting voor wijziging			Begroting na wijziging			Realisatie 2022		
Mutaties in de reserves	**baten**	**lasten**	**saldo**	**baten**	**lasten**	**saldo**	**baten**	**lasten**	**saldo**
Ingroeireserve kapitaallasten	3.195	3.195	**-**	3.295	4.333	**-1.038**	3.295	4.332	**-1.037**
Reserve sociaal plan	35	-	**35**	99	-	**99**	99	-	**99**
Reserve frictiekosten	60	-	**60**	514	-	**514**	514	-	**514**
Reserve doorontwikkeling VB	-	-	**-**	195	-	**195**	195	-	**195**
Reserve uitgestelde activiteiten COVID-19	-	-	**-**	82	-	**82**	82	-	**82**
Reserve FLO	2.406	1.360	**1.046**	-	-	**-**	-	-	**-**
Totaal toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	**5.696**	**4.555**	**1.141**	**4.185**	**4.333**	**-148**	**4.185**	**4.332**	**-147**

De werkelijke dotaties en onttrekkingen aan de reserves wijken ten opzichte van de begroting na wijziging niet af. De dotatie en onttrekking aan de ingroeireserve kapitaallasten wordt gezien als een structurele mutatie in de reserves. De dotaties en onttrekkingen in de overige reserves wordt gezien als incidentele mutaties in de reserves.

3.3.8 Aanwending van het bedrag voor onvoorzien

In de begroting 2022 is een bedrag van € 10.000 opgenomen voor onvoorzien. Deze is in 2022 niet aangewend.

3.3.9 Overzicht incidentele baten en lasten per programma

Bedragen in onderstaande tabel zijn x € 1.000.

Omschrijving	Begroting voor wijziging			Begroting na wijziging			Realisatie 2022		
Incidentele baten en lasten	**baten**	**lasten**	**saldo**	**baten**	**lasten**	**saldo**	**baten**	**lasten**	**saldo**
Crisisbeheersing en Rampenbestrijding									
Eenmalige uitkering CAO	-	-	**-**	-	31	**-31**	-	31	**-31**
	-	-	**-**	-	-	**-**	-	-	**-**
Brandweerzorg									
Hoogwaterramp				335	-	**335**	335	-	**335**
Oekraïne / crisis noodopvang asielzoekers	-	-	**-**	4.500	4.500	**-**	10.764	10.764	**-**
Extra storting voorziening onderhoud panden	-	-	**-**	-	682	**-682**	-	682	**-682**
Eenmalige uitkering CAO	-	-	**-**	-	587	**-587**	-	587	**-587**
Bedrijfsvoering									
Eenmalige uitkering CAO	-	-	**-**	-	68	**-68**	-	68	**-68**
	-	-	**-**	-	-	**-**	-	-	**-**
Totaal incidentele baten en lasten	**-**	**-**	**-**	**4.835**	**5.868**	**-1.033**	**11.099**	**12.132**	**-1.033**

In 2022 heeft een incidentele extra dotatie plaatsgevonden aan de voorziening onderhoud panden voor een bedrag van € 681.500. Deze extra dotatie heeft plaatsgevonden conform bestuursbesluit.

In de overige inkomsten binnen het programma Brandweerzorg is een incidentele baat verantwoord voor een bedrag van € 10,8 mln. ter dekking van de kosten Oekraïne en noodopvang asielzoekers die in 2022 incidenteel zijn gemaakt. Hiertegenover staan € 10,8 mln. onder de huisvestingskosten verantwoord.

3.3.10 Structureel begrotingssaldo

In onderstaand overzicht is het structureel begrotingssaldo gepresenteerd. De incidentele baten en lasten beïnvloeden het structureel begrotingssaldo. Incidentele lasten beïnvloeden het structureel begrotingssaldo positief en incidentele baten beïnvloeden het structureel begrotingssaldo negatief. In principe zijn alle toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves incidenteel van aard. Een uitzondering hierop zijn de mutaties in de ingroeireserve kapitaallasten. De onttrekkingen en toevoegingen in deze bestemmingsreserve zijn structureel van aard. De afwijkingen begroting incidenteel sluiten aan met het totaaloverzicht incidentele baten en lasten.

Bedragen in onderstaande tabel zijn x € 1.000.

Omschrijving	2020	2021	2022
Saldo baten en lasten	-2.392	-1.036	-255
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	3.072	916	-147
Begrotingssaldo na bestemming	**680**	**-120**	**-402**
Incidentele storting voorziening FLO	-	-1.000	-
Incidentele vrijval voorziening Maastricht Zuid	-	191	-
Incidentele vrijval voorziening Frictiekosten VPT	-	90	-
Eenmalig uitkering CAO	-	-	-686
Incidentele storting voorziening onderhoud panden	-	-	-682
Hoogwaterramp	-	-	335
Incidentele stortingen algemene reserve	-362	-	
Incidentele onttrekking reserve sociaal plan	48	35	99
Incidentele onttrekking reserve frictiekosten	-	547	514
Incidentele onttrekking reserve schattingswijziging	-	255	-
Incidentele onttrekking reserve uitgestelde activiteiten COVID-19	-	261	82
Incidentele onttrekking reserve doorontwikkeling VB	-	-	195
Incidentele storting ingroeireserve kapitaallasten	-	-	-300
Afwijkingen begroting incidenteel	617		
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	**303**	**379**	**-443**
Structureel begrotingssaldo	**377**	**-499**	**41**

Het structureel begrotingssaldo 2022 is € 41.000 positief (2021: € 499.000 negatief).

In 2021 is bestuurlijk gevraagd om met een oplossingsrichting te komen inzake de verwerking en waardering van de voorziening FLO. VRZL heeft samen met een ambtelijke werkgroep FLO een voorstel uitgewerkt om te komen tot een juiste waardering en verwerking van de voorziening FLO in de jaarrekening 2021. Het voorstel om te komen tot een juiste waardering en verwerking van de voorziening FLO heeft ertoe geleid dat we jaarlijks structureel € 560.000 extra doteren aan de voorziening FLO. Deze structurele dotatie wordt in eerste aanleg door VRZL opgevangen vanuit de eigen exploitatie en leidt in de basis tot een interne taakstelling voor VRZL, waarbij bekeken moet worden of dat een reëel scenario is. In 2021 is de extra dotatie van € 560.000 aan deze voorziening door VRZL vanuit incidentele middelen gefinancierd. Doordat in 2021 een structurele last is gedekt door incidentele meevallers sluit VRZL in 2021 met een structureel begrotingssaldo van € 499.000 negatief.

Het bestuur heeft uitgesproken en benadrukt dat er aandacht dient te zijn voor deze interne taakstelling binnen VRZL. Daarmee moet volgens het bestuur gekeken worden of het een reëel scenario blijft voor VRZL om deze € 560.000 structureel vanuit de eigen exploitatie op te vangen. Er mogen geen ontoelaatbare inhoudelijke gevolgen zijn.

In 2022 is er een zienswijzetraject opgestart richting deelnemende gemeenten inzake het verlenen van een extra structurele bijdrage door gemeenten met een omvang van € 560.000. In de vergadering van het algemeen bestuur van april 2023 zal er een formeel besluit hieromtrent worden genomen en gezien de zienswijzen die we tot op heden hebben ontvangen verwachten wij dat dit tot een goedkeurend besluit zal leiden.

Voor het jaar 2022 heeft VRZL alles in het werk gesteld om deze extra dotatie aan de voorziening te doen. De herijking FLO die in 2022 heeft plaatsgevonden laat zien dat deze extra dotatie de komende jaren structureel van aard is. Indien deze dotatie door VRZL dient te worden gedaan aan de voorziening zal er telkenmale vanuit incidentele middelen dekking te worden gevonden. Dit gaat echter ten koste van een interne taakstelling die steeds moeilijker wordt op te vangen gezien het feit dat er nog maar weinig reserves zijn die door vrijval kunnen bijdragen aan deze dekking. Daarnaast heeft VRZL in 2022 vacatures dienen te bevriezen om zo gelden vrij te maken voor dotatie voorziening FLO.

Door het bevriezen van vacatures in 2022 heeft de VRZL een begrotingssaldo na bestemming kunnen realiseren van € 402.000 negatief en daarmee een licht positief structureel begrotingssaldo van € 41.000.

Voor het jaar 2023 is dit geen optie gezien de taken van de VRZL en de daarmee gepaard gaande personele capaciteit die daarvoor benodigd is. Het niet invullen van de vacatures in 2023 zal beteken dat er inhoudelijke gevolgen ontstaan doordat VRZL niet alle taken kan uitvoeren.

3.3.11 Begrotingsrechtmatigheid

Bedragen in onderstaande tabel zijn x € 1.000.

Omschrijving	**Begroting na wijziging**			**Realisatie 2022**			**Begrotingsafwijking**		
Begrotingsrechtmatigheid	**baten**	**lasten**	**saldo**	**baten**	**lasten**	**saldo**	**baten**	**lasten**	**saldo**
Crisisbeheersing en Rampenbestrijding	279	5.435	**-5.156**	254	5.522	**-5.268**	25	-87	**-112**
Brandweerzorg	5.753	41.018	**-35.265**	12.453	47.452	**-34.999**	-6.700	-6.434	**266**
Bedrijfsvoering	148	9.689	**-9.541**	377	10.312	**-9.935**	-229	-623	**-394**
Algemene dekkingsmiddelen									
Bijdrage gemeente	45.327	-	**45.327**	45.371	-	**45.371**	-44	-	**44**
Bijdrage gemeente FLO	1.880	-	**1.880**	1.880	-	**1.880**	-	-	**-**
BDuR	6.288	-	**6.288**	6.288	-	**6.288**	-	-	**-**
Mutaties voorzieningen	-	3.385	**-3.385**	-	3.586	**-3.586**	-	-201	**-201**
Mutaties reserves	4.185	4.333	**-148**	4.185	4.332	**-147**	-	1	**1**

De baten en lasten in de jaarrekening van VRZL zijn rechtmatig tot stand gekomen. Dit houdt in dat ze in overeenstemming zijn met de door het algemeen bestuur vastgestelde begroting.

De algemene dekkingsmiddelen liggen in lijn met de vastgestelde begroting door het algemeen bestuur.

Bij het programma brandweerzorg zien we een overschrijding van zowel de baten als de lasten. Deze is volledig toe te schrijven aan de extra kosten en dekking van deze kosten inzake de opvang Oekraïne en noodopvang asielzoekers.

De hogere dotatie in de voorzieningen dan begroot heeft volledig (€ 200.000) betrekking op de voorziening verlofsparen. De overschrijding is rechtmatig omdat het algemeen bestuur de nota reserves en voorzieningen heeft vastgesteld waarin deze verplichte voorziening is benoemd. De waardering van deze voorziening is pas in december duidelijk geworden.

De mutaties in de reserves liggen in lijn met de vastgestelde begroting door het algemeen bestuur.

3.3.12 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen

Op 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op de Veiligheidsregio Zuid-Limburg. Het voor de Veiligheidsregio toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2022 € 216.000. Dit betreft het zogenaamde algemeen bezoldigingsmaximum. De onderstaande verantwoording volgt het verantwoordingsmodel WNT 2022 zoals gepubliceerd door het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties.

De heer Klaassen is in dienst bij GGD Zuid-Limburg en voor 50% van zijn tijd werkzaam bij de Veiligheidsregio. In 2022 heeft de heer Klaassen werkzaamheden verricht voor de Veiligheidsregio voor de periode 1 januari tot en met 30 juni 2022. Bij de Veiligheidsregio kwalificeert de heer Klaassen als leidinggevende topfunctionaris zonder dienstbetrekking. GGD Zuid-Limburg belast voor het vervullen van de leidinggevende functie door de heer Klaassen bij de Veiligheidsregio een deel van de loonkosten van de heer Klaassen door aan de Veiligheidsregio. Over 2022 is hier in totaal voor € 54.000 doorbelast. Hoewel de heer Klaassen zelf geen bezoldiging ontvangt, kwalificeert dit deel van de loonkosten conform de geldende wet- en regelgeving technisch als bezoldiging.

3.3.12.1 Bezoldiging topfunctionarissen

3.3.12.1.1 Leidinggevende topfunctionarissen

Definitie:
Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt
Onderstaande tabel biedt een weergave van de topfunctionarissen. Dhr. Houben en dhr. Winkens zijn beiden in dienst van VRZL en derhalve is hun daadwerkelijke bezoldiging weergegeven.

De bedragen die bij Dhr. Klaasen zijn opgenomen betreffen **niet** zijn daadwerkelijk ontvangen bezoldiging. Hij heeft een volledige aanstelling bij de GGD ZL en voor de verantwoording van zijn bezoldiging verwijzen we naar de jaarrekening 2022 van de GGD ZL.

Vanwege het feit dat Dhr. Klaassen meer dan 1 jaar de functie van directeur vervult bij VRZL dienen de door de GGD ZL, de in rekening gebrachte kosten m.b.t. inzet van dhr. Klaassen te worden verantwoord op onderstaande wijze. Dit is een administratieve verwerking die verplicht is volgens de WNT regelgeving.

Gegevens 2022 **Bedragen x € 1** **Functiegegevens**	**L.W.M. Houben** Directielid / Commandant Brandweer	**P.E.J. Winkens** Directielid / Manager C & R	**F.C.W. Klaassen** Directeur
Aanvang functievervulling in 2021	01-01-22 31-12-22	01-01-22 31-12-22	01-01-22 30-06-22
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00	1,00	0,50
Dienstbetrekking?	Ja	Ja	Nee
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	161.789	135.906	54.000
Beloningen betaalbaar op termijn	22.511	24.780	-
Subtotaal	*184.300*	*160.686*	*54.000*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	216.000	216.000	54.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t	N.v.t.
Totale bezoldiging	**184.300**	**160.686**	**54.000**

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.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t	N.v.t.

Gegevens 2021 **Bedragen x € 1** **Functiegegevens**	**L.W.M. Houben** Directielid / Commandant Brandweer	**P.E.J. Winkens** Directielid / Manager C & R	**F.C.W. Klaassen** Directeur
Aanvang functievervulling in 2020	01-01-21 31-12-21	01-01-21 31-12-21	01-01-21 31-12-21
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00	1,00	0,50
Dienstbetrekking?	Ja	Ja	Nee
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	141.003	118.678	104.500
Beloningen betaalbaar op termijn	22.047	21.590	-
Subtotaal	*163.050*	*140.268*	*104.500*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	209.000	209.000	104.500
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t	N.v.t.
Totale bezoldiging	**163.050**	**140.268**	**104.500**
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.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t	N.v.t.

3.3.12.1.2 Topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.800 of minder

Bij de Veiligheidsregio Zuid-Limburg wordt het Bestuur (algemeen bestuur en dagelijks bestuur) beschouwd als topfunctionaris in de zin van de Wet (WNT). Alle bestuursleden hebben deze functie onbezoldigd vervuld.

Naam topfunctionaris	Functie
C. van Basten - Boddin	AB
E. Geurts	AB
W.J.F. van der Rijt - Van der Kruis	AB
G.M. Cox	AB
N.H.C. Ramaekers - Rutjens	AB
R. Wever	AB/DB
T.P. Dassen - Housen	AB/DB
D.J.W. Schneider	AB
J.M. Penn-te Strake	AB/DB
M.A.H. Clermonts - Aretz	AB
R. de Boer	AB
J.Th.C.M. Verheijen	AB/DB
M.F.M. Leurs - Mordang	AB/DB
H.M.H. Leunessen	AB
D.M.M.T. Prevoo	AB
W. Houben	AB

3.3.12.2 Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking

Niet van toepassing.

3.3.12.3 Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2022 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

De binnen onze organisatie geïdentificeerde leidinggevende topfunctionaris met een dienstbetrekking heeft geen dienstbetrekking bij andere WNT-plichtige instelling(en) als leidinggevende topfunctionaris (die zijn aangegaan vanaf 1 januari 2018).

3.3.13 Voorstel nog te bestemmen resultaat

Het nog te bestemmen resultaat na reeds goedgekeurde mutaties in de reserves door het algemeen bestuur bedraagt - € 401.920 negatief (inclusief GHOR, € 15.037 positief) Hieronder is een voorstel gedaan voor het nog te bestemmen resultaat 2022.

Voorstel nog te bestemmen resultaat 2022	Rekening 2022
Negatief resultaat over 2022 met verwerking positief resultaat GHOR	**-401.920**
Negatief resultaat Veiligheidsregio Zuid-Limburg	-416.957
Positief resultaat GHOR	15.037

De weerstandscapaciteit van de VRZL is ruim onvoldoende. In 2022 heeft het algemeen bestuur de nota reserves en voorzieningen vastgesteld. Hierin is bepaald dat de omvang van de algemene reserve van de VRZL als onderdeel van de weerstandscapaciteit, gemaximeerd wordt op 4% van de begrotingsomvang (exclusief mutaties in de reserves). Voorgesteld wordt om het negatief resultaat van de VRZL groot € 416.957 niet in mindering te brengen op de algemene reserve, maar incidenteel in rekening te brengen bij de deelnemende gemeenten.

Voorgesteld wordt om het positieve resultaat van de GHOR groot € 15.037 toe te voegen aan de algemene reserve van de GHOR.

Indien we afwijken van dit voorstel nog te bestemmen resultaat, dan heeft dat gevolgen voor het weerstandsvermogen VRZL, immers een structureel tekort leidt er in eerste aanleg toe dat de algemene reserve wordt uitgeput waardoor er geen buffer bij VRZL meer is om de risico's te mitigeren indien deze bewaarheid worden. Vervolgens zal bij een structureel tekort niet alleen de reserve een omvang van nul hebben maar ertoe leiden dat jaarlijks een beroep dient te worden gedaan op deelnemende gemeenten VRZL om het gerealiseerde tekort aan te vullen.

Bijkomend effect zal zijn dat de Provincie Limburg vanuit de rol als toezichthouder VRZL onder preventief toezicht kan plaatsen aangezien er een structureel tekort ontstaat op de begroting van VRZL. Preventief toezicht betekent dat de begroting of wijzigingen daarvan vooraf goedkeuring van de toezichthouder moeten krijgen.

4 OVERIGE GEGEVENS

4.1 CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

4.2 BIJLAGEN

4.3 SISA-VERANTWOORDING

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 20-1-2023

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A2	Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDUR)	Besluit veiligheidsregio's artikelen 8.1, 8.2 en 8.3	Veiligheidsregio's	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: A2/01* € 6.267.464					
JenV	A12	Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen		Veiligheidsregio's	Besteding in (jaar T) (zelfstandige uitvoering inclusief uitvoering door andere partijen, niet zijnde medeoverheden) *Aard controle R* *Indicator: A12/01* € 681.331 Ja	Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A12/02* Ja	Correcte besteding (jaar T-1) Vanaf SiSa 2022 van toepassing i.v.m. SiSa tussen medeoverheden *Aard controle R* *Indicator: A12/03* € 0	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) in inclusief uitvoering door andere medeoverheden vanaf SiSa 2022 *Aard controle R* *Indicator: A12/04* € 681.331 Ja	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A12/05*	
JenV	A18	Bekostiging eerste opvang ontheemden Oekraïne door Veiligheidsregio's		Veiligheidsregio's	Naam kostensoort *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A18/01* 1 Meerkosten coördinerende gemeente 2 Hotels/centra 3 Overige directe meerkosten 4 Overige Meerkosten Berekening totale besteding (zelfstandige uitvoering inclusief uitvoering door andere partijen, niet zijnde medeovemheden, jaar T) Som indicator 02 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A18/04* € 4.720.782	Besteding per kostensoort (zelfstandige uitvoering inclusief uitvoering door andere partijen, niet zijnde medeoverheden, jaar T) *Aard controle R* *Indicator: A18/02* € 4.720.782 Project afgerond in jaar T? *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A18/05* Nee	Cumulatieve besteding per kostensoort (t/m jaar T inclusief uitvoering door andere medeoverheden vanaf SiSa 2023) *Aard controle R* *Indicator: A18/03* Eventuele toelichting als bij de vorige indicator "nee" is ingevuld *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A18/06* Opvang ontheemden Oekraïne loopt door vanaf kerntaak 2023.	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A18/07*		

4.4 TAAKVELDEN

Hieronder zijn voor de taakvelden die voor de Veiligheidsregio relevant zijn de baten en lasten weergegeven. Bedragen in onderstaande tabel zijn x € 1.000.

Taakvelden		Baten		Lasten		Saldo	
		Begroting	Rekening	Begroting	Rekening	Begroting	Rekening
0	**Bestuur en ondersteuning**						
0.4	Overhead, ondersteuning organisatie	148	377	9.689	10.312	-9.541	-9.935
0.5	Treasury	27	27	459	459	-432	-432
0.10	Mutaties reserves	4.185	4.185	4.333	4.332	-148	-147
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	-	-	-	-402	-	402
Totaal taakveld 0 Bestuur en ondersteuning		**4.360**	**4.589**	**14.481**	**14.701**	**-10.121**	**-10.112**
1	**Veiligheid**						
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	59.500	66.229	49.379	56.117	10.121	10.112
Totaal taakveld 1 Veiligheid		**59.500**	**66.229**	**49.379**	**56.117**	**10.121**	**10.112**
Totaal taakvelden		***63.860***	***70.818***	***63.860***	***70.818***	**-**	**-**

4.5 BIJDRAGE GEMEENTEN 2022

Gemeente	Bijdrage gemeenten	Bijdrage gemeenten (GHOR)	Bijdrage gemeenten (regulier) totaal	Bijdrage gemeenten (FLO)	Totaal
Beek	1.051.621	29.995	**1.081.616**	44.555	**1.126.171**
Beekdaelen	2.275.949	67.955	**2.343.904**	96.525	**2.440.429**
Brunssum	1.913.098	52.584	**1.965.682**	81.235	**2.046.917**
Eijsden-Margraten	1.765.507	48.729	**1.814.236**	74.962	**1.889.198**
Gulpen-Wittem	1.159.402	26.794	**1.186.196**	49.176	**1.235.372**
Heerlen	6.563.371	164.629	**6.728.000**	278.689	**7.006.689**
Kerkrade	3.188.572	86.464	**3.275.036**	135.392	**3.410.428**
Landgraaf	2.329.657	70.777	**2.400.434**	98.977	**2.499.411**
Maastricht	9.968.971	229.725	**10.198.696**	423.207	**10.621.903**
Meerssen	1.210.214	35.581	**1.245.795**	51.467	**1.297.262**
Simpelveld	697.169	19.947	**717.116**	29.555	**746.671**
Sittard-Geleen	7.625.492	174.683	**7.800.175**	325.130	**8.125.305**
Stein	1.480.767	47.265	**1.528.032**	62.848	**1.590.880**
Vaals	839.428	19.102	**858.530**	35.588	**894.118**
Valkenburg a/d Geul	1.331.253	30.942	**1.362.195**	56.502	**1.418.697**
Voerendaal	841.364	23.584	**864.948**	35.646	**900.594**
Totaal	**44.241.835**	**1.128.756**	**45.370.591**	**1.879.454**	**47.250.045**

2022

Jaardocument Meld- en Coördinatiecentrum (MCC)



Veiligheidsregio Zuid-Limburg

INHOUDSOPGAVE

1 BESTUUR EN VASTSTELLING 3
1.1 Rechtspersoonlijkheid en verantwoordelijkheid 3
1.2 Opstellen en vaststellen jaardocument 2022 4

2 INLEIDING 5

3 RESULTAAT MCC 2022 6

4 JAARDOCUMENT MCC 2022 7
4.1 Balans MCC 2022 7

5 REKENING VAN BASTEN EN LASTEN MCC 2022 8
5.1 Exploitatie MCC 2022 8

6 FINANCIËLE TOELICHTING 9
6.1 Toelichting balans en exploitatie 2022 MCC 9

7 VOORSTEL TOT RESULTAATBESTEMMING 2022 MCC 11

8 BIJLAGEN 12

1 BESTUUR EN VASTSTELLING

1.1 RECHTSPERSOONLIJKHEID EN VERANTWOORDELIJKHEID

De Veiligheidsregio Zuid-Limburg is een gemeenschappelijke regeling waarvan instandhouding geschiedt door de gemeenten in Zuid-Limburg. Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van het concept jaardocument. Het algemeen bestuur is verantwoordelijk voor het vaststellen van het jaardocument.

Het dagelijks bestuur is (per 31 december 2022) als volgt samengesteld:

Naam	Gemeente	Functie
Mevrouw J.M. Penn - te Strake	Maastricht	Voorzitter
De heer J.Th.C.M. Verheijen	Sittard-Geleen	Plaatsvervangend voorzitter Portefeuille Crisisbeheersing en Rampenbestrijding
De heer R. Wever	Heerlen	Portefeuille Financiën en Personeel
Mevrouw T.P. Dassen - Housen	Kerkrade	Portefeuille Brandweer
Mevrouw M.H.M. Leurs - Mordang	Stein	Portefeuille GHOR

Het algemeen bestuur is als volgt samengesteld (per 31 december 2022):

Naam	Gemeente	Functie
Mevrouw C. van Basten-Boddin	Beek	Lid
De heer E. Geurts	Beekdaelen	Lid
Mevrouw W.J.F. van der Rijt-van der Kruis	Brunssum	Lid
De heer G.J.M. Cox	Eijsden-Margraten	Lid
Mevrouw N.H.C. Ramaekers-Rutjens	Gulpen-Wittem	Lid
De heer R. Wever	Heerlen	Lid
Mevrouw T.P. Dassen-Housen	Kerkrade	Lid
De heer R. de Boer	Landgraaf	Lid
Mevrouw J.M. Penn-te Strake	Maastricht	Voorzitter
Mevrouw M.A.H. Clermonts-Aretz	Meerssen	Lid
De heer D.W.J. Schneider	Simpelveld	Lid
De heer J.Th.C.M. Verheijen	Sittard-Geleen	Lid
Mevrouw M.H.M. Leurs-Mordang	Stein	Lid
De heer H.M.H. Leunessen	Vaals	Lid
De heer D.M.M.T. Prevoo	Valkenburg a/d Geul	Lid
De heer W. Houben	Voerendaal	Lid

1.2 OPSTELLEN EN VASTSTELLEN JAARDOCUMENT 2022

1.2.1 Opstellen

Het concept jaardocument 2022 is door het dagelijks bestuur opgesteld en besproken in de vergadering van 31 maart 2023.

Voorzitter,	*Secretaris,*
J.M. Penn-te Strake	*L.W.M. Houben*

1.2.2 Vaststellen

Het jaardocument 2022 is door het algemeen bestuur vastgesteld in de vergadering van 7 juli 2023.

Voorzitter,	*Secretaris,*
J.M. Penn-te Strake	*L.W.M. Houben*

2 INLEIDING

Het MCC is het coördinatiecentrum voor de spoedeisende hulpverlening. In het MCC is gehuisvest de Gemeenschappelijke Meldkamer Limburg waar 24 uur per dag door brandweer, politie en ambulancezorg intensief wordt samengewerkt om de juiste hulp op de juiste tijd op de juiste plaats te krijgen. Daarnaast is het Regionaal Servicecentrum van de politie eenheid Limburg en het programma C&R ondergebracht in het MCC.

In geval van een ramp of crisis/calamiteit wordt de crisisbestrijding aangestuurd vanuit het MCC. De kernfuncties zoals Regionaal beleidsteam (RBT), Regionaal Operationeel Team (ROT) en de bijbehorende actiecentra zijn onder een dak gerealiseerd zodat een optimale en integrale afstemming plaats kan vinden van alle processen rondom melding en alarmering, opschaling en afschaling, leiding en coördinatie en informatiemanagement.

In het kader van het traject ‘samenvoegen meldkamers’ en de realisatie van het transitieakkoord is in 2016 de opgave samenwonen Meldkamer Limburg uitgevoerd. De volgende fase: ‘doorontwikkeling Meldkamer Limburg 2018-2020’ is gestart waarbij aandacht is voor het doorontwikkelen van de samenwerking van de drie kolommen binnen de meldkamer Limburg. Verder is vanaf 1 januari 2020 het beheer van de Meldkamer Limburg ondergebracht bij de Landelijke Meldkamer Samenwerking (LMS).

Onderstaand wordt u het jaardocument 2022 van het Meld- en Coördinatiecentrum (MCC) aangeboden. De manager MCC is verantwoordelijk voor de coördinatie van het MCC waarbij het optimaal ondersteunen van de medewerkers die zowel regulier als in opgeschaalde situatie in het MCC werken van groot belang is.

De financiële administratie van het MCC wordt door de Politie van de Eenheid Limburg verzorgd.

Kim van Kooij, directeur politie eenheid Limburg,
Petro Winkens, plv. directeur Veiligheidsregio Zuid-Limburg

3 RESULTAAT MCC 2022

Er is een positief exploitatieresultaat in 2022 gerealiseerd van € 447.226,33.
In 2022 hebben er evenals het boekjaar 2021 geen investeringen plaatsgevonden.

4 JAARDOCUMENT MCC 2022

4.1 BALANS MCC 2022

BALANS	31 december 2022	1 januari 2022
ACTIVA.		
Vaste activa		
Materiele vaste activa		
Gebouwen, installaties en inventaris	4.493.611	4.850.820
Vlottende activa		
Debiteuren	-	-
Nog te ontvangen / vooruitbetaald	-	-
Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar		
Rekening courant Politie	-	-
Totaal vlottende activa	-	-
TOTAAL ACTIVA	**4.493.611**	**4.850.820**
PASSIVA.		
Vaste passiva		
Eigen Vermogen		
Egalisatiefonds	1.708.518	1.387.896
Resultaat 2022/2021	447.226	264.442
Voorziening groot onderhoud gebouw	510.795	460.795
Totaal eigen vermogen	2.666.539	2.113.133
Vlottende passiva		
Crediteuren	-	528
Nog te betalen	4.407	-
Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd van korter dan 1 jaar		
Rekening courant Politie	1.822.665	2.737.159
Totaal vlottende passiva	1.827.072	2.737.687
TOTAAL PASSIVA	**4.493.611**	**4.850.820**

5 REKENING VAN BASTEN EN LASTEN MCC 2022

5.1 EXPLOITATIE MCC 2022

	Jaarrekening 2021	*Begroting 2022*	*Jaarrekening 2022*
Opbrengsten:			
Bijdrage Nationale Politie	699.320	710.660	710.660
Bijdrage Veiligheidsregio	255.300	258.980	258.980
Bijdrage Veiligheidsregio t.b.v. Burgernet	10.950	11.260	11.260
Bijdrage Meldkamer Limburg (huisvesting)	499.260	506.600	506.600
Overige baten / voorgaande jaren	-	-	-
Totaal der baten	**1.464.830**	**1.487.500**	**1.487.500**
Lasten:			
Personeelskosten	166.063	191.000	170.340
Rentekosten	198.097	222.000	164.928
Huisvestingskosten	683.660	840.300	617.841
Automatisering / verbindingen	74.180	167.200	58.270
Operationeel	-	-	-
Beheers- en administratie kosten	78.387	67.000	28.895
Totaal der lasten	**1.200.388**	**1.487.500**	**1.040.274**
Saldo (resultaat 2021 / 2022)	**264.442**	**-**	**447.226**

6 FINANCIËLE TOELICHTING

6.1 TOELICHTING BALANS EN EXPLOITATIE 2022 MCC

6.1.1 Vaste activa

Tot en met het jaar 2021 zijn de investeringen met betrekking tot het MCC voor een bedrag van in totaal € 10.402.816 geactiveerd. In het jaar 2022 hebben er verder geen investeringen plaatsgevonden in afwachting op de uitvoering van het project visie huisvesting MCC.
Voor een gedetailleerd overzicht van de samenstelling van de boekwaarde per ultimo 2022 alsmede van de mutaties inzake de materiële vaste activa wordt verwezen naar de Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven 2022 (Staat C).

De gehanteerde afschrijvingspercentages zijn conform de richtlijn HAP (Harmonisatie Afschrijvings-methodiek Politie). De afschrijvingskosten over 2022 bedragen € 357.209 en zijn in de exploitatie-cijfers van 2022 opgenomen. Ultimo 2022 bedraagt de boekwaarde van de activa € 4.493.611.

6.1.2 Langlopende leningen

Op dit onderdeel van de balans is het zogenaamde egalisatiefonds van zowel de partners als ook van de politie verantwoord. Dit egalisatiefonds is ingericht in de vergadering van het algemeen bestuur van 23 maart 2007.

De specificatie van de mutaties in 2021 en 2022 in genoemd egalisatiefonds voor partners en politie hebben onder meer betrekking op:

Omschrijving	**totaal**	**partners**	**politie**
Saldo t/m ultimo jaar 2021	€ 1.387.896	€ 582.916	€ 804.980
Bij: exploitatieresultaat 2021	€ 264.442	€ 111.066	€ 153.376
Bij: bijschrijving rente 2022	€ 56.180	€ 23.596	€ 32.584
Subtotaal egalisatiefonds 31-12-2022	€ 1.708.518	€ 717.578	€ 990.940
Bij: exploitatieresultaat 2022	€ 447.226	€ 187.835	€ 259.391
Reëel saldo egalisatiefonds 31-12-2022	€ 2.155.744	€ 905.413	€ 1.250.331

De betreffende verwerking van de bijschrijving rente 2022 is in het boekjaar 2022 verwerkt. De bijschrijving van het exploitatieresultaat 2022 wordt pas in het boekjaar 2023 verwerkt cq toegevoegd aan het egalisatiefonds, na goedkeuring van het jaardocument 2022.

6.1.3 Voorziening groot onderhoud

Met betrekking tot het MCC is een groot onderhoudsplan voor het pand (zgn. bouwkundig deel) opgesteld. Daarnaast is een meerjarig onderhoudsplan gemaakt voor de technische installaties (E- en W-installaties). Op basis van voornoemde plannen (horizon 10 jaar) wordt een jaarlijkse storting in de voorziening groot onderhoud van € 50.000 als voldoende geacht. In 2022 zijn er geen kosten ten laste van deze voorziening geboekt.

Het saldo van de voorziening groot onderhoud MCC bedraagt per ultimo 2022 € 510.795.

6.1.4 Vlottende activa / passiva

Per balansdatum (31 december 2022) is er alleen een bedrag van € 4.407,26 bij de post nog te betalen posten. Deze post heeft betrekking op het aandeel verzekering MCC gebouw. Bij de post debiteuren staat er per balansdatum geen bedrag open.

Ook bij de post crediteuren staat er per balansdatum 31 december 2022 geen bedrag open.

6.1.5 Rekening courant

De politie is naast penvoerder van het MCC tevens de financier van het onderhavige gebouw met installaties/inventaris. Het saldo van de rekening courant per ultimo 2022 per partner / politie bedraagt € 1.822.665 en is dan ook de sluitpost van deze balans.

6.1.6 Resultaat 2022 MCC

Over het jaar 2022 is een positief exploitatieresultaat behaald van € 447.226. Voor de totstandkoming van dit resultaat wordt kortheidshalve verwezen naar de toelichting 2022 van de exploitatiecijfers behorende bij het jaardocument van het MCC.

Voor een nadere specificatie en toelichting op balans en exploitatiecijfers 2022 wordt verwezen naar de door de Politie eenheid Limburg opgemaakte toelichting bij het Jaardocument 2022 voor het MCC (zie bijlage).

7 VOORSTEL TOT RESULTAATBESTEMMING 2022 MCC

Voorgesteld wordt om het positieve exploitatieresultaat 2022 van € 447.226 (overeenkomstig afspraak) toe te voegen aan het egalisatiefonds MCC. De administratieve verwerking hiervan zal, na besluitvorming, in het boekjaar 2023 plaatsvinden.

Een nadere specificatie van het verloop en het saldo van het egalisatiefonds in 2022 is bij de administratie aanwezig.

8 BIJLAGEN

Bijlage 1: Toelichting jaardocument 2022 MCC.

20230124

Toelichting Jaardocument 2022 (lasten).

Meld- en Coördinatiecentrum (M.C.C.), kpl. 51009960.

(Realisatie 2022: € 1.040.273,67)
(Begroting 2022: € 1.487.500,00)
(Realisatie 2021: € 1.200.387,58)

	2021	2022	2022	2022
	Realisatie	**Begroting**	**Realisatie**	***Resultaat***
Personeel	€166.062,88	€191.000,00	€170.340,14	-€20.659,86

De loonkosten van de manager en huismeester MCC zijn licht lager dan begroot voor 2022.

	2021	2022	2022	2022
	Realisatie	**Begroting**	**Realisatie**	***Resultaat***
Rente en soortgelijke kosten	€198.097,27	€222.000,00	€164.927,88	-€57.072,12

De investeringen van het MCC zijn door de Nationale Politie, Eenheid Limburg als penvoerder in zijn geheel voorgefinancierd. De rente wordt doorbelast naar de partners en in rekening gebracht door de Politie. De realisatie over het jaar 2022 kan als volgt worden gespecificeerd:

Boekwaarde netto-investeringen per 01-01-2022	€ 4.850.819,94
Investeringen in 2022	€ 0,00
Totaal te financieren bedrag in het jaar 2022	€ 4.850.819,94

Verschuldigde rente over 2022 (o.b.v. een gemiddeld rente-percentage van 3,4%).

Totaal van de berekende rente over boekjaar 2022	€ 164.927,88

	2021	2022	2022	2022
	Realisatie	**Begroting**	**Realisatie**	***Resultaat***
Huisvesting	€683.660,34	€840.300,00	€617.840,95	-€222.459,05

De lagere realisatie huisvestingskosten zijn voornamelijk ontstaan door het blijven stimuleren van thuiswerk (€222.459).

Afschrijvingen (Begroot €400.892,00-Realisatie €305.484,63)

Voormeld bedrag is als volgt gespecificeerd/verantwoord in de jaarrekening 2022:

Afschrijvingskosten Grootboekrekening	Economische categorie 01-01-2022	Boekwaarde 01-01-2022	Investering 2022	Afschrijving politie (58%)	Afschrijving partners (42%)
4040000	Casco huisvesting	€3.909.789,26	€0,00	€94.483,39	€68.419,01
4040000	Verbouwingen	€146.305,17	€0,00	€5.735,57	€4.153,34
4040005	Installaties huisvesting	€689.783,86	€0,00	€76.763,32	€55.587,24
4040010	Meubilair / Inventaris	€1.236,10	€0,00	€198,80	€143,96
	Totaal	**€4.747.114,39**	**€0,00**	**€177.181,08**	**€128.303,55**

Energie (Begroot € 130.500-Realisatie € 76.864,95)

Stadsverwarming. - De onderschrijding van deze post is toe te wijzen aan de post stadsverwarming ad € 53.000. Conform afspraak met de leverancier is in 2021 de warmte opwekinstallatie Maastricht door de politie overgenomen. Vooralsnog zijn er voor 2022 geen kosten doorbelast m.b.t. de aankoop van de installatie. In 2023 zal bepaald worden hoe deze kosten naar het MCC worden doorbelast.
Elektra. - De raming 2022 van kosten elektriciteitsverbruik is gebaseerd op de realisatie over 2021. In de begroting van het boekjaar 2022 is op de post elektra reeds rekening gehouden met de huidige prijsstijging van energie. Hierdoor zijn de uitgaven conform begroting voor elektra in 2022. De verwachting is dat de energiemarkt zich voor 2023 meer gaat stabiliseren.

Duurzame goederen (Begroot € 15.000-Realisatie € 0,00)

Duurzame goederen. Betreft kosten voor aanschaf vervanging/aanvulling van meubilair en inventaris welke niet wordt geactiveerd. MCC zijn in 2022 geen uitgaven tlv dit budget geboekt.

Onderhoud (Begroot € 110.000-Realisatie € 76.864,95)

Onderhoud preventief. - Betreft normaal (preventief/correctief) onderhoud voor het pand. Door het uitstellen van de benodigde investeringen i.v.m. eventueel toekomstige aanpassingen in het MCC is bij dit onderdeel is een lichte overschrijding (€ 8.000) t.o.v. het begroot bedrag gerealiseerd.
Onderhoud storingen. - Betreft onderhoud voor het pand dat betrekking heeft op storingen. Ook bij de post dagelijks onderhoud storingen wijkt de realisatie 2022 licht af (€ 7.165) t.o.v. het begroot bedrag (€ 5.000).
Specialistische advisering technisch beheer. – Betreft specialistisch advies door derden m.b.t. technisch beheer en onderhoud huisvesting. Op deze post is een flinke onderschrijding zichtbaar van € 38.692. In verband met de herziening construct MCC zijn in 2022 minimale kosten gemaakt in deze rubriek.

Schoonmaak (Begroot € 93.000-Realisatie € 93.030,07)

Schoonmaak. - Betreft reguliere schoonmaak, glasbewassing/gevelreiniging.
In het begin van het boekjaar 2022 is er een lichte stijging (€ 5.600) waarneembaar in het contract met de leverancier SCU wat tevens de reden is van de lichte overschrijding op de post schoonmaak.
Afvalverwijdering. - Betreft de vaste, maandelijkse kosten voor inzameling van gescheiden afval, papier, gft en restafval. Bij deze post is nog steeds een doorwerking zichtbaar van het thuiswerken i.v.m. coronamaatregelen. Hierdoor zijn ook in 2022 minder kosten (€ 4.500) uitgegeven voor afvalverwijdering.

Overige zaken en diensten (Begroot € 40.908-Realisatie € 35.939,09)

De kosten in deze categorie liggen in grote mate in lijn der verwachtingen. In deze categorie is de post verzekering pand MCC per abuis niet meegenomen in de verrekening 2022 en derhalve opgenomen alsnog te betalen post 2022 ad € 4.407,26

Toevoegingen aan voorziening (Begroot € 50.000-Realisatie € 50.000)

Ter zake groot onderhoud is in het verleden een onderhoudsplan gemaakt van de kosten van meerjarig groot onderhoud. In 2022 is conform voorgaande jaren € 50.000 toegevoegd aan deze voorziening. In 2022 zijn geen kosten ten laste van deze voorziening geboekt.

	2021	2022	2022	2022
	Realisatie	Begroting	Realisatie	*Resultaat*
Verbindingen en automatisering	€74.180,32	€167.200,00	€58.270,21	-€108.929,79

De onderschrijding op de realisatie wordt veroorzaakt door uitgestelde aankopen c.q. investeringen (€ 108.930).

Afschrijvingen (Begroot €118.224-Realisatie €51.724,17)

Voormeld bedrag is als volgt gespecificeerd/verantwoord in deze jaarrekening

Afschrijvingskosten	Economische categorie	Boekwaarde	Investering	Afschrijving	Afschrijving
Grootboekrekening	01-01-2022	01-01-2022	2022	politie (58%)	partners (42%)
4060000	Automatisering/ Verbinding	€103.705.55	€0,00	€30.000,02	€21.724,15
	Totaal	**€103.705,55**	**€0,00**	**€30.000,02**	**€21.724,15**

In verband met de wel begrote maar uitgestelde investeringen is er bij deze post een positieve afwijking zichtbaar van € 66.500 t.o.v. de begroting 2022. Deze onderschrijding draagt tevens voor een groot deel bij aan het hoge exploitatieresultaat.

Duurzame goederen (Begroot €8.000-Realisatie € 0,00)

Ook bij de post duurzame goederen zijn er in 2022 geen enkele uitgaven zichtbaar.

Overige zaken en diensten (Begroot €40.976-Realisatie €6.546,04)

In verband met de eventueel naderende aanpassingen in het MCC zijn in 2022 in deze categorie geen uitgaven m.b.t. tot software, hardware, supplies en kosten dataverkeer gerealiseerd. Enige kosten in 2022 zijn gemaakt in de categorie overige kosten verbindingen en automatisering (televisie en internet aansluiting). Deze categorie draagt hiermee bij aan het positieve exploitatieresultaat.

	2021	2022	2022	2022
	Realisatie	Begroting	Realisatie	*Resultaat*
Beheer	€78.386,77	€67.000,00	€28.894,49	-€38.105,51

In de categorie beheer is een onderschrijding ad € 38.106 waarneembaar in de categorieën huren en lease en externe deskundigheid.

Huren en lease (Begroot €15.000-Realisatie € 4.169,47)

In 2022 zijn de kosten van huur en lease printers berekent op basis van daadwerkelijk aanwezige printers in het MCC. Mede door het stimuleren van het thuiswerken in 2022 is het verbruik van de printers ook in 2022 beduidend lager dan voorgaande jaren.

Catering (Begroot €20.750-Realisatie €20.080,24)

De doorbelasting van de verstrekkingen koffie/thee/water zijn ook in 2022 op basis van de daadwerkelijk aanwezige koffieapparaten (5 stuks) berekent. De verstrekking

koffie/thee/water is in 2022 nagenoeg hetzelfde als in 2021 en is licht lager dan het in de begroting opgenomen bedrag.

Externe deskundigheid (Begroot €20.000-Realisatie €601,67)
In verband met de herziening construct MCC zijn er in de rubriek externe deskundigheid in 2022 nagenoeg geen kosten gemaakt.

Vergaderkosten (Begroot €500-Realisatie €0,00)
In het boekjaar 2022 zijn geen vergaderkosten gemaakt.

Overige zaken en diensten (Begroot €10.750-Realisatie €4.043,11)
Door het stimuleren van thuiswerken in het boekjaar 2022 is ook een onderschrijding zichtbaar in de categorie overige zaken en diensten. Deze categorie bestaat vooral uit kantoorbenodigdheden, papier, en representatiekosten. De papierkosten zijn doorbelast op basis van daadwerkelijk aanwezige printers in het MCC. Zie ook de post huren en lease.

Toelichting Jaardocument 2022 (baten).

Meld- en Coördinatiecentrum (M.C.C.), kpl. 51009960.

(Realisatie 2022: € 1.487.500,00)
(Begroting 2022: € 1.487.500,00)
(Realisatie 2021: € 1.464.830,00)

	2021	2022	2022	2022
	Realisatie	Begroting	Realisatie	*Resultaat*
Overige Bijdragen	€-1.464.830,00	€-1.487.500,00	€-1.487.500,00	€0,00

Overige bijdragen (Begroot €1.487.500-Realisatie €1.487.500)
De bijdrage zijn conform begroting gerealiseerd.

Toelichting Jaardocument 2022 (resultaat). **Meld- en Coördinatiecentrum (M.C.C.), kpl. 51009960.**

(Realisatie 2022: € 447.226,33)
(Begroting 2022: € 0,00)
(Realisatie 2021: € 264.442,42)

Resultaat MCC 2022.

	2021	2022	2021
	Realisatie	Begroting	Realisatie
Totaal Lasten	€1.200.387,58	€1.487.500,00	€1.040.273,67
Totaal Baten	€-1.464.830,00	€-1.487.500,00	€-1.487.500,00
Resultaat	€-264.442,42	€0,00	€-447.226,33

Totaal Lasten- Er zijn in 2022 voor € 447.226,33 minder kosten uitgegeven dan de vooraf vastgestelde begroting ad € 1.487.500. Dit is voor een gedeelte toe te wijzen aan de lagere personeelskosten (€ 20.660) en lagere rentekosten (€57.072) i.v.m. uitgestelde investeringen. Daarnaast zijn er vooral door het blijven stimuleren van thuiswerk veel lagere huisvestingskosten (€222.459) en tevens uitgestelde aankopen c.q. investeringen in de categorie verbinding en automatisering (€ 108.930). Ook in de categorie beheer is een onderschrijding ad € 38.106 waarneembaar in de categorieën huren en lease en externe deskundigheid.

Totaal Baten- De bijdragen van de partners zijn conform de vooraf vastgestelde begroting 2022.

Voorgesteld wordt om het bedrag van het positieve exploitatieresultaat 2022 ad € 447.226,33 (overeenkomstig afspraak) toe te voegen aan het egalisatiefonds MCC op basis van de afgesproken verdeling. De administratieve verwerking hiervan zal, na besluitvorming, in het boekjaar 2023 plaatsvinden.

Toelichting Jaardocument 2022 (balans). **Meld- en Coördinatiecentrum (M.C.C.), kpl. 51009960.**

TOELICHTING BALANS M.C.C. OVER HET JAAR 2022.

1. Resultaat 2022

Het MCC heeft over 2022 een positief exploitatieresultaat behaald van € 447.226,33. Voor de totstandkoming van dit resultaat wordt kortheidshalve verwezen naar bovenstaande toelichting exploitatiecijfers 2022 en de toelichting op het resultaat.

2. Vaste activa

Voor een gedetailleerd overzicht van de samenstelling van de boekwaarde alsmede van de mutaties inzake de materiële activa wordt verwezen naar de Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven 2022 (Staat C). De gehanteerde afschrijvingspercentages zijn conform waarderingsgrondslagen van de Nationale Politie.

In 2022 zijn er geen nieuwe investeringen opgenomen.

Aangezien de politie penvoerder is van het MCC, is het actief in zijn geheel verantwoord op een aparte entiteit buiten de administratie van de Nationale Politie. De Nationale politie heeft daarnaast haar aandeel (deelneming) in het MCC (58%) opgenomen in de balans van de Nationale politie.

Voormelde bedragen zijn als volgt gespecificeerd/verantwoord in dit jaardocument:

Afschrijvingskosten	Economische categorie	Boekwaarde	Investering	Afschrijving	Boekwaarde
Grootboekrekening	01-01-2022	01-01-2022	2022	2022	31-12-2022
4040000	Casco huisvesting	€ 3.909.789,26	€ 0,00	€ 162.902,40	€ 3.746.886,86
4040000	Verbouwingen	€ 146.305,17	€ 0,00	€ 9.888,91	€ 136.416,26
4040005	Installaties huisvesting	€ 689.783,86	€ 0,00	€ 132.350,56	€ 557.433,30
4040010	Meubilair / Inventaris	€ 1.236,10	€ 0,00	€ 342.76	€ 893,34
4060000	Automatisering/ Verbinding	€ 103.705,55	€ 0,00	€ 51.724,17	€ 51.981,38
	Totaal	**€ 4.850.819,94**	**€ 0,00**	**€ 357.208,80**	**€ 4.493.611,14**

3. Afschrijving vaste activa

De afschrijvingskosten 2022 bedragen € 357.208,80.
De oorspronkelijke aanschafwaarde per 31/12/2022 bedraagt € 8.170.448,09 (vaste activa) en de cumulatieve afschrijving per ultimo 2022 bedraagt € 3.676.836,95. De boekwaarde van de investeringen bedraagt per 31 december 2022 € 4.493.611,14.

4. Langlopende leningen

Op dit onderdeel van de balans is het zgn. egalisatiefonds van zowel de partners als ook van de politie verantwoord. Tot de instelling van dit egalisatiefonds is besloten in de vergadering van het algemeen bestuur van 23 maart 2007. Voor een nadere specificatie wordt kortheidshalve verwezen naar de bijgevoegde Staat van Reserves en Voorzieningen en onderstaande tabel.

Ten aanzien van de verantwoording van het egalisatiefonds op deze plek heeft in het verleden overleg plaatsgevonden met de (toenmalige) externe accountant (Deloitte) van de voormalige Regio Politie Limburg-Zuid.

De specificatie van de mutaties in 2021 en 2022 in het egalisatiefonds van partners en politie zijn nader gespecificeerd in onderstaande tabel. Daarbij is het meevallend exploitatieresultaat over 2022 ten bedrage van € 447.226,33 nog niet meegenomen in het balanssaldo per 31 december 2022 van het betreffende egalisatiefonds.

Egalisatiefonds			
Omschrijving	**Totaal**	**Partners (42%)**	**Politie (58%)**
Saldo t/m ultimo jaar 2022	€ 1.387.895,63	€ 582.916,17	€ 804.979,46
Bij: exploitatieresultaat 2021	€ 264.442,42	€ 111.065,82	€ 153.376,60
Subtotaal egalisatiefonds	€ 1.652.338,05	€ 693.981,99	€ 958.356,06
Bij: bijschrijving rente 2022 (o.b.v. 3,4%)	€ 56.179,49	€ 23.595,39	€ 32.584,10
Saldo egalisatiefonds per 31-12-2022	**€ 1.708.517,54**	**€ 717.577,38**	**€ 990.940,16**

5. Voorziening groot onderhoud

Het onderhoudsplan wordt uitgevoerd op basis van een MJOP van de Politie. Op basis daarvan wordt een jaarlijkse storting in de voorziening groot onderhoud van € 50.000 als voldoende geacht. In 2022 zijn er geen kosten ten laste van deze voorziening onderhoud geboekt.
Het saldo van de voorziening groot onderhoud MCC per ultimo 2022 bedraagt € 510.795,06.

6. Vlottende activa / passiva

Per balansdatum 31 december 2022 zijn er geen vlottende activa (debiteuren of nog te ontvangen bedragen) opgenomen. Bij de vlottende passiva (crediteuren en nog te betalen) is één bedrag ad € 4.407,26 m.b.t. kosten verzekering MCC pand geboekt op de post nog te betalen.

7. Rekening courant

De politie is naast penvoerder van het MCC tevens de financier van het onderhavige gebouw. Het saldo van de rekening courant partners / politie is dan ook de sluitpost van deze balans en kan op basis van de thans voorliggende cijfers als volgt worden berekend:

Rekening courant (let op afrondingsverschillen)			
Omschrijving	**Totaal**	**Partners (42%)**	**Politie (58%)**
Investeringen (oorspr) t/m het jaar 2022	€ 10.402.816,34	€ 4.369.182,86	€ 6.033.633,48
Bij: investeringen in 2022	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Af: afgeschreven investeringen	€ -2.232.368,25	€ -937.594,67	€ -1.294.773,59
Subtotaal oorspronkelijk investeringsbedrag	**€ 8.170.448,09**	**€ 3.431.588,20**	**€ 4.738.859,89**
Af: cum. afschrijvingskosten t/m 2022	€ -3.676.836,95	€ -1.544.271,52	€ -2.132.565,43
Af: voorziening groot onderhoud per 31-12-2022	€ -510.795,06	€ -214.533,93	€ -296.261,13
Af: saldo egalisatiefonds per 31-12-2022	€ -1.708.517,54	€ -717.577,37	€ -990.940,17
Bij: debiteuren/cred/nt betalen 31-12-2022	€ -4.407,26	€ -1.851,05	€ -2.256,21
Af: exploitatieresultaat 2022	€ -447.226,33	€ -187.835,06	€ -259.391,27
Financiering rekening courant 31-12-2022	**€ 1.822.664,95**	**€ 765.519,28**	**€ 1.057.145,67**

Maastricht, 01 februari 2023.

Domein Bestuur

Bezoekadres:
Markt 33
Ambtenaar
K. Heijens
Telefoonnummer
14 045
Telefax
045-5676395
Zaaknummer

Veiligheidsregio Zuid-Limburg
t.a.v. Bestuur- en Directie Ondersteuning
Postbus 35
6269 ZG MARGRATEN

Uw brief van	Uw kenmerk	Ons kenmerk	Datum
3-4-2023		23u0066351	31 mei 2023

Onderwerp
Zienswijze en reactie gem. Kerkrade jaarstukken VRZL 2022 en MCC 2022

Bijlage(n)

Geachte heer/mevrouw,

Bij brief d.d. 3 april 2023 heeft u de raad van de gemeente Kerkrade verzocht om een zienswijze in te dienen ten aanzien de jaarstukken 2022 van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg. Het jaardocument 2022 van het MCC heeft u ter informatie aangeboden.

Hierbij delen wij u mee dat de raad van de gemeente Kerkrade tijdens haar vergadering van 31 mei 2023 besloten heeft om een positieve zienswijze af te geven ten aanzien van de jaarstukken 2022 van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg en om een neutrale zienswijze af te geven ten aanzien van het voorstel tot resultaatbestemming ten aanzien van diezelfde jaarstukken.

Met betrekking tot het feit dat een neutrale zienswijze wordt ingediend ten aanzien van het voorstel tot resultaatbestemming het volgende. Enerzijds kan hiermee worden ingestemd, aangezien de deelnemende gemeenten conform de geldende afspraken aan de lat staan om eventuele tekorten te voldoen. Daarnaast is de reservepositie van de VRZL niet zodanig dat dit tekort zondermeer uit de reserves kan worden voldaan. Anderzijds zijn dit ook voor gemeentelijke organisaties op financieel vlak roerige tijden en verdient het daarom aandacht dat de VRZL kritisch bekijkt of het tekort over 2022 niet (gedeeltelijk) uit de reservepositie van de VRZL kan worden gedekt.

Graag maken wij ook nog van de gelegenheid gebruik om een reactie op het jaardocument 2022 van het MCC en het daarbij behorende voorstel tot resultaatbestemming te geven. Wij delen u hierbij mee dat de raad van de gemeente Kerkrade tijdens haar vergadering van 31 mei 2023 heeft besloten om een positieve reactie af te geven ten aanzien van de jaarstukken 2022 van het MCC en om een negatieve reactie af te geven ten aanzien van het voorstel tot resultaatbestemming ten aanzien van diezelfde jaarstukken.

Met betrekking tot het feit dat een negatieve reactee wordt gegeven ten aanzien van het voorstel tot resultaatbestemming het volgende. Verleden jaar heeft de raad van de gemeente Kerkrade een “neutrale zienwijze” ingediend. Daarbij hebben wij aandacht gevraagd voor de voortgang van het proces om de hoogte van het egalisatiefonds MCC - en daarmee dus wellicht ook impliciet een eventuele herorientatie op de afspraak om postieve rekeningresultaten aan dit egalisatiefonds to te voegen - tegen het licht te houden. In die zienswijze hebben wij ook de wens uitgesproken dat dit proces tijdig wordt afgerond voorafgaande aan de vaststelling van het jaardocument MCC 2022. Dit zodat met de uitkomsten daarvan rekening zou kunnen worden gehouden in het kader van een eventueel voorstel tot resultaatbestemming over 2022. Dit proces is echter niet tijdig afgrond, waardoor er ook nu weer – op basis van de oude afspraken, die tegen het licht zouden worden gehouden – wordt voorgesteld om een relatief groot bedrag aan het egalisatiefonds MCC toe te voegen.

Hoogachtend,

De voorzitter van de raad,	**De griffier,**
dr. T.P. Dassen-Housen.	mr. drs. D.G.M.G. Franssen.

Postbus *600 6460 AP Kerkrade*
Telefoon *045 – 567 67 67*
Telefax *045 – 567 63 95*
E-mail *gemeentehuis@kerkrade.nl*
IBAN *NL49 BNGH 0285 0044 84*
BIC *BNGHNL2G*

Gemeente Kerkrade

ARCHIEF
Agendapunt nr.: 3.4

Registratienummer: 23it00550

Sector: Bestuur	**Kerkrade,** 9 mei 2023

Aanbiedingsbrief

aan de raad.

Nr.: 23it00550

Hierbij bieden wij u ter overweging en beslissing een ontwerpbesluit, nr. 23Rb033, inzake de begrotingen 2024 van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg en het MCC aan.

In de nota van toelichting, nr. 23Tl032, die het ontwerpbesluit vergezelt, zijn de overwegingen en nadere gronden aangegeven waarop het ontwerpbesluit berust.

Het college,

dr. T.P. Dassen-Housen

De secretaris,

R.M.J.S. Stijns

MIX
Papier van verantwoorde herkomst
FSC® C017135

Parkstad Limburg
Gemeente Kerkrade maakt deel uit van Parkstad Limburg

Gemeente Kerkrade

ARCHIEF

Conform ontwerpbesluit is besloten in de raadsvergadering d.d. 31.5.2023

Ontwerpbesluit

Nr: 23Rb033

De raad van de gemeente Kerkrade;

overwegende,

- dat de gemeente Kerkrade deelneemt aan de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Zuid-Limburg

kennis genomen hebbende van,

- de nota van toelichting, nr. 23TI032 behorende bij dit besluit;
- de beraadslagingen in de Commissie Algemene Zaken & Middelen d.d. 15 mei 2023

gelet op,

- **programma:** Veiligheid en Handhaving
- **gemeentelijk/regionaal beleidskader:** Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Zuid-Limburg
- **wetsartikel:** Wet Veiligheidsregio's; Wet gemeenschappelijke regelingen

besluit:

I. Conform de bijgevoegde conceptbrief:
   - een positieve zienswijze af te geven ten aanzien van de begroting 2024 van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg;
   - een positieve reactie te geven ten aanzien van de begroting 2024 van het Meld- en Coördinatie Centrum.

Aldus vastgesteld door de raad der gemeente Kerkrade in zijn openbare vergadering d.d. 31 mei 2023.

De voorzitter van de raad,

dr. T.P. Dassen-Housen.

De griffier,

mr. drs. D.G.M.G. Franssen.

Documentnummer:

MIX
Papier van verantwoorde herkomst
FSC® C017135

Parkstad Limburg
Gemeente Kerkrade maakt deel uit van Parkstad Limburg

Gemeente Kerkrade

Nota van toelichting

Nummer.: 23Tl032	**Kerkrade, 9 mei 2023**

Behorend bij ontwerpbesluit nummer: 23Rb033

Onderwerp

Begroting 2024 Veiligheidsregio Zuid-Limburg en begroting 2024 MCC

Beslispunten

1. Conform de bijgevoegde conceptbrief:
   - een positieve zienswijze af te geven ten aanzien van de begroting 2024 van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg;
   - een positieve reactie te geven ten aanzien van de begroting 2024 van het Meld- en Coördinatie Centrum.

Inleiding

De gemeente Kerkrade participeert in de Veiligheidsregio Zuid-Limburg (hierna: VRZL). De VRZL is een gemeenschappelijk regeling van de 16 gemeenten in Zuid-Limburg en één van de 25 veiligheidsregio's in Nederland. De VRZL is een hulpverleningsorganisatie en een netwerkorganisatie in één, die werkzaamheden uitvoert op het gebied van crisisbeheersing/rampenbestrijding en brandweerzorg.

De VRZL kent een hybride vorm van financiering. Voor het grootste deel wordt de VRZL gefinancierd uit middelen die de deelnemende Zuid-Limburgse gemeenten ter beschikking stellen (gemeentefonds). Daarnaast ontvangt de VRZL een BDUR-bijdrage (Besluit Doeluitkering Rampenbestrijding) van de Rijksoverheid. Deze specifieke lumpsum uitkering wordt direct aan de VRZL ter beschikking gesteld en is een aanvullende tegemoetkoming voor de uitgaven aan brandweer en rampenbestrijding, inclusief het gemeentelijke en geneeskundige deel. De verdeling van de middelen uit de BDUR aan de VRZL vormt een parallelle geldstroom naast de inzet van middelen vanuit de gemeenten.

Het Algemeen Bestuur van de VRZL zal in haar vergadering van 7 juli 2023 beslissen omtrent de vaststelling van de van de begroting VRZL 2024. In diezelfde vergadering wordt er beslist omtrent vaststelling van de begroting 2024 Meld- en Coördinatie Centrum (hierna MCC.) Conform de geldende regeling wordt de raden van de deelnemende gemeenten de mogelijkheid geboden om een zienswijze in te dienen met betrekking tot de begroting 2024 van de VRZL. De begroting 2024 MCC wordt ter informatie gestuurd, maar het staat de raad wel vrij om daar op te reageren. Deze zienswijzen c.q. reacties zullen door het Algemeen Bestuur van de VRZL worden meegewogen bij de besluitvorming rond vaststelling van de begrotingen.

<u>Samenvatting begroting VRZL 2024:</u>

In de begroting 2024 zijn geen grote beleids- c.q. inhoudelijke wijzigingen aangebracht en deze heeft de begroting 2023 dan ook als uitgangspunt. Er wordt vrijwel enkel geïndexeerd ter dekking van de stijgende lonen en prijzen.

In de conceptbegroting staat een bedrag ter grootte van ongeveer €2,1 miljoen aan geschatte risico's opgenomen. (Het bedrag aan risico's werd in de begroting 2022 geraamd op ongeveer € 6,4 miljoen.) Dat is nog exclusief een aantal P.M. risicoposten, waaronder CAO ontwikkelingen 2023 en energiekosten. Naast deze 2 risico's, zijn verlofsparen en crisisnoodopvang asielzoekers, o.a. nieuw opgenomen risico's. De omvang van algemene reserves,

die bedoeld zijn om dergelijke risico's te mitigeren, wordt voor 2024 echter beduidend lager geraamd dan het geraamde bedrag aan potentiële risico's.

(Dit betreft een jaarlijks terugkerend gegeven, maar is ook een bewuste keuze van de leden van het Algemeen Bestuur. Men wil namelijk niet te veel gemeentelijke gelden mogelijk onnodig "op de plank laten liggen.") Het weerstandsvermogen van de VRZL wordt in de concept-concept begroting 2024 dan ook als ruim onvoldoende aangemerkt.

De begroting VRZL 2024 beschrijft een inhoudelijke tweetal programma's, te weten Crisisbeheersing & rampenbestrijding en Brandweerzorg. Deze worden hieronder kort beschreven. Voor de volledige inhoud van de stukken wordt verwezen naar de bijlagen.

Programma 1: Crisisbeheersing en Rampenbestrijding
Crisisbeheersing en rampenbestrijding heeft betrekking op het voorkomen, beperken en managen van incidenten voor de openbare orde en veiligheid. Het gaat om de beheersing van risico's en de gezamenlijke voorbereiding op mogelijke incidenten. Ook de multidisciplinaire voorbereiding van de coördinatie als incidenten zich voordoen valt onder dit programma.
Het programma omvat een aantal teams met onderliggende processen, te weten Informatiemanagement & Operationele Informatievoorziening, Multidisciplinaire Operationele Voorbereiding (MOV), Multidisciplinair Opleiden, Trainen en Oefenen (MOTO) & Bevolkingszorg, Kwaliteitszorg, EMRIC en GHOR.

Doelstelling van het programma Crisisbeheersing en Rampenbestrijding is het zijn van een betrouwbare partner die samen met de partners bijdraagt aan een omgeving waarin zij samen zorgen voor veiligheid. Om dat te realiseren wordt ingezet op de volgende punten:

- de VRZL kent en monitort de grootschalige risico's;
- Het advies van de VRZL is essentieel in de voorbereiding op crises en rampen en bij het signaleren en oplossen van veiligheidsvraagstukken;
- de VRZL levert 24/7 een adequate hulpverlening, zowel monodisciplinair als multidisciplinair;
- de VRZL is wendbaar in een continu veranderende maatschappij.

Binnen het proces Bevolkingszorg is het de verwachting dat gedurende 2024 wederom de nodige inzet moet worden gepleegd ten behoeve van de noodopvang voor zowel vluchtelingen uit Oekraine als de noodopvang voor de reguliere asielstroom ter ondersteuning van het COA. Dat zorgt er opnieuw voor dat Bevolkingszorg een belangrijk deel van haar capaciteit hiervoor in moet gaan zetten.
In het kader van Informatiemanagement wordt gewerkt aan de doorontwikkeling van de operationele informatievoorziening, de verschillende informatierollen en hun samenspel binnen de crisisorganisatie en de doorontwikkeling van het multidisciplinaire veiligheidsbeeld vanuit het veiligheidsinformatieknoppunt.
In het kader van MOV en MOTO wordt nieuwe planvorming gemaakt , wordt deze geactualiseerd en wordt gezorgd dat deze bekend raakt bij crisisfunctionarissen en dat deze wordt getraind.
In het kader van kwaliteitszorg worden alle GRIP incidenten binnen de VRZL met input van alle betrokken disciplines en de betrokken externe partners geëvalueerd. Verbeterpunten worden verzameld, geanalyseerd en gedeeld met crisisfunctionarissen, partners en bestuur. De verbeterpunten worden vertaald naar implementatie en gemonitord op voortgang.

De begroting van dit programma is samengesteld op basis van ongewijzigd beleid.

Programma 2: Brandweerzorg
De doelstellingen en activiteiten in het kader van het programma Brandweerzorg zijn gelegen in het bestrijden van brand en andere incidenten, het dragen van zorg voor redding van mens en dier, het verkleinen van gevolgen van brand en andere ongevallen en het verkleinen van risico's op branden en incidenten.

De belangrijkste taken van dit programma zijn gelegen in de thema's risicobeheersing, vakbekwaamheid kaderstelling, meldkamer en incidentbestrijding.

In dat kader stelt de VRZL zich voor 2024 o.a. de volgende doelen:

- het in het kader van risicobeheersing opleveren van het dynamisch brandweer risicoprofiel, de implementatie van de visie op inrichting risicobeheersing en de implementatie van de Omgevingswet;
- handelen conform de uitgangspunten voor incidentbestrijding, die met betrekking tot de repressieve organisatie en de paraatheid zijn geformuleerd;
- verdere doorontwikkeling en optimalisering van de activiteiten in het kader van het thema vakbekwaamheid. In 2024 zal o.a. worden ingezet op de elektronische leeromgeving, digitale simulaties en op stabilisatie van het instructeursbestand.

De begroting van dit programma is samengesteld op basis van ongewijzigd beleid.

Samenvatting begroting MCC 2024:

Het MCC is het coördinatiecentrum voor de spoedeisende hulpverlening. In het MCC is de Gemeenschappelijke Meldkamer Limburg gehuisvest, waar 24 uur per dag door brandweer, politie en ambulancezorg intensief wordt samengewerkt om de juiste hulp op de juiste tijd op de juiste plaats te krijgen. Daarnaast is het Regionaal Servicecentrum van de politie eenheid Limburg en het Veiligheidsbureau van de VRZL ondergebracht in het MCC.
In geval van een ramp of crisis/calamiteit wordt de crisisbestrijding aangestuurd vanuit het MCC. De daarbij betrokken kernfuncties en de bijbehorende actiecentra zijn daar onder één dak gerealiseerd, zodat een optimale en integrale afstemming plaats kan vinden van alle processen rondom melding en alarmering, op- en afschaling, informatiemanagement en leiding en coördinatie.

Het MCC kent een aantal eigenaren: de 16 deelnemende gemeenten, de Geneeskundige Gezondheidsdienst Zuid Limburg, de Veiligheidsregio Zuid-Limburg en de politie. In de overeenkomst MCC is vastgelegd dat het MCC zal worden geëxploiteerd onder gezamenlijk eigendom, risico en beheer van alle deelnemende partners. De penvoering/administratie wordt uitgevoerd door de Politie.

Met MCC heeft voor 2024 de volgende doelstellingen geformuleerd:
- het huisvesten van een gemeenschappelijke meldkamer en servicecentrum;
- vanuit een centrale plek op proactieve wijze voorbereiden van de aanpak van crises en rampen;
- het vanuit een centrale plek coördineren van crises en rampen.

De begroting MCC 2024 is gebaseerd op het bestaand beleid. Bij het opstellen van de begroting 2024 voor het MCC zijn o.a. de uitgangspunten gehanteerd dat de vastgestelde begroting 2023 de basis vormt voor de begroting 2024 en dat de bijdrage van de partners gefixeerd is op de bijdrage van 2023 en alleen wordt geïndexeerd.

Overzicht financiën:

Bijdrage Kerkrade VRZL, MCC en Burgernet 2022:	*ca*	*€ 3.426.000,-*	*(excl. voorstel resultaatbestemming)*
Bijdrage Kerkrade VRZL, MCC en Burgernet 2023:	*ca*	*€ 3.542.000,-*	*(schatting lopend jaar, inclusief voorberekening indexering, exclusief nacalculatie indexering)*
Bijdrage Kerkrade VRZL, MCC en Burgernet 2024:	ca	€ 3.650.000,-	(inclusief voorberekening indexering, exclusief nacalculatie indexering)

In de meerjarenraming 2024 van de gemeente Kerkrade is thans rekening gehouden met een bedrag van circa € 3.344.000,- ten behoeve van de bijdrage aan de VRZL, het MCC en Burgernet (ca. €6.000,-). Daarmee bestaat er een tekort ter grootte van ongeveer € 306.000.- tussen de noodzakelijk gemeentelijke bijdrage ten behoeve van de crisisbeheersing en rampenbestrijding en het daarvoor in de gemeentelijke meerjarenraming 2024 opgenomen bedrag.

Doelstelling
Het kenbaar maken van het gemeentelijk standpunt ten aanzien van de begroting 2024 van de VRZL en de begroting 2024 van het MCC.

Argumenten

1.1 Vaststelling van de begroting is voor de VRZL noodzakelijk om ook in 2024 haar taken weer uit te kunnen voeren.

1.2 De begrotingen van zowel de VRZL als die van het MCC zijn gebaseerd op bestaand beleid.
Er is geen sprake van beleidsmatige koerswijzigingen of stijgingen in de gemeentelijke bijdrage als gevolg van die koerswijzigingen.

1.3 Het afgeven van een positieve zienswijze ten aanzien de begroting VRZL 2024 en een positieve reactie ten aanzien van de begroting MCC 2024 is de wenselijke weergave van het in te nemen standpunt ten aanzien van deze documenten.
De keuze om de zienswijze c.q. reactie m.b.t. beide begrotingen als positief te verwoorden, is ingegeven door het feit dat ingestemd kan worden met de inhoud daarvan en weinig noemenswaardigs in negatieve zin valt op te merken.

Kanttekeningen

1.1. De op basis van de concept-begrotingen 2024 van de VRZL en het MCC geraamde gemeentelijke bijdrage is groter dan hetgeen daarvoor staat opgenomen in de meerjarenraming 2024 van de gemeente Kerkrade.
Zie voor een toelichting het “Overzicht Financiën” van het onderdeel “Inleiding” en het onderdeel “Financiën”.

Financiën

In de eerste plaats wordt verwezen naar hetgeen staat vermeld in de paragraaf “Overzicht financiën” van het onderdeel “Inleiding.”

Het Algemeen Bestuur van de VRZL kan op 7 juli 2023 de begrotingen VRZL 2024 definitief vaststellen met inachtneming van de zienswijzen van de raden van de deelnemende gemeenten. De vaststelling van de begrotingen door het Algemeen Bestuur strekt de gemeenten tot een verplichte bijdrage conform hetgeen wordt vastgesteld in de begrotingen 2024.
Zoals reeds vermeld, bestaat een tekort ter grootte van ongeveer € 306.000.- tussen de noodzakelijke gemeentelijke bijdrage ten behoeve van de crisisbeheersing en rampenbestrijding en het daarvoor in de gemeentelijke meerjarenraming 2024 opgenomen bedrag. Dit tekort dienst betrokken te worden bij de afwegingen m.b.t. de begroting 2024 / 1e bijstelling begroting 2023.

Communicatie

Zie “Uitvoering.”

Burgerparticipatie

Niet van toepassing. Participatie blijft buiten toepassing in gevallen waarin het handelt om de vaststelling van financiële stukken als de onderhavige. Daarnaast speelt er ten aanzien van het onderwerp in deze kwestie geen direct tastbaar en herkenbaar belang is voor onze inwoners.

Uitvoering

Na behandeling in de raadsvergadering van 31 mei 2023 wordt het Algemeen Bestuur van de VRZL schriftelijk bericht over de door de raad in te dienen zienswijze. Definitieve besluitvorming zal plaats vinden in de vergadering van het Algemeen bestuur van de VRZL van 7 juli aanstaande. Daarbij wordt opgemerkt dat iedere gemeente één stem heeft met daarboven één extra stem per volledig veelvoud van 25.000 inwoners.

Gezondheid en Vitaliteit

Niet van toepassing.

Veiligheidsregio Zuid-Limburg

T 088-16 88 940
info@vrzl.nl
www.vrzl.nl

Postbus 35
6269 ZG Margraten

AAN:
- de Gemeenteraden

in afschrift aan:
- de Colleges van Burgemeester en Wethouders

van de gemeenten in de Veiligheidsregio Zuid-Limburg

Datum	: 3 april 2023
Uw brief van	:
Uw kenmerk	:
Ons kenmerk	:
Behandeld door	: R. Thain – Controller Veiligheidsregio Zuid Limburg
Telefoon	: 06 4341 3628
Onderwerp	: Zienswijze jaarstukken 2022 en begroting 2024 Veiligheidsregio Zuid-Limburg en de jaarstukken 2022 en begroting 2024 MCC

Geachte voorzitter van de gemeenteraad,

Hierbij bieden wij u de jaarstukken (jaarverslag en jaarrekening) 2022 en de begroting 2024 van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg aan.

Op 31 maart jl. heeft het Dagelijks Bestuur van de Veiligheidsregio ingestemd met het ter zienswijze voorleggen van de jaarstukken 2022 en de begroting 2024 van VRZL en het ter informatie delen van de jaarstukken 2022 en de begroting 2024 MCC.

Wat het jaar 2022 ons bracht (bijlage 1)
2022 was voor ons als Veiligheidsregio wederom een bewogen jaar. Met het hoogwater nog op het netvlies diende de vluchtelingencrisis zich aan. Een flinke uitdaging, waar we samen met de gemeenten de handen vol aan hadden. Uiteraard ging ook het ‘reguliere’ werk onverminderd door. Want Zuid-Limburg zo veilig mogelijk maken en houden, daar staan we voor.
Wat soms onmogelijk leek, maakten wij met elkaar toch mogelijk. Ook financieel had dit uiteraard impact op onze organisatie. We voeren scherp aan de wind met de noodopvang, crisisnoodopvang en andere voorzieningen. Zaken die het ministerie zal vergoeden maar die wij wel moesten voorfinancieren. Daarnaast kenden we tegen het einde van het jaar nog enkele onverwachte zaken zoals een incidentele uitkering voor de medewerkers om de extreem hoge inflatie te compenseren en

de eerste contouren van verlofsparen. We zijn niet helemaal binnen de kaders gebleven. Met maar een afwijking van minder dan 1 % op onze begroting is, gezien alle uitdagingen in 2022, een goede prestatie geleverd.

TER ZIENSWIJZE

Jaarstukken 2022 VRZL (bijlage 2)
De strekking van de controleverklaring bij de jaarrekening 2022 is goedkeurend voor getrouwheid en goedkeurend voor rechtmatigheid.

- Indien het AB in juli instemt met de resultaatbestemming zoals voorgesteld door het Dagelijks Bestuur, zal € 416.957 incidenteel in rekening worden gebracht bij de deelnemende gemeenten.

Indien we afwijken van dit voorstel nog te bestemmen resultaat, dan heeft dat gevolgen voor het weerstandsvermogen VRZL. Immers een structureel tekort leidt er in eerste aanleg toe dat de algemene reserve wordt uitgeput waardoor er geen buffer bij VRZL meer is om de risico's te mitigeren indien deze bewaarheid worden. Vervolgens zal bij een structureel tekort niet alleen de reserve een omvang van nul hebben, maar ertoe leiden dat jaarlijks een beroep dient te worden gedaan op deelnemende gemeenten VRZL om het gerealiseerde tekort aan te vullen.

Bijkomend effect zal zijn dat de Provincie Limburg vanuit de rol als toezichthouder VRZL onder preventief toezicht kan plaatsen aangezien er een structureel tekort ontstaat op de begroting van VRZL. Preventief toezicht betekent dat de begroting of wijzigingen daarvan vooraf goedkeuring van de toezichthouder moeten krijgen.

- Daarnaast wordt voorgesteld om het positieve resultaat van de GHOR groot € 15.037 toe te voegen aan de algemene reserve van de GHOR.

Begroting 2024 VRZL (bijlage 3)
In de begroting 2024 zijn geen majeure beleidswijzigingen aangebracht. Het betreft een begroting die in het teken staat van de verdere implementatie van het vastgestelde beleid "een solide basis voor de toekomst ".

Deze begroting bevindt zich in een bijzondere positie, omdat we hierin het huidige meerjarenbeleidsplan afhechten en gelijktijdig is het nieuwe meerjarenbeleidsplan 2024-2027 al in ontwikkeling. De ambities van het nieuwe beleidsplan zijn al verkennend besproken met het bestuur. Daar kunnen we deels al op anticiperen, omdat sommige ambities een voortzetting zijn van het meerjarenbeleidsplan 2020-2023.

TER INFORMATIE

Jaarstukken 2022 en begroting 2024 MCC (bijlage 4, 5 en 6).
Er is een positief exploitatieresultaat in 2022 gerealiseerd van € 447.226,33. Voorgesteld wordt om het positieve exploitatieresultaat van (overeenkomstig afspraak) toe te voegen aan het egalisatiefonds van het MCC.

Het wijzigen van het eigenaarschap van MCC wordt momenteel besproken, waarbij het de bedoeling is om deze wijziging in te laten gaan per 1 januari 2024, mits alle partijen instemmen met de bijbehorende financiële effecten. Een financieel effect voor VRZL kan zijn dat er gelden vrijkomen vanuit een mogelijke liquidatie van het MCC construct, met daarbij een aandeel voor deelnemende gemeenten VRZL. Als dat het geval zal zijn keren we dat uit aan deelnemende gemeenten, met de kanttekening dat de effecten van een huur- of gebruikersovereenkomst VRZL daarin verdisconteerd zullen worden.

Zienswijze en vaststelling
Vaststelling van de jaarstukken 2022 en de begroting 2024 is een verantwoordelijkheid van het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg. Alvorens de documenten ter besluitvorming wordt voorgelegd, heeft u de mogelijkheid om vóór 26 juni a.s. uw zienswijze op de financiële stukken VRZL kenbaar te maken aan het Dagelijks Bestuur. Wij nodigen u daartoe van harte uit.

Uw reactie
U kunt uw schriftelijke reacties en eventuele vragen n.a.v. de jaarstukken 2022, begrotingen 2024, sturen naar:

Veiligheidsregio Zuid-Limburg,
t.a.v. Bestuur- en Directie Ondersteuning
Postbus 35
6269 ZG Margraten

Een reactie per mail kan gestuurd worden aan: stafbureau@brwzl.nl

Namens het dagelijks bestuur Veiligheidsregio Zuid-Limburg,
met vriendelijke groet,

mr. J.M. Penn-te Strake,
Voorzitter

L.W.M. Houben,
Secretaris

BIJLAGEN**:**

1. Jaarbericht 2022 Veiligheidsregio Zuid-Limburg (ter informatie)
2. Concept jaardocument 2022 VRZL (voor zienswijze)
3. Concept begroting 2024 VRZL (voor zienswijze)
4. Jaardocument 2022 MCC (ter informatie)
5. Toelichting jaardocument MCC 2022 (ter informatie)
6. Begroting 2024 MCC (ter informatie)

2024

Begroting 2024 VRZL



Veiligheidsregio Zuid-Limburg

INHOUDSOPGAVE

VOORWOORD 3

DEEL A – BELEIDSBEGROTING 4

1 PROGRAMMAPLAN 5
1.1 Concern 5
1.2 Crisisbeheersing en rampenbestrijding 9
1.3 Brandweerzorg 19

2 PARAGRAFEN 23
2.1 Algemeen 23
2.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 23
2.3 Onderhoud kapitaalgoederen 31
2.4 Financiering 31
2.5 Bedrijfsvoering 36
2.6 Verbonden partijen 43
2.7 Wet open overheid 44

DEEL B – FINANCIËLE BEGROTING 45
3.1 Algemene uitgangspunten financiële begroting 46
3.2 Overzicht van baten en lasten 51
3.3 Uiteenzetting van de financiële positie 52
3.4 Overzicht baten en lasten per taakveld 52
3.5 Overzicht van bijdragen gemeente 53
3.6 Overzicht van bijdragen per deelnemende gemeente 2024-2027 54
3.7 Staat van reserves en voorzieningen (x € 1.000) 55
3.8 Geldleningen 56
3.9 Meerjareninvesteringsplan en kapitaallasten (MIP) 57
3.10 Recapitulatie structureel en reëel evenwicht begroting 2024-2027 59

VOORWOORD

Voor u ligt de begroting 2024 van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg (VRZL), met een doorkijk naar de jaren 2025-2027. De begroting 2024 heeft de begroting 2023 als uitgangspunt.

In de begroting 2024 zijn geen majeure beleidswijzigingen aangebracht. Het betreft een begroting die in het teken staat van de verdere implementatie van het vastgestelde beleid “een solide basis voor de toekomst ”.
Deze begroting bevindt zich in een bijzondere positie omdat we hierin het huidige meerjarenbeleidsplan afhechten en gelijktijdig is het nieuwe meerjarenbeleidsplan 2024-2027 al in ontwikkeling. De ambities van het nieuwe beleidsplan zijn al verkennend besproken met het bestuur. Daar kunnen we deels al op anticiperen, omdat sommige ambities een voortzetting zijn van het meerjarenbeleidsplan 2020-2023.

Een belangrijke actuele ontwikkeling is de constatering dat het fundament van de veiligheidsregio’s moet worden versterkt, gezien de langdurige en bovenregionale crises in de praktijk. Deze versterking richt zich nu voornamelijk op het gebied van crisisbeheersing, inclusief informatiepositie. De veiligheidsregio’s krijgen hier vanuit het Rijk extra middelen voor (oplopend van 46 miljoen in 2023 tot in totaal 83 miljoen extra in 2026, te verdelen over de 25 veiligheidsregio’s). Voor de aanwending van deze extra middelen zijn ook kaders meegegeven vanuit het Rijk en het Veiligheidsberaad. Het Rijk heeft in de toekenningsbrief expliciet opgenomen dat deze extra middelen niet mogen worden aangewend om een verlaging van de gemeentelijke bijdrage te realiseren of voor het vullen van gaten op andere taakgebieden binnen de begroting van de veiligheidsregio.

Wij willen de extra BDuR middelen inzetten voor het toekomstgericht – in lijn met de contourennota - verder professionaliseren van crisisbeheersing als vak door veiligheidsregio’s door te werken aan: preparatie op en waarborgen bij langdurige crises, (langdurig) bemensen en ondersteunen van crisisteams, interregionale en Rijk-regio samenwerking, risico- en crisiscommunicatie en voor de versteviging van de informatiepositie. Tevens voor het borgen en het verder ontwikkelen van informatie gestuurde veiligheid (gericht op o.a. risicomonitoring en –analyse; zicht op risico’s). Komende tijd maken we nadere plannen voor het versterken van onze crisisbeheersing en dus ook voor de besteding van de extra BDUR-middelen, die daaraan gekoppeld zijn.

Ook vragen we aandacht voor de extreme prijsstijgingen van dit moment, met name de incidentele stijging van de energiekosten, en welke gevolgen dit al in 2023 heeft en wellicht ook in 2024. De prijsstijgingen zijn dusdanig groot dat we extra goed moeten monitoren of we over 2023 niet tegen een fors tekort aanlopen.
Recent is er een principeakkoord gesloten met de vakbonden inzake een nieuwe CAO. Dat heeft ertoe geleid dat er een loonstijging is afgesproken van ca. 10%. Dit kent een structurele doorwerking naar 2024 en verder. Deze loonstijging wordt niet volledig gecompenseerd door de indexering van de gemeentelijke bijdrage. Hierdoor voorzien wij een structureel tekort op de loonkosten dat nog wel beïnvloed wordt door het definitieve indexcijfer conform de CPB Kerngegevenstabel MEV met als peildatum september 2023. Dit zijn autonome ontwikkelingen met een financiële impact voor VRZL en die niet door VRZL te beïnvloeden zijn.

Léon Houben
Directeur Veiligheidsregio Zuid-Limburg en commandant Brandweer

DEEL A – BELEIDSBEGROTING

1 PROGRAMMAPLAN

1.1 CONCERN

1.1.1 Wie zijn we?

Wij zijn Veiligheidsregio Zuid-Limburg (VRZL), één van de 25 veiligheidsregio's in Nederland. VRZL is een hands-on hulpverleningsorganisatie en een netwerkorganisatie in één. In de periode 2010-2023 hebben we ons ontwikkeld van een groot aantal samenwerkende (lokale) brandweerorganisaties naar één veiligheidsregio. Op basis van de gemeenschappelijke regeling is elke gemeente van de regio deelnemer en daarmee onderdeel van VRZL.

De organisatiestructuur bestaat uit twee primaire programma's: Crisisbeheersing & Rampenbestrijding en Brandweerzorg. Ondersteunend daaraan opereert het programma Bedrijfsvoering, waar ook een behoorlijke taak ligt, gezien de organisatie zo nauw verbonden is binnen het brede netwerk van burgers, bedrijven en instellingen.

Binnen VRZL werken de brandweer en het programma Crisisbeheersing & Rampenbestrijding nauw samen. Hoe organiseren we de brandweerzorg? Welke veiligheidsrisico's zijn er op dit ogenblik en welke kunnen ontstaan in de nabije toekomst? Hoe maken we de kans op ongevallen en rampen zo klein mogelijk? En als er dan tóch een incident plaatsvindt: hoe treden we zo snel en vakkundig mogelijk op?

Omvangrijk netwerk

Wij werken samen met 16 gemeenten, de Politie Eenheid Limburg, de Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR), het Openbaar Ministerie (OM), provincie Limburg, Veiligheidsregio Limburg-Noord (VRLN), Waterpartners Limburg (waterschap, zuiveringsschap, waterleidingmaatschappij), Defensie, de Regionale Uitvoeringsdienst (RUD) en Chemelot (waaronder Sitech). Maar denk ook aan partijen als het Nederlandse Rode Kruis, Essent, Enexis, Brightlands, ProRail, de overige zuidelijke veiligheidsregio's (Zuid-6) en natuurlijk de verschillende hulpverleningsorganisaties in het Euregionale grensgebied (EMRIC).

Missie, visie en kernwaarden

We maken en houden Zuid-Limburg zo veilig mogelijk. Dat is onze missie. Om deze missie te volbrengen moeten we de (toekomstige) risico's in onze regio kennen en daarop voorbereid zijn. Paraat zijn en slagkracht leveren. Dat doen we samen met burgers, bedrijven en instellingen. 'Samen veilig' is dan ook onze pay-off. We kunnen onze missie en visie alleen waarmaken met een professionele, vitale en wendbare organisatie. En met vakbekwame, initiatiefrijke teamplayers die lef tonen (onze kernwaarden).

De afgelopen jaren is de rol van veiligheidsregio's uitgebreid en hebben we als veiligheidsregio een regisserende en coördinerende rol gekregen in langdurige crises. Sprekende voorbeelden hiervan zijn de coronacrisis en de vluchtelingencrisis. De voorbereiding op toekomstige – en veelal ook langdurige crises – vraagt om een versterking van het fundament van de veiligheidsregio. Dit zowel op het gebied van crisisbeheersing als op het gebied van de informatiepositie.

Dit jaar zijn bestuurlijke afspraken gemaakt om het fundament van de veiligheidsregio's te versterken. Onderdeel daarvan is de trapsgewijze toevoeging van € 83 miljoen (structureel) in de brede doeluitkering rampenbestrijding (BDUR) vanaf 2023. Deze verhoging bouwt tot 2026 geleidelijk op tot het genoemde bedrag.

In het Veiligheidsberaad is ingestemd om de extra middelen in 2023 aan te wenden voor:

1. Het toekomstgericht – in lijn met de contourennota voor de wijziging van de Wet veiligheidsregio's – verder professionaliseren van crisisbeheersing als vak binnen de veiligheidsregio.
2. A. De informatiepositie van de veiligheidsregio's versterken en waarborgen door het inrichten van een goed werkend Veiligheidsinformatieknooppunt (VIK) per veiligheidsregio. Dit om een goed zicht op risico's te verkrijgen en om te zorgen voor een goede informatiedeling met crisispartners;
   B. Een impuls voor de ontwikkeling en het beheer van informatiesystemen door de veiligheidsregio's en het Rijk gezamenlijk;
2. Het instellen van een hoogwaardig en gegarandeerd informatie-, actie- en coördinatiepunt voor Rijk, regio's en partners; het KCR2 (Knooppunt Coördinatie Rijk-Regio's).

Voor VRZL betekent de structurele verhoging van de BDUR dat we vanaf 2023 € 1,3 miljoen extra krijgen voor de versterking van crisisbeheersing en onze informatiepositie. Dit bedrag stijgt in 2024 naar verwachting naar ca. € 1,7 miljoen (in 2023 wordt de verdeling tussen veiligheidsregio's opnieuw bekeken).

Wij willen de extra BDuR middelen inzetten voor het toekomstgericht – in lijn met de contourennota - verder professionaliseren van crisisbeheersing als vak door veiligheidsregio's door te werken aan: preparatie op en waarborgen bij langdurige crises, (langdurig) bemensen en ondersteunen van crisisteams, interregionale en Rijk-regio samenwerking, risico- en crisiscommunicatie en voor de versteviging van de informatiepositie. Tevens voor het borgen en het verder ontwikkelen van informatie gestuurde veiligheid (gericht op o.a. risicomonitoring en –analyse; zicht op risico's). Komende tijd maken we nadere plannen voor het versterken van onze crisisbeheersing en dus ook voor de besteding van de extra BDUR-middelen, die daaraan gekoppeld zijn.

De extra BDUR-middelen voor de versteviging van de informatiepositie zullen in onze regio worden ingezet voor het borgen en het verder ontwikkelen van informatie gestuurde veiligheid (gericht op o.a. risicomonitoring en –analyse; zicht op risico's).

Ten behoeve van de versterking van onze crisisbeheersing stellen we de komende tijd nadere plannen op. In lijn met de landelijke ambities van het Rijk en het Veiligheidsberaad – en met het oog voor geconstateerde regionale behoeften – zal het accent op de volgende zaken liggen:
Verstevigen van crisisbeheersing als vak (leren, ontwikkelen, kennisborging en kwaliteitszorg/'zicht op prestaties').

1. Verstevigen van de regiefunctie in het netwerk van crisispartners (gezamenlijke aanpak van risico's en crises).
2. Door de bovenstaande verstevigingen realiseert VRZL ook een robuustere crisisorganisatie, die zowel in staat is om acute incidenten te bestrijden ('GRIP-opschalingen') als om langdurige crises te bestrijden door de inzet van crisisregisseurs en informatiemanagers.

In 2022 is VRZL gestart met een leiderschapsprogramma. Alle leidinggevenden van directie tot en met het niveau van ploegchef nemen de komende jaren deel aan dit programma. Het helpt ons om onze organisatie nog professioneler, vitaler en wendbaarder te maken. Daarbij verwachten we van onze medewerkers dat ze lef en initiatief tonen en dat ze eendrachtig samenwerken binnen diezelfde organisatie.

1.1.2 Waar staan we voor?

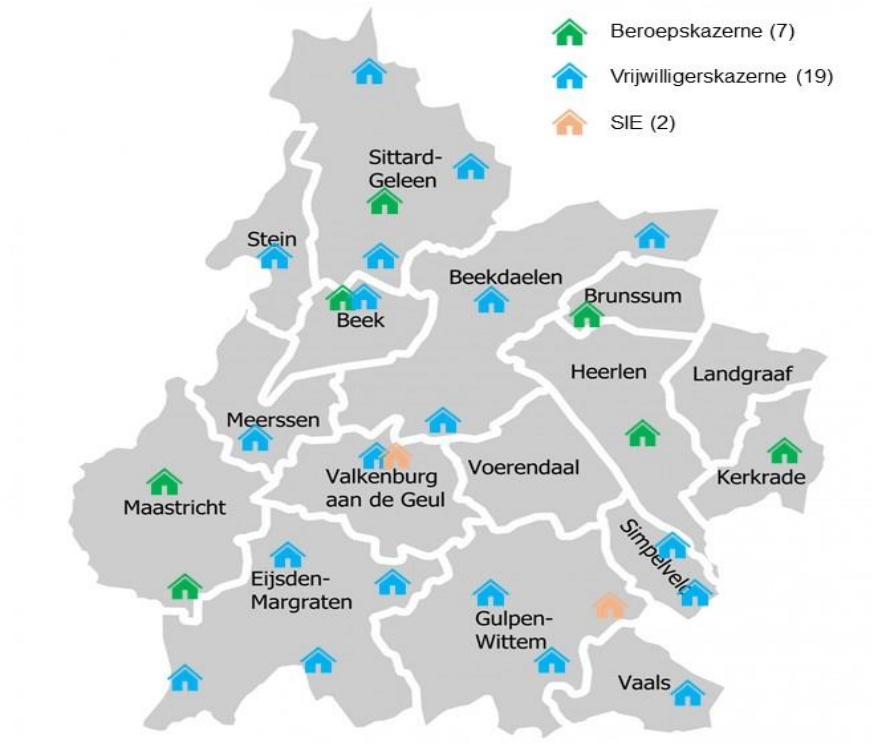
VRZL is ingericht om de zorg voor openbare veiligheid in de regio te organiseren. Burgers, bedrijven en instellingen verwachten dat wij er voor ze zijn met advies en hulp waar nodig. Samen met onze partners:

- dragen we (pro)actief bij aan de veiligheid in de regio. We brengen risico's in kaart en treffen voorbereidingen op maat;
- geven we adviezen om daar waar mogelijk onveiligheid te voorkomen en te beperken;
- bestrijden we incidenten en crises als ze zich toch voordoen. We treden effectief op tijdens een ramp om schade te beperken;
- beogen we leed en schade zo veel mogelijk te beperken en helpen we verstoringen van het openbare leven zo snel mogelijk te herstellen. We zetten in op slachtofferhulp, nazorg en herstel van materiële schade.

1.1.3 Ons werkgebied

Het werkgebied van VRZL is een compact verstedelijkt gebied van circa 650 km2. Buiten de economisch bijzonder waardevolle clustering in onder meer chemie en health en unieke kansen voor versterking van de regio spelen er, door de geografische ligging van Zuid-Limburg, specifieke opgaven. Voor deze regio, die uiterst excentrisch ligt binnen Nederland (ruim 200 km grenslengte en op het smalste deel met 6 km verbonden aan de rest van Nederland), geldt dat in bijzondere mate. Met ongeveer 594.000 inwoners ligt Zuid-Limburg centraal in de Euregio Maas-Rijn. Er zijn binnen VRZL grote industrieën met specifieke veiligheidsrisico's, zoals chemische industrie en de luchthaven Maastricht-Aachen Airport en we monitoren overstromingsrisico's door rivieren en het bekenstelstel. Met name in de zomermaanden ontvangen we daarnaast veel toeristen, die zowel in de stedelijke als de landelijke gebieden verblijven.

Ook vinden in onze regio veel (grote) evenementen plaats, zoals de Amstel Gold Race, het WK en NK Wielrennen, Pinkpop, Oktoberfeesten, kerstmarkten, carnaval en de concerten van André Rieu.



1.1.4 Wat gaat het kosten?

Veiligheidsregio Zuid-Limburg (totaal)	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Totaal baten	**66.633**	**58.580**	**60.456**	**62.631**	**64.031**	**66.103**
Totaal lasten	**52.990**	**45.523**	**46.923**	**49.142**	**50.503**	**52.224**
Overhead	10.312	10.728	11.118	11.437	11.656	11.826
Onvoorzien	-	10	10	10	10	10
Totaal	**10.312**	**10.738**	**11.128**	**11.447**	**11.666**	**11.836**
Mutatie voorzieningen	**3.586**	**2.132**	**2.686**	**2.742**	**2.599**	**2.658**
Mutatie reserves	**147**	**187**	**-281**	**-700**	**-737**	**-615**
Resultaat	**-402**	**-**	**-0**	**0**	**-0**	**-0**

Toelichting

De begroting 2024 is gebaseerd op de begroting 2023.

De begroting 2023 heeft VRZL wel aangepast op de genomen AB besluiten die hebben plaats gevonden na het vaststellen van de begroting 2023 en deze vervolgens meegenomen in deze begroting voor 2024 en verder. Hier is o.a. in verwerkt de nota reserves en voorzieningen welke het AB heeft vastgesteld d.d. 14 oktober 2022. In de overige inkomsten binnen het programma Brandweerzorg is een incidentele baat verantwoord dekking van de kosten Oekraïne en noodopvang asielzoekers. Hiertegenover staat een verhoging bij de lasten onder de huisvestingskosten.

1.2 CRISISBEHEERSING EN RAMPENBESTRIJDING

1.2.1 Wie zijn we?

Het programma crisisbeheersing & rampenbestrijding (C&R) omvat alle activiteiten die gericht zijn op de voorbereiding op mogelijke crises en rampen, en geeft waarmee invulling aan de wettelijke taken zoals gedefinieerd in de Wet veiligheidsregio's. Het gaat om de beheersing van risico's (voorkomen, beperken) en de gezamenlijke multidisciplinaire voorbereiding op mogelijke incidenten. Hierbij wordt het begrip "incident" breed opgevat. Het gaat niet alleen om het incident zelf maar ook om de dreiging ervan of de aankondiging van een gebeurtenis. Het kan ook gaan om incidenten of verstoringen die op zichzelf geen ramp of crisis zijn maar die (mogelijk) de openbare orde en veiligheid bedreigen zoals thema's die grote maatschappelijke onrust tot gevolg kunnen hebben. Het programma omvat de volgende teams, met onderliggende processen

- Informatiemanagement (IM) en Operationele Informatievoorziening (OIV);
- Multidisciplinaire Operationele Voorbereiding (MOV);
- Multidisciplinair Opleiden, Trainen en Oefenen (MOTO) en Bevolkingszorg (inclusief evenementen en multidisciplinaire risicobeheersing);
- Kwaliteitszorg;
- EMRIC;
- GHOR.

Wij zijn een betrouwbare partner zijn die samen met (vitale)partners bijdraagt aan een omgeving waarin wij samen zorgen voor veiligheid. Om dat te realiseren zetten wij in op de volgende punten:

- Wij kennen en monitoren onze grootschalige risico's
- Ons advies is essentieel in de voorbereiding op crises en rampen en bij het signaleren en oplossen van veiligheidsvraagstukken;
- Wij leveren als onderdeel van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg 24/7 een adequate hulpverlening, monodisciplinair en multidisciplinair;
- Wij zijn wendbaar in een continu veranderende maatschappij.

Wij staan voor een adequate voorbereiding op- en coördinatie van crisisbeheersing en rampenbestrijding binnen het gebied Zuid-Limburg en met betrekking tot bijstandsaanvragen van andere omliggende regio's, ook in het buitenland (EMRIC). Dat houdt onder meer in de coördinatie, afstemming, facilitering, regievoering, en het stimuleren van multidisciplinaire samenwerking. Met een goede invulling van de voorbereiding en coördinatie kan de veiligheidsregio haar regie- en netwerkfunctie waarmaken. Daarbij wordt ook ingezet op participatie van burgers (zelfredzaamheid), ondernemers (veerkracht) en instellingen. Wij doen dat door uitvoering van onder meer de processen informatiemanagement; operationele informatievoorziening, risico- en crisis communicatie, operationele voorbereiding (planvorming); opleiden, trainen en oefenen; waarbij een goed kwaliteitszorgsysteem daarin monitort waar we ons constant kunnen verbeteren.

Binnen het onderdeel 'bevolkingszorg' komen de gemeentelijke activiteiten en taken in het kader van de Wet veiligheidsregio's samen. Het is de ambitie van de 16 Zuid-Limburgse gemeenten, verankerd in de samenwerkingsovereenkomst gemeenten, om zowel in voorbereiding als uitvoering gezamenlijk op te trekken. De voorbereidende "koude" taken worden door het programma C&R samen met de gemeenten en partners vormgegeven. Voor de uitvoering van de "warme" taken stellen de gemeenten conform de samenwerkingsovereenkomst capaciteit in de vorm van medewerkers in piketten beschikbaar.

In deze begroting worden ook de activiteiten uit te voeren door de Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR) omschreven. De GHOR geeft invulling aan de volgende producten en clusters van activiteiten:

- Risicobeheersing – ontwikkeling naar risicobewustzijn;
- Planvorming en professionaliteit;
- Informatiemanagement;
- Kwaliteitszorg;
- Ketenmanagement.

1.2.2 Wat willen we bereiken?

We zoeken naar een andere wijze van voorbereiden op en acteren bij langdurige crises. De reguliere GRIP-structuur zoals bedoeld voor flits-rampen is hier slechts beperkt voor te gebruiken gezien de langdurige belasting. Daarnaast hebben langdurige crises impact op onze reguliere werkzaamheden op basis van wettelijke verplichtingen die door die crises op de lange baan geschoven worden.

Samenwerking

Een van de vele inzichten die zowel de COVID-19 pandemie als het Hoogwater, alsook de vluchtelingencrisis ons gebracht heeft is dat het in crisissituaties belangrijk is om je collega's te kennen. Met name in de internationale component die daarbij voor Zuid-Limburg een grote rol speelt hebben we geïnvesteerd. De samenwerking in het programma EMRIC heeft zijn meerwaarde getoond zowel in COVID-19 als in de Hoogwaterperiode. We hebben in het verleden onder meer een Euregionale Meet & Greet georganiseerd waarbij crisisfunctionarissen van Nederland, Duitsland en België elkaar hebben ontmoet en waar waardevolle contacten zijn ontstaan die bijdragen aan een goede samenwerking.

De rol van VRZL in het project Koningsdag 2022 Maastricht was gericht op coördinatie, verbinding en samenwerking tussen de gemeente Maastricht en alle betrokken veiligheidspartners. De programma's brandweerzorg en C&R hadden beiden een nadrukkelijke rol in de voorbereiding en uitvoering en hebben nauw samengewerkt. De contacten en netwerken die hierbij ontstaan zijn, worden ook in de toekomst gebruikt.

Hierin werken we samen met de Veiligheidsregio Limburg Noord.

Bevolkingszorg en evenementen

Sinds 1 maart 2022 zijn de 16 gemeenten en Bevolkingszorg met behulp van regionale en lokale crisisteams bezig met de noodopvang van vluchtelingen uit Oekraïne. Bevolkingszorg organiseert en faciliteert de instroom en doorstroom van vluchtelingen, de gemeenten organiseren de opvang van vluchtelingen. Een regionale ambtelijke adviesgroep adviseert gemeenten periodiek over alle voorkomende gemeentelijke thema's die hierin spelen.

Sinds juni 2022 is daar in opdracht van het Rijk ook de crisisnoodopvang van asielzoekers bij gekomen ter ondersteuning van het COA. Bevolkingszorg coördineert de crisisnoodopvang en ondersteunt gemeenten bij de tijdelijke opvang van asielzoekers.

Het ligt in de lijn der verwachting dat ook in 2024 een forse inspanning vanuit VRZL wordt verwacht op beide bovengenoemde thema's. Dat zorgt er opnieuw voor dat Bevolkingszorg een belangrijk deel van haar capaciteit in zal moeten zetten voor genoemde crises en dat kan tot gevolg hebben dat reguliere werkzaamheden (zowel binnen C&R als in de gemeenten) alleen waar nodig opgepakt worden.

Informatiemanagement
Binnen informatiemanagement wordt vooral gewerkt aan het opzetten en uitvoeren van projectmatige werkzaamheden op basis van aangescherpte beleidskeuzes; we moeten en willen de lat hoger leggen. Dit betreft de doorontwikkeling van de operationele informatievoorziening, de doorontwikkeling van de verschillende informatierollen en hun samenspel binnen de crisisorganisatie en de doorontwikkeling van het multidisciplinaire veiligheidsbeeld vanuit het VIK (veiligheidsinformatieknooppunt). In het kader van het VIK zullen we ook in 2024 samenwerken met Veiligheidsregio Limburg Noord, ook om ervoor te zorgen dat de gezamenlijke meldkamer dezelfde uitgangspositie heeft voor beide veiligheidsregio's. We willen altijd weten wat er speelt in de regio, dit geven we vorm door informatie gestuurd te werken onder de noemer van informatie gestuurde veiligheid. Ook met de zes zuidelijke veiligheidsregio's werken we samen in Zuid-6 verband om de doorontwikkeling van informatieproducten en -werkwijzen voor de versterking van de 24/7 informatiepositie binnen crisisbeheersing in te vullen.

De Oekraïne- en vluchtelingencrisis heeft een flinke impact gehad op informatiemanagement. Het verzamelen, duiden en veredelen van informatie om adequate antwoorden op te leveren voor het crisismanagement is onmisbaar. Dit kost veel tijd en energie en legt een zware claim op de betreffende crisisfunctionarissen. Informatiemanagement is een belangrijk speerpunt binnen C&R. Bij complexe incidenten hebben de functionarissen crisiscommunicatie, de beslissers en de bestuurders behoefte aan snelle en correcte beeldvorming (wat heeft plaatsgevonden, welke risico's zijn er en in welke gebieden en wat is het handelingsperspectief).

In 2024 zullen we verder werken aan het beschikbaar krijgen van informatie vanuit verschillende vakgebieden en om die geduid verder te kunnen brengen naar de crisisorganisatie.
Dit is een vakgebied dat de komende jaren nog volop ontwikkelingen zal kennen en waarbij wij als VRZL aangesloten moeten blijven. Dat vraagt om investeringen en prioritering.

Multidisciplinaire Operationele Voorbereiding (MOV) en multidisciplinaire Opleiding, training en oefening (MOTO)
Nieuwe of geactualiseerde planvorming moet ook bij de crisisfunctionarissen bekend gemaakt en getraind worden. Daarnaast moeten we hen voorbereiden op onbekende risico's. Wij blijven inzetten op 1-op-1 coaching om de GRIP-functionarissen beter te faciliteren in hun eigen ontwikkeling. Doelstelling is dat zij ook bij de nu nog onbekende scenario's vanuit kennis en kunde kunnen improviseren en de crisis adequaat kunnen bestrijden. Naast het faciliteren van activiteiten gericht op het risicoprofiel van VRZL, is er ook aandacht voor het ontwikkelen van generieke competenties om ook de onbekende crises voldoende te kunnen managen. In 2024 zullen daartoe verschillende activiteiten plaatsvinden, zoals een bestuurlijke training acteren in de crisisstructuur, oefeningen voor het Regionaal Operationeel Team (ROT), de GRIP-workshopdagen, de genoemde euregionale Meet & Greet maar ook RBT Scenario-oefeningen.

Risico- en crisiscommunicatie
Een risicoloze samenleving bestaat niet, maar we kunnen wel bewuster omgaan met risico's. Dat betekent dat burgers, bezoekers, instellingen, bedrijven en overheid zich bewust zijn van de aanwezige risico's en weten wat zij kunnen doen rondom die risico's. Burgers, bezoekers, instellingen, bedrijven en overheid hebben immers samen invloed op de (fysieke) veiligheid in Zuid-Limburg. Dat bewustzijn start met kennis van de aanwezige risico's. Ons risicobeeld zal de komende jaren evolueren waarbij nieuwe dreigingen een belangrijkere rol zullen gaan spelen.

Ieder zal vanuit de eigen verantwoordelijkheid moeten acteren en waar mogelijk slim op risico's moeten interveniëren. Hierbij hebben burgers en bedrijven mede een eigen verantwoordelijkheid.

De Veiligheidsregio ondersteunt daarbij door middel van communicatie over de risico's en het bieden van een handelingsperspectief. Het vraagt een continue monitoring en analyse van de aanwezige risico's en scenario-ontwikkeling.

Het effect daarvan is dat mensen die wonen en/of werken en/of verblijven in Zuid-Limburg op de hoogte zijn van de risico's die er zijn in de omgeving en dat zij een adequaat handelingsperspectief hebben wanneer zich een incident voordoet.

De verantwoordelijkheid van de overheid ligt verder bij de ontwikkeling van veilige ruimtelijke planning, bij het bevorderen van de borging van veiligheid in vergunningen en bij het veilig bouwen en gebruiken van gebouwen. De Veiligheidsregio ondersteunt daarbij.

Op het gebied van risico en crisis communicatie participeren we nu en in de komende jaren in verschillende ontwikkeltrajecten en projecten. In 2022 is het project 'Samen Veilig Rondom Chemelot' officieel van start gegaan en dit zal de komende jaren worden voortgezet.

De komende jaren is er ook veel aandacht voor doelgroepencommunicatie die moet leiden tot een groter veiligheidsgevoel bij omwonenden. Het continu verbeteren van de risicocommunicatie en daarmee meer risicobewustzijn bij de bevolking creëren, het kwalitatief verbeteren van de crisiscommunicatie op basis van belevingsonderzoeken en veiligheidsvisies, het intensiveren van de samenwerking met partners om sneller de juiste informatie te kunnen delen in crisissituaties maar ook de continue aandacht voor de Veiligheidsregio als organisatie, neemt dus een belangrijk deel van het werk in.

Naast de risicocommunicatie informeert de Veiligheidsregio de bevolking over wat zij geacht wordt te doen in het geval van crises en geeft zij duiding van incidenten in de regio en daarbuiten. Dat vraagt een samenhangende aanpak van risicocommunicatie, reguliere voorlichting en crisiscommunicatie. Het gaat erom de communicatie zo te organiseren dat de Veiligheidsregio vooruit denkt en antwoord geeft op vragen die kunnen spelen en dat de communicatie klantgericht wordt uitgevoerd voor burgers, partners en media. Daarbij wordt gebruik gemaakt van moderne middelen en technieken om de verschillende doelgroepen te kunnen bereiken.

De crises stapelen zich op, zo schrijven de onderzoekers (NIPV, 2022). Een constatering welke binnen de Veiligheidsregio Zuid-Limburg beaamd wordt. We zien steeds meer crises die elkaar opvolgen en/of versterken zoals in het geval van de vluchtelingen crisis, COVID-19, Boerenprotesten en overstromingen.

De vele andersoortige / langdurige crises van de afgelopen jaren, de versterking van regionale en landelijke crisisbeheersing en de nieuwe wetgeving inclusief bijbehorende ambities vragen veel van het programma C&R en van crisis- en risicocommunicatie

Kwaliteitszorg en professionaliteit

De doorontwikkeling in crisisbeheersing stelt hoge eisen aan het functioneren van de veiligheidsregio. Daarom wordt met kwaliteitszorg gestuurd op het leer- en verbeterproces van de afzonderlijke hulpdiensten en van de onderlinge samenwerking. VRZL staat landelijk al bekend als een voorbeeld van best practice bij de evaluatie van GRIP-incidenten. Alle GRIP incidenten binnen de VRZL worden met input van alle betrokken disciplines en de betrokken externe partners geëvalueerd. Ook andere incidenten dan GRIP-incidenten worden, indien daar aanleiding toe is, geëvalueerd. Verbeterpunten worden verzameld, geanalyseerd en gedeeld met crisisfunctionarissen, partners en bestuur. De verbeterpunten worden vertaald naar implementatie en gemonitord op voortgang.

Het systeem draagt bij aan het continu verbeteren van de crisisorganisatie, de mensen in de crisisorganisatie en de samenwerking met partners. Middels halfjaar- en jaarrapportages worden de geleverde inspanningen en de gerealiseerde verbeteringen inzichtelijk gemaakt en bestuurlijk onder de aandacht gebracht. Een jaarlijkse trendanalyse geeft daarnaast zowel de eigen organisatie als de inspectie een beeld van onze prestaties op het gebied van crisisbeheersing. Deze zaken worden uiteraard in 2024 gecontinueerd.

Daarnaast willen we Kwaliteitszorg in 2024 zowel binnen VRZL als veiligheidsregio-overstijgend verder ontwikkelen. De contourennota vermeldt dat de veiligheidsregio's er tot nu toe niet in zijn geslaagd om samen een uniform kwaliteitszorgsysteem te ontwikkelen. Dit is een gezamenlijke volgende stap voor de veiligheidsregio's, waar VRZL graag aan bijdraagt.

We zijn aangesloten bij het landelijk Netwerk Kwaliteitszorg, het landelijk Netwerk Juristen Veiligheidsregio's en ook bij het Netwerk Kennisregie, om zo goed mogelijk de ontwikkelingen te volgen en optimaal gebruik te maken van de gebundelde expertise.

Het ligt in de lijn der verwachting dat de opvang ontheemden Oekraïne nog voortduurt in 2024, evenals het faciliteren van ons bestuur middels het coördineren en faciliteren in de opvang van reguliere asielzoekers, statushouders en andere aanverwante zaken.

De periode van herstel na een crisis waar we na twee jaar COVID-19 en een Hoogwater zo naar snakten als organisatie is nog even op de lange baan geschoven. We merken dat veel collega's (intern maar ook van de gemeenten en andere partners) op hun laatste tandvlees lopen. We zijn op zoek naar een andere wijze van voorbereiden op en acteren bij langdurige crises.

Het invulling geven aan het coördineren van langdurige crises zal op een andere manier georganiseerd worden. De reguliere GRIP-structuur zoals bedoeld voor flits-rampen is hier slechts beperkt voor te gebruiken gezien de langdurige belasting en het werk met betrekking tot onze reguliere werkzaamheden op basis van wettelijke verplichtingen welke daarmee op de lange baan geschoven worden.

Ook in 2024 zal de blik gericht worden op 2030 en zal met ons bestuur nagedacht worden over de gewenste inrichting van crisisbeheersing om fit te zijn voor toekomstige dreigingen. Dat zal onder meer duidelijker vorm krijgen in een nieuw meerjarenbeleidsplan voor de periode 2024-2027. De regie- en netwerkfunctie van de Veiligheidsregio wordt versterkt door vanuit het programma C&R integraal te sturen op gewenste ontwikkelingen.

Euregio Maas-Rijn Incident en Crisisbeheersing (EMRIC)
Voor de grensoverschrijdende samenwerking bij rampen en grote ongevallen hebben de verantwoordelijke ministeries in Nederland, Duitsland en België bilaterale overeenkomsten gesloten. In de projecten EMRIC en EMRIC+ is deze samenwerking doorontwikkeld naar complete EMRIC-samenwerkingsconcepten. Daarin staan de operationele grootschalige samenwerkingsmodellen beschreven voor brandweerzorg en voor technische en specialistische hulpverlening.

Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR)
De GHOR is belast met de coördinatie, aansturing en regie van de geneeskundige hulpverlening bij grote ongevallen en met de advisering daarover aan overheden en organisaties op dit gebied. Een belangrijke basis voor het werk van de GHOR is het provinciaal risicoprofiel dat de beide Limburgse veiligheidsregio's hebben opgesteld.

De GHOR maakt onderdeel uit van de veiligheidsregio in casu het programma C&R. De cijfers uit de jaarverantwoording GHOR zijn derhalve in de jaarrekening VRZL, programma C&R verwerkt. De GHOR maakt organisatorisch onderdeel uit van de GGD Zuid Limburg. Zij volgen voor de bedrijfsvoering de lijn van de GGD Zuid Limburg.

1.2.3 Wat gaan we daarvoor doen?

Algemeen
Het risicoprofiel voor de VRZL is voor een periode van vier jaar herzien. Daarnaast willen we snel en adequaat in kunnen spelen op veranderingen. Maatschappelijke beleving van risico's speelt daarbij een rol. De COVID-crisis, de Hoogwaterramp en de vluchtelingen-crisis hebben laten zien dat we daartoe binnen de VRZL in staat zijn, maar ook dat het tijd is voor een stap voorwaarts, gezien de steeds bredere capaciteitsvraag die vanuit het Rijk, en daarmee vanuit de maatschappij, bij veiligheidsregio's wordt neergelegd. We willen inspelen op de externe ontwikkelingen en de beschikbaar gestelde middelen (vanuit de gemeenschappelijk regeling en ophoging BDUR) gericht inzetten om dat te realiseren.

Wij richten ons de komende jaren op het beter beheersbaar maken van de onderstaande prioritaire risico's:
- Toenemende maatschappelijke onrust
- Effecten klimaatverandering
- Energie transitie

Trends en ontwikkelingen
- Verdere flexibilisering van de crisismanagementstructuur en benodigde uitbreiding capaciteit
- Netwerkrol veiligheidsregio's
- Verbinding Rijk / regio
- Versterken informatiepositie en technologie

Daarnaast is het herstellen van de inspanningen die COVID-19, Hoogwater en de vluchtelingencrisis gevraagd hebben een belangrijk issue. In 2024 zal de blik gericht worden op 2030 en zal met ons bestuur nagedacht worden over de gewenste inrichting van crisisbeheersing om fit te zijn voor toekomstige dreigingen. Dat zal onder meer stollen in een nieuw meerjarenbeleidsplan voor de periode 2024-2027.

Veiligheidsregio's worden in toenemende mate geconfronteerd met een stapeling van incidenten en crisis en langdurige crisis. Het Rijk kijkt meer en meer naar veiligheidsregio's om crises te coördineren en de interpretatie van de taak van de veiligheidsregio staan ter discussie, waardoor deze mogelijk breder geïnterpreteerd zal worden.

De capaciteit welke nodig is voor dit langdurige crisismanagement is niet te putten uit de reguliere GRIP-structuur, aangezien deze berekend is op flitsrampen. Hiertoe zullen in de komende beleidsperiode oplossingen verkend worden, en vervolgens geïmplementeerd worden, om ook gedurende langdurige crisis beter geëquipeerd te zijn. Dit zal zowel verankerd dienen te worden in het regionaal crisisplan alsmede de werkwijze Verbinding Rijk / regio en daarmee een impact hebben op alle processen binnen C&R.

Samenwerking
Een van de vele inzichten die zowel de COVID-19 pandemie, het Hoogwater en de vluchtelingencrisis ons gebracht heeft is dat het in crisissituaties belangrijk is om je collega's te kennen. Met name in de internationale component die daarbij voor Zuid-Limburg een grote rol speelt zullen we verdergaand investeren.

De opbrengsten van de jarenlange samenwerking in het programma EMRIC hebben hun meerwaarde getoond. Intensiveren van die samenwerking bereid Zuid-Limburg nog beter voor op de risico's binnen of net buiten ons gebied. Vanzelfsprekend zal er geïnvesteerd blijven worden in samenwerking met andere Nederlandse Veiligheidsregio's, landelijke netwerken en vakraden.

Bevolkingszorg en evenementen
Zoals vastgelegd in de contourennota adviseert de commissie op basis van de evaluatie Wet veiligheidsregio's een aantal zaken met betrekking tot de inbedding van bevolkingszorg in de veiligheidsregio. Veel van deze aanbevelingen zijn in de VRZL reeds geïmplementeerd. Concreet gaat dit over:

1. Het inrichten van een aantal uniforme bevolkingszorgfuncties zodat er duidelijkheid komt over de basisorganisatie van bevolkingszorg en de bovenregionale samenwerking kan worden versterkt;
2. Een voldoende niveau van vakbekwaamheid van de kernfuncties bevolkingszorg conform vastgestelde kwaliteitseisen en kwalificatiedossiers;
3. Verantwoording richting algemeen bestuur. Onderdeel hiervan is het monitoren van het gerealiseerde kwaliteitsniveau van bevolkingszorg en de invulling van landelijke kwaliteitscriteria die de branche vaststelt en beheert. De landelijke kwaliteitsnormen zelf worden niet in de wet opgenomen;
4. Het bevorderen van de samenwerking tussen alle organisaties die bevolkingszorgtaken uitvoeren én organisaties die aansluiten op bevolkingszorg.
5. Wettelijk verankeren regierol voor besturen van veiligheidsregio's voor bevolkingszorg en risico en crisiscommunicatie.

De verdere implementatie van deze aanbevelingen zal in de komende beleidsperiode gerealiseerd worden.

Zoals het NIPV opmerkt (2022) beschikken burgers en maatschappelijke groepen vaak over waardevolle ervaring, gebiedskennis en expertise. Daartoe is er in VRZL reeds beleid vastgelegd welke uitgebreid gedeeld zijn met gemeenten in de regio in relatie tot burgerparticipatie. Implementatie van de opgeleverde beleidsstukken per gemeenten is hierin een volgende stap voor de komende beleidsperiode. De VRZL loopt hier landelijk in voorop. Daarnaast is het ook van belang dat er een verdere doorontwikkeling plaatsvindt van de crisisorganisaties binnen de gemeenten zelf. Hiertoe zijn er reeds 'best-practice' gemeenten in de regio bekend. De VRZL is niet verantwoordelijk voor de gemeentelijke crisisorganisatie maar zal wel adviseren en best-practices delen binnen netwerkoverleggen.

Informatiemanagement
Een goede informatiepositie, 24/7 weten wat er speelt in onze (eu)regio, is allesbepalend voor het kunnen uitvoeren van onze taken. Beeld hebben en houden van alles wat er speelt, betekent informatie bij elkaar brengen van partners en deze samen duiden, zowel in tijden van een crisis als in de voorbereiding daarop. Dit betekent dat we de lat nog hoger willen leggen en moeten blijven innoveren en investeren op dit vlak. Informatiemanagement wordt steeds meer gezien als een primair proces van de veiligheidsregio en van strategisch belang; het is de motor voor verandering en verbetering van denk- en werkwijzen in de organisatie onder de noemer "informatie gestuurd werken". Het VIK (Veiligheids Informatie Knooppunt) Limburg, dat samen met Veiligheidsregio Limburg-Noord is opgezet, is daarbij een belangrijke basis die verder geborgd en versterkt moet worden.

Operationele Informatievoorziening richt zich op alles wat we doen om te voorzien van de informatiebehoefte van de primaire processen (incidentbestrijding en risicobeheersing) binnen het programma brandweerzorg. Dit betekent dat alle onderdelen van de informatievoorziening (mensen, middelen, data, hard- en software) gericht zijn op het zo veilig en efficiënt mogelijk laten werken van de mensen in de primaire processen.

MOV en MOTO

Multidisciplinaire operationele voorbereiding (voor het grootste gedeelte crisis planvorming) met betrekking tot de eerder genoemde geprioriteerde thema's: Toenemende maatschappelijke onrust, Effecten klimaatverandering en de Energie transitie, zullen geïntensiveerd worden. Hiernaast zullen de reguliere planvorming op basis van het risico profiel ten minste conform de wettelijke kaders (herzieningscyclus) ge-update worden. Waarbij deze thema's vervolgens, na vaststellen van adequate operationele voorbereiding middels het proces MOTO middels opleidingen, trainingen en oefeningen ingebed zullen worden onder crisisfunctionarissen. Hierin werken de collega's vanuit MOV en MOTO intensief samen. De collega's van MOV participeren actief in vele netwerken om tijdig nieuwe risico's te signaleren en hierop in te kunnen spelen. Gezien de hoeveelheid aan benodigde planvorming blijft het een uitdaging om deze behapbaar te houden voor crisisfunctionarissen door deze gebruiksvriendelijke aan de bieden. Dit, onder nadere, middels een functiegerichte Smartphone applicatie, Webinars, vlogs, inloopsessies en de reguliere bronnen.

In lijn met de contourennota (Ministerie Justitie en Veiligheid, 2022) beaamt de VRZL dat crisisbeheersing in toenemende mate een geprofessionaliseerde taak is. Er is een stevig fundament van kennis, kunde en ervaring noodzakelijk, ook in relatie tot het voorgaande punt.

De commissie adviseert dan ook om in de nieuwe wetgeving vast te leggen dat het stelsel van crisisbeheersing voorziet in kennisontwikkeling en het gezamenlijk opstellen van kwaliteitsnormen. Deze kwaliteitsnormen en de implementatie daarvan zullen impact hebben op MOTO. Bestaande kwalificatieprofielen en competentieprofielen worden al gedeeltelijk gebruikt.

Daarnaast zal er in de beleidsperiode extra aandacht besteed worden aan de geprioriteerde thema's, naast de reguliere thematische oefencyclus.

Risico- en Crisiscommunicatie

De contourennota (Ministerie Justitie en Veiligheid, 2022) alsmede (Evaluatiecommissie Wet veiligheidsregio's, 2020) adviseren om crisiscommunicatie te beschouwen als eigenstandig proces, ondersteunend aan de crisisbeheersing, onder verantwoordelijkheid van de gemeenten. Het kabinet wil dit nadrukkelijk met de burgemeesters en besturen van de veiligheidsregio's bezien en hen bij de nadere uitwerking betrekken.

Binnen de veiligheidsregio Zuid-Limburg is risico- en crisiscommunicatie ingebed binnen het programma C&R als eigenstandig proces. Een verdere verbetering van slagkracht ten behoeve van risico- en crisiscommunicatie in langdurige crisis is nodig. Daarnaast is het terugbrengen van de grootte van de piketpoules ten behoeve van crisiscommunicatie bij GRIP-opschaling een speerpunt voor de komende beleidsperiode.

Op het gebied van communicatie hebben we de komende jaren mooie ontwikkeltrajecten en projecten in het vooruitzicht. Het continu verbeteren van de risicocommunicatie en daarmee meer risicobewustzijn bij de bevolking creëren, het kwalitatief verbeteren van de crisiscommunicatie op basis van belevingsonderzoeken en veiligheidsvisies, het intensiveren van de samenwerking met Chemelot (en andere partners) om sneller de juiste informatie te kunnen delen in crisissituaties maar ook de continue aandacht voor de Veiligheidsregio als organisatie, vult de agenda voor 2024 al snel.

Kwaliteitszorg

VRZL is reeds een ‘best-practice’ in het land op het gebied van evalueren van ieder GRIP-incident. De evaluatiepunten uit incidenten worden vervolgens meetbaar teruggebracht naar de verschillende processen en afdelingen binnen de organisatie. Hierdoor wordt het lerend vermogen aantoonbaar gemaakt. In de contourennota (Ministerie Justitie en Veiligheid, 2022) constateert de commissie dat het de veiligheidsregio’s tot op heden niet is gelukt om een uniform kwaliteitszorgsysteem te ontwikkelen. VRZL is gevraagd hierin een belangrijke bijdrage te leveren. Dit landelijke project kan vanzelfsprekend ook een enorme boost geven aan onze eigen doorontwikkeling van kwaliteitszorg. Het systeem draagt bij aan het continu verbeteren van de organisatie en de mensen in de organisatie. Middels halfjaar en jaarrapportages worden de geleverde inspanningen en de gerealiseerde verbeteringen inzichtelijk gemaakt en bestuurlijk onder de aandacht gebracht.

In 2024 en de daaropvolgende jaren (beleidsperiode 2024-2027) zijn onze ambities op het gebied van kwaliteitszorg en lerend vermogen:

- Continuering van onze best practice op het gebied van GRIP-evaluaties.
- Doorontwikkeling GRIP-evaluatiesystematiek, mede door nog intensiever samen te werken met partners (zoals nu al is gerealiseerd voor Chemelot).
- Kennisregie: ontwikkeling en ondersteuning van het proces om ook externe evaluaties en onderzoeken intern te vertalen en op te volgen.
- Intensiever volgen, participeren in en opvolgen van landelijke ontwikkelingen op kwaliteitsgebied zoals de totstandkoming van een landelijk, uniform kwaliteitszorgsysteem.
- Invoering van procesgericht werken.
- Uitbreiding van de aanpak en ondersteuning bij evaluaties van niet-incidenten, zoals een beleids- of procesevaluatie (bijvoorbeeld evaluatie Operationeel Kernoverleg).

EMRIC

Voor de grensoverschrijdende samenwerking bij rampen en grote ongevallen hebben de verantwoordelijke ministeries in Nederland, Duitsland en België bilaterale overeenkomsten gesloten. EMRIC wil vanaf 2024 invulling geven aan het verder versterken van de (eu)regionale samenwerking en heeft daarbij de volgende ambities:

- Benoeming in elke organisatie van twee warme liaisons die tijdens een incident met grensoverschrijdende effecten voor elkaar bereikbaar zijn. Bij gezamenlijke inzetten functioneren ze ter plekke als vooruitgeschoven commandopost om de hulpverlening al in een vroeg stadium zo goed mogelijk te laten verlopen.
- Handhaving bestaande overleggroepen om de netwerkcontacten te verstevigen en een inhoudelijke bijdrage te leveren aan de planvorming voor grensoverschrijdende inzetten.
- Bevordering van stages, uitwisselingen en publiekscommunicatie.
- Verbeteren van afspraken door e-learning- en opleidingsprogramma’s en euregionale oefeningen.
- Up to date houden van bestuurlijke verdragen en operationele samenwerkingsplannen.
- Versterking van de risico- en crisiscommunicatie.
- Ontwikkeling van instrumenten die deze communicatie en de aanvraag van bijstand vergemakkelijken in Euregio Maas-Rijn.
- Innovatie en kwaliteitsverbetering mogelijk maken via de uitwisseling van best practices.
- Onderzoek (laten) doen naar nieuwe dreigingen zoals de gevolgen van cybercrime en klimaatverandering.
- Monitoring van de samenwerkingskwaliteit en de concretisering van afspraken.

Geneeskundige hulpverlening (GHOR)

Nederland veilig houden en waar nodig veiliger maken: daar draagt de GHOR graag aan bij. Een nieuw provinciaal risicoprofiel dat in 2023 wordt opgesteld en vastgesteld door het bestuur zal de basis zijn voor het werk van de GHOR voor de periode 2024-2027. De GHOR is daarnaast nauw betrokken bij de vergunningverlening rondom grote evenementen en heeft daarbij vooral aandacht voor de veiligheid en gezondheid van deelnemers en bezoekers. Het aantal evenementen in Zuid-Limburg neemt toe. Tegelijkertijd zijn er in Europa meer incidenten en neemt de dreiging toe. Steeds opnieuw is de vraag welke voorzorgsmaatregelen nodig zijn en wat dit mag kosten. Voorzorgsmaatregelen kosten (veel) geld en de vraag is of dit altijd nodig is.

Tegelijkertijd is de maatschappelijke druk groot als iets gebeurt en blijkt dat geen voorzorgsmaatregelen genomen zijn.

1.2.4 Wat gaat het kosten?

Programma Crisisbeheersing en Rampenbestrijding (incl. GHOR)	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Baten	**264**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**
Lasten						
Personeel	3.800	5.775	5.841	6.400	6.784	7.540
Opleiding, vorming en training	241	217	250	275	300	325
Kantoor	440	664	500	525	550	600
Automatisering	483	499	500	525	550	600
Huisvesting	119	170	150	175	200	225
Voertuigen	143	83	150	175	200	225
Materialen	313	83	300	325	350	375
Kapitaallasten	-	-	-	-	-	-
Lasten	**5.539**	**7.491**	**7.691**	**8.400**	**8.934**	**9.890**
Dotatie voorzieningen	10	10	10	10	-	-
Onttrekking voorzieningen	-	-	-	-	-	-
Mutatie voorzieningen	**10**	**10**	**10**	**10**	**-**	**-**
Dotatie reserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekking reserves	195	25	-	-	-	-
Mutatie reserves	**-195**	**-25**	**-**	**-**	**-**	**-**
Resultaat	**-5.090**	**-6.976**	**-7.201**	**-7.910**	**-8.434**	**-9.390**

1.3 BRANDWEERZORG

1.3.1 Wie zijn we?

Het programma brandweerzorg bestaat uit een vijftal teams, te weten:

- Risicobeheersing
- Vakbekwaamheid
- Kaderstelling
- Meldkamer
- Incidentbestrijding

We verhogen de veiligheid in Zuid-Limburg door ons inzicht in risico's verder te verbeteren, door voorlichting en communicatie en door snelle en ter zake doende interventies daar waar het toch mis is gegaan. Daarvoor moeten we onze regio en de belangrijke partners daarin goed kennen, willen we risico's snel kunnen signaleren en daarover gezaghebbend adviseren en willen we adequaat optreden. Onze sterke verbondenheid met de maatschappij maakt dat we de samenwerking actief op kunnen en moeten zoeken.

1.3.2 Wat willen we bereiken?

We willen de risico's op branden en incidenten (van klein tot grote ramp/crisis) in de regio verkleinen mede door kennis te delen en het lerend vermogen van onze organisatie te vergroten. We bestrijden brand- en andere incidenten, dragen zorg voor de redding van mens en dier en we verkleinen de fysieke, sociale, economische en ecologische gevolgen van brand en andere ongevallen.

1.3.3 Wat gaan we daarvoor doen?

Onderstaand wordt per onderdeel binnen het programma Brandweerzorg aangegeven met welke zaken zij bezig zijn en/of aan de slag gaan in 2024:

Risicobeheersing

VRZL werkt in een complexe en dynamische samenleving. Voortdurend wordt de samenleving beïnvloed door maatschappelijke en technologische ontwikkelingen, wijzigingen in wet- en regelgeving, nieuwe optredende risico's en andere verwachtingspatronen van burgers en (keten)partners. Het wordt complexer en leidt tot meer en andere risico's. Het effect en de impact hiervan noodzaken tot een nog intensievere integrale samenwerking binnen de veiligheidsketen. Als verbindend thema hierin ligt de nadruk op risicobeheersing vanuit een risicogerichte benadering. De nadruk komt steeds meer te liggen op het voorkomen en beheersbaar maken van incidenten. Dat vergt niet alleen het toepassen van regels, maar ook het scherp in beeld brengen en afwegen van risico's, zoeken naar maatregelen die de veiligheid bevorderen, motiveren van anderen die het verschil kunnen maken en het beïnvloeden van risicovol gedrag.

In 2024 worden ten aanzien van de risicobeheersing de volgende producten opgeleverd:

1. Dynamisch Brandweer risicoprofiel: Afgeleid van het provinciaal risicoprofiel is in 2022 het brandweerrisicoprofiel opgesteld. Het brandweerrisicoprofiel omvat actuele informatie over de risico's per gemeente en wordt continu geactualiseerd. In 2024 zal het brandweerrisicoprofiel verder worden uitgewerkt in een dynamisch brandweerrisicoprofiel. Het dynamisch brandweerrisicoprofiel geeft een actueel inzicht in de risico's binnen een gemeente.
2. Implementatie Visie op inrichting risicobeheersing: In april 2022 is de "Visie op inrichting Risicobeheersing" door het AB vastgesteld. Deze visie is in 2023 opgenomen in het Meerjarenbeleidsplan 2024-2027 van VRZL. In 2024 zal deze visie geïmplementeerd worden.
   Speerpunten van de deze visie zijn:

a. Een omslag van regelgericht naar risicogericht werken, en van toetsen aan wettelijke regels naar (brand)veiligheidsadvies.
b. Proactief inspelen op trends en ontwikkelingen.
c. Met de beschikbare capaciteit een zo hoog mogelijke veiligheidswinst behalen aandacht te besteden aan de belangrijkste risico's, waarbij het brandweerrisicoprofiel het fundament vormt.
d. Verbinding maken tussen het brandweerrisicoprofiel en lokaal veiligheidsbeleid, waarbij de Output van de gesprekken met de gemeenten de input vormt voor de speerpunten in het gemeentelijk integraal veiligheidsplan en de daaraan verbonden jaarlijkse uitvoeringsprogramma's.

3. Implementatie van de Omgevingswet: Naar verwachting is de nieuwe omgevingswet op 1 januari 2024 van kracht. Het team risicobeheersing blijft verder werken aan de implementatie van de omgevingswet binnen de veiligheidsregio. Hierbij zijn de volgende punten van belang.
    a. Adequate verankering van fysieke veiligheid in het instrumentarium van de Omgevingswet.
    b. Het 'Omgevingswetproof' maken van de organisatie en het leveren van meer integraal advies.
    c. Een integrale afweging bewerkstelligen door het bevoegd gezag, waarbij restrisico's bewust worden geaccepteerd. En waarbij actief en transparant wordt gecommuniceerd over deze risico's, zodat burgers daarmee bekend zijn en op basis daarvan weten hoe te handelen.

Incidentbestrijding

Met betrekking tot de repressieve organisatie en paraatheid zijn voor 2024 de volgende uitgangspunten geformuleerd:

- Opkomsttijden en bezetting brandweereenheden zijn conform afgesproken norm en beleid;
- Bemensing en opkomsttijden alle brandweerpiketten zijn conform norm en beleid;
- Paraatheid en slagkracht zijn in balans met het risicoprofiel;
- Iedere kazerne beschikt over een oefenprogramma voor basis- en specialistische taken;
- Vakbekwaam blijven: ontwikkeling naar eindbeeld dat gehele repressieve dienst in 2024 is bijgeschoold in actuele les- en leerstof van Brandweer Nederland;
- Project Arbeidshygiëne is conform plan van aanpak (2023) geïmplementeerd;
- Er vindt een doorontwikkeling plaats om de werking van de Servicecentra te optimaliseren;
- Uitvoering geven aan internationale convenanten (n.a.v. programma EMRIC)
- In samenwerking met Kaderstelling wordt het zogenaamde concept Uitruk op Maat verder uitgerold
- Verplichtend karakter werkzaamheden
- 2e Loopbaanbeleid
- Vrijwilligheid
- Monitoren TS6 versus TS flex

Ook in 2024 is het streven om in algemene zin de operationele prestaties op het terrein van brandweerzorg te blijven leveren, ondanks dat nog steeds veel aandacht geschonken moet worden aan de doorontwikkeling van de organisatie. De uitvoering van het leiderschapsprogramma in 2024 moet hier een nadrukkelijke bijdrage aan leveren.

Vakbekwaamheid

Het organiseren van vakbekwaamheid vraagt een breed scala aan werkzaamheden binnen de domeinen opleiden, oefenen en bijscholen. De vakbekwaamheid van ons eigen personeel dient namelijk te allen tijde op orde te zijn. Dat is nodig in deze hoogtechnologische samenleving, waarin ontwikkelingen snel gaan. Het betreft o.a. het verzorgen van reguliere opleidingen voor manschappen, bevelvoerders en specialismen.

Op het gebied van oefenen en bijscholen betreft het de organisatie van de beroepsoefendagen, de afstemming van een regionaal oefenrooster en het verzorgen van bijscholingen voor onze medewerkers. Er wordt verder een actieve bijdrage verwacht aan het concept lerende organisatie en het behouden van een gerenommeerd opleidingscentrum d.m.v. certificering. In 2024 zal worden ingezet op een verdere doorontwikkeling en optimalisering van de elektronische en virtuele leeromgeving, digitale simulaties en stabilisatie van het instructeursbestand. Daarnaast staat 2024-2025 in het teken van het realistisch oefenen van de landelijke herziene werkwijze hulpverlening (van THV naar HV) voor het repressieve personeel. Naar aanleiding van de behaalde audit, gericht op het lerend vermogen van het opleidingsinstituut, zullen de ontwikkelpunten ook in 2024 “omarmd” worden, het “Kader blijvende vakbekwaamheid” maakt hier onderdeel van uit.

Kaderstelling
In het team wordt de inhoudelijke beleidsvoorbereiding voor brandweerzorg geconcentreerd. Daarnaast wordt Kaderstelling ingezet bij ad hoc vraagstukken op tactisch niveau. Kaderstellend betekent dat het team binnen diverse thema’s coördineert, faciliteert en de (brandweer)organisatie continu verbetert.

De doelstelling van kaderstelling is dat repressieve medewerkers elk moment van het jaar en op elk tijdstip veilig en efficiënt kunnen werken. Naast lopende zaken zal 2024 op basis van het Meerjarenbeleidsplan en Meerjareninvesteringsprogramma in het teken staan van het voltooien van de afstemming van de meldkamerprocedures van VRLN en VRZL, de daadwerkelijke implementatie van een systeem met betrekking tot mono-evaluaties, de verkenning op behoud van vrijwilligheid, de implementatie van het zogenaamde concept Uitruk op Maat en deelname aan (aanbesteding- en investerings-) projecten.

Meldkamer
Het doel van de MKB is het verzorgen van meldingen en alarmeringen voor operationele (brandweer)functionarissen voor VRZL en de veiligheidsregio Limburg- Noord. Calamiteitencoördinatoren maken ook deel uit van de meldkamer. Ze verzorgen in de warme fase de eenhoofdige leiding op de meldkamer.

Op basis van deze doelstellingen en voorzienbare ontwikkelingen richt de MKB zich in de periode 2024 t/m 2027 op drie thema’s:

1. De veranderende rol van de meldkamer qua informatievoorziening voor (brandweer)eenheden en functionarissen. In 2024 wordt in dat kader gestart met het borgen van actuele informatie.
2. De ontwikkeling van de meldkamer naar een bewaker die dag en nacht informatie duidt, waardoor crisisrespons sneller en effectiever start of zelfs voorkomen kan worden door extra snel op te treden. Dit wordt in 2024 opgepakt in het opleidingsprogramma.
3. De standaardisatie van werkwijzen, gezamenlijke (standaarden voor) informatiesystemen en beheersbare en veilige ICT. In 2024 wordt samen met Kaderstelling onder andere gewerkt aan de voltooiing van de afstemming van de meldkamerprocedures van VRLN en VRZL.

Een goede kwantitatieve bezettingsgraad van vakbekwame medewerkers is een randvoorwaarde om deze thema’s vorm te geven.

1.3.4 Wat gaat het kosten?

Programma Brandweerzorg	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Baten						
Overige inkomsten	12.453	1.600	1.600	1.600	1.000	1.000
Baten	**12.453**	**1.600**	**1.600**	**1.600**	**1.000**	**1.000**
Lasten						
Personeel	25.737	26.547	26.782	26.850	27.044	27.340
Opleiding, vorming en training	1.437	1.951	2.000	2.000	2.000	2.000
Kantoor	171	119	120	175	200	200
Automatisering	24	17	25	25	25	25
Huisvesting	13.953	3.250	3.300	3.550	4.100	4.500
Voertuigen	907	842	900	1.000	1.000	1.000
Materialen	866	878	900	1.000	1.000	1.000
Kapitaallasten	4.356	4.428	5.205	6.142	6.200	6.269
Lasten	**47.451**	**38.032**	**39.232**	**40.742**	**41.569**	**42.334**
Overhead	-	-	-	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-	-	-	-
Totaal	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Dotatie voorzieningen	3.517	2.062	2.616	2.672	2.599	2.658
Onttrekking voorzieningen	-	-	-	-	-	-
Mutatie voorzieningen	**3.517**	**2.062**	**2.616**	**2.672**	**2.599**	**2.658**
Dotatie reserves	4.332	4.153	4.278	4.406	4.538	4.674
Onttrekking reserves	3.476	3.676	4.273	5.106	5.275	5.289
Mutatie reserves	**856**	**477**	**5**	**-700**	**-737**	**-615**
Resultaat	**-39.371**	**-38.971**	**-40.253**	**-41.114**	**-42.431**	**-43.377**

2 PARAGRAFEN

2.1 ALGEMEEN

De paragrafen handelen vooral over een aantal belangrijke beheersmatige onderwerpen en omvatten de navolgende verplichte paragrafen:

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing
- Onderhoud kapitaalgoederen
- Financiering
- Bedrijfsvoering
- Verbonden partijen

De paragrafen grondbeleid en lokale heffingen zijn op de Veiligheidsregio Zuid-Limburg niet van toepassing.

2.2 WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEHEERSING

Het weerstandsvermogen kan worden omschreven als het vermogen van VRZL om incidenteel en structureel niet begrote kosten die onverwachts en substantieel zijn, te dekken zonder verstoring van de continuïteit in de uitvoering van de reguliere taken van de veiligheidsregio. Het weerstandsvermogen bestaat enerzijds uit de weerstandscapaciteit in beschikbare middelen en mogelijkheden en anderzijds de risico's waarvoor geen of onvoldoende voorzieningen zijn getroffen of verzekeringen voor zijn afgesloten.

Het weerstandsvermogen is van belang voor het beoordelen van de financiële positie van de Veiligheidsregio. De financiële eindverantwoordelijkheid voor de financiële positie van VRZL wordt door de deelnemende gemeenten gedragen, conform de Gemeenschappelijke Regeling. Onverlet deze eindverantwoordelijkheid heeft VRZL als zelfstandig orgaan een eigen verantwoordelijkheid om voldoende weerstandsvermogen te vormen. Het weerstandsvermogen kan als volgt in een formule worden weergegeven.

$$\text{Weerstandsvermogen} = \frac{\text{Weerstandscapaciteit}}{\text{Risico's}}$$

2.2.1 Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit het vrij aanwendbare eigen vermogen (algemene reserve) en de ruimte in de exploitatiebegroting. Voor de geneeskundige hulpverlening (GHOR) is bepaald dat de algemene reserve maximaal 12% van de begrote gemeentelijke bijdrage mag bedragen. In oktober 2022 heeft het algemeen bestuur middels de nota reserves en voorzieningen ermee ingestemd de omvang van de algemene reserve van de Veiligheidsregio Zuid Limburg als onderdeel van de weerstandscapaciteit, te maximeren op 4% van de begrotingsomvang (exclusief mutaties in de reserves).

2.2.2 Autonome ontwikkelingen

Vanuit de risicoanalyse die door VRZL gemaakt is komen onderstaande autonome ontwikkelingen naar voren die een forse financiële impact kennen op VRZL. Deze autonome ontwikkelingen zijn:

- CAO lonen
- Energiekosten
- Omgevingswet
- Wet open overheid (Woo)

Primair doen wij er alles aan om deze forse financiële impact vanuit de bestaande kaders en begroting te mitigeren. Daar waar dit niet lukt zullen wij dit bestuurlijk bespreken om te komen tot een oplossing. Het heeft de voorkeur dit gebundeld te laten terugkomen nadat de loon- en prijsindexcijfers zijn gepubliceerd in de CPB Kerngegevenstabel MEV met als peildatum september 2023.

2.2.3 Inventarisatie risico's

Een risico is de kans dat een gebeurtenis optreedt, met een (negatief) gevolg voor de betrokkene. De omvang van een risico kan worden geschat door de kans dat een bepaalde gebeurtenis zich voordoet te vermenigvuldigen met het gevolg (€) van deze gebeurtenis.

	Risico's	Impact	Kans	Veiligheidsregio Zuid-Limburg	Brandweerzorg	C & R	Bedrijfsvoering
1.	CAO-ontwikkelingen 2023	PM					
2.	Energiekosten	PM					
3.	Vrijwilligheid	500.000	75%		375.000		
4.	Technologische ontwikkelingen	500.000	50%	250.000			
5.	Verduurzaming / Milieu-eisen	1.000.000	75%	750.000			
6.	Datalekken / Informatiebeveiliging	800.000	50%		133.333	133.333	133.333
7.	Krapte arbeidsmarkt	250.000	75%		62.500	62.500	62.500
8.	Omgevingswet	100.000	75%		75.000		
9.	Wet open overheid (Woo)	100.000	75%				75.000
10.	Oekraïne	PM					
11.	CNO Asielzoekers / Uithuisplaatsing statushouders	PM					
12.	Huisvestingsbeleid bestuurlijke dialoog	PM					
13.	Verlofsparen	PM					
14.	Stichting Waarborgfonds Veiligheidsregio's	PM					
				1.000.000	**645.833**	**195.833**	**270.833**

- **CAO ontwikkelingen 2023:** In de begroting 2023 hebben wij een loonkostenstijging verwerkt van 2,8%, zijnde € 823.820 die volledig gedekt wordt door de indexering van de gemeente bijdrage. Dit is conform de wens van het AB zoals uitgesproken in de vergadering van 2 december 2022.

  Recent is er een principeakkoord gesloten met de vakbonden inzake een nieuwe CAO. Dat heeft ertoe geleid dat er een loonstijging is afgesproken van ca. 10%. Dit kent een structurele doorwerking naar 2024 en verder De kosten die hiermee gepaard gaan bedrag ca. € 2.917.000. Deze loonstijging wordt niet volledig gecompenseerd door de indexering van de gemeentelijke bijdrage. Hierdoor voorzien wij een structureel tekort op de loonkosten van € 2.093.180 (€ 2.917.000 - € 823.820) dat nog wel beïnvloed wordt door het definitieve indexcijfer conform de CPB Kerngegevenstabel MEV met als peildatum september 2023.

  De verwachting is dat het loonindexcijfer 2023 (nu gerekend met 2,8%) behoorlijk zal stijgen richting de septembercirculaire waardoor het structureel tekort op de loonkosten ook fors zal dalen. Het structureel tekort op de loonkosten zal worden berekend na bekendwording van de CPB Kerngegevenstabel MEV met als peildatum september 2023.

- **Energiekosten:** De huidige inflatiecijfers zijn zoals verondersteld bekend hoog en kennen een behoorlijke impact op de uitgaven van VRZL in 2023, vooral op het gebied van energiekosten. In 2022 was hier ook al sprake van, echter gelet op het uitgavenpatroon in de voorbije jaren, hoezeer ook beïnvloed door incidentele en bijzondere omstandigheden (COVID-19 etc.), zullen we de "gemiste" prijscompensatie nu niet vertalen in een aanvullende stijging van de gemeentelijke bijdrage, boven

de stijging die nu conform de indexatiesystematiek is gerealiseerd. Het is immers van belang om oog te hebben voor de financiële vraagstukken bij gemeenten.

VRZL verwacht voor 2023 een aanzienlijk tekort op de begroting als gevolg van de hogere energiekosten en de oplopende inflatie. De energiekosten volgens de begroting 2022 bedroegen € 700.000. Op basis van de aanbesteding energie blijkt dat de energiekosten voor 2023 uitkomen op € 2.100.000. Het prijsindexcijfer 2023 volgens de kerngegevenstabel MEV 2023 (september 2022) bedraagt 5,9%.

De totale energiekosten die gedekt worden uit de reguliere bijdrage gemeenten bedraagt dus € 700.000 x 1,059 = € 741.300. Met de verwachte energiekosten 2023 resulteert dit in een tekort op de energiekosten in de begroting 2023 van € 1.358.700 (€ 2.100.000 - € 741.300). Energiekosten die niet gedekt worden uit de geïndexeerde bijdrage gemeente 2023.

Het kabinet gaat bij de Voorjaarsnota 2023 vanwege de uitzonderlijke stijging van de prijzen extra accres uitkeren aan het gemeentefonds voor de prijsbijstelling 2022. Het precieze bedrag is nog niet bekend, maar het leidt naar schatting tot gemiddeld € 270 miljoen extra accres vanaf het jaar 2023. Dit heeft het kabinet bij de najaarsnota besloten.

Vanwege de uitzonderlijke stijging van de prijzen sinds het uitkeren van de prijsbijstelling voor het jaar 2022 met de meicirculaire, wijkt het kabinet eenmalig af van de reguliere systematiek. Bij de Voorjaarsnota 2023 en dus de Meicirculaire 2023 wil het kabinet nu een extra prijsbijstelling uitkeren die terugkijkt naar het jaar 2022. Dit extra accres wordt dan gebaseerd op de desbetreffende indices voor prijsontwikkelingen voor het jaar 2022 van het Centraal Economisch Plan 2023. De extra middelen die gemeenten hiervoor gaan ontvangen zijn mede ter compensatie van de extra energielasten van VRZL.

Met het geld kunnen gemeenten in 2023 onder andere de kosten opvangen voor het op de been houden van (semi)maatschappelijke organisaties die kampen met hoge energielasten, zoals de daklozenopvang, culturele instellingen, verenigingen en andere organisaties in de (semi)collectieve sector.

Deze mogelijke compensatie die we als VRZL nodig gaan hebben van de gemeenten kan nog wijzigen als het prijsindexcijfer en/of de werkelijke energiekosten wijzigen. De uiteindelijke extra compensatie zal worden berekend na bekendwording van de septembercirculaire 2023 en kennen een incidenteel karakter.

VRZL blijft uiteraard zoeken naar mogelijkheden om een stijging van de gemeentelijke bijdrage te beperken.

- **Vrijwilligheid:** Een landelijk thema is de Vrijwilligheid. Dit is aan verandering onderhevig en de gekozen verandering heeft een financiële impact. De oplossing die uiteindelijk gekozen zal worden heeft een sterke impact op financieel gebied, nog los van het feit of er rijksmiddelen voor beschikbaar komen. Dit impliceert een financieel risico voor de deelnemende gemeenten.

  Ten opzichte van 2022 is dit risico in 2023 gedaald van € 1.500.000 naar € 500.000 waarbij ook de kans dat dit risico zich voordoet is gedaald van 90% naar 75%.

De daling wordt veroorzaakt door het feit dat er een Contourennota Versterking Crisisbeheersing en Brandweerzorg is opgesteld die door de Tweede Kamer in 2023 wordt behandeld en waarbij ook middelen beschikbaar zullen worden gesteld voor brandweerzorg.

De verwachting is dat belangrijke thema's aan de orde zullen komen zoals de wijze van financiering en de hoogte daarvan, bestuurlijke verhoudingen en bevoegdheden, verankering van de rol van de veiligheidsregio's bij brandweerzorg, crisisbeheersing, bevolkingszorg en de taak van de GHOR.

- **Technologische ontwikkelingen:** De snelheid van technologische ontwikkelingen hebben steeds invloed op VRZL. Indien deze technologische ontwikkelingen elkaar snel opvolgen en daarmee leiden tot een implementatierisico kan dat een operationeel risico met zich meebrengen. Ten aanzien van 2022 is de kans dat dit zich voordoet in 2023 teruggebracht van 95% naar 50%, en daarmee het bedrag, aangezien wij hier als VRZL wel enige mate van invloed op hebben in de zin met welke snelheid wij deze technologische ontwikkelingen willen volgen.

- **Verduurzaming / milieu eisen**: Verduurzaming en milieu eisen worden regelmatig aangescherpt en deels ad hoc ingevoerd. Dit brengt het risico met zich mee dat er meer kosten gemaakt dienen te worden en mogelijkerwijs het buiten werking stellen van materieel. Ten opzichte van 2022 is dit risico gelijk gebleven. Verduurzaming is ook onderdeel van de bestuurlijke dialoog huisvesting. De effecten daarvan zullen in de toekomst meegenomen worden.

- **Datalekken / informatiebeveiliging:** De Algemene verordening gegevensbescherming (AVG) is een Europese verordening die de regels voor verwerking van persoonsgegevens door bedrijven en overheidsorganisaties in de hele Europese Unie standaardiseert en worden gemonitord door de Autoriteit Persoonsgegevens. Datalekken die ontstaan kunnen leiden tot het opleggen van een boete. Daarnaast is het van groot belang dat de informatiebeveiliging op orde is om zo beter bestand te zijn tegen cyberaanvallen door kwaadwillenden. Dit risico is ten opzichte van 2022 ongewijzigd gebleven. Indien VRZL het predicaat vitale organisatie gaat krijgen in de toekomst betekent dit dat onze informatiebeveiliging moet voldoen aan de BIO norm 5. Dit is de hoogste norm en kan structurele meerkosten met zich meebrengen die nu nog niet in te schatten zijn.

- **Krapte arbeidsmarkt**: Door de huidige krapte op de arbeidsmarkt koste het VRZL meer moeite om kwalitatief goede medewerkers aan te trekken binnen de programmalijnen en kan dit leiden tot meer salariskosten. Dit risico is ten opzichte van 2021 niet gewijzigd.

- **Omgevingswet**: Op 1 juli 2023 zou de Omgevingswet en Wet kwaliteitsborging voor het bouwen van kracht worden. Recent is bekend geworden dat dit uitgesteld is tot 1 januari 2024.

  De start van een periode van jaren waarin ook risicobeheersing gaat leren en ervaren wat exact de betekenis en impact van de nieuwe wet is. Denk aan de uitwerking van gewijzigde wettelijke taken en de uitwerking van processen en werkafspraken, die zijn opgesteld en afgestemd met ketenpartners, gemeenten en provincie.

  Ook moeten we ons vormen naar andere manieren van adviseren, bijvoorbeeld meer integraal en tijdens omgevingstafels. Met de inwerkingtreding van de omgevingswet verandert het stelsel van regelgeving voor de fysieke en gezonde leefomgeving. Deze wetgevingsoperatie heeft gevolgen voor overheden waaronder de veiligheidsregio's en de brandweer.

Ten opzichte van 2022 is in samenwerking met de teamleider Risicobeheersing gekeken naar dit risico en is besloten de impact en kans van dit risico bij te stellen in 2023. De Omgevingswet zal tot structurele meerkosten gaan leiden.

Gemeenschappelijke regelingen krijgen hier niet zelf een extra bijdrage voor van het rijk, deze kosten zijn onderdeel van de vergoeding die gemeenten extra ontvangen vanuit het gemeentefonds.

- **Wet open overheid (Woo)**: De Wet open overheid (Woo) is op 1 mei 2022 (deels) in werking getreden. Het doel van de Woo is overheden en semi-overheden transparanter te maken om zo het belang van openbaarheid van publieke informatie voor de democratische rechtsstaat, de burger, het bestuur en economische ontwikkeling beter te dienen. De wet wil bereiken dat overheidsinformatie beter vindbaar, uitwisselbaar, eenvoudig te ontsluiten en goed te archiveren is.

  Naast de Woo is er sprake van 'aanpalende' informatiewetgeving, reeds geldend of in behandeling, zoals de Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (Wmebv) en de Archiefwet. De Woo (en andere i-wetten) brengt voor de veiligheidsregio een aantal verplichtingen met zich mee die zowel een juridische en technische opgave zijn, maar ook nopen tot een cultuurverandering. Met de implementatie van deze wetgeving hangen een aantal andere discussies/opgaven samen zoals het invoeren van elektronische handtekeningen, anonimiseren in openbaar te maken documenten en digitaal toegankelijk maken van documenten.

  De Wet Openbare Overheid zal tot structurele meerkosten gaan leiden. Gemeenschappelijke regelingen krijgen hier niet zelf een extra bijdrage voor van het rijk, deze kosten zijn onderdeel van de vergoeding die gemeenten extra ontvangen vanuit het gemeentefonds.

  Met de beschikbaarstelling van deze financiële middelen ondersteunt het Rijk gemeenten bij de implementatie en uitvoering van de Woo. De financiële middelen bestaan uit zowel incidentele als structurele middelen. De incidentele middelen (voor de periode 2022 tot en met 2026 € 24,98 miljoen per jaar) zijn bestemd voor het verbeteren van systemen, het opleiden van medewerkers en het aanpassen van processen en de organisatie.

  De structurele middelen (€ 21,03 miljoen in 2022, oplopend naar structureel € 42,06 miljoen vanaf 2026) zijn bedoeld voor de actieve openbaarmaking van de informatiecategorieën zoals genoemd in de Woo, het aanwijzen van een contactfunctionaris en het beheer en onderhoud van systemen.

- **Opvang ontheemden Oekraïne**: Op 14 juli 2022 heeft VRZL een aanvraag inzake een voorschotbijdrage conform het bekostigingsbesluit eerste opvang ontheemden uit Oekraïne ingediend bij het Ministerie van Justitie en Veiligheid voor een bedrag van € 3,0 miljoen. Op 7 oktober 2022 ontvingen wij het bericht dat deze aanvraag was goedgekeurd, echter duurde het tot 1 december 2022 voordat het subsidieloket de beschikking en uitbetaling had verwerkt.

  De aangevraagde voorschotbijdrage is bij lange na niet toereikend voor de gemaakte kosten door VRZL. De gemaakte kosten bedragen inmiddels ruim € 9,0 miljoen en VRZL zal deze kosten onder aftrek van het verstrekte voorschot claimen na vaststelling van de jaarrekening voorzien van een goedkeurende accountantsverklaring. Dit dient voor 15 juli 2023 plaats te vinden.

Conform het bekostigingsbesluit zullen de gemaakte kosten door VRZL volledig vergoed gaan worden door het Ministerie van Justitie en Veiligheid echter bestaat het risico dat we niet alle kosten volledig vergoed gaan krijgen hoewel we dit wel verwachten.

- **Crisisnoodopvang Asielzoekers (CNO):** Tot voor kort was er geen duidelijkheid inzake vergoeding van gemaakte kosten door VRZL met betrekking tot CNO. Het gaat hierbij om zowel kosten voor de opvang als om coördinatiekosten die worden gemaakt. Eind november ontvingen wij het bericht dat afgesproken is dat de veiligheidsregio's de daadwerkelijke kosten kunnen declareren en dat deze door het COA worden uitbetaald.

  Het is vervolgens aan het ministerie dat er voldoende budget voor COA beschikbaar is om deze betalingen te kunnen verrichten. VRZL gaat de gemaakte kosten 2022 ten aanzien van CNO declareren bij het COA. We verwachten dat alle door VRZL gemaakte kosten vergoed zullen worden.

- **Huisvestingsbeleid bestuurlijke dialoog**: Afgelopen jaar is samen met het algemeen bestuur intensief gesproken over een aantal thema's uit de bestuurlijke dialoog verantwoorde brandweerzorg 2024-2030. Benadrukt is het belang van de vrijwilligheid; vanuit het oogpunt van betaalbaarheid maar zeker ook vanuit inwoner-betrokkenheid. Daarbij heeft het algemeen bestuur aangegeven dat zij binnen de huidige financiële kaders wensen te blijven. Ten aanzien van het mogelijk veranderd beleid inzake huisvesting, zullen de financiële effecten en risico's apart worden beschouwd.

- **Verlofsparen:** Het BBV geeft aan dat er een voorziening moet worden opgenomen voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van niet gelijke omvang. Bij alle uren die conform de CAO als bron kunnen dienen voor het verlofsparen is sprake van een niet gelijke omvang van de opbouw en afbouw. Hierdoor is de jaarlijkse omvang van deze arbeidskosten gerelateerde verplichting niet gelijk.

  Voor deze uren moet dan ook een voorziening op de balans worden opgenomen. Deze verplichting tot het vormen van een voorziening geldt vanaf 2022. Het risico bestaat echter dat indien meer medewerkers binnen VRZL gebruik gaan maken hiervan met als doel verlofuren te sparen over een langere periode, wij hiervoor mogelijk een beroep zullen doen op deelnemende gemeenten VRZL aangezien voor deze autonome ontwikkeling geen ruimte is binnen de begroting van VRZL.

  Jaarlijks zal er per de datum 31 december een inventarisatie plaats vinden van medewerkers die hiervan gebruik hebben gemaakt, om zo het saldo te bepalen van het aantal verlofuren dat is overgeheveld of opgenomen vanuit het verlofsparen. Deze uren worden vervolgens financieel gemaakt conform de afgesproken systematiek met accountant.

- **Stichting Waarborgfonds Veiligheidsregio's**: Op 16 december 2022 heeft het Veiligheidsberaad het principebesluit genomen tot oprichting van de stichting waarborgfonds veiligheidsregio's (hierna: waarborgfonds), waarmee de veiligheidsregio's in ieder geval de niet-verzekerbare aanspraken na dienstongevallen in gezamenlijkheid kunnen dragen.

  De veiligheidsregio's hebben straks naast een waarborgfonds waarmee zij gezamenlijk de Landelijke Aanspraken na Dienstongevallen financieren voor zover deze niet verzekerd zijn een expertisebureau risicobeheer, waarmee zij collectief een ongevallenverzekering kunnen inkopen en per 1 januari 2024 deze schades kunnen afwikkelen.

Op termijn kunnen ook andersoortige risico's door dit expertisebureau worden opgepakt. Hiermee ontstaat een professionele organisatie die invulling geeft aan het risicobeheer van de veiligheidsregio's.

Naar verwachting levert de samenwerking in een waarborgfonds op termijn een besparing op doordat de verhouding schade-premie van de ongevallenverzekering ongeveer 1:2 is. Of dat ook gaat gelden voor VRZL is nu niet bekend aangezien eerst de hoogte en bijdrage hieraan bekend moeten zijn.

2.2.4 Beleid weerstandscapaciteit en risico's

Het weerstandsvermogen wordt, zoals hierboven is omschreven, bepaald als de verhouding tussen de weerstandscapaciteit en de risico's. Er wordt naar gestreefd dat de weerstandscapaciteit groter is dan de financiële omvang van de risico's. Cijfermatig betekent dit een weerstandsvermogen dat groter is dan 1. In de volgende tabel is hieraan nadere invulling gegeven.

VRZL heeft een kwantitatieve analyse gemaakt die meer inzicht in de risico's geeft. De kwantitatieve analyse zorgt er voor dat de risico's concreter worden omschreven. Daarnaast wordt duidelijker hoe de risico's zich ten opzichte van elkaar verhouden en wat het aandeel is in de totale risico-impact. De kwantitatieve analyse vereist ook meer specialistische kennis en is mede daardoor tijdrovender aangezien de risico's niet alleen in woorden maar ook in termen van impact en kans worden beschreven.

Weerstandsvermogen	Betekenis
> 2,0	Uitstekend
1,4 – 2,0	Ruim voldoende
1,0 – 1,4	Voldoende
0,8 – 1,0	Matig
0,6 – 0,8	Onvoldoende
< 0,6	Ruim onvoldoende

2.2.5 Bepaling weerstandsvermogen

Op 31 december 2022 is de weerstandcapaciteit als volgt (bedragen x € 1.000):

Omschrijving	31 december 2022
Algemene reserve Crisisbeheersing & Rampenbestrijding en Brandweerzorg	1.348
Algemene reserves GHOR	88
Totaal weerstandscapaciteit	1.436
Omschrijving	**31 december 2022**
Weerstandsvermogen	0,29

Op grond van deze cijfers kan worden geconcludeerd dat het geraamde weerstandsvermogen voor de veiligheidsregio als geheel **ruim onvoldoende** is.

2.2.6 Financiële kengetallen

Bedragen in onderstaande tabellen zijn x € 1.000.

1A	Netto Schuldquote [1]	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
A	Vaste schulden	25.379	23.253	21.116	19.116	17.116	27.116
B	Netto vlottende schuld	13.631	7.772	7.000	7.000	7.000	7.000
C	Overlopende passiva	11.770	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
D	Financiële activa	-	-	-			-
E	Uitzettingen	25.018	25.000	18.000	18.000	18.000	18.000
F	Liquide middelen	140	134	150	150	150	150
G	Overlopende activa	447	607	500	500	500	500
H	Totale baten	66.633	60.929	62.147	63.390	64.658	65.951
	Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H*100%	**37,78%**	**28,37%**	**34,54%**	**30,71%**	**27,01%**	**41,65%**

1B	Netto Schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leni	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
A	Vaste schulden	25.379	23.253	21.116	19.116	17.116	27.116
B	Netto vlottende schuld	13.631	7.772	7.000	7.000	7.000	7.000
C	Overlopende passiva	11.770	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
D	Financiële activa	-	-	-			-
E	Uitzettingen	25.018	25.000	18.000	18.000	18.000	18.000
F	Liquide middelen	140	134	150	150	150	150
G	Overlopende activa	447	607	500	500	500	500
H	Totale baten	66.633	60.929	62.147	63.390	65.658	65.951
	Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H*100%	**37,78%**	**28,37%**	**34,54%**	**30,71%**	**26,60%**	**41,65%**

2.	Solvabiliteitsratio [3]	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
A	Eigen vermogen	4.789	4.460	4.550	3.550	2.650	1.850
B	Balanstotaal	63.224	60.200	55.000	55.000	55.000	65.000
	Solvabiliteit (A/B)*100%	**7,57%**	**7,41%**	**8,27%**	**6,45%**	**4,82%**	**2,85%**

3.	Structurele exploitatieruimte [4]	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
A	Totale structurele lasten	54.748	58.556	60.406	62.554	63.927	65.970
B	Totale structurele baten	55.526	58.556	60.406	62.554	63.927	65.970
C	Totale structurele toevoegingen aan de reserves	4.032	4.153	4.278	4.406	4.538	4.674
D	Totale structurele onttrekkingen aan de reserves	3.295	3.200	4.208	5.302	5.470	5.428
E	Totale baten	66.633	58.556	60.406	62.554	63.927	65.970
	Structurele exploitatieruimte ((B-A) +(D-C))/E*100%	**0,06%**	**-1,63%**	**-0,12%**	**1,43%**	**1,46%**	**1,14%**

Toelichting financiële kengetallen:

De kengetallen zijn voor de Veiligheidsregio Zuid-Limburg minder van belang dan voor een gemeente. Dit heeft te maken met het feit dat de Veiligheidsregio Zuid-Limburg zelf niet de hoogte van haar eigen vermogen kan bepalen. Door het AB is op basis van de nota reserves en voorzieningen d.d. 14 oktober 2022 het besluit genomen dat de omvang van de algemene reserve van de Veiligheidsregio Zuid Limburg als onderdeel van de weerstandscapaciteit, te maximeren op 4% van de begrotingsomvang (exclusief mutaties in de reserves).

Daardoor zijn de kengetallen zoals solvabiliteit en netto schuldquote nauwelijks door de Veiligheidsregio Zuid-Limburg te beïnvloeden. Deze kengetallen zullen door het grote aandeel van het vreemd vermogen in het balanstotaal nooit een positief beeld geven.

De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast van de medeoverheid ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft zodoende een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken. In 2020 zijn in het kader van de liquiditeitspositie van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg en voor de financiering van de investeringen langlopende leningen afgesloten.
Na een stijging in 2020 als gevolg hiervan nemen vervolgens de vaste schulden als gevolg van aflossingen af en zijn er geen nieuwe langlopende leningen gepland. De netto schuldquote zien we dan ook procentueel vanaf 2022 dalen.

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin de medeoverheid in staat is aan zijn financiële verplichtingen te voldoen. De solvabiliteitsratio voor de komende jaren is **dalende** mede als gevolg van het afnemen van de reserves en voorzieningen.

Het kengetal structurele exploitatieruimte is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte een gemeente of provincie heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Voor de beoordeling van het structurele en reële evenwicht van de begroting wordt thans het onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele lasten. In de begroting zijn geen incidentele baten en lasten opgenomen. Dit om te voorkomen dat hierdoor structurele problemen ontstaan.

2.3 ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN

In deze paragraaf wordt inzicht gegeven in de realisatie van het beleid ten aanzien van onderhoud van kapitaalgoederen en de daaruit voortvloeiende financiële consequenties ten opzichte van de begroting. Het gaat hierbij tevens om het gewenste onderhoudsniveau, de (lange termijn) onderhoudsplanning voor alle belangrijke activa en het voorzieningenbeleid ter zake.

De kapitaalgoederen van VRZL concentreren zich binnen het programma Brandweerzorg. De kapitaalgoederen betreffen voertuigen, materieel en kazernes. Vervanging van kapitaalgoederen vindt plaats op basis van het meerjarige investeringsplan, op basis van wettelijke eisen of indien kwaliteitsverbetering daartoe aanleiding geeft. Een onderhoudsplan indiceert jaarlijks de kosten.

Beleidskader, uitvoering en financiële consequenties

In de financiële verordening is bepaald dat periodiek een actualisatie plaatsvindt van het meerjarig onderhoudsplan. Het onderhoudsplan voor de panden is in 2019 geactualiseerd. Op basis van dit onderhoudsplan is een voorziening groot onderhoud gevormd en worden de panden onderhouden. Er is een meerjarig investeringsplan opgesteld ten aanzien van de kapitaalgoederen. Op basis van het meerjarig investeringsplan zullen er vervangingsinvesteringen plaats vinden.

Op basis van het geactualiseerd onderhoudsplan zijn de panden onderhouden. De dotatie aan de voorziening groot onderhoud heeft plaatsgevonden op basis van het onderhoudsplan, de gerealiseerde onderhoudskosten worden onttrokken aan de voorziening.

In 2023 en 2024 zullen wij de uitkomsten van de bestuurlijke dialoog huisvesting verder uitwerken en zullen we ook de meerjarenonderhoudsplanningen (MJOP) van de kazernes actualiseren.

2.4 FINANCIERING

De financieringsparagraaf heeft als doel inzicht geven in het Treasury beleid en de beheersing van de financiële risico's. Het Treasury beleid van VRZL is gericht op het zo optimaal mogelijk financieren van de publieke taak, waarbij beperking van de financiële risico's centraal staat.
Deze financieringsparagraaf en het Treasurystatuut zijn belangrijke instrumenten voor transparantie in de financieringsfunctie.

Ingevolge de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet FIDO) moet de Veiligheidsregio beschikken over een Treasurystatuut. Op 27 maart 2014 is het Treasurystatuut Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Zuid-Limburg vastgesteld.

Voor een actueel overzicht van de aangegane langlopende leningen verwijzen we naar het overzicht van de langlopende geldleningen. De bestuurlijke dialoog huisvesting kan met zich meebrengen dat we in de jaren 2023 en 2024 langlopende leningen gaan aantrekken, vooruitlopend op de invulling van het huisvestingsbeleid en de op dit moment geldende lage rentestand voor het aantrekken van leningen om zo de rentelast zo goed als mogelijk in te perken. Vanaf 2027 zullen we langlopende leningen aantrekken in verband met nieuwbouw van bestaande kazernes.

2.4.1 Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet geeft het renterisico op de korte termijn weer. Hieronder vallen alle kortlopende financieringen met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar. De kasgeldlimiet wordt bepaald door een ministerieel vastgesteld percentage (8,2%) van de totale omvang van de begroting (lasten). Hiermee wordt de maximale hoogte aangegeven van de kort aan te trekken middelen. VRZL kent geen overschrijding van de kasgeldlimiet.

	Kasgeldlimiet	1e kw. 2024	2e kw. 2024	3e kw. 2024	4e kw. 2024	2024
	Omvang begroting (lasten) per 1 januari (grondslag)	62.147	62.147	62.147	62.147	62.147
1.	**Toegestane kasgeldlimiet**					
	- in procenten van de grondslag	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
	- in bedrag	5.096	5.096	5.096	5.096	5.096
2.	**Gemiddelde omvang vlottende korte schuld**					
	Opgenomen gelden < 1 jaar	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
	Schuld in rekening courant	-	-	-	-	-
	Gestorte gelden door derden < 1 jaar	-	-	-	-	-
	Overige geldleningen niet zijnde vaste schuld	-	-	-	-	-
3.	**Vlottende middelen (gemiddeld kwartaal)**					
	Contante gelden in kas					
	Tegoeden in rekening courant	150	150	150	150	150
	Overige uitstaande gelden < 1 jaar	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500
4.	**Toets kasgeldlimiet**					
	Totaal netto vlottende schuld (2 - 3)	350	350	350	350	350
	Toegestane kasgeldlimiet (1)	5.096	5.096	5.096	5.096	5.096
	Ruimte (+) / Overschrijding (-) (1- 4)	4.746	4.746	4.746	4.746	4.746

2.4.2 Renterisiconorm

De renterisiconorm heeft als doel om het renterisico bij herfinanciering te beheersen. Hoe meer de aflossing van de schuld in de tijd wordt verspreid, hoe minder gevoelig de begroting wordt voor renteschokken bij herfinanciering. De renterisiconorm houdt in, dat de jaarlijkse verplichte aflossingen en de renteherzieningen niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. Het begrotingstotaal komt daarbij in de plaats van de totale vaste schuld. De renterisiconorm heeft betrekking op uitsluitend het begrotingsjaar. VRZL kent geen overschrijding van de risiconorm waardoor renteschokken weinig tot geen effect hebben op de begroting en jaarrekening.

Hieronder wordt de renterisiconorm (modelstaat B) weergegeven.

Stap		Variabelen renterisiconorm	2024	2025	2026	2027
	1	Renteherzieningen	-	-	-	-
	2	Aflossingen	2.137	2.000	2.000	2.000
	3	Renterisico (1+2)	2.137	2.000	2.000	2.000
	4	Renterisiconorm	12.429	12.678	13.132	13.190
5a (4>3)		Ruimte onder renterisiconorm	10.292	10.678	11.132	11.190
5b (4<3)		Overschrijding risiconorm	-	-	-	-
Berekening renterisiconorm						
4a		Begrotingstotaal	62.147	63.390	65.658	65.951
4b		Percentage regeling	20%	20%	20%	20%
4= 4a*4b		Renterisiconorm	12.429	12.678	13.132	13.190

2.4.3 Renteschema

	Renteschema	2024
a	De externe rentelasten over de korte en lange financiering	430
b	De externe rentebaten	-
	Saldo rentelasten en rentebaten	**430**
c1	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	
c2	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	
c3	De rentebaat van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken, die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	
	Aan taakvelden toe te rekenen externe rente	**430**
d1	Rente over eigen vermogen	-
d2	Rente over voorzieningen	-
	Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente	**430**
e	**De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)**	
f	**Renteresultaat op het taakveld Treasury**	**430**

Liquiditeitenbeheer

In 2022 waren er bij VRZL voldoende liquiditeiten. De verwachting is dat dit ook voor 2023 en 2024 zo zal zijn.

Vaste geldleningen

Ultimo 2022 had VRZL negen langlopende geldleningen met een totale waarde van € 25,4 miljoen. Voor een uitgebreide toelichting op deze leningen, wordt verwezen naar het bijgevoegd overzicht van langlopende geldleningen.

Schatkistbankieren

Aangezien de VRZL geen contracten en/of beleggingen heeft die na 4 juni 2012 zijn aangegaan, heeft de VRZL geen nadelige consequenties hiervan ondervonden. Op grond van de regeling Schatkistbankieren decentrale overheden zijn openbare lichamen verplicht om hun overtollige liquiditeit aan te houden in de schatkist bij het rijk. Deze regeling is ingesteld met als doel dat de totale gerapporteerde EMU-schuld van Nederland lager is. Vorenstaande is van belang in relatie tot de door de Europese Unie gestelde maximum EMU-schuld van 60% van het BBP.

Voor de omvang van de op bankrekeningen van VRZL aan te houden liquide middelen geldt het drempelbedrag uit de hiervoor genoemde regeling. Elk kwartaal dient het gemiddelde saldo van de bankrekeningen van uw organisatie te worden berekend. Indien dit saldo het drempelbedrag overschrijdt, moet het meerdere gestort worden in de schatkist bij het rijk. Het drempelbedrag bedraagt bij een begrotingstotaal tot € 500 miljoen, hetgeen voor VRZL van toepassing is, 0,75% van het begrotingstotaal. Uit een recente evaluatie van de regeling is gebleken dat het huidige drempelbedrag te krap is. Voor decentrale overheden met een begrotingstotaal tot € 500 miljoen is de drempel voor het verplicht schatkistbankieren derhalve per 1 juli 2021 verhoogd naar 2% van het begrotingstotaal met een absoluut minimum van € 1 miljoen.

Berekening benutting drempelbedrag Schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
		Verslagjaar			
(1)	**Drempelbedrag**	**1.243**			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	**Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen**	**150**	**150**	**150**	**150**
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	1.093	1.093	1.093	1.093
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	62.147			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	62.147			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van € 1 mln.	Drempelbedrag	1.243			
(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)	13.500	13.650	13.800	13.800
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	150	150	150	150

EMU-saldo

Om deel te kunnen nemen aan de Economische Monetaire Unie (EMU) moeten aangesloten landen onder meer voldoen aan het criterium dat de overheidsschuld (EMU-schuld) lager moet zijn dan 60% van het Bruto Binnenlands Product (BBP). Tevens moet het begrotingstekort (EMU-saldo) lager zijn dan 3% van het BBP.

Het EMU-saldo wordt berekend op kasbasis, terwijl VRZL zelf met het stelsel van baten en lasten werkt en op basis daarvan ook haar saldo bepaalt. Deze saldi kunnen dan ook sterk uiteenlopen. Dat VRZL toch het EMU-saldo moet presenteren heeft te maken met de afspraken in Europa over de maximaal toegestane tekorten in de collectieve sector in de landen van de euro. Ook de EMU-saldi van de decentrale overheden tellen daarbij mee. Het EMU- saldo wordt nu nog centraal doorgegeven aan het CBS en telt nog niet mee bij de afzonderlijke gemeenten.

2.5 BEDRIJFSVOERING

In deze paragraaf worden de beleidsvoornemens betreffende de volgende onderwerpen behandeld:

- Investeringsbeleid
- Organisatiestructuur
- Financiële rechtmatigheidsverantwoording
- Informatisering en automatisering

2.5.1 Wie zijn wij?

Waar de programma's brandweerzorg en C&R invulling geven aan de primaire processen, geeft bedrijfsvoering invulling aan de ondersteunende processen. Bedrijfsvoering is een belangrijke partner van de programma's en draagt bij aan de professionaliteit van de organisatie. Bedrijfsvoering staat ten dienste van de primaire processen met betrekking tot brandweerzorg en C&R en levert gevraagd en ongevraagd advies om deze processen te bevorderen en te verbeteren.

Daarnaast heeft bedrijfsvoering (eigen) expertise die van belang is bij het uitzetten van de koers voor de lange(re) termijn. Denk hierbij onder andere aan het vormen van beleid en het aanleveren van relevante en betrouwbare managementinformatie aan de hand waarvan de organisatie (bij)gestuurd kan worden. Binnen bedrijfsvoering kennen wij de onderstaande teams:

- Personeel en Organisatieontwikkeling (P & O)
- ICT, Automatisering en Facilitaire zaken (I, A en F)
- Bestuurs- en Directieondersteuning (BDO)
- Financiën en Inkoop (F & I)

Concern-control heeft een brede scope en is primair op directie en bestuur gericht. Concern-control is onder directe aansturing van de directeur van VRZL geplaatst. De controller heeft een onafhankelijke positie die hem in staat stelt direct aan het dagelijks bestuur te rapporteren.

Investeringsbeleid

Voor 2024 en volgende jaren staan investeringen gepland conform het meerjareninvesteringsplan dat onderdeel is van de begroting.

Organisatiestructuur

De volgende onderdelen worden benoemd:

- Bestuur: Conform de wettelijke bepaling in de Wet gemeenschappelijke regelingen bestaat de bestuursstructuur uit een algemeen bestuur en een dagelijks bestuur. De gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid-Limburg heeft middels een bestuursovereenkomst de uitvoering van de taken overgedragen aan de Veiligheidsregio Zuid-Limburg. Het Bestuur van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid-Limburg blijft eindverantwoordelijk voor het beleid en de uitvoering van de taken.
- Directie: De directie bestaat in 2024 uit twee leden en is gezamenlijk verantwoordelijk voor de dagelijkse leiding en het beheer van de organisatie en legt hiervoor verantwoording af aan het dagelijks bestuur. Daarbij heeft de directeur de eindverantwoordelijkheid
- Programmalijnen: Onder de directie vallen drie programmalijnen namelijk het programma Crisisbeheersing en Rampenbestrijding, het programma Brandweerzorg en het programma Bedrijfsvoering.

Financiële rechtmatigheidsverantwoording
Het interne controleplan zal er ook in 2024 er op gericht zijn dat er een rechtmatigheidsverantwoording afgegeven kan worden. In 2022 en 2023 is hier op geïnvesteerd zodat we al een cyclus hebben gedraaid ten behoeve van deze rechtmatigheidsverantwoording.

Informatisering en automatisering
In verband met de implementatie van de BIO-norm inzake informatiebeveiliging zien wij een sterke stijging van de structurele kosten op ons af komen. Veel is echter ook nog onzeker. Het benodigde niveau van informatiebeveiliging is nog onderwerp van landelijke discussie, evenals in welke mate we dit samen met andere veiligheidsregio's kunnen organiseren. Tot slot is nog niet bekend of we vanuit het Rijk een extra bijdrage gaan ontvangen voor dit onderwerp.

2.5.2 Wat willen we bereiken?
Bedrijfsvoering wil vanuit vakmanschap en betrokkenheid de verbindende partner zijn in het voeren van het bedrijf. Wij leveren proactief de juiste producten en diensten gericht op permanente verbetering. We doen dat sinds 2022 gestructureerd als één programma en op basis van drie pijlers:

- Ontwikkeling: beleid, projecten en advies
- Regievoering: Planning & Control en besluitvormingsproces
- Dienstverlening: zowel aan leidinggevenden alsook aan gebruikers

We helpen/ ondersteunen/ adviseren de primaire programma's om het geheel van personele, financiële en materiële middelen duurzaam efficiënt en effectief in te zetten om de rol en positie van maatschappelijk verbonden partner in het veiligheidsveld te kunnen blijven invullen. Daarnaast hebben we eigen taken en verantwoordelijkheden. De benoemde drie pijlers zullen gedurende de komende jaren verder doorontwikkeld worden.

Kwaliteitszorg
Waar Kwaliteitszorg tot nu toe alleen bij het programma C&R een expliciet onderdeel is geweest, willen we Kwaliteitszorg vanaf 2024 een organisatie breed onderdeel maken. De ontwikkeling van een uniform kwaliteitszorgsysteem, waar de veiligheidsregio's gezamenlijk voor aan de lat staan, is daar een voorbeeld van.

2.5.3 Wat gaan we daarvoor doen?
VRZL heeft de afgelopen tien jaar grote ontwikkelingen doorgemaakt op het gebied van organisatievorm en de omvang van het takenpakket. De beheersing daarvan en daarmee van het behoud van de samenhang op organisatieniveau vraagt om voortdurende aandacht. Dat is geen ongewone opgave. Net als alle overheidsorganisaties in Nederland richten ook wij ons de komende periode op bedrijfsvoeringsprocessen zoals kostenbeheersing, informatiemanagement, informatieveiligheid, relatiemanagement en innovatiekracht. Hieronder belichten we een aantal specifieke thema's.

Bedrijfsvoering algemeen
Tot 1 juli 2022 waren de verschillende teams die nu samen bedrijfsvoering vormen losse teams met een eigen verantwoordelijkheid. Die eigen verantwoordelijkheden zijn gebleven, maar de medewerkers en teamleiders hebben samengewerkt aan één bedrijfsvoeringsfilosofie. Hoe willen we de dienstverlening met en naar de andere programma's efficiënter vormgeven? In samenspraak met de programma's Brandweerzorg en C&R hebben we een filosofie opgesteld die we de komende jaren in- en uitvoeren.

Bij de doorontwikkeling van de bedrijfsvoeringsfilosofie is de samenwerking met de primaire programma's van belang. De behoeftestelling vanuit die primaire programma's in combinatie met de expertise binnen de bedrijfsvoering teams maakt dat de organisatie in de gewenste richting kan door ontwikkelen. Een richting waarbij we in gezamenlijkheid invulling geven aan de (be)sturende en ondersteunende processen.

Het is gebleken dat medewerkers binnen bedrijfsvoering werken met systemen die elkaar onvoldoende 'begrijpen'. Sommige systemen zijn verouderd en leveranciers ondersteunen ze steeds minder. Tijd dus om ook binnen dit programma met de tijd mee te gaan en te komen tot één bedrijfsvoering ondersteunend systeem. Naar verwachting vindt de aanbesteding hiervan plaats in 2023 en de invoering in 2024/2025, zodat de werkzaamheden van bedrijfsvoering efficiënter kunnen plaatsvinden. Daardoor is er vanaf 2024 meer stuurinformatie beschikbaar waardoor VRZL beter nog beter in control komt.

Team Personeel en Organisatie (P & O)
Team P&O staat in 2024 een aantal stevige uitdagingen te wachten. Het voorziene tweede loopbaanbeleid voor brandweermedewerkers die tegen de twintig jaar restrictie aanlopen, vraagt aandacht en capaciteit. In 2026 moeten de eerste medewerkers die vanaf 2006 bij incidentbestrijding in dienst zijn getreden een tweede loopbaan uitvoeren.

Vitaal en veerkrachtig P&O beleid
We willen een professionele, vitale en veerkrachtige organisatie zijn. Aandacht voor onze medewerkers is alleen daarom al belangrijk. Door een inspirerende en veilige werkomgeving te bieden en bij te dragen aan het huidige en toekomstige (werk)geluk van medewerkers, blijven we een gewilde werkgever. Krapte is een serieus probleem op de arbeidsmarkt, waarbij in onze regio de potentiële beroepsbevolking al jaren structureel harder daalt en ouder is dan in de rest van Nederland. Daarnaast neemt de omloopsnelheid van kennis alsmaar toe en zijn jongeren veel meer op zoek naar zingeving. Ze willen bij een organisatie werken die waarde creëert. In 2024 zal verdiepend worden ingezet op het onderwerp recruitment en employer branding.

Strategische personeelsplanning
We willen ons vitale en veerkrachtig P&O-beleid voortzetten en aanscherpen. We gaan aan de slag met strategische personeelsplanning om te werken aan onze toekomstbestendigheid. Hoe verbinden we de ambities van de organisatie met de uitdagingen die op ons afkomen?
We nemen de externe en interne ontwikkelingen, strategie en ambitie van VRZL als basis en kijken of het huidige personeelsbestand daarbij past. We gaan ook aan de slag met HR-speerpunten en oplossingen. Strategische personeelsplanning heeft onder meer een relatie met de thema's werving, selectie, opleiding en talentmanagement.

Piketorganisatie
Veel van onze medewerkers vervullen gedeeltelijk een operationele piketrol. Een piketorganisatie is een constructie die bestaat uit hulpverleners van verschillende disciplines. In een kantoorfunctie bijvoorbeeld dragen ze een pager. Wanneer de pager een signaal geeft, ruilen ze hun kantoorfunctie in voor een rol in de piketorganisatie om gezamenlijk een incident te bestrijden. Ook 's avonds, 's nachts en in de weekenden staan deze collega's paraat. Door alle in- en externe ontwikkelingen staat er steeds meer spanning op de kwaliteit en continuïteit van de piketorganisatie. De komende beleidsplanperiode onderzoeken we hoe we deze nog beter kunnen inrichten.

VRZL als lerende organisatie

VRZL is een lerende organisatie. Het team P&O heeft op basis van uitgesproken ambities in de programma's op dit onderdeel een online academie in de organisatie geborgd. Deze academie ondersteunt het leervermogen over de gehele breedte van de organisatie.

Team P&O richt zich in 2024 eveneens op de implementatie en borging van het nieuwe bedrijfsvoeringprogramma.

Team ICT, Automatisering en Facilitaire Zaken (I, A & F)

Team IA&F faciliteert de organisatie in de breedste zin van het woord. ICT en Automatisering zijn belangrijke randvoorwaarden om onze doelstellingen te realiseren. In 2023 treffen we voorbereidingen om te komen tot één ICT-omgeving voor VRZL. Door keuzes in het verleden is er nu sprake van twee omgevingen (BRWZL en VRZL) die beide op een andere plek worden geservicet. Dit maakt het lastig voor de organisatie om bijvoorbeeld documenten te delen, elkaars agenda's in te zien en binnen één applicatielandschap met elkaar samen te werken. In 2024 voeren we vernieuwingen in.

Zonder onze overige ambities tekort te willen doen, zijn er twee onderwerpen die de komende jaren extra aandacht verdienen:

1. Huisvesting: Huisvesting bestaat binnen de context van dit meerjarenbeleidsplan uit twee delen. Allereerst is er de verantwoordelijkheid voor de huisvesting van de organisatie. 26 kazernes en het Meld- en Coördinatiecentrum in Maastricht zorgen voor voldoende dynamiek in de huisvestingswerkzaamheden. De uitkomst van de bestuurlijke dialoog rondom huisvesting brengt straks veranderingen teweeg. Volgens de huidige inzichten zijn de brandweerkazernes in Gulpen-Wittem, Heerlen, Kerkrade in beeld voor (mogelijke) vervanging. Het tweede huisvestingsdeel bestaat uit de huisvesting van de bedrijfsvoering zelf. Die is nu verdeeld over vier locaties. In de komende beleidsplanperiode onderzoeken we of en hoe we onze ambitie kunnen verwezenlijken om tot één locatie te komen.
2. Informatieveiligheid: Door het toenemende aantal digitale aanvallen en datalekken vragen ook veiligheidsregio's zich af hoe het is gesteld met hun eigen veiligheid en die van hun stakeholders. Gebrek aan overzicht binnen de afzonderlijke regio's maar ook landelijk heeft ertoe geleid dat de afzonderlijke veiligheidsregio's samen de informatiebeveiliging hebben verhoogd. Het referentiekader is de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO). Dit is ook het basisnormenkader voor informatiebeveiliging binnen alle overheidslagen.
   De BIO heeft vijf niveaus, waarbij één het laagste en vijf het hoogste niveau is. Alle 25 veiligheidsregio's hebben in 2021 ingestemd met een inspanningsverplichting om niveau vier te bereiken voor 1 januari 2023. Redelijk snel werd al duidelijk dat dit voornemen niet realistisch was. Ook VRZL voldoet op dit moment niet aan BIO-niveau vier. Uit een analyse blijkt dat er nog veel werk aan de winkel is. Omdat BIO-niveau vier vraagt om een goed ingericht meetbaar stelsel, waarbij de gehele PCDA- of Plan-, Do-, Check-, Act-cyclus is doorlopen voor alle organisatieprocessen waarop de BIO-maatregelen zijn getoetst. Binnen VRZL zijn de bedrijfsprocessen pas gedeeltelijk uitgeschreven en actueel. De directie wil de aandacht eerst richten op de kritische processen. Zo kunnen we in de kortste tijd de grootste resultaten behalen om onze informatiebeveiliging te verbeteren.

Wat zijn onze ambities op het gebied van informatieveiligheid?

- Voortdurend risicoanalyses uitvoeren die leidend zijn voor besluitvorming en prioritering.
- Vastelling van een plan van aanpak waarin staat vermeld welk informatiebeveiligingsniveau haalbaar is, binnen welk tijdbestek realisatie haalbaar is, met als voorlopig einddoel niveau 4. Meteen na vaststelling van het plan vindt de invoering daarvan plaats.
- Uitbreiding samenwerking tussen de verschillende veiligheidsregio's om de BIO nog effectiever te maken. Er zijn al samenwerkingsgroepen gevormd om projecten uit te voeren en te besparen op kosten en menskracht. We willen nadrukkelijk deel blijven uitmaken van deze (landelijke) samenwerkingsverbanden.

Wat van invloed kan zijn op deze ambities is als veiligheidsregio's mogelijk deel gaan uitmaken van de vitale infrastructuur. Verhoging van de ambities is dan nodig om aan nieuwe eisen te voldoen.

Team Bestuurs- en Directieondersteuning (BDO)
Team BDO ondersteunt in brede zin ons bestuur en de directie. Een mooi resultaat van de afgelopen jaren is de verbeterde planning-en-control cyclus. In 2024 besteden we onze volle aandacht onder meer aan de wijzigingen van de gemeenschappelijke regeling vóór 1 juli 2024 en de gevolgen van de Wet open overheid.

Communicatie:
Los van wat is beschreven is onder risico- en crisiscommunicatie heeft ook communicatie volop ambities. Het communicatieteam begeleidt tevens de corporate communicatie (over de 'merken' Veiligheidsregio Zuid-Limburg en Brandweer Zuid-Limburg) en de interne communicatie over ontwikkelingen en processen binnen de gehele organisatie. Voorbeelden zijn de totstandkoming van publieksvriendelijke jaarverslagen, stukken en rapporten en de deelname in samenwerkingsprojecten zoals rondom Chemelot en binnen LINKS. Ook bewaakt het team de toegankelijkheid (websites en socials) en uniformiteit van de diverse communicatie-uitingen.

Team Financiën en Inkoop (F & I)
Het team F&I gaat zich de komende periode verder door ontwikkelen van financial control naar business control. Hierdoor zullen we vanuit de bedrijfsvoering in staat zijn nog beter ondersteuning te bieden aan de programma's C&R en Brandweerzorg. In combinatie met een nieuw bedrijfsvoeringspakket zal in de komende periode de nadruk komen te liggen op de doorontwikkeling van dashboards om de organisatie te voorzien van realtime stuurinformatie.

Hiervoor wordt een aanbestedingsprocedure opgestart. Het nieuwe bedrijfsvoeringspakket is een integraal ERP pakket ter vervanging van het huidige financieel en HRM pakket.
Daarnaast gaan we met dit nieuwe ERP systeem over tot de implementatie van het Purchase-to-Pay systeem welke voorziet in een bestelsysteem, contract-managementsysteem en de digitale afhandeling van het gehele inkoopproces. In de komende periode zullen ook de P&O processen worden ingeregeld in het nieuwe ERP systeem. Het nieuwe ERP systeem is toepasbaar voor de gehele bedrijfsvoering en zal leiden tot efficiëntere processen en tot lagere kosten.

Vanaf boekjaar 2023 is het bestuur verplicht een financiële rechtmatigheidsverantwoording op te nemen in de jaarrekening. De inrichting van de interne controle om dit mogelijk te maken zal de komende periode ook verder worden vormgegeven en doorontwikkeld.

In de complexe financiële omgeving van VRZL met tal van teams, kazernes en programma's is dat een echte uitdaging.

Kwaliteitszorg

In 2024 en de daaropvolgende jaren (beleidsperiode 2024-2027) zijn onze ambities op het gebied van kwaliteitszorg en lerend vermogen:

- Voorbereiding, uitvoering en opvolging van de nieuwe visitatie.
- Volgen, participeren in en opvolgen van landelijke ontwikkelingen op kwaliteitsgebied zoals de totstandkoming van een landelijk, uniform kwaliteitszorgsysteem.
- Invoering van procesgericht werken.
- Uitbreiding van de aanpak en ondersteuning bij evaluaties van niet-incidenten, zoals een beleids- of procesevaluatie.

2.5.4 Wat gaat het kosten?

Algemene dekkingsmiddelen	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Baten						
Bijdrage gemeenten	45.371	46.600	48.000	49.500	51.000	52.500
Bijdrage gemeenten (FLO)	1.880	1.932	1.986	2.042	2.099	2.158
Bijdrage Rijk (BDUR)	6.288	6.400	6.500	6.650	6.800	6.950
Bijdrage Rijk (BDUR) extra	-	1.348	1.670	2.139	2.432	2.795
Totaal	**53.539**	**56.280**	**58.156**	**60.331**	**62.331**	**64.403**

Bedrijfsvoering (overhead)	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Baten						
Overige inkomsten	377	200	200	200	200	200
Baten	**377**	**200**	**200**	**200**	**200**	**200**
Lasten						
Personeel	6.274	6.800	6.868	6.937	7.006	7.076
Opleiding, vorming en training	-	-	-	-	-	-
Kantoor	1.455	1.300	1.500	1.550	1.600	1.650
Automatisering	2.369	2.400	2.500	2.700	2.800	2.850
Huisvesting	-	-	-	-	-	-
Voertuigen	168	177	200	200	200	200
Materialen	46	51	50	50	50	50
Kapitaallasten	-	-	-			-
Lasten	**10.312**	**10.728**	**11.118**	**11.437**	**11.656**	**11.826**
Onvoorzien	-	10	10	10	10	10
Totaal	**-**	**10**	**10**	**10**	**10**	**10**
Dotatie voorzieningen	59	60	60	60	-	-
Onttrekking voorzieningen	-	-	-	-	-	-
Mutatie voorzieningen	**59**	**60**	**60**	**60**	**-**	**-**
Dotatie reserves		-	-	-	-	-
Onttrekking reserves	514	265	286	-	-	-
Mutatie reserves	**-514**	**-265**	**-286**	**-**	**-**	**-**
Resultaat	**-9.480**	**-10.333**	**-10.702**	**-11.307**	**-11.466**	**-11.636**

2.6 VERBONDEN PARTIJEN

Definitie

Een verbonden partij is een rechtspersoon waarin de gemeenschappelijke regeling zowel bestuurlijk als financieel een belang heeft. VRZL is een samenwerkingsverband op grond van de Wet veiligheidsregio's, waaraan de 16 Zuid-Limburgse gemeenten deelnemen. Vastgelegd is dat de deelnemende gemeenten er zorg voor dragen dat de Veiligheidsregio over voldoende middelen beschikt om aan haar verplichtingen te kunnen voldoen waarmee de exploitatie en het afdekken van financiële risico's gewaarborgd zijn.

Lijst van verbonden partijen

De Veiligheidsregio Zuid-Limburg participeert in de gemeenschappelijke regeling ICT Parkstad-IT als verbonden partij.

Verbonden partij	Belang	Doel	Ontwikkelingen
GEMEENSCHAPPELIJKE REGELINGEN			
Gemeenschappelijke regeling ICT Parkstad-IT	· Bestuurlijk verbonden via het algemeen bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling. · Financieel verbonden via de bijdrage in de gemeenschappelijke kosten voor circa € 1,0 miljoen op jaarbasis. Deze kosten betreffen:	Het leveren van ICT-basisvoorziening d.m.v. technisch beheer.	VRZL neemt vanaf 2015 deel aan deze regeling en draagt naar rato van de afname van ICT-diensten bij aan de kosten van de gemeenschappelijke regeling ICT ter ondersteuning van de bedrijfsvoering.
	• Kosten van accounts en werkplekken		
	• Kosten van opslag		
	Overige diensten worden afgerekend op basis van overeenkomst.		

Vanuit financieel perspectief zijn de volgende cijfers relevant:

Verbonden partij			
GEMEENSCHAPPELIJKE REGELINGEN			
Gemeenschappelijke regeling ICT Parkstad-IT		**31 december 2021**	**31 december 2022**
	Eigen vermogen	-	-
	Vreemd vermogen	-	-
	Verwacht resultaat	-	-
	Risico's	Parkstad-IT functioneert zonder winstoogmerk. De kosten worden naar rato van afname van de dienstverlening verdeeld over de deelnemers. De bijdrage van de deelnemers op rekeningbasis is gelijk aan de geraamde bijdrage tenzij het resultaat in de jaarrekening van PIT met meer dan€ 250.000 afwijkt. In dat geval vindt verrekening met de deelnemers naar rato plaats. Resultaten binnen de bandbreedte van € 250.000, positief of negatief, lopen via de balans over naar een volgend exploitatiejaar. De bijdrage aan PIT wordt jaarlijks in de begroting van de VRZL geraamd.	

Overige aspecten samenwerking

Naast de verbonden partijen, zijn de volgende zaken van belang.

- Met de Politie is een convenant afgesloten waarin afspraken over de bijdrage van de politie aan de gezamenlijke risicobeheersing, Crisisbeheersing en Rampenbestrijding staan benoemd;
- Met de GGD Zuid-Limburg is een bestuursovereenkomst afgesloten waarin de afspraken rond de uitvoering van de GHOR-taken staan benoemd. De GHOR maakt organisatorisch deel uit van de afdeling Acute Zorg van de gemeenschappelijke regeling GGD Zuid-Limburg;
- In 2013 is met de colleges van de deelnemende gemeenten een overeenkomst gesloten waarin de taakoverdracht is geregeld rondom bevolkingszorg (voorbereiding en coördinatie). Deze is in 2021 geactualiseerd en opnieuw bestuurlijk bekrachtigd.;
- Verder is er een overeenkomst tot levering van diensten met Chemelot/Sitech. Dit betreft een samenwerking op het gebied van ongevalsbestrijding met gevaarlijke stoffen (gaspakkeninzet en schuimblussing). Door deze overeenkomst (per 1-1-2014) wordt voldaan aan de Wet veiligheidsregio's. In de afgelopen periode is binnen die samenwerking onder meer een gezamenlijk Drone-team ingericht.
- In 2022 is het startsein gegeven voor de meerjarige campagne Samen Veilig Rondom Chemelot. Onder deze benaming laten Chemelot, VRZL, gemeente Beek, gemeente Sittard-Geleen, gemeente Stein, provincie Limburg, brandweer, GGD Zuid Limburg en politie de komende jaren zien wat de risico's zijn van wonen in de omgeving van een chemisch industrieterrein. En wat Chemelot, overheden en hulpdiensten doen om die risico's te beperken. Ook is er uitgebreide aandacht voor wat omwonenden zelf kunnen doen bij incidenten. De veiligheidsbeleving van omwonenden verschilt van die van de bovengenoemde partijen. Daarom wordt de communicatie-inhoud in lijn gebracht met de communicatiebehoeften van specifiek omwonenden.
- Het LINKS-traject maakt deel uit van een Europees subsidieprogramma voor onderzoek en ontwikkeling. Daardoor kunnen Europese instellingen en overheidsorganisaties van elkaar leren en samen oplossingen zoeken voor vergelijkbare problemen. VRZL en Chemelot participeren in dit traject.

2.7 WET OPEN OVERHEID

De Wet open overheid (Woo) is op 1 mei 2022 (deels) in werking getreden. Het doel van de Woo is overheden en semi-overheden transparanter te maken om zo het belang van openbaarheid van publieke informatie voor de democratische rechtsstaat, de burger, het bestuur en economische ontwikkeling beter te dienen. De wet wil bereiken dat overheidsinformatie beter vindbaar, uitwisselbaar, eenvoudig te ontsluiten en goed te archiveren is. Naast de Woo is er sprake van 'aanpalende' informatiewetgeving, reeds geldend of in behandeling, zoals de Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (Wmebv) en de Archiefwet.

De Woo (en andere i-wetten) brengt voor de veiligheidsregio een aantal verplichtingen met zich mee die zowel een juridische en technische opgave zijn, maar ook nopen tot een cultuurverandering. Met de implementatie van deze wetgeving hangen een aantal andere discussies/opgaven samen zoals het invoeren van elektronische handtekeningen, anonimiseren in openbaar te maken documenten en digitaal toegankelijk maken van documenten.

Voor 2024 volgt VRZL de vereisten die de Woo stelt, door de wettelijke fasering van de Woo te volgen, zoals actieve openbaarmaking van informatie op het landelijke Platform Open Overheidsinformatie (PLOOI) wanneer het Rijk dit gereed heeft.

DEEL B – FINANCIËLE BEGROTING

3.1 ALGEMENE UITGANGSPUNTEN FINANCIËLE BEGROTING

Bestaand beleid

Het uitgangspunt van de begroting 2024 en de meerjarenraming 2025-2027 is bestaand beleid. Voor deze uitgangspunten gelden de volgende kwaliteitseisen:

- De uitgangspunten dienen een voldoende realiteitsgehalte te hebben;
- De uitgangspunten die het begrotingsresultaat bepalen worden zoveel als mogelijk consequent toegepast;
- Beoogd wordt een zo goed mogelijk inzicht te verkrijgen in de ontwikkeling van de begrotingsresultaten van de opeenvolgende jaren.

Autonome ontwikkelingen:

- Lopend beleid wordt voortgezet; het nieuwe MJB 2024-2027 dient hier na vaststelling nog een plek in te krijgen.
- Er is slechts rekening gehouden met wijzigingen waarop de VRZL geen invloed of weinig keuze heeft;
- De Begroting 2024 is opgebouwd vanuit het bestaande, geaccordeerde, beleid. Voor nieuw beleid geldt het uitgangspunt van de integrale afweging, waarbij het Algemeen Bestuur, indien van toepassing na zienswijze van de gemeenteraden, het nieuwe beleid vaststelt.

Algemene uitgangspunten

Voor de begroting 2024 geldt onderstaande programma indeling;

1. Programma Crisisbeheersing en Rampenbestrijding
2. Programma Brandweerzorg
3. Programma bedrijfsvoering

Financieel beleid

Overeenkomstig de Gemeentewet dient de VRZL te beschikken over een structureel sluitende begroting, dan wel zal de meerjarenraming een financieel evenwicht moeten laten zien. Voor zover hier geen sprake van is, zal de VRZL onder preventief toezicht komen te staan van de provincie. De algemene uitgangspunten van het te volgen financieel beleid die van toepassing zijn op de begroting 2024 luiden als volgt:

- Wij streven naar een evenwichtige financiële situatie. De financiële kengetallen, zoals in de begroting worden opgenomen, geven daarbij inzicht in de financiële ontwikkelingen;
- De VRZL streeft naar een begroting welke structureel en reëel in evenwicht is en waarbij elke jaarschijf tenminste sluitend is.

Beleidsindicatoren

De beleidsindicatoren uit het Besluit Begroting en Verantwoording, zoals u die voor de gemeente kent, zijn niet van toepassing op de inhoudelijke taken van VRZL. Over de belangrijkste indicatoren op dit gebied wordt periodiek verantwoording afgelegd aan het bestuur van VRZL en deze zijn ook onderdeel van het jaaroverzicht 2024, financiële parameters begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027.

Financiële uitgangspunten

- De VZRL stelt jaarlijks een begroting op conform het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) gemeenten.
- Het begrotingsjaar loopt van 1 januari t/m 31 december.
- Er wordt jaarlijks een begroting opgesteld met daarin vermeld de inkomsten en uitgaven voor het komend boekjaar, welke is voorzien van een toelichting en de nodige specificaties, waaronder overzichten van de ramingen van bijdragen van de gemeenten en van de opbrengsten van de verrichtingen die op tariefbasis aan de gemeenten en derden in rekening worden gebracht.
- Bij het opstellen van de(concept) begroting wordt gebruik gemaakt van indexcijfers van het Centraal Planbureau die conform de Kerngegevenstabel MEV met peildatum september van enig jaar worden gepubliceerd.
- Een eventuele herrekening van de gemeentelijke bijdrage zal plaatsvinden op basis van de indexcijfers van het Centraal Planbureau die conform de Kerngegevenstabel MEV met peildatum september van enig jaar worden gepubliceerd, in het 4e kwartaal van het lopende jaar.
- Van de indexpercentages voor loon en materieel wordt een gemiddelde index berekend op basis waarvan de opbrengsten c.q. de gemeentelijke bijdrage zal worden geïndexeerd. Dit gemiddelde wordt berekend op basis van de volgende verhouding tussen de loonkosten en de materiële kosten: 2/3 loonkosten – 1/3 prijzen.
- De begroting wordt op hoofdproductniveau opgesteld.
- Vaststelling van de begroting door het Algemeen Bestuur gebeurt op programmaniveau waarbij de productbegroting ter informatie is toegevoegd.
- De VRZL gebruikt voor de meerjarenraming geen index percentage.
- Basis voor de begroting 2024 vormt de vastgestelde begroting 2023.
- De uitkomsten op basis van de bestuurlijke dialoog Huisvesting kennen een financiële component die in deze begroting (nog) niet zijn meegenomen.

Autonome ontwikkelingen met een financiële impact op VRZL

Onderstaand benoemen wij enkele autonome ontwikkelingen waarop VRZL geen invloed heeft maar die een financiële component kennen die niet vanuit de bestaande begroting gefinancierd kunnen worden.

- **CAO lonen:** In de begroting 2023 hebben wij een loonkostenstijging verwerkt van 2,8%, zijnde € 823.820 die volledig gedekt wordt door de indexering van de gemeente bijdrage. Dit is conform de wens van het AB zoals uitgesproken in de vergadering van 2 december 2022.

  Recent is er een principeakkoord gesloten met de vakbonden inzake een nieuwe CAO. Dat heeft ertoe geleid dat er een loonstijging is afgesproken van ca. 10%. Dit kent een structurele doorwerking naar 2024 en verder De kosten die hiermee gepaard gaan bedrag ca. € 2.875.000. Deze loonstijging wordt niet volledig gecompenseerd door de indexering van de gemeentelijke bijdrage. Hierdoor voorzien wij een structureel tekort op de loonkosten van € 2.051.180 (€ 2.875.000 - € 823.820) dat nog wel beïnvloed wordt door het definitieve indexcijfer conform de CPB Kerngegevenstabel MEV met als peildatum september 2023.

  De verwachting is dat het loonindexcijfer 2023 (nu gerekend met 2,8%) behoorlijk zal stijgen richting de septembercirculaire waardoor het structureel tekort op de loonkosten ook fors zal dalen. Het structureel tekort op de loonkosten zal worden berekend na bekendwording van de CPB Kerngegevenstabel MEV met als peildatum september 2023.

Als er geen compensatie wordt verkregen voor het verschil van de werkelijke loonkosten en de indexering op basis van de CPB Kerngegevenstabel MEV met peildatum september 2023, zal het structureel tekort verwerkt worden in het resultaat. Dat heeft tot gevolg dat de algemene reserve uitgeput zal worden en VRZL daarmee geen weerstandsvermogen heeft om de risico's te mitigeren.

- **Energiekosten:** De huidige inflatiecijfers zijn zoals verondersteld bekend hoog en kennen een behoorlijke impact op de uitgaven van VRZL in 2023, vooral op het gebied van energiekosten. In 2022 was hier ook al sprake van, echter gelet op het uitgavenpatroon in de voorbije jaren, hoezeer ook beïnvloed door incidentele en bijzondere omstandigheden (COVID-19 etc.), hebben we de "gemiste" prijscompensatie niet vertaald in een aanvullende stijging van de gemeentelijke bijdrage, boven de stijging die nu conform de indexatiesystematiek is gerealiseerd. Het is immers van belang om oog te hebben voor de financiële vraagstukken bij gemeenten.

  VRZL verwacht voor 2023 een aanzienlijk tekort op de begroting als gevolg van de hogere energiekosten en de oplopende inflatie. De energiekosten volgens de begroting 2022 bedroegen € 700.000. Op basis van de aanbesteding energie blijkt dat de energiekosten voor 2023 uitkomen op € 2.100.000. Het prijsindexcijfer 2023 volgens de kerngegevenstabel MEV 2023 (september 2022) bedraagt 5,9%.

  De totale energiekosten die gedekt worden uit de reguliere bijdrage gemeenten bedraagt dus € 700.000 x 1,059 = € 741.300. Met de verwachte energiekosten 2023 resulteert dit in een tekort op de energiekosten in de begroting 2023 van € 1.358.700 (€ 2.100.000 - € 741.300). Energiekosten die niet gedekt worden uit de geïndexeerde bijdrage gemeente 2023.

  Het kabinet gaat bij de Voorjaarsnota 2023 vanwege de uitzonderlijke stijging van de prijzen extra accres uitkeren aan het gemeentefonds voor de prijsbijstelling 2022. Het precieze bedrag is nog niet bekend, maar het leidt naar schatting tot gemiddeld € 270 miljoen extra accres vanaf het jaar 2023. Dit heeft het kabinet bij de najaarsnota besloten.

  Vanwege de uitzonderlijke stijging van de prijzen sinds het uitkeren van de prijsbijstelling voor het jaar 2022 met de meicirculaire, wijkt het kabinet eenmalig af van de reguliere systematiek. Bij de Voorjaarsnota 2023 en dus de Meicirculaire 2023 wil het kabinet nu een extra prijsbijstelling uitkeren die terugkijkt naar het jaar 2022. Dit extra accres wordt dan gebaseerd op de desbetreffende indices voor prijsontwikkelingen voor het jaar 2022 van het Centraal Economisch Plan 2023. De extra middelen die gemeenten hiervoor gaan ontvangen zijn mede ter compensatie van de extra energielasten van VRZL.

  Op basis van de verwachte energiekosten 2023 en inschatting van het prijsindexcijfer 2023, zal VRZL het begrote tekort op de energielasten 2023 van € 1.358.700 extra laten compenseren door de gemeenten in 2023. Met het geld kunnen gemeenten in 2023 onder andere de kosten opvangen voor het op de been houden van (semi)maatschappelijke organisaties die kampen met hoge energielasten, zoals de daklozenopvang, culturele instellingen, verenigingen en andere organisaties in de (semi)collectieve sector.

  Omdat de situatie per instelling verschilt, kunnen gemeenten met deze extra middelen zorgen voor maatwerk om te voorkomen dat instellingen in de problemen komen door de hogere kosten. Deze extra compensatie die we als VRZL nodig gaan hebben van de gemeenten kan nog wijzigen als het prijsindexcijfer en/of de werkelijke energiekosten wijzigen.

De uiteindelijke extra compensatie zal worden berekend na bekendwording van de CPB Kerngegevenstabel MEV met als peildatum september van enig jaar en kennen een incidenteel karakter.

Voor 2023 is de stijging van de energiekosten niet op te vangen zonder aanvullende middelen. VRZL blijft uiteraard zoeken naar mogelijkheden om de stijging van de gemeentelijke bijdrage te beperken. Het is afwachten wat de kosten gaan worden in 2024. Indien deze gelijk of wellicht hoger zijn dan in 2023 zullen we ook in 2024 een beroep doen op deelnemende gemeenten om deze incidentele kosten vergoed te krijgen aangezien deze niet binnen de begroting van VRZL opgevangen kunnen worden.

- **Omgevingswet**: Op 1 juli 2023 zou de Omgevingswet en Wet kwaliteitsborging voor het bouwen van kracht worden. Recent is bekend geworden dat dit uitgesteld is tot 1 januari 2024.

  De start van een periode van jaren waarin ook risicobeheersing gaat leren en ervaren wat exact de betekenis en impact van de nieuwe wet is. Denk aan de uitwerking van gewijzigde wettelijke taken en de uitwerking van processen en werkafspraken, die zijn opgesteld en afgestemd met ketenpartners, gemeenten en provincie.

  Ook moeten we ons vormen naar andere manieren van adviseren, bijvoorbeeld meer integraal en tijdens omgevingstafels. Met de inwerkingtreding van de omgevingswet verandert het stelsel van regelgeving voor de fysieke en gezonde leefomgeving. Deze wetgevingsoperatie heeft gevolgen voor overheden waaronder de veiligheidsregio's en de brandweer.

  De Omgevingswet zal tot structurele meerkosten gaan leiden. Gemeenschappelijke regelingen krijgen hier niet zelf een extra bijdrage voor van het rijk, deze kosten zijn onderdeel van de vergoeding die gemeenten extra ontvangen vanuit het gemeentefonds. Wij zullen daarom voor deze autonome ontwikkeling een beroep doen op deelnemende gemeenten VRZL.

- **Wet open overheid (WOO):** De Wet open overheid (Woo) is op 1 mei 2022 (deels) in werking getreden. Het doel van de Woo is overheden en semi-overheden transparanter te maken om zo het belang van openbaarheid van publieke informatie voor de democratische rechtsstaat, de burger, het bestuur en economische ontwikkeling beter te dienen. De wet wil bereiken dat overheidsinformatie beter vindbaar, uitwisselbaar, eenvoudig te ontsluiten en goed te archiveren is. Naast de Woo is er sprake van ‘aanpalende’ informatiewetgeving, reeds geldend of in behandeling, zoals de Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (Wmebv) en de Archiefwet.

  De Woo (en andere i-wetten) brengt voor de veiligheidsregio een aantal verplichtingen met zich mee die zowel een juridische en technische opgave zijn, maar ook nopen tot een cultuurverandering. Met de implementatie van deze wetgeving hangen een aantal andere discussies/opgaven samen zoals het invoeren van elektronische handtekeningen, anonimiseren in openbaar te maken documenten en digitaal toegankelijk maken van documenten.

  De Wet Openbare Overheid zal tot structurele meerkosten gaan leiden. Gemeenschappelijke regelingen krijgen hier niet zelf een extra bijdrage voor van het rijk, deze kosten zijn onderdeel van de vergoeding die gemeenten extra ontvangen vanuit het gemeentefonds. Wij zullen daarom voor deze autonome ontwikkeling een beroep doen op deelnemende gemeenten VRZL. Het Rijk heeft immers financiële middelen ter beschikking gesteld aan gemeenten conform de meicirculaire gemeenten 2021.

Met de beschikbaarstelling van deze financiële middelen ondersteunt het Rijk gemeenten bij de implementatie en uitvoering van de Woo. Wij zullen daarom voor deze autonome ontwikkeling een beroep doen op deelnemende gemeenten VRZL.

3.2 OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN

Veiligheidsregio Zuid-Limburg (totaal)	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Baten						
Bijdrage gemeenten	45.371	46.600	48.000	49.500	51.000	52.500
Bijdrage gemeenten (FLO)	1.880	1.932	1.986	2.042	2.099	2.158
Bijdrage Rijk (BDUR)	6.288	6.400	6.500	6.650	6.800	6.950
Bijdrage Rijk (BDUR) extra	-	1.348	1.670	2.139	2.432	2.795
Overige inkomsten	13.094	2.300	2.300	2.300	1.700	1.700
Totaal baten	**66.633**	**58.580**	**60.456**	**62.631**	**64.031**	**66.103**
Lasten						
Personeel	29.537	32.322	32.623	33.250	33.828	34.880
Opleiding, vorming en training	1.678	2.168	2.250	2.275	2.300	2.325
Kantoor	611	783	620	700	750	800
Automatisering	507	516	525	550	575	625
Huisvesting	14.072	3.420	3.450	3.725	4.300	4.725
Voertuigen	1.050	925	1.050	1.175	1.200	1.225
Materialen	1.179	961	1.200	1.325	1.350	1.375
Kapitaallasten	4.356	4.428	5.205	6.142	6.200	6.269
Totaal lasten	**52.990**	**45.523**	**46.923**	**49.142**	**50.503**	**52.224**
Overhead	10.312	10.728	11.118	11.437	11.656	11.826
Onvoorzien	-	10	10	10	10	10
Totaal	**10.312**	**10.738**	**11.128**	**11.447**	**11.666**	**11.836**
Dotatie voorzieningen	3.586	2.132	2.686	2.742	2.599	2.658
Onttrekking voorzieningen	-	-	-	-	-	-
Mutatie voorzieningen	**3.586**	**2.132**	**2.686**	**2.742**	**2.599**	**2.658**
Dotatie reserves	4.332	4.153	4.278	4.406	4.538	4.674
Onttrekking reserves	4.185	3.966	4.559	5.106	5.275	5.289
Mutatie reserves	**147**	**187**	**-281**	**-700**	**-737**	**-615**
Resultaat	**-402**	**-**	**-0**	**0**	**-0**	**-0**

3.3 UITEENZETTING VAN DE FINANCIËLE POSITIE

Voor de financiële positie is het van belang inzicht te hebben in de meerjarige ontwikkeling van de balansen.

Balansen (X € 1.000)	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**
Activa					
Materiele vaste activa	38.971	40.000	41.000	45.000	47.500
Financiele vaste activa	-	-	-	-	-
	38.971	**40.000**	**41.000**	**45.000**	**47.500**
Passiva					
Reserves	4.460	4.550	3.550	2.650	1.850
Voorzieningen	6.559	5.616	5.177	4.500	4.000
Vaste schulden	23.253	21.116	19.116	17.116	27.116
	34.272	**31.282**	**27.843**	**24.266**	**32.966**
Financieringstekort	***4.699***	***8.718***	***13.157***	***20.734***	***14.534***

3.4 OVERZICHT BATEN EN LASTEN PER TAAKVELD

Hieronder zijn voor de taakvelden die voor de Veiligheidsregio Zuid-Limburg relevant zijn de baten en lasten weergegeven. Alle bedragen x € 1.000.

Taakvelden		**Baten**			**Lasten**		
		2024	2025	2026	2024	2025	2026
0	**Bestuur en ondersteuning**						
0.4	Overhead, ondersteuning organisatie	200	200	200	11.128	11.447	11.666
0.5	Treasury	-	-	-	430	400	370
0.10	Mutaties reserves	4.559	5.106	5.275	4.278	4.406	4.538
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	-	-	-	-	-	-
Totaal taakveld 0 Bestuur en ondersteuning		**4.759**	**5.306**	**5.475**	**15.836**	**16.253**	**16.574**
1	**Veiligheid**	-	-	-	-	-	-
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	60.256	62.431	63.831	49.179	51.484	52.732
Totaal taakveld 1 Veiligheid		**60.256**	**62.431**	**63.831**	**49.179**	**51.484**	**52.732**
Totaal taakvelden		***65.015***	***67.737***	***69.306***	***65.015***	***67.737***	***69.306***

3.5 OVERZICHT VAN BIJDRAGEN GEMEENTE

Overzicht bijdrage gemeenten	Bedragen	VRZL	GHOR
Begroting VRZL 2023 *bijdrage gemeenten regulier*	43.901.141	42.704.656	1.196.485
Afrekening index 2022 o.b.v. CPB kerngegevenstabel MEV peildatum september	2.059.683	2.059.683	-
Extra structurele bijdrage	560.000	560.000	-
Geraamde index 2024			
loonindex 2/3 basis MEV 2023 (3,0%)	906.486	906.486	-
prijsindex 1/3 basis MEV 2023 (3,0%)	453.243	453.243	-
	47.880.553	**46.684.068**	
Begroting VRZL 2023 *bijdrage gemeenten FLO*	1.932.079	1.932.079	-
index 2,8%	54.098	54.098	-
	1.986.177	**1.986.177**	**-**
Piket *bevolkingszorgpiket OVD-BZ* (geen index)	**39.500**	**39.500**	**-**
Opleidingen Crisisbeheersing en Rampenbestrijding (geen index)	**69.100**	**69.100**	**-**
Totaal begroting 2024	**49.975.330**	**48.778.845**	**1.196.485**

3.6 OVERZICHT VAN BIJDRAGEN PER DEELNEMENDE GEMEENTE 2024-2027

Gemeente	Bijdrage gemeente regulier	Bijdrage gemeente FLO	Bijdrage GHOR	Bijdrage opleidingskosten	Totale bijdrage 2024	Bijdrage 2025	Bijdrage 2026	Bijdrage 2027
Beek	1.166.909	49.604	31.795	1.726	1.250.034	1.287.243	1.326.132	1.365.062
Beekdaelen	2.471.476	105.060	72.033	3.655	2.652.224	2.726.339	2.808.707	2.891.159
Brunssum	2.033.277	86.433	55.739	3.007	2.178.456	2.242.952	2.310.716	2.378.549
Eijsden-Margraten	1.879.345	79.889	51.653	2.779	2.013.667	2.073.147	2.135.781	2.198.478
Gulpen-Wittem	1.267.707	53.889	28.402	1.875	1.351.872	1.398.435	1.440.684	1.482.977
Heerlen	7.002.741	297.680	174.507	10.356	7.485.285	7.724.877	7.958.260	8.191.882
Kerkrade	3.392.238	144.201	91.652	5.017	3.633.108	3.742.052	3.855.107	3.968.277
Landgraaf	2.439.684	103.709	75.024	3.608	2.622.025	2.691.269	2.772.577	2.853.969
Maastricht	10.709.069	455.233	243.509	15.838	11.423.648	11.813.408	12.170.312	12.527.583
Meerssen	1.243.144	52.845	37.716	1.838	1.335.543	1.371.339	1.412.770	1.454.243
Simpelveld	764.767	32.510	21.144	1.131	819.551	843.631	869.118	894.632
Sittard-Geleen	7.476.439	317.817	185.165	11.057	7.990.477	8.247.423	8.496.593	8.746.018
Stein	1.579.382	67.138	50.101	2.336	1.698.957	1.742.251	1.794.887	1.847.578
Vaals	926.374	39.379	20.248	1.370	987.371	1.021.903	1.052.776	1.083.682
Valkenburg aan de Geul	1.436.370	61.059	32.799	2.124	1.532.351	1.584.491	1.632.361	1.680.280
Voerendaal	934.648	39.731	24.999	1.382	1.000.761	1.031.031	1.062.180	1.093.362
Totaal	**46.723.568**	**1.986.177**	**1.196.485**	**69.100**	**49.975.330**	**51.541.790**	**53.098.960**	**54.657.731**

3.7 STAAT VAN RESERVES EN VOORZIENINGEN (X € 1.000)

Omschrijving	2023				2024			2025		
	ultimo	dotatie	onttrekking	ultimo	dotatie	onttrekking	ultimo	dotatie	onttrekking	ultimo
Algemene reserve	1.348	-	-	**1.348**	-	-	**1.348**	-	-	**1.348**
Algemene reserve GHOR	88	-	-	**88**	-	-	**88**	-	-	**88**
Ingroeireserve kapitaallasten	2.434	4.153	3.426	**3.161**	4.278	4.273	**3.166**	4.406	5.106	**2.466**
Reserve sociaal plan	-	-	-	**-**	-	-	**-**	-	-	**-**
Reserve frictiekosten	551	-	**265**	**286**	-	286	**-**	-	-	**-**
Reserve uitgestelde activiteiten COVID-19	250	-	250	**-**	-	-	**-**	-	-	**-**
Reserve doorontwikkeling VB	25	-	25	**-**	-	-	**-**	-	-	**-**
Bestemmingsreserve GHOR	94	-	-	**94**	-	-	**94**	-	-	**94**
Totaal reserves	**4.790**	**4.153**	**3.966**	**4.977**	**4.278**	**4.559**	**4.696**	**4.406**	**5.106**	**3.996**
Voorziening verlofsparen	202	200	-	**402**	200	-	**602**	200	-	**802**
Voorziening FLO	1.625	1.932	2.595	**962**	1.986	2.594	**354**	2.042	2.147	**249**
Voorziening onderhoud panden	6.126	-	1.000	**5.126**	500	1.000	**4.626**	500	1.000	**4.126**
Voorziening WW-verplichtingen	104	-	35	**69**	-	35	**34**	-	34	**-**
Totaal voorzieningen	**8.057**	**2.132**	**3.630**	**6.559**	**2.686**	**3.629**	**5.616**	**2.742**	**3.181**	**5.177**

3.8 GELDLENINGEN

Omschrijving	Oorspronkelijke hoofdsom	Einde looptijd	Rente %	Pro resto hoofdsom per 31 december 2022	Aflossingen 2023	Aflossing 2024	rente 2024	Aflossing 2025	Aflossing 2026	Pro resto hoofdsom per 31 december 2026
Geldleningen										
Bank Nederlandse Gemeenten nr. 40.0082517	414.755	2034	5,040%	222.276	14.000	15.000	10.500	15.000	16.150	162.126
Bank Nederlandse Gemeenten nr. 91398	1.043.695	2040	6,250%	760.513	24.000	27.000	46.600	27.000	28.800	653.713
Bank Nederlandse Gemeenten nr. .40106275	1.500.000	2026	4,690%	1.500.000	-	-	70.350	-	1.500.000	-
Bank Nederlandse Gemeenten nr. 40106276	2.000.000	2051	4,890%	1.759.784	29.000	30.000	84.600	32.000	33.200	1.635.584
Bank Nederlandse Gemeenten nr. 40106277	2.000.000	2051	4,990%	1.764.336	28.000	30.000	86.600	31.000	32.800	1.642.536
Bank Nederlandse Gemeenten nr. 40106278	2.000.000	2032	4,990%	1.238.775	99.000	103.000	56.900	109.000	114.000	813.775
Bank Nederlandse Gemeenten nr. 40110848	10.000.000	2026	0,580%	4.000.000	1.000.000	1.000.000	17.400	1.000.000	1.000.000	-
Bank Nederlandse Gemeenten nr. 40113445	10.000.000	2050	0,625%	9.333.334	333.333	333.333	56.250	333.333	333.333	8.000.002
Bank Nederlandse Gemeenten nr. 40113446	6.000.000	2030	0,020%	4.800.000	600.000	600.000	800	600.000	600.000	2.400.000
Totaal	**34.958.450**			**25.379.018**	**2.127.333**	**2.138.333**	**430.000**	**2.147.333**	**3.658.283**	**15.307.736**

3.9 MEERJARENINVESTERINGSPLAN EN KAPITAALLASTEN (MIP)

Meerjareninvesteringsplan 2023 - 2027:

Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Gronden en terreinen	0	0	0	0	0
Gebouwen en renovaties	2.559.515	0	200.000	0	18.000.000
Installaties	1.205.000	40.000	0	200.000	0
Inventaris en inrichting	441.700	265.000	225.000	430.000	482.500
ICT en automatiseringsapparatuur	244.222	59.760	165.000	100.000	138.472
Grote Voertuigen (incl. bepakking)	337.000	2.800.000	357.000	0	947.000
Kleine Voertuigen	1.250.000	622.000	1.992.000	0	60.000
Bepakking	126.000	356.000	0	331.000	11.000
Haakarmbakken	90.000	0	15.000	0	0
Vaartuigen	0	0	250.000	0	0
Verbindingsmiddelen	644.000	822.000	25.000	25.000	34.000
Adembeschermingsapparatuur	400.000	4.000	640.000	0	106.000
Oefenmiddelen	127.000	44.000	11.200	154.000	69.000
Duiken/OVR	75.000	21.000	44.000	91.000	184.000
Brandweermateriaal overig	144.000	18.000	46.000	0	0
Beroepskleding	1.300.000	1.960.000	110.000	210.000	310.000
Totaal	**8.943.437**	**7.011.760**	**4.080.200**	**1.541.000**	**20.341.972**

Kapitaallasten 2023 – 2027:

Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
Gronden en terreinen	20.906	22.428	23.753	23.286	21.523
Gebouwen en renovaties	785.531	788.942	893.665	790.869	841.413
Installaties (nieuw)	52.087	190.815	194.411	193.757	206.084
Installaties (oud)	174.649	132.828	131.191	123.704	117.346
Inventaris en inrichting (nieuw)	131.051	197.296	226.795	243.851	273.807
Inventaris en inrichting (oud)	20.888	0	0	0	0
ICT en automatiseringsapparatuur	141.431	189.233	131.267	162.998	173.694
Grote Voertuigen (incl. bepakking)	1.793.898	1.793.274	1.960.970	1.970.550	1.936.519
Kleine Voertuigen	152.742	295.842	340.342	565.948	565.247
Bepakking	142.884	315.351	347.818	325.818	349.635
Haakarmbakken	133.637	132.947	132.479	132.441	130.355
Vaartuigen	6.599	1.652	1.633	25.000	25.000
Verbindingsmiddelen	141.224	332.968	483.048	390.229	365.756
Adembeschermingsapparatuur	240.058	190.833	148.994	188.206	182.062
Oefenmiddelen	75.033	81.593	86.727	72.587	101.011
Duiken/OVR	40.811	71.196	75.028	74.521	74.063
Brandweermateriaal overig	20.837	37.354	39.360	39.887	38.493
Beroepskleding	354.131	430.753	925.044	876.954	867.260
Innovatie	0	0	0	0	0
Totaal	**4.428.397**	**5.205.304**	**6.142.526**	**6.200.604**	**6.269.267**

3.10 RECAPITULATIE STRUCTUREEL EN REËEL EVENWICHT BEGROTING 2024-2027

Recapitulatie begrotingsevenwicht	Begroting 2024			Begroting 2025			Begroting 2026			Begroting 2027		
	Incidenteel	Structureel	Totaal	Incidenteel	Structureel	Totaal	Incidenteel	Structureel	Totaal	Incidenteel	Structureel	Totaal
Lasten												
Programma Crisisbeheersing en Rampenbestrijding		7.701	7.701		8.410	8.410		8.934	8.934		9.890	9.890
Programma Brandweerzorg	286	41.562	41.848		43.414	43.414		44.168	44.168		44.992	44.992
Totaal lasten programma's	286	49.263	49.549	-	51.824	51.824	-	53.102	53.102	-	54.882	54.882
Baten												
Programma Crisisbeheersing en Rampenbestrijding		500	500		500	500		500	500		500	500
Programma Brandweerzorg		1.600	1.600		1.600	1.600		1.000	1.000		1.000	1.000
Totaal baten programma's	-	2.100	2.100	-	2.100	2.100	-	1.500	1.500	-	1.500	1.500
Saldo van baten en lasten programma's	-286	-47.163	-47.449	-	-49.724	-49.724	-	-51.602	-51.602	-	-53.382	-53.382
Lasten diversen												
Algemene dekkingsmiddelen			-			-			-			-
Overhead		11.178	11.178		11.497	11.497		11.656	11.656		11.826	11.826
Vennootschapsbelasting			-			-			-			-
Onvoorzien		10	10		10	10		10	10		10	10
Totale lasten diverse	-	11.188	11.188	-	11.507	11.507	-	11.666	11.666	-	11.836	11.836
Baten diversen												
Algemene dekkingsmiddelen		58.156	58.156		60.331	60.331		62.331	62.331		64.403	64.403
Overhead			-			-			-			-
Overige inkomsten		200	200		200	200		200	200		200	200
Vennootschapsbelasting			-			-			-			-
Onvoorzien			-			-			-			-
Totale baten diverse	-	58.356	58.356	-	60.531	60.531	-	62.531	62.531	-	64.603	64.603
Totaal saldo baten en lasten		-281	-281	-	-700	-700	-	-737	-737	-	-615	-615
Storting in reserves		4.278	4.278		4.406	4.406		4.538	4.538		4.674	4.674
Onttrekking uit reserves	286	4.273	4.559	-	5.106	5.106		5.275	5.275		5.289	5.289
	286	-5	281	-	700	700	-	737	737	-	615	615
Totaal structurele lasten		64.729	64.729		67.737	67.737		69.306	69.306		71.392	71.392
Totaal structurele baten	-	64.729	64.729	-	67.737	67.737	-	69.306	69.306	-	71.392	71.392
Structureel begrotingssaldo	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

2024

Begroting Meld- en Coördinatiecentrum (MCC)



Veiligheidsregio Zuid-Limburg

INHOUDSOPGAVE

VOORWOORD 3

1 BESTUUR EN VASTSTELLING 4
1.1 Rechtspersoonlijkheid en verantwoordelijkheid 4
1.2 Opstellen en vaststellen begroting 2024 5

2 HET MELD EN COÖRDINATIECENTRUM (MCC) 6

3 BEGROTING 2024 7
3.1 Begroting 2024 MCC 7

4 TOELICHTING BEGROTING 2024 MCC 8

5 BIJLAGE 9

VOORWOORD

Het MCC is het coördinatiecentrum voor de spoedeisende hulpverlening. In de gemeenschappelijke meldkamer Limburg wordt intensief samengewerkt door de politie, brandweer en ambulancezorg om de juiste hulp op de juiste tijd op de juiste plaats te krijgen.

In het MCC zijn meerdere collega's werkzaam van de partners in het veiligheidsdomein in Limburg en de Meldkamer Limburg. Daarnaast is het Regionaal Servicecentrum van de politie eenheid Limburg ondergebracht in het MCC evenals het Veiligheidsbureau van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg.

In het geval van een ramp of crisis/calamiteit wordt de crisisbestrijding aangestuurd vanuit het MCC. De kernfuncties zoals Regionaal Beleidsteam (RBT), Regionaal Operationeel Team (ROT) en bijbehorende actiecentra zijn onder één dak gerealiseerd zodat dat een optimale en integrale afstemming plaatsvindt. Hierdoor is het mogelijk om bestuurlijke sturing en operationele sturing adequaat en resultaatgericht te realiseren.

Samenwerken en informatie delen (netcentrisch werken) blijft ook in 2024 een belangrijke opgave. Een verdergaande samenwerking tussen de Veiligheidsregio Limburg Noord en Veiligheidsregio Zuid-Limburg heeft hierin een belangrijke opgave zodat we in Limburg staan voor een goede voorbereiding en aanpak van de rampen- en crisisbestrijding.

Hierbij wordt de begroting 2024 van het Meld- en Coördinatiecentrum (MCC) aangeboden. De begroting 2024 is gebaseerd op het bestaand beleid.

Het MCC kent een aantal economische eigenaren: de 16 deelnemende gemeenten, de Geneeskundige Gezondheidsdienst Zuid Limburg, de Veiligheidsregio Zuid-Limburg en de politie.

In de overeenkomst MCC is vastgelegd dat het MCC zal worden geëxploiteerd onder gezamenlijk risico en beheer van alle deelnemende partners.

De penvoering/administratie wordt uitgevoerd door de Politie. Het beheer van het pand is middels een Service Level Agreement (SLA) belegd bij de politie. De manager MCC is verantwoordelijk voor de coördinatie van het MCC.

De bijdrage van de partners Brandweer, GHOR en gemeenten zijn samengevoegd als bijdrage VRZL. Om schommelingen in de exploitatie en in de jaarlijkse bijdrage van de gemeenten te vermijden, is een egalisatiefonds ingericht. Dit egalisatiefonds heeft een vastgesteld plafondbedrag van maximaal drie exploitatiejaren, zijnde afgerond € 3,4 miljoen. Als dit plafond bereikt is wordt het overschot aan de deelnemende eigenaren gerestitueerd op basis van de afgesproken verdeelsleutel.

Het algemeen bestuur van de veiligheidsregio is ten behoeve van het beheer en de exploitatie bevoegd tot goedkeuring en vaststelling van de begroting en het financieel jaarverslag. Aanpassingen en veranderingen met financiële consequenties zullen gedurende het jaar op basis van begrotingswijzigingen worden aangeboden.

Kim van Kooij, directeur politie eenheid Limburg,
Petro Winkens, plv. directeur Veiligheidsregio Zuid-Limburg

1 BESTUUR EN VASTSTELLING

1.1 RECHTSPERSOONLIJKHEID EN VERANTWOORDELIJKHEID

De Veiligheidsregio Zuid-Limburg is een gemeenschappelijke regeling waarvan instandhouding geschiedt door de gemeenten in Zuid-Limburg. Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de concept begroting. Het algemeen bestuur is verantwoordelijk voor het vaststellen van de begroting.

Het dagelijks bestuur is (per 31 december 2022) als volgt samengesteld:

Naam	Gemeente	Functie
Mevrouw J.M. Penn - te Strake	Maastricht	Voorzitter
De heer J.Th.C.M. Verheijen	Sittard-Geleen	Plaatsvervangend voorzitter Portefeuille Crisisbeheersing en Rampenbestrijding
De heer R. Wever	Heerlen	Portefeuille Financiën en Personeel
Mevrouw T.P. Dassen - Housen	Kerkrade	Portefeuille Brandweer
Mevrouw M.H.M. Leurs - Mordang	Stein	Portefeuille GHOR

Het algemeen bestuur is als volgt samengesteld (per 31 december 2022):

Naam	Gemeente	Functie
Mevrouw C. van Basten-Boddin	Beek	Lid
De heer E. Geurts	Beekdaelen	Lid
Mevrouw W.J.F. van der Rijt-van der Kruis	Brunssum	Lid
De heer G.J.M. Cox	Eijsden-Margraten	Lid
Mevrouw N.H.C. Ramaekers-Rutjens	Gulpen-Wittem	Lid
De heer R. Wever	Heerlen	Lid
Mevrouw T.P. Dassen-Housen	Kerkrade	Lid
De heer R. de Boer	Landgraaf	Lid
Mevrouw J.M. Penn-te Strake	Maastricht	Voorzitter
Mevrouw M.A.H. Clermonts-Aretz	Meerssen	Lid
De heer D.W.J. Schneider	Simpelveld	Lid
De heer J.Th.C.M. Verheijen	Sittard-Geleen	Lid
Mevrouw M.H.M. Leurs-Mordang	Stein	Lid
De heer H.M.H. Leunessen	Vaals	Lid
De heer D.M.M.T. Prevoo	Valkenburg a/d Geul	Lid
De heer W. Houben	Voerendaal	Lid

1.2 OPSTELLEN EN VASTSTELLEN BEGROTING 2024

1.2.1 Opstellen

De concept begroting 2024 is door het dagelijks bestuur opgesteld en besproken in de vergadering van 31 maart 2023.

Voorzitter,	*Secretaris,*
J.M. Penn-te Strake	*L.W.M. Houben*

1.2.2 Vaststellen

De begroting 2024 is door het algemeen bestuur vastgesteld in de vergadering van 7 juli 2023.

Voorzitter,	*Secretaris,*
J.M. Penn-te Strake	*L.W.M. Houben*

2 HET MELD EN COÖRDINATIECENTRUM (MCC)

De volgende doelstellingen zijn voor het MCC geformuleerd:

1. Het huisvesten van een gemeenschappelijke meldkamer en servicecentrum. Voor het meldkamerdeel is in 2016 de huisvesting gerealiseerd van de Meldkamer Limburg. Deze meldkamer levert de diensten voor de Veiligheidsregio's Limburg-Noord en Zuid-Limburg.
2. Vanuit de centrale plek op proactieve wijze multidisciplinair voorbereiden van de aanpak van crises en rampen.
3. Het vanuit de centrale plek coördineren van crises en rampen.

In het MCC werken de volgende partijen samen:

- De Politie.
- De Veiligheidsregio Zuid-Limburg.
- De gemeenten die vallen binnen de grenzen van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg.
- Crisispartners van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg (zoals Waterschap, Rijkswaterstaat, Defensie, Euregionale partners).
- De Meldkamer Limburg.

In het MCC zijn de diensten fysiek onder één dak gehuisvest. Dat wil zeggen de onderdelen van de diensten die zich bezig houden met de voorbereiding en de bestrijding van crises en rampen.

3 BEGROTING 2024

3.1 BEGROTING 2024 MCC

	Jaarrekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Opbrengsten			
Politie	710.660	738.400	754.600
Meldkamer Limburg	506.600	526.000	537.500
Veiligheidsregio Zuid-Limburg	258.980	270.100	276.000
Derden	11.260	11.500	11.900
Overige baten	-	-	-
Totaal opbrengsten	**1.487.500**	**1.546.000**	**1.580.000**
Lasten			
Personeel	170.340	195.400	203.100
Rentekosten	164.928	260.000	260.000
Huisvesting	617.841	852.900	873.500
Automatisering/verbindingen	58.270	169.700	173.800
Operationeel	-	-	-
Beheerskosten	28.894	68.000	69.600
Totaal Lasten	**1.040.274**	**1.546.000**	**1.580.000**
Resultaat	**447.226**	**-**	**-**

4 TOELICHTING BEGROTING 2024 MCC

Bij het opstellen van de begroting 2024 voor het MCC zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- De vastgestelde begroting 2023 vormt de basis voor de begroting 2024.
- De bijdrage van de partners is gefixeerd op de bijdrage van 2023 en alleen geïndexeerd voor 2024.
- Bij de indexering van de bijdrage/aandeel van politie en partners in 2024 is een loonstijging van 3,9% en een materiele kostenstijging van 2,4% toegepast conform MEV/CEP-publicatie, sector overheid van het Centraal Planbureau.
- De bijdrage van de partners Brandweer, GHOR en gemeenten zijn samengevoegd als bijdrage van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg (VRZL). Tevens is er een bijdrage van de Meldkamer Limburg(MKL) opgenomen conform voorgaande jaren.
- De bijdrage derden heeft betrekking op de bijdrage Burgernet.
- Voor de berekening van de kapitaallasten 2024 is uitgegaan van de begroting 2023 daar er in 2024 geen nieuwe kapitaallasten van (vervangings)investeringen worden verwacht.
- Bij de berekening van de afschrijvingskosten is uitgegaan van de Harmonisatie Afschrijvings-methodiek Politie (HAP).
- In de begroting 2024 is geen raming opgenomen voor onvoorziene uitgaven.

5 BIJLAGE

Overzicht van bijdragen per deelnemende gemeente 2024

Gemeente	Peildatum 2022 januari	Bijdrage per inwoner 0,229834
Beek (L.)	15.817	3.635
Beekdaelen	35.922	8.256
Brunssum	27.674	6.360
Eijsden-Margraten	25.857	5.943
Gulpen-Wittem	14.178	3.259
Heerlen	86.845	19.960
Kerkrade	45.324	10.417
Landgraaf	37.023	8.509
Maastricht	121.151	27.845
Meerssen	18.581	4.271
Simpelveld	10.425	2.396
Sittard-Geleen	91.719	21.080
Stein (L.)	24.803	5.701
Vaals	10.135	2.329
Valkenburg aan de Geul	16.167	3.716
Voerendaal	12.426	2.856
	594.047	**136.532**

Domein Bestuur

Bezoekadres:
Markt 33
Ambtenaar
K. Heijens
Telefoonnummer
14 045
Telefax
045-5676395
Zaaknummer

Veiligheidsregio Zuid-Limburg
t.a.v. Bestuur- en Directie Ondersteuning
Postbus 35
6269 ZG MARGRATEN

Uw brief van	Uw kenmerk	Ons kenmerk	Datum
3-4-2023		23u0066355	31 mei 2023

Onderwerp
Zienswijze en reactie gem. Kerkrade begrotingen VRZL 2024 en MCC 2024

Bijlage(n)

Geachte heer/mevrouw,

Bij brief d.d. 3 april 2023 heeft u de raad van de gemeente Kerkrade verzocht om een zienswijze in te dienen ten aanzien de begroting 2024 van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg. De begroting 2024 van het MCC heeft u ter informatie aangeboden.

Hierbij delen wij u mee dat de raad van de gemeente Kerkrade tijdens haar vergadering van 31 mei 2023 besloten heeft om een positieve zienswijze af te geven ten aanzien van begroting 2024 van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg.

Graag maken wij ook nog van de gelegenheid gebruik om een reactie op de begroting 2024 van het MCC. Wij delen u hierbij mee dat de raad van de gemeente Kerkrade tijdens haar vergadering van 31 mei 2023 heeft besloten om een positieve reactie af te geven ten aanzien van de begroting 2024 van het MCC.

Hoogachtend,

De voorzitter van de raad, **De griffier,**

dr. T.P. Dassen-Housen. mr. drs. D.G.M.G. Franssen.

Gemeente Kerkrade

ARCHIEF
Agendapunt nr.: 5.3.

Registratienummer: 23it00494

Sector: Burger	**Kerkrade,** 24 mei 2023

Aanbiedingsbrief

aan de raad.

Nr.: 23it00494

Hierbij bieden wij u ter overweging en beslissing een ontwerpbesluit, nr. 23Rb023, inzake zienswijzen op de Begroting 2024 en Meerjarenraming 2025 - 2027 Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg en Begroting 2024 en Meerjarenraming 2025 - 2027 Gemeenschappelijke Regeling WSP Parkstad en kennisname van de Jaarrekening en het Jaarverslag 2022 GR WOZL en GR WSP Parkstad aan.

In de nota van toelichting, nr. 23TI019, die het ontwerpbesluit vergezelt, zijn de overwegingen en nadere gronden aangegeven waarop het ontwerpbesluit berust.

Het college,

dr. T.P. Dassen-Housen

De secretaris,

R.M.J.S. Stijns

MIX
Papier van verantwoorde herkomst
FSC® C017135

Parkstad Limburg
Gemeente Kerkrade maakt deel uit van Parkstad Limburg

Gemeente Kerkrade

ARCHIEF

Conform ontwerpbesluit is besloten in de raadsvergadering d.d. 31.5.2023

Ontwerpbesluit

Nr.: 23Rb023

De raad van de gemeente Kerkrade;

overwegende,
dat de Begroting 2024 en Meerjarenraming 2025-2027 GR WOZL en de Begroting 2024 en Meerjarenraming 2025-2027 GR WSP Parkstad de volgende aandachtspunten behoeven:

- Ten opzichte van de eerdere meerjarenramingen valt de meerjarenraming 2025 – 2027 voor de GR WOZL licht hoger uit, door met name een verwachte stijging in de bedrijfskosten, vooral als gevolg van ongewoon hoge indexeringspercentages voor huur- en energiecontracten;
- Ten opzichte van de eerdere meerjarenramingen valt de meerjarenraming 2025 – 2027 voor de GR WSP Parkstad lager uit;
- Voor zowel GR WOZL als GR WSP Parkstad zien we meerjarig jaarlijks een daling van de (tekort)bijdrage;
- De bijdrage 2024 in de tekortfinanciering GR WOZL was € 490.916 (bij het opstellen van de meerjarenraming 2024 in 2022) en wordt € 549.363;
- De bijdrage 2024 GR WSP Parkstad was € 1.270.410 (bij het opstellen van de meerjarenraming 2024 in 2022) en wordt € 1.039.973;
- Dit zal conform bestendige gedragslijn worden verwerkt in het Participatiebudget.

dat de Jaarrekening en het Jaarverslag 2022 GR WOZL en GR WSP Parkstad aan de gemeente zijn verzonden:

- kennis te nemen van de Jaarrekening en het Jaarverslag 2022 van GR WOZL en GR WSP Parkstad.

kennis genomen hebbende van,

- de nota van toelichting, nr. 23TI019, behorende bij dit besluit;
- de beraadslagingen in de Burgers & Samenleving d.d. 16 mei 2023

gelet op,

- **programma:** Werk en Inkomen;
- **gemeentelijk/regionaal beleidskader:** Financiële verordening ex artikel 212 Gemeentewet;
- **wetsartikel:** Besluit Begroting en Verantwoording, diverse artikelen;

besluit:

I. een neutrale zienswijze af te geven zoals verwoord in het concept schrijven aan de GR WOZL;
II. een positieve zienswijze af te geven zoals verwoord in het concept schrijven aan de GR WSP Parkstad;
III. kennis te nemen van de Jaarrekening en het Jaarverslag 2021 van GR WOZL en GR WSP Parkstad.

MIX Papier uit verantwoorde herkomst FSC® C017135 www.fsc.org

Documentnummer:

Gemeente Kerkrade

Aldus vastgesteld door de raad der gemeente Kerkrade in zijn openbare vergadering d.d. 31 mei 2023.

De voorzitter van de raad,

dr. T.P. Dassen-Housen.

De griffier,

mr. drs. D.G.M.G. Franssen.

MIX
verantwoorde herkomst
FSC® C017135

Documentnummer:

Gemeente Kerkrade

Nota van toelichting

Nummer.: 23Tl019	**Kerkrade**, 24 mei 2023

Behorend bij ontwerpbesluit nummer: 23Rb023

Onderwerp

Zienswijzen op de Begroting 2024 en Meerjarenraming 2025-2027 GR WOZL en GR WSP Parkstad.
Kennisname van de Jaarrekening en het Jaarverslag 2022 GR WOZL en GR WSP Parkstad.

Beslispunten

Aan de gemeenteraad voorstellen een neutrale zienswijze af te geven zoals verwoord in het concept schrijven aan de GR WOZL en een positieve zienswijze af te geven zoals verwoord in het concept schrijven aan de GR WSP Parkstad. Aan de gemeenteraad voorstellen de Jaarstukken 2022 GR WOZL en GR WSP Parkstad voor kennisgeving aan te nemen.

Inleiding

GR WOZL en GR WSP hebben de Begroting 2024 en de Meerjarenraming 2025 - 2027 naar de gemeenten verzonden. Op grond van de gemeenschappelijke regelingen dienen de gemeenten in de gelegenheid te worden gesteld hier hun zienswijze over te geven alvorens het Algemeen Bestuur van beide gemeenschappelijke regelingen deze begrotingswijzigingen definitief kan vaststellen. Deze vaststelling is voorzien op 6 juli 2023. De
deelnemende gemeenten worden verzocht tijdig hun zienswijze vast te stellen en kenbaar te maken.

De begrotingen 2024 inclusief meerjarenramingen 2025 - 2027 sluiten aan op de uitgangspunten opgenomen in de 1e begrotingswijzigingen 2023. Ten opzichte van de meerjarenramingen, wordt voor zowel WOZL als WSP Parkstad een jaarlijkse daling gezien worden. De gemeentelijke bijdrage wordt conform bestendige gedragslijn verwerkt in het Participatiebudget.

Er wordt voorgesteld om een neutrale zienswijze af te geven aan de GR WOZL en om een positieve zienswijze af te geven aan de GR WSP Parkstad.

De Jaarrekeningen 2022 leiden tot door de gemeente Kerkrade over 2022 terug te ontvangen bedragen van in totaal € 379.444 (€197.303 (WOZL) + € 182.141 (WSP)) welk conform de bestendige gedragslijn wordt verwerkt in de gemeentelijke jaarstukken 2022 en worden verwerkt in het Participatiebudget.

Doelstelling

Op basis van de voorgelegde begrotingen 2024 en meerjarenramingen 2025 - 2027 is een zienswijze geformuleerd. Doel van dit voorstel is te komen tot vaststelling c.q. indiening van deze zienswijze. Met inachtneming van de door de gemeenten ingediende zienswijzen, zal het Algemeen Bestuur van de GR WOZL

respectievelijk de GR WSP Parkstad de begrotingen 2024 en meerjarenramingen 2025 - 2027 definitief vaststellen. De Jaarrekening en het Jaarverslag 2022 zijn ter kennisname.

Argumenten

Begrotingen 2024 en Meerjarenramingen 2025 – 2027

- De begrotingen 2024 en meerjarenramingen 2025 – 2027 sluiten volledig aan op de uitgangspunten zoals deze zijn opgenomen in de 1ste begrotingswijzigingen 2023;
- Er is geen nieuwe informatie beschikbaar waardoor de baten en lasten wezenlijk zouden moeten wijzigen;
- Het betreffen derhalve technische begrotingen;
- De begroting 2024 van de GR WOZL heeft betrekking op de GR WOZL zelf en haar dochtermaatschappij Beschut 2.0 BV;
- De begroting 2024 van de GR WSP Parkstad heeft betrekking op de GR WSP Parkstad zelf en haar dochtermaatschappijen WSP Parkstad Detachering BV en Beschut OZL BV. Beschut OZL BV kent echter geen financieel resultaat;
- In de begrotingen 2024 is rekening gehouden met de subsidiebedragen conform de meicirculaire 2022. De LPO 2023 is nog niet definitief door het Ministerie van BZK vastgesteld. Deze zal pas worden vastgesteld in de meicirculaire 2023;
- Ten opzichte van de eerdere meerjarenramingen valt de meerjarenraming 2025 – 2027 voor de GR WOZL licht hoger uit, door met name een verwachte stijging in de bedrijfskosten, vooral als gevolg van ongewoon hoge indexeringspercentages voor huur- en energiecontracten;
- Ten opzichte van de eerdere meerjarenramingen valt de meerjarenraming 2025 – 2027 voor de GR WSP Parkstad lager uit;
- Voor zowel de GR WOZL als de GR WSP Parkstad wordt jaarlijks een daling in de bijdrage gezien.

Jaarrekeningen 2022

- De Jaarrekeningen 2022 leidt tot door de gemeente Kerkrade over 2022 terug te ontvangen bedragen van in totaal € 379.444 (€ 197.303 (WOZL) + € 182.141 (WSP)) welke conform de bestendige gedragslijn worden verwerkt in de gemeentelijke jaarstukken 2022.

Kanttekeningen

Begrotingen 2024 en Meerjarenramingen 2025 – 2027

Zowel de begrotingen 2024 als de meerjarenramingen 2025 - 2027 kunnen onderhevig zijn aan autonome ontwikkelingen, waardoor de realisatiecijfers de komende jaren anders kunnen uitvallen, waaronder:

- Een nadere vaststelling van de rijkssubsidie (LPO) 2023 en mogelijke loonkostenontwikkeling Wsw als gevolg van cao ontwikkelingen zijn op moment van schrijven niet bekend. Beiden zijn een op het moment van opstellen van de begrotingen niet te kwantificeren risico en vormen een onderdeel van het subsidieresultaat welke door de GR WOZL niet is te beïnvloeden;
- Een discrepantie tussen de LPO ontwikkeling en een mogelijke cao ontwikkeling kan leiden tot een positief óf negatief resultaateffect al naar gelang de LPO stijging in absolute zin hoger of lager is dan een te verwachten cao stijging.

Financiën

Begrotingen 2024 en Meerjarenramingen 2025 – 2027

- Ten opzichte van de eerdere meerjarenramingen valt de meerjarenraming 2025 – 2027 voor de GR WOZL licht hoger uit, door met name een verwachte stijging in de bedrijfskosten, vooral als gevolg van ongewoon hoge indexeringspercentages voor huur- en energiecontracten;
- Ten opzichte van de eerdere meerjarenramingen valt de meerjarenraming 2025 – 2027 voor de GR WSP Parkstad lager uit;
- Voor zowel GR WOZL als GR WSP Parkstad zien we meerjarig een jaarlijkse daling van de (tekort)bijdrage;
- De bijdrage 2024 in de tekortfinanciering GR WOZL was € 490.916 (bij het opstellen van de meerjarenraming 2024 in 2022) en wordt € 549.363;
- De bijdrage 2024 GR WSP Parkstad was € 1.270.410 (bij het opstellen van de meerjarenraming 2024 in 2022) en wordt € 1.039.973;
- Dit zal conform bestendige gedragslijn worden verwerkt in het Participatiebudget.

	2024	2025	2026	2027
Tekortbijdrage GR WOZL	€ 549.363	€ 543.514	€ 523.251	€ 504.325
Bijdrage GR WSP	€ 1.039.973	€ 868.955	€ 748.614	€ 676.697

Jaarrekeningen 2022

- De Jaarrekeningen 2022 leidt tot door de gemeente Kerkrade over 2022 terug te ontvangen bedragen van in totaal € 379.444 (€ 197.303 (WOZL) + € 182.141 (WSP)) welke conform de bestendige gedragslijn worden verwerkt in de gemeentelijke jaarstukken 2022.

Communicatie

De door de raad vastgestelde zienswijzen worden kenbaar gemaakt aan het Dagelijks Bestuur van GR WOZL en GR WSP Parkstad die de begrotingswijzigingen en begrotingen, voorzien van de van de gemeenten ontvangen zienswijzen, ter definitieve vaststelling voorleggen aan het Algemeen Bestuur.

Uitvoering

Het advies is afgestemd met het Bedrijfsbureau. Na advisering door de commissie Burgers en Samenleving op 16 mei 2023, zal het voorstel aan de gemeenteraad ter besluitvorming worden aangeboden. Besluitvorming door de gemeenteraad is voorzien op 31 mei 2023. De GR WOZL en GR WSP Parkstad worden na behandeling geïnformeerd over de vastgestelde zienswijzen. Tijdens de vergadering van het desbetreffende Algemeen Bestuur op 6 juli 2023 zullen – met inachtneming van de door gemeenten ingediende zienswijzen – de begrotingswijzigingen en begrotingen definitief worden vastgesteld.

Gezondheid en Vitaliteit

SW-bedrijven kennen specifieke uitdagingen op het gebied van de inzetbaarheid (en dus de gezondheid en vitaliteit) van hun werknemers. Werknemers kampen in hogere mate met laaggeletterdheid, psychosociale problematiek en leefstijlissues. GR WOZL heeft – mede gelet hier op – de afgelopen jaren veel werk verzet. Zo biedt WOZL taalcursussen aan haar medewerkers aan en is in samenwerking met de Kredietbank Limburg een spreekuur ingericht voor medewerkers met (dreigende) schulden en financiële problemen. Deze proactieve aanpak leidt mede tot een verlaging van de druk op de lokale voorzieningen omdat eventuele problemen in een vroegtijdiger stadium kunnen worden aangepakt en komt de (zowel mentale alsook fysieke) gezondheid en vitaliteit ten goede.

Gemeente Kerkrade

Domein Burger

Bezoekadres
Markt 33
Ambtenaar
Weerts
Telefoonnummer
+14 045
Telefax
0455676395
Zaaknummer

WOZL, Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg
Postbus 330
6400 AH HEERLEN

Uw brief van	Uw kenmerk	Ons kenmerk	Datum

Onderwerp
Zienswijze Begroting en Meerjarenraming

Bijlage(n)
0

Geachte Bestuur,

Ingevolge artikel 20 van de Gemeenschappelijke Regeling hebben wij de Begroting 2024 en Meerjarenraming 2025-2027 GR WOZL van U ontvangen teneinde een zienswijze af te geven.

Omdat wij hebben geconstateerd dat deze leiden tot een hogere bijdrage voor de gemeente Kerkrade, delen wij u mede dat de gemeenteraad van Kerkrade op 31 mei 2023 heeft besloten om een neutrale zienswijze af te geven bij de Begroting 2024 en Meerjarenraming 2025-2027 GR WOZL.

De voorzitter van de raad,

dr. T.P. Dassen Housen

De griffier,

mr. drs. D.G.M.G. Franssen

Domein Burger

Bezoekadres
Markt 33
Ambtenaar
Weerts
Telefoonnummer
+14 045
Telefax
0455676395
Zaaknummer

WSP Parkstad Limburg
Postbus 330
6400 AH HEERLEN

Uw brief van	Uw kenmerk	Ons kenmerk	Datum

Onderwerp
Zienswijze Begroting en Meerjarenraming

Bijlage(n)
0

Geachte Bestuur,

Ingevolge artikel 20 van de Gemeenschappelijke Regeling hebben wij de Begroting 2024 en Meerjarenraming 2025-2027 GR WSP Parkstad van U ontvangen teneinde een zienswijze af te geven.

Omdat wij hebben geconstateerd dat deze leiden tot een lagere bijdrage voor de gemeente Kerkrade, delen wij u mede dat de gemeenteraad van Kerkrade op 31 mei 2023 heeft besloten om een positieve zienswijze af te geven bij de Begroting 2024 en Meerjarenraming 2025-2027 GR WSP Parkstad.

De voorzitter van de raad, **De griffier,**

dr. T.P. Dassen Housen mr. drs. D.G.M.G. Franssen

wozl

Gemeente Kerkrade
INGEKOMEN
22 FEB. 2023
No.:

Bezoekadres
Kloosterweg 1, 6412 CN Heerlen
Parkeerterrein bereikbaar via CBS-weg

Postadres
Postbus 330, 6400 AH Heerlen

045 566 66 00
info@wspparkstad.nl
www.wspparkstad.nl

Aan de griffie van de gemeenteraad

Datum	16 februari 2023
Afzender	GR WOZL - KvK 71436812
Uw kenmerk	
Ons kenmerk	
Bijlage(n)	
cc	
Betreft	Begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027 GR WOZL

Gescand nummer: 23i0004538

Geachte heer/mevrouw,

Bijgevoegd treft u de begroting 2024 met meerjarenraming 2025-2027 GR WOZL aan, welke is besproken in de vergadering van het Algemeen Bestuur op 16 februari 2023.

De begroting 2024 met meerjarenraming 2025-2027 GR WOZL zal ter vaststelling worden aangeboden aan het Algemeen Bestuur in haar vergadering van 6 juli 2023. Daarna zal deze voor 15 september 2023 worden verstuurd aan Gedeputeerde Staten van de Provincie Limburg.

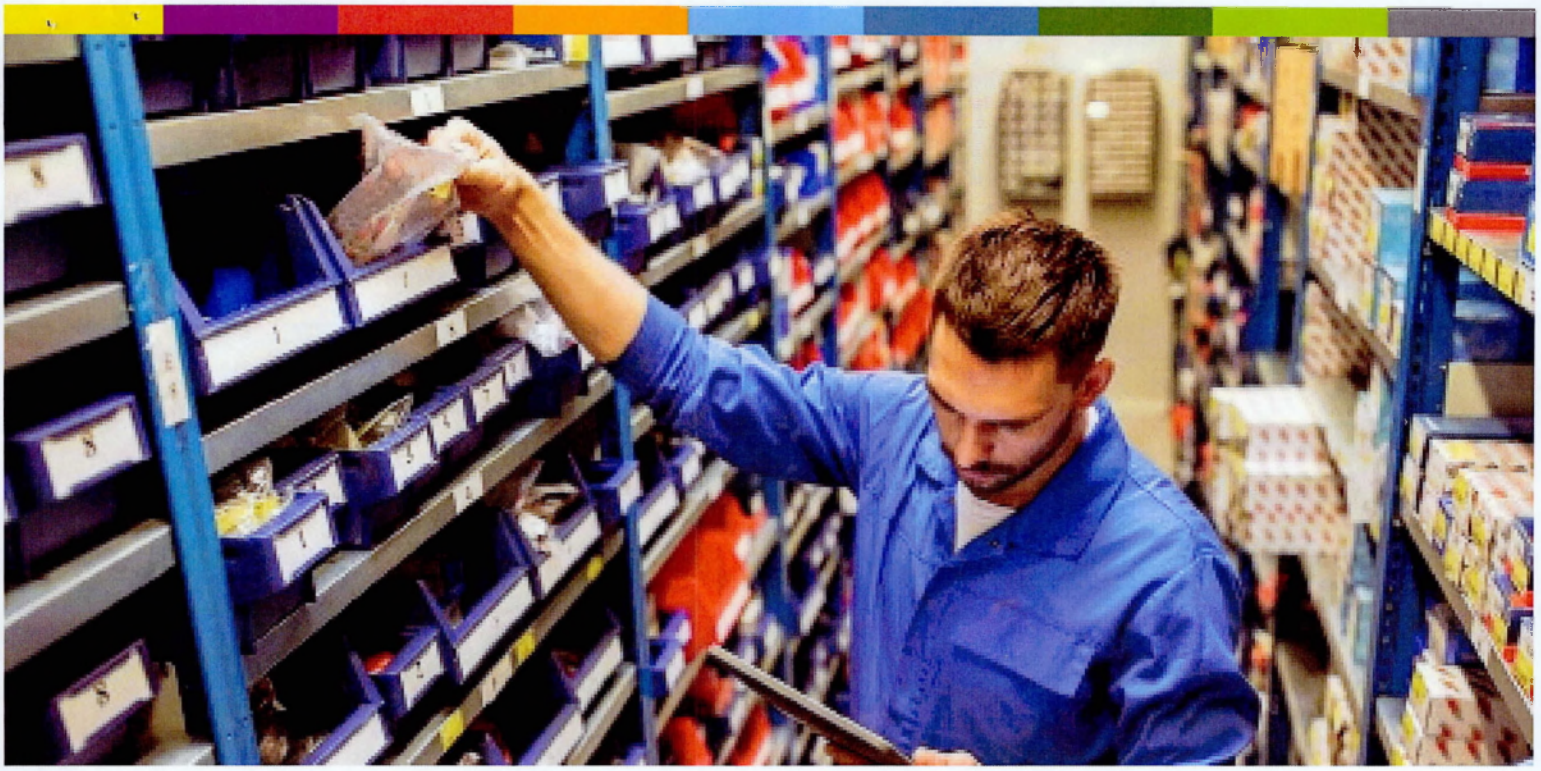
Wij verzoeken u de begroting 2024 met meerjarenraming 2025-2027 GR WOZL ter zienswijze aan uw gemeenteraad voor te leggen, met het verzoek om het Algemeen Bestuur van de GR WOZL uiterlijk 9 juni 2023 te informeren over haar standpunt. Mocht uw gemeenteraad niet in staat zijn WOZL voor 9 juni 2023 te informeren, dan verzoeken wij u dit aan ons kenbaar te maken.

De begroting 2024 met meerjarenraming 2025-2027 GR WOZL is per gelijke post naar het College van Burgemeester en Wethouders is gezonden.

Hoogachtend,
het Bestuur, namens deze,

Fred Dijk
Algemeen Directeur / Secretaris

W4510I



Factsheet

Begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027 GR WOZL

Uitgangspunten

De begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027 sluiten aan op de uitgangspunten zoals deze zijn opgenomen in de 1ste begrotingswijziging 2023. Er is geen nieuwe informatie beschikbaar waardoor de baten en lasten wezenlijk zouden moeten wijzigen. Het Algemeen Bestuur heeft de 1ste begrotingswijziging 2023 goedgekeurd op 15 december 2022. De vaststelling van de 1ste begrotingswijziging 2023 staat geagendeerd voor de bestuursvergadering van 25 mei 2023.

De begroting 2024 van de GR WOZL heeft betrekking op de GR WOZL zelf en haar dochtermaatschappij Beschut 2.0 BV.

In de begroting 2023 is rekening gehouden met de subsidiebedragen conform de meicirculaire 2022. De LPO 2023 is nog niet door het Ministerie van BZK vastgesteld. Deze zal pas worden vastgesteld in de meicirculaire 2023. Een nadere vaststelling van de rijkssubsidie (LPO) 2023 en mogelijke loonkostenontwikkeling Wsw als gevolg van de cao-Sw na 1 januari 2023 zijn op dit moment niet bekend. Beiden zijn een op het moment van opstellen van de begroting niet te kwantificeren risico en vormen een onderdeel van het subsidieresultaat welke door de GR WOZL niet is te beïnvloeden.

Een discrepantie tussen de LPO-ontwikkeling en een mogelijke cao ontwikkeling kan leiden tot een positief óf negatief resultaateffect al naar gelang de LPO-stijging in absolute zin hoger of lager is dan een te verwachten cao-stijging.

Financiën

De financiering en algemene dekkingsmiddelen vanuit de deelnemende gemeenten dalen ten opzichte van de 1ste begrotingswijziging 2023 in 2024 van €2.350.000 tot €2.341.000, een daling van €9.000.

Ontwikkeling financieel resultaat GR WOZL 2023 - 2027 *(bedragen x € 1.000,-)*

	1st begr. wijz 2023	begroting 2024	2025	2026	2027
Bedrijfsvoering	-456	-411	-430	-447	-460
Uitvoering Wsw	1.152	1.120	1.137	1.120	1.139
Uitvoering WIW	0	0	0	0	0
Beschut 2.0	-3.046	-3.050	-3.022	-2.957	-2.844
Personeelskosten Wsw	-30	-30	-22	0	0
Uitvoering heuvellandgemeenten in GR WSP Parkstad	0	0	0	0	0
Financiering- en algemene dekkingsmiddelen	2.350	2.341	2.315	2.285	2.165
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	**-30**	**-30**	**-22**	**0**	**0**

Beschut 2.0 BV kent een lichte verslechtering van het netto resultaat met €4.000 met name als gevolg van een lagere omzet en stijgende kosten, deels gecompenseerd door een beter subsidieresultaat bij een lagere bezetting.

Ontwikkeling van de resultaten van Beschut 2.0 *(bedragen x € 1.000,-)*

	1st begr. wijz 2023	begroting 2024	2025	2026	2027
Lonen Wsw Beschut 2.0	-8.209	-7.911	-7.344	-6.749	-6.126
Subsidies vanuit de GR WOZL	7.442	7.185	6.712	6.256	5.811
Subsidieresultaat	-767	-726	-632	-493	-315
Operationeel resultaat	-2.279	-2.324	-2.390	-2.464	-2.529
Netto resultaat	**-3.046**	**-3.050**	**-3.022**	**-2.957**	**-2.844**

Opbouw subsidie per arbeidsjaar

Subsidieontwikkeling	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Subsidie cf. mei circulaire 2021	28.897	29.378	29.947	30.754	31.667	
Subsidieontwikkeling cf. mei circulaire 2022						
Loonprijsontwikkeling	1.036	1.054	1.075	1.104	1.137	
Volume-effect	300	312	328	350	369	
Subsidiebedrag cf. 1ste begr. wijz. 2023	**30.233**	**30.744**	**31.350**	**32.208**	**33.173**	**34.229**
Positief prijsverschil	**1.336**	**1.366**	**1.403**	**1.454**	**1.506**	

Gemeentelijke bijdragen GR WOZL 2024

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2024 GR WOZL

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	uitvoering Wsw	resultaat Beschut 2.0	totaal financiering	Uitvoering WSW Heuvelland in GR WSP	subsidie	totaal bijdragen
Beekdaelen	23.080	-62.866	171.135	**131.349**	0	3.793.247	**3.924.596**
Brunssum	50.996	-138.904	378.126	**290.218**	0	8.383.491	**8.673.709**
Gulpen-Wittem	9.874	-26.896	73.218	**56.196**	64.679	1.627.403	**1.748.278**
Heerlen	145.378	-395.985	1.077.958	**827.351**	0	23.944.940	**24.772.291**
Kerkrade	96.532	-262.936	715.767	**549.363**	0	15.887.937	**16.437.302**
Landgraaf	52.066	-141.819	386.062	**296.309**	0	8.591.407	**8.887.716**
Simpelveld	11.994	-32.668	88.930	**68.256**	0	1.911.594	**1.979.849**
Vaals	8.015	-21.832	59.431	**45.615**	52.501	1.320.712	**1.418.827**
Valkenburg	7.856	-21.398	58.251	**44.709**	51.458	1.318.300	**1.414.467**
Voerendaal	5.546	-15.106	41.121	**31.561**	0	907.989	**939.550**
totaal	**411.337**	**-1.120.411**	**3.050.000**	**2.340.927**	**168.639**	**67.687.019**	**70.196.585**

Beïnvloedbare factoren binnen de begroting van GR WOZL

Stimuleren duurzame inzetbaarheid

Sw-medewerkers door middels diverse maatregelen investeren in vitaliteit

Adequate begeleiding voor Sw en PW met een optimale verbinding naar maatschappelijk werk

Acquisitiegesprek bestaande en nieuwe klanten, van accountmanagersperspectief naar werkgeversadviseur

Verhogen MVO-bereidheid bij werkgevers met behulp van gerichte communicatie met een treffende verhaallijn

Binnenhalen passend werk voor de interne werkplaatsen tegen zo hoog mogelijke tarieven

Uitvoeren van duurzame investeringen met een gunstige terugverdientijd

Voorkomen van een oplopend ziekteverzuim bij een ouder wordende populatie

Risico's

Loonprijsontwikkeling 2023 en latere jaren

Terugstroom van detacheringen naar Beschut 2.0

Aantal arbeidsjaren

Indexeringen

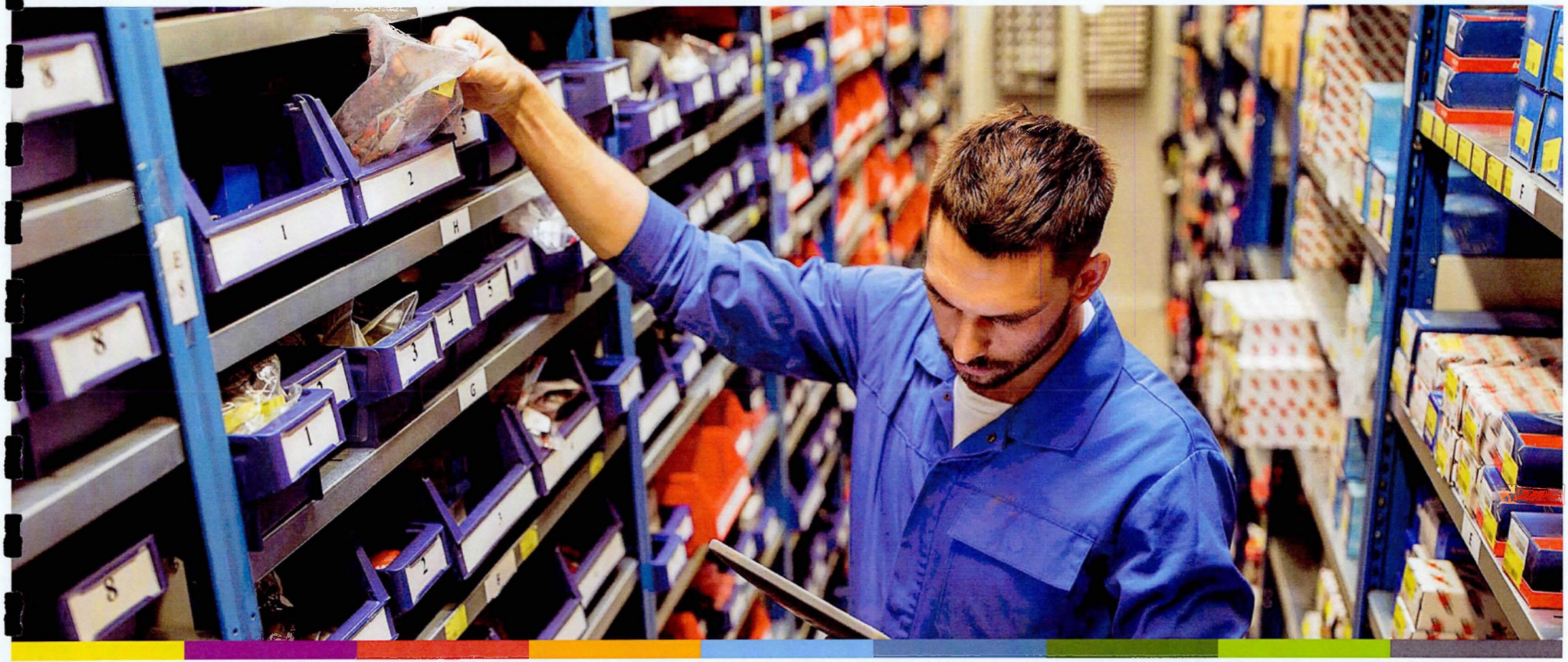
Impact archiefwet

Kansen

Positieve effecten van de Rijksbijdrage per arbeidsjaar als gevolg van prijs- en/of volume-effecten

Positieve omzeteffecten bij positief afwijkende tariefindexeringen

wozl



Begroting 2024
GR WOZL

wozl

Goedgekeurd door het Algemeen Bestuur d.d. 16 februari 2023

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur d.d. 6 juli 2023

De Algemeen directeur/ Secretaris
F. Dijk

De voorzitter
M.E.E. de Beer

Begroting 2024
GR WOZL

Leeswijzer

Bekijk je dit document digitaal?
Dan kun je hier navigeren



Hier kun je zien in welk
hoofdstuk je bent

Download onze app

Voorwoord

Gepresenteerd wordt de Begroting 2024 van de Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg (GR WOZL).

Dit betreft een technische begroting welke gebaseerd is op de uitgangspunten conform de 1ste begrotingswijziging 2023. In december 2023 zal er een aanpassing plaatsvinden middels een 1ste begrotingswijziging waarin de ambities uit het Ondernemingsplan 2024 worden vertaald.

Meer achtergrondinformatie over onze organisatie vindt u op onze website.

wozl wsp parkstad

De gemeenschappelijke regeling Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid Limburg (GR WOZL) heeft tot doel: Het voorzien in en het bieden van passende werkgelegenheid en arbeidsrevalidatie voor ingezetenen, die blijkens een door het Uitvoeringsinstituut Werknemersverzekeringen (UWV) afgegeven indicatiebeschikking of herindicatiebeschikking uitsluitend onder aangepaste omstandigheden tot regelmatige arbeid in staat zijn. De marktbenadering vindt plaats in volledige afstemming met het Werkgeverservicepunt Parkstad (WSP Parkstad).

De GR WOZL voert haar werkzaamheden uit voor de gemeenten Beekdaelen, Brunssum, Gulpen-Wittem, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Simpelveld, Vaals, Valkenburg aan de Geul en Voerendaal. De deelnemende gemeenten hebben de opdracht voor de GR WOZL verankerd in de beleidskaders Arbeidsmarktbeleid met een aantal strategische uitgangspunten. Hieruit volgt de volgende primaire opdracht voor GR WOZL;

1) Een zo klein mogelijke beschutte werkomgeving;
2) Zo maximaal mogelijk detacheren in uitvoering;
3) Marktbenadering met Werkgeversservicepunt Parkstad (WSP Parkstad);
4) Geen eigen risicovolle en kapitaalintensieve activiteiten;
5) WSP Parkstad Detachering BV naadloos aansluiten of integratie in WSP Parkstad;
6) Duurzame plaatsingen op passend werk met bijpassend rendement;
7) Beperk tekortfinanciering voor gemeenten zoveel mogelijk.

De GR WOZL geeft uitvoering aan haar taken via haar verbonden partij WOZL Beschut 2.0 BV en de uitvoeringsorganisaties WSP Parkstad Detacheringen BV, Relim, en de Werkmeester. Deze begroting 2024 van de GR WOZL heeft hier betrekking op. De GR WOZL zal in de toekomst ook verder blijven fungeren als werkgever van medewerkers met een Wsw-dienstverband.

Fred Dijk
Algemeen directeur/Secretaris

Inhoud

1 Samenvatting 6

2 Verloop van de arbeidsjaren 7

3 Ontwikkeling subsidie-bedrag 2022-2025 8

4 Programmaverantwoor-ding 9

5 Beschut 2.0 14

6 Financiële paragraaf 15

7 Meerjarenraming 24

8 Bijlagen 27

naar vorige pagina

naar volgende pagina

naar inhoudsopgave

1 Samenvatting

1.1 Uitgangspunten

De begroting 2024 en meerjarenraming 2025–2027 sluiten volledig aan op de uitgangspunten zoals deze zijn opgenomen in de 1ste begrotingswijziging 2023. Er is geen nieuwe informatie beschikbaar waardoor de baten en lasten wezenlijk zouden moeten wijzigen.

Het Algemeen Bestuur heeft de 1ste begrotingswijziging 2023 goedgekeurd op 15 december 2022. De vaststelling van de 1ste begrotingswijziging 2023 staat geagendeerd voor de bestuursvergadering van 25 mei 2023.

De begroting 2024 en meerjarenraming 2025–2027 is opgesteld volgens de richtlijnen van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).

1.2 Financiën

De financiering- en algemene dekkingsmiddelen vanuit de deelnemende gemeenten dalen ten opzichte van de 1ste begrotingswijziging 2023 in 2024 van €2.350.000 tot €2.341.000 een daling van €9.000. In 2027 is deze bijdrage gedaald tot €2.165.000.

Het netto resultaat van de verbonden partij WOZL Beschut 2.0 BV is in de begroting 2024 €4.000 slechter ten opzichte van de 1ste begrotingswijziging 2023. Het operationeel resultaat verslechtert met €45.000 als gevolg van hogere bedrijfskosten (€35.000) en een lagere omzet (€10.000) i.v.m. de afnemende Sw-bezetting. Dit effect zet zich ook in de daaropvolgende jaren voort. In de begroting 2024 is geen terugstroom van Detacheringen naar Beschut 2.0 geprognotiseerd.

Ontwikkeling financieel resultaat GR WOZL 2023 - 2027 *(bedragen x € 1.000,-)*

	1st begr. wijz 2023	begroting 2024	2025	2026	2027
Bedrijfsvoering	-456	-411	-430	-447	-460
Uitvoering Wsw	1.152	1.120	1.137	1.120	1.139
Uitvoering WIW	0	0	0	0	0
Beschut 2.0	-3.046	-3.050	-3.022	-2.957	-2.844
Personeelskosten Wsw	-30	-30	-22	0	0
Uitvoering heuvellandgemeenten in GR WSP Parkstad	0	0	0	0	0
Financiering- en algemene dekkingsmiddelen	2.350	2.341	2.315	2.285	2.165
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	**-30**	**-30**	**-22**	**0**	**0**

Figuur 1: Ontwikkeling financieel resultaat GR WOZL 2023-2027

Ontwikkeling van de resultaten van Beschut 2.0 *(bedragen x € 1.000,-)*

	1st begr. wijz 2023	begroting 2024	2025	2026	2027
Lonen Wsw Beschut 2.0	-8.209	-7.911	-7.344	-6.749	-6.126
Subsidies vanuit de GR WOZL	7.442	7.185	6.712	6.256	5.811
Subsidieresultaat	-767	-726	-632	-493	-315
Operationeel resultaat	-2.279	-2.324	-2.390	-2.464	-2.529
Netto resultaat	**-3.046**	**-3.050**	**-3.022**	**-2.957**	**-2.844**

Figuur 2: Ontwikkeling van de resultaten van Beschut 2.0 2023-2027

2 Verloop van de arbeidsjaren

Aantal Wsw-medewerkers in arbeidsjaren	2023 1ste begrotings-wijzing	2024 begroting	verschil
Verbonden partijen	*2.152,82*	*2.011,64*	*-141,18*
Begeleid werken	*75,45*	*73,85*	*-1,60*
Beschut werken	*76,82*	*70,40*	*-6,42*
RVU	*13,61*	*3,19*	*-10,42*
Totaal	***2.318,70***	***2.159,08***	***-159,62***

Aantal Wsw-medewerkers in arbeidsjaren	2023 1ste begrotings-wijzing	2024 begroting	verschil
Beekdaelen	*129,34*	*121,00*	*-8,34*
Brunssum	*285,52*	*267,42*	*-18,10*
Gulpen-Wittem	*57,50*	*51,91*	*-5,59*
Heerlen	*812,17*	*763,79*	*-48,38*
Kerkrade	*548,52*	*506,79*	*-41,73*
Landgraaf	*294,96*	*274,05*	*-20,91*
Simpelveld	*67,99*	*60,98*	*-7,01*
Vaals	*45,52*	*42,13*	*-3,39*
Valkenburg	*43,35*	*42,05*	*-1,30*
Voerendaal	*33,83*	*28,96*	*-4,87*
Totaal	***2.318,70***	***2.159,08***	***-159,62***
Financiële gegevens			
Rijkssubsidie per arbeidsjaar	*€ 30.744*	*€ 31.350*	*€ 606*

Figuur 3: Aantal Sw-medewerkers in arbeidsjaren

Realisatie arbeidsjaren

Het aantal medewerkers bij de verbonden partijen heeft betrekking op de geplaatste medewerkers bij uitvoeringsorganisaties GR WSP Parkstad en WOZL Beschut 2.0 B.V. Het aantal medewerkers begeleid werken betreft medewerkers met een Wsw-indicatie werkzaam onder contract van reguliere werkgevers. GR WOZL ontvangt hiervoor de Rijkssubsidie en betaalt deze naar rato van de arbeidshandicap door aan de werkgever.

Het aantal medewerkers dat bij WOZL Beschut werken werkt heeft betrekking op de geplaatste medewerkers bij uitvoeringsorganisaties Relim en De Werkmeester.

De begroting 2024 is gebaseerd op gemiddeld 2.159 arbeidsjaren (AJ). Dit is een daling van 160 arbeidsjaren ten opzichte van de 1ste begrotingswijziging 2023.

Het verwachte verloop in arbeidsjaren is gebaseerd op de medewerkers uit dienst in verband met het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd en een aanname van overig verloop van 2% ziek, uit dienst en overlijden.

3 Ontwikkeling subsidiebedrag 2022-2027

De meicirculaire 2022 die het Ministerie van BZK heeft gepubliceerd, heeft voor GR WOZL en de deelnemende gemeenten een positief effect. Het subsidiebedrag per arbeidsjaar is in 2024 per saldo €1.403 hoger dan in de meicirculaire 2021 is opgenomen.

Het subsidiebedrag voor 2024 per arbeidsjaar gebaseerd op de meicirculaire 2021 van het Ministerie van BZK bedraagt €29.947. In de meicirculaire 2022 bedraagt het bedrag per arbeidsjaar €31.350. Een verschil van €1.403 dat enerzijds voor €1.075 wordt veroorzaakt door een hogere bijdrage ter compensatie van stijgende lonen en anderzijds een volume effect van €328 door een snellere verwachte uitstroom van Sw-medewerkers.

In figuur 4 is de ontwikkeling van het subsidie per arbeidsjaar over de periode 2022 – 2027 weergegeven. Deze gegevens zijn gebaseerd op de meicirculaire 2022 die door het Ministerie van BZK zijn gepubliceerd.

Subsidieontwikkeling	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**
Subsidie cf. mei circulaire 2021	28.897	29.378	29.947	30.754	31.667	
Subsidieontwikkeling cf. mei circulaire 2022						
Loonprijsontwikkeling	1.036	1.054	1.075	1.104	1.137	
Volume-effect	300	312	328	350	369	
Subsidiebedrag cf. 1ste begr. wijz. 2023	**30.233**	**30.744**	**31.350**	**32.208**	**33.173**	**34.229**
Positief prijsverschil	**1.336**	**1.366**	**1.403**	**1.454**	**1.506**	

Figuur 4: Opbouw subsidie per arbeidsjaar

4 Programmaverantwoording

GR WOZL

Overzicht baten & lasten *(bedragen x € 1.000,-)*

Rubriek	1ste begrotings-wijziging 2023	begroting 2024	Verschil
Bedrijfsvoering (overhead)			
baten	107	104	-3
lasten	-563	-515	48
	-456	-411	45
Uitvoering Wsw			
baten	71.286	67.687	-3.599
lasten	-70.134	-66.567	3.567
	1.152	1.120	-32
Uitvoering WIW			
baten	35	-	-35
lasten	-35	-	35
	-	-	-
Beschut 2.0			
baten	-	-	-
lasten	-3.046	-3.050	-4
	-3.046	-3.050	-4
Personeelskosten Wsw			
baten	81.302	76.100	-5.202
lasten	-81.332	-76.130	5.202
	-30	-30	-
Uitvoering Wsw heuvellandgemeenten in GR WSP Parkstad			
baten	223	169	-55
lasten	-223	-169	55
	-	-	-
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	**-2.380**	**-2.371**	**9**

Figuur 5: Overzicht van baten en lasten GR WOZL

GR WOZL

Overzicht baten & lasten *(bedragen x € 1.000,-)*

Rubriek	1ste begrotings-wijziging 2023	begroting 2024	Verschil
Financiering en alg. dekkingsmiddelen			
Bedrijfsvoering	456	411	-45
Uitvoering Wsw	-1.152	-1.120	32
Beschut 2.0	3.046	3.050	4
	2.350	2.341	-9
Vennootschapsbelasting	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-
Incidentele baten en lasten	-	-	-
	-30	-30	-
Gerealiseerd saldo van baten en	**-30**	**-30**	**0**
Mutaties in reserves	30	30	-
Gerelaliseerd resultaat	**0**	**0**	**0**

Toelichting overzicht baten en lasten begroting 2024

Het resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen bedraagt in de begroting 2024: €2.371.000.

4.1 Bedrijfsvoering

In onderstaande tabel staan de baten en lasten weergegeven voor de bedrijfsvoering:

Specificatie baten en lasten	*(bedragen x € 1.000,-)*	
	2023	**2024**
	1ste begr. wijz.	**begroting**
Baten		
Dekking uitvoeringskosten WOZL	107	**104**
Totaal	107	**104**
Lasten		
Personeelskosten	-370	**-370**
Organisatiekosten	-155	**-106**
Accountants- en advieskosten	-29	**-30**
Rente en financieringskosten	-9	**-9**
Totaal	-562	**-515**
Saldo van baten en lasten	-456	**-411**

Figuur 6: Specificatie baten en lasten bedrijfsvoering

Het saldo van de rubriek bedrijfsvoering bedraagt -€411.000. Dit tekort wordt gefinancierd door de gemeenten.

4.2 Uitvoering Wsw

In onderstaande tabel staan de baten en lasten weergegeven voor de uitvoering Wsw:

Specificatie baten			*(bedragen x € 1.000,-)*
	Aantal AJ	Subsidie per AJ	**begroting 2024**
Rijkssubsidie deelnemende gemeenten	2.159,08	€ 31.350	**67.687**

Specificatie lasten	*(bedragen x € 1.000,-)*	
	2023	**2024**
	1ste begr. wijz.	**begroting**
Regulier	-65.633	**-62.583**
Begeleid werken	-1.358	**-1.329**
Beschut werken	-2.600	**-2.380**
RVU	-351	**-84**
Uitvoeringskosten	-107	**-104**
Loonkosten jobcoach	-85	**-87**
Totaal	-70.134	**-66.567**
Saldo van baten en lasten	1.152	**1.120**

Figuur 7: Specificatie baten en lasten uitvoering Sw

Toelichting overzicht baten en lasten begroting 2024

Arbeidsjaren

De arbeidsjaren voor 2023 zijn conform de 1ste begrotingswijziging 2023 begroot op 2.319. Voor 2024 zijn 2.159 arbeidsjaren opgenomen. Een daling van ruim 160 die met name het gevolg is van de werknemers die in 2024 de pensioengerechtigde leeftijd bereiken.

Rijksbijdragen

De positieve effecten op de subsidie van de mei- en septembercirculaire 2022 zijn opgenomen in de begroting 2024. In de begroting 2024 is rekening gehouden met een bedrag van €31.350 per arbeidsjaar. Dit leidt tot een bijdrage van de deelnemende gemeenten van € 67.687.000.

Regulier

Deze post heeft grotendeels betrekking op de doorbetaalde loonkostensubsidies voor de Wsw-medewerkers die werkzaam zijn bij de verbonden partij WOZL Beschut 2.0 BV alsmede de GR WSP Parkstad. De doorbetaalde subsidie bedraagt €31.105 onder aftrek van de € 245 per arbeidsjaar.

Begeleid Werken

Deze post heeft betrekking op de begeleidingskosten en de verstrekte loonkostensubsidie die vallen onder

de categorie begeleid werken. De gemiddelde subsidie die per AJ wordt verstrekt bedraagt €18.000.

Beschut werken

Bij deze groep gaat het om Wsw-medewerkers die voor een passende tewerkstelling zijn overgedragen aan de externe uitvoeringsorganisaties Relim en Werkmeester. Bij deze groep medewerkers is bij plaatsing nog gerede twijfel over de geschiktheid voor regelmatige arbeid. Bij de externe uitvoeringsorganisaties worden deze medewerkers op basis van contract geplaatst, beoordeeld en waar mogelijk ontwikkeld naar een niveau dat leidt tot instroom in het beschutte werk van de verbonden partijen.

De subsidieverstrekking voor de Werkmeester bedraagt het basisbedrag verhoogd met de Loon Prijs Ontwikkeling (LPO) en verminderd met de korting per arbeidsjaar en de administratieve vergoeding van €245 per arbeidsjaar.

De vergoeding aan Relim is gebaseerd op de ingezette trajecten voor de Wsw-medewerkers. De loonkosten en de subsidie komen voor rekening en risico van de deelnemende gemeenten van de GR WOZL.

Uitvoeringskosten

Deze post heeft betrekking op de uitvoeringskosten voor de bedrijfsvoering. Het bedrag is vastgesteld per arbeidsjaar op €200 bij beschut werken en €1.250 bij begeleid werken.

RVU

De loonkosten voor de Regeling Vervroegde Uittreding (RVU) komen geheel voor rekening van de GR WOZL. De kosten voor 2024 worden begroot op €84.431.

Loonkosten extra jobcoach

De kosten voor de extra jobcoach komen ten laste van de begroting van de GR WOZL.

Resultaat

Het saldo van de rubriek uitvoering Wsw bedraagt €1.120.412 positief. Dit resultaat wordt terugbetaald aan de gemeenten.

In de bijlagen is het resultaat per uitvoeringsorganisatie opgenomen.

4.3 Verbonden partij Beschut 2.0

Voor 2024 wordt een netto resultaat verwacht van €3.050.000. Dit bestaat uit een negatief operationeel resultaat van €2.324.000 en een negatief subsidieresultaat van €726.000. Voor de toelichting op het resultaat wordt verwezen naar de toelichting Beschut 2.0.

4.4 Personeelskosten Sw

De personeelskosten Wsw dalen ten opzichte van de 1ste begrotingswijziging 2023 met €5.202.000 en wordt veroorzaakt door lagere loonkosten als gevolg van minder arbeidsjaren.

Er is geen cao-stijging opgenomen voor 2024, omdat de laatst bekende cao-verhoging per 1 januari 2022 is.

De baten hebben betrekking op de vergoeding die door de uitvoeringsorganisaties GR WSP Parkstad en WOZL Beschut 2.0 B.V. aan de GR WOZL wordt betaald voor het inzetten van de Wsw-medewerkers.

Specificatie lasten

	2023	2024
	1ste begr. wijz.	**begroting**
Loonkosten WSP/Deta	-69.642	**-65.237**
Loonkosten Beschut 2.0	-8.209	**-7.911**
Overige personeelskosten Wsw	-1.409	**-1.323**
Loonkosten Relim	-1.691	**-1.545**
Loonkosten RVU	-351	**-84**
Kosten ASB	-30	**-30**
Totaal	-81.332	**-76.130**

Figuur 8: Specificatie personeelskosten Sw

4.5 Uitvoering Sw Heuvellandgemeenten in GR WSP Parkstad

Het tekort in de bedrijfsvoering en de verbonden partijen van de GR WSP Parkstad wordt via de GR WOZL in rekening gebracht bij de Heuvellandgemeenten.

4.6 Financiering en algemene dekkingsmiddelen (incl. reserves)

De tekorten bij de GR WOZL worden volledig gedekt door een bijdragen van de deelnemende gemeenten.

In de volgende tabel worden de baten per rubriek weergegeven:

Financiering- en algemene dekkingsmiddelen

	2023	2024
	1ste begr. wijz.	**begroting**
Bedrijfsvoering	456	**411**
Uitvoering Wsw	-1.152	**-1.120**
Beschut 2.0	3.046	**3.050**
Mutaties in reserve	30	**30**
Totaal	2.380	**2.371**

Figuur 9: Financiering- en algemene dekkingsmiddelen

Het resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen bedraagt voor 2024 €2.371.000. Hiervan wordt €30.000 gefinancierd uit de reserve en wordt een bijdrage aan de deelnemende gemeenten gevraagd van €2.341.000. Voor een verdeling van de bijdragen per deelnemende gemeente wordt verwezen naar de bijlagen.

4.7 Vennootschapsbelasting

De activiteiten binnen de GR WOZL zijn vrijgesteld van de vennootschapsbelasting en is derhalve nihil.

4.8 Onvoorzien

De verwachting voor 2024 is dat er geen onvoorziene activiteiten zullen plaatsvinden.

4.9 Incidentele baten en lasten

De verwachting voor 2024 is dat er geen incidentele baten en lasten zullen plaatsvinden.

4.10 Mutaties in reserve

De verwachting voor 2024 is dat er € 30.000 uit de reserve wordt onttrokken om het uitbetaalde verlof van de oude groep ASB te financieren. Zie voor een verdere toelichting de financiële paragraaf.

4.11 Gerealiseerd resultaat

De verwachting voor 2024 is dat het gerealiseerd resultaat nihil zal zijn.

4.12 Overzicht taakvelden

In lijn met de richtlijnen BBV wordt in onderstaand overzicht de baten en lasten per taakveld weergegeven:

Taakvelden

(bedragen x € 1.000,-)

Rubriek	**1ste begrotings-wijziging 2023**	**begroting 2024**
o.o Bestuur en ondersteuning		
0.4 Overhead		
baten	563	515
lasten	-563	-515
	-	-
0.9 Vennootschapsbelasting		
baten	-	-
lasten	-	-
	-	-
0.10 Mutaties reserves		
baten	30	30
lasten	-	-
	30	30
0.11 Resultaat van de rekening van basten en lasten		
baten	-	-
lasten	-30	-30
	30	-30
6.0 Sociaal domein		
6.4 Begeleide participatie		
baten	154.740	145.885
lasten	-154.770	-145.915
	-30	-30

Figuur 10: Overzicht taakvelden

5 Beschut 2.0

(bedragen x € 1.000,-)

Omschrijving	1ste begrotings wijziging 2023	begroting 2024	verschil
Omzetwaarde	560	550	-10
Verbruik grondstoffen, inhuur, uitbesteed	0	0	0
Toegevoegde waarde	**560**	**550**	**-10**
Personeelskosten			
Lonen n-SW	-792	-792	0
Opleidingen	0	0	0
Inhuur derden	0	0	0
Overige personeelskosten SW	-440	-440	0
Overige personeelskosten n-SW	0	0	0
personele kosten SW	*-440*	*-440*	0
personele kosten n-SW	*-792*	*-792*	0
Totaal Personeelskosten	**-1.232**	**-1.232**	**0**
Totaal Bedrijfskosten	**-1.607**	**-1.642**	**-35**
Operationeel resultaat	***-2.279***	***-2.324***	***-45***
Lonen SW	-8.269	-7.961	308
Wet Liv	60	50	-10
Rijkssubsidie SW	7.442	7.185	-257
Subsidieresultaat	***-767***	***-726***	***41***
Netto resultaat	**-3.046**	**-3.050**	**-4**
Aantal FTE Wsw	236,00	223,00	-13
Aantal FTE N-Wsw	12,25	12,25	0
Aantal AJ Wsw	244,00	231,00	-13

Figuur 11: Financieel overzicht verbonden partij beschut 2.0

Voor 2024 wordt in de begroting een netto resultaat verwacht dat €4.000 slechter is dan de 1ste begrotingswijziging 2023 en bestaat uit een operationeel resultaat dat €45.000 slechter is en een subsidieresultaat dat €41.000 beter is dan de 1ste begrotingswijziging 2023.

De belangrijkste reden voor de verslechtering van het operationeel resultaat betreft de hogere bedrijfskosten (€35.000) van o.a. huisvesting en de prijsstijgingen in de energiekosten. De omzet is in de begroting 2024 €10.000 lager dan in de 1ste begrotingswijziging 2023 i.v.m. een lagere Sw-bezetting (een daling van 13 fte's). De omzet per Sw- fte stijgt in de begroting 2024 t.o.v. de 1ste begrotingswijziging 2023 van €2.373 naar €2.466 (+3,9%).

Het subsidieresultaat in de begroting 2024 is €41.000 beter dan in de 1ste begrotingswijziging 2023 en kan worden verklaard door een positief volume effect van € 60.000 en een negatief prijseffect van €19.000.

Ten aanzien van het ziekteverzuim kent Beschut 2.0 de target van maximaal 20%.

6 Financiële paragraaf

De financiële paragrafen zijn bedoeld om inzicht te geven in de financiële positie en het financiële beheer van de GR WOZL.

6.1 Reserves en voorzieningen

Reserves

Het instellen van reserves, het toevoegen en het onttrekken van middelen aan reserves is een bevoegdheid van het Algemeen Bestuur. Het Algemeen Bestuur besluit een deel van het eigen vermogen af te zonderen voor de dekking van toekomstige uitgaven voor een bepaald doel. Deze besluiten worden voorgelegd via de begroting, de begrotingswijzigingen de resultaatsbestemming van de jaarrekening of via afzonderlijke besluiten.

De reserves van de GR WOZL bestaan uit de algemene reserve en bestemmingsreserves. In onderstaande tabel is het verloop weergegeven van de verwachte ontwikkeling van de reserves tot en met 31-12-2027.

De algemene reserve is geraamd op €0. Een eventueel resultaat in het voorgaande jaar wordt toegevoegd aan de algemene reserve en in het volgende jaar onttrokken om vervolgens terug te geven aan de deelnemende gemeenten.

Reserves *(bedragen x € 1.000,-)*

	31-12 2022	mutaties 2023		31-12 2023	mutaties 2024		31-12 2024	mutaties 2025		31-12 2025	mutaties 2026		31-12 2026	mutaties 2027		31-12 2027
	saldo	toe-voe-ging	ont-trek-king	saldo	toe-voe-ging	ont-trek-king	saldo	toe-voe-ging	ont-trek-king	saldo	toe-voe-ging	ont-trek-king	saldo	toe-voe-ging	ont-trek-king	saldo
Algemene Reserve																
Resultaat vorig boekjr	0	-	-	0	-	-	0	-	-	0	-	-	0	-	-	0
Bestemmingsreserve																
Verlofrechten ASB	82	-	30	52	-	30	22	-	22	0	-	-	0	-	-	0
Totaal Reserves	**82**	**-**	**30**	**52**	**-**	**30**	**22**	**-**	**-**	**0**	**-**	**-**	**0**	**-**	**-**	**0**

Figuur 12: Reserves

Specificatie *(bedragen x € 1.000,-)*

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Voorziening:						
Afkoop DSM toeslagen tbv. oud ASB-ers						
Saldo 1 januari	108	94	74	54	34	14
toevoeging	-	-	-	-	-	-
aanwending	14	20	20	20	20	14
vrijval	-	-	-	-	-	-
Saldo 31 december	**94**	**74**	**54**	**34**	**14**	**0**

Figuur 13: Voorzieningen

De bestemmingsreserve bestaat enkel uit de reserve die is gevormd ten behoeve van het bovenmatig verlofsaldo van de ASB-medewerkers. Dit verlofsaldo is in het verleden ooit opgebouwd en destijds met het faillissement van Maecon overgenomen door de GR WOZL. Het beleid is erop gericht om middels maatregelen de bovenmatige rechten op verlof terug te dringen. De verwachting voor 2024 is dat deze kosten €30.000 bedragen en gefinancierd zullen worden door een onttrekking uit de reserve. Het saldo per 31-12-2024 zal dan €22.000 bedragen.

Functies reserves

De reserves vervullen, naast de bestemming waarvoor ze aangewend zijn, nog een aantal andere functies:

- Bestemmingsreserves worden gerekend tot het weerstandsvermogen van een organisatie. In het uiterste geval kunnen deze reserves in 2024 gedeeltelijk worden ingezet voor het afdekken van tegenvallers;
- De reserves dragen bij aan een de liquiditeitspositie van de GR WOZL.

Voorzieningen

GR WOZL beschikt over één voorziening (figuur 13).

6.2 Risico's en beïnvloedbare factoren

De GR WOZL en de verbonden partijen beschikken niet over een 'eigen' weerstandsvermogen. Er wordt jaarlijks met de gemeenten afgerekend op basis van de vastgestelde jaarrekening en het hierin vermelde resultaat. Dit betekent dat alle risico's die niet afdoende gemitigeerd kunnen worden en zich onverhoopt voordoen, volledig ten laste gebracht zullen moeten worden van de in de GR WOZL deelnemende gemeenten. De deelnemende gemeenten zijn uiteindelijk risicodrager voor de continuïteit van de GR WOZL.

De GR WOZL heeft de plicht om de risico's te inventariseren, te analyseren en te beheersen.

De beoordeling van risico's vindt periodiek plaats en hierover wordt gerapporteerd in de begrotingswijzigingen en de kwartaalrapportages.

In de onderstaande tabel zijn de risico's van de GR WOZL aangegeven. Deze risico's zijn in lijn met de risico's zoals deze benoemd zijn in de 1ste begrotingswijziging 2023.

Risico in begroting	Toelichting in risico
Loonprijsontwikkeling	In de 1ste begrotingswijziging 2023 is rekening gehouden met de subsidiebedragen conform de mei- en septembercirculaire 2022. Hierin is een LPO toegekend voor 2022 ad 3,74%. Per 1 januari is rekening gehouden met een stijging van het wettelijk minimumloon (WML) van 10,15% + circa 0,7% suppletie voor medewerkers die door deze stijging beneden WML vallen en daarvoor aangevuld moeten worden. In de 1ste begrotingswijziging is voor de Sw-medewerkers rekening gehouden met een cao-stijging van 1,93% per 1 januari 2023. Voor niet-Sw medewerkers is nog geen concreet zicht op de uitkomst van de cao onderhandelingen. Om deze reden is hiervoor in deze 1ste begrotingswijziging nog geen rekening gehouden met een loonstijging. De LPO 2023 is nog niet definitief door het Ministerie van BZK vastgesteld. Deze zal pas worden vastgesteld in de mei- en septembercirculaire 2023. Een nadere vaststelling van de Rijkssubsidie (LPO) 2023 en mogelijk ander loonkosten Wsw als gevolg van de cao-Wsw na 1 januari 2023 zijn op dit moment niet bekend. Beiden zijn op het moment van opstellen van de begroting een niet te kwantificeren risico en vormen een onderdeel van het subsidieresultaat welke door de GR WSP Parkstad niet is te beïnvloeden.
Terugstroom van Detachering naar Beschut 2.0	Met het operationaliseren van de KANS-locatie is de aanname dat er geen additionele terugstrroom plaatsvindt in 2024 naar Beschut 2.0. De feitelijke realisatie kan hiervan afwijken afhankelijk van individuele casuïstiek. Begrotingsuitgangspunten zijn in ieder geval nooit een reden om indviduele medewerkers wel of niet terug te laten stromen als hiervoor op inhoudelijke gronden reden toe zou zijn.

Risico in begroting	Toelichting in risico
Aantal arbeidsjaren	In de bepaling van het aantal arbeidsjaren wordt uitgegaan van de werkelijk verwachte pensioendata en een overige uitstroom van 3% als gevolg van met name ziek uit dienst en overlijden. Dit percentage is een verwachting op basis van historische uitstroom. De werkelijke, overige uitstroom kan hiervan in zowel positieve als negatieve zin afwijken. Dit is voor WOZL/WSP Parkstad een niet te beïnvloeden risico.
Indexeringen	WSP Parkstad wordt geconfronteerd met hoge kostenstijgingen als gevolg van inflatie en de ontwikkeling van indexcijfers als gevolg hiervan. In deze begroting is in de bedrijfskosten naar best mogelijk inzicht rekening gehouden met indexeringen van leveranciers (bijvoorbeeld huur, onderhoud en energie). Door de extreme omvang van de inflatie en indexeringen is dit echter nadrukkelijker dan andere een risico in de begroting. De indexering die WSP Parkstad in haar tarieven voor detacheringen en aangenomen werk kan hanteren is sterk afhankelijk van de individuele contractafspraken. Gemiddeld genomen is in deze begroting rekening gehouden met 2% indexering van omzet. De mate waarin dit door klanten wordt geaccepteerd of dit een risico vormt voor de continuïteit van werk kan op het moment van opstellen van deze begroting moeilijk worden overzien.
Impact archiefwet	In 2023 wordt een traject gestart binnen WOZL/WSP Parkstad om te voldoen aan de archiefwet. Hiervoor is in de begroting (bedrijfsvoering) een stelpost opgenomen voor projectkosten en inzet van 1,5 fte. Deze stelpost kan pas in Q1 nader onderbouwd worden wanneer na ontwikkeling van beleid en verbeterplan zal blijken welke impact dit thema gaat hebben op de organisatie. Daarom is de hoogte van deze begrotingspost een risico in de Begroting 2024 voor WOZL.

Figuur 14: Risico's in begroting GR WOZL

Kansen op positieve effecten ten opzichte van deze begroting zijn:

- Positieve effecten van de Rijksbijdrage per arbeidsjaar als gevolg van prijs- en/of volume-effecten.
- Positieve omzeteffecten bij positief afwijkende tariefindexeringen.

In onderstaand overzicht zijn de beïnvloedbare factoren op het tekort van de GR WOZL en het operationeel resultaat van Beschut 2.0 opgenomen.

Adequate sturing op bedrijfsvoering kan een toekomstig positief effect hebben op de begroting.

Kandidaat duurzaam naar Werk

- *Stimuleren duurzame inzetbaarheid Sw-medewerkers door middels diverse maatregelen te investeren in vitaliteit.*
- *Adequate begeleiding voor Sw en PW met een optimale verbinding naar maatschappelijk werk.*

Voorzien in werkgeversbehoefte

- *Acquisitiegesprek bestaande en nieuwe klanten, van accountmanagersperspectief naar werkgeversadviseur.*
- *Verhogen MVO-bereidheid bij werkgevers met behulp van gerichte communicatie met een treffende verhaallijn.*

Beheersen uitvoeringskosten

- *Binnenhalen passend werk voor de interne werkplaatsen tegen zo hoog mogelijke tarieven.*
- *Uitvoeren van duurzame investeringen met een gunstige terugverdientijd.*
- *Voorkomen van een oplopend ziekteverzuim bij een ouder wordende populatie.*
- *Terugbrengen deelnemers medisch vervoer.*

Figuur 15: Beïnvloedbare factoren op het tekort van GR WOZL

6.3 Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen bestaat uit de algemene reserve, de vrij aanwendbare bestemmingsreserves en de post onvoorzien in de begroting.

De GR WOZL hanteert het uitgangspunt dat het niet over een eigen weerstandsvermogen hoeft te beschikken om niet-structurele financiële risico's op te kunnen vangen om zijn taken te kunnen voortzetten. Dit risico wordt, op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen, gedragen door de deelnemende gemeenten.

De onderstaande kengetallen zijn gebaseerd op de begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027. De verwachting is dat deze kengetallen niet wezenlijk zullen wijzigen.

De solvabiliteitsratio is erg laag als gevolg van het feit dat de GR WOZL geen algemene reserve aanhoudt en de eventuele overschotten aan financiering terug worden gestort aan de deelnemende gemeenten.

6.4 Financiering

Voor de inrichting en uitvoering van de treasuryfunctie van decentrale overheden zijn kaders gesteld in de wet Financiering Decentrale Overheden (Fido). Onder de treasuryfunctie vallen onder andere het geldstromenbeheer, het saldobeheer, liquiditeitsbeheer, financiering, uitzetting van gelden en renterisicobeheer. De GR WOZL heeft twee instrumenten op het gebied van treasury, te weten een treasurystatuut en een financieringsparagraaf in de begroting.

In het Algemeen Bestuur van 21 februari 2019 zijn de financiële verordening en het treasurystatuut vastgesteld.

Kasgeldlimiet

Met de kasgeldlimiet is in de Wet Fido een norm gesteld voor het maximumbedrag waarmee de gemeenschappelijke regeling haar financiële bedrijfsvoering met kortlopende middelen (looptijd <1 jaar) mag financieren. Deze norm bedraagt 8,20% van het begrotingstotaal aan lasten vóór bestemming, dus met uitzondering van stortingen in reserves. De GR WOZL voert een beleid om binnen de kasgeldlimiet te opereren. Bij de bepaling van de omvang van het totaal aan lasten in de begroting is uitgegaan van de totale lasten exclusief de lasten bij de rubriek uitvoering Wsw en uitvoering Wsw Heuvellandgemeenten. Dit ligt in lijn met eerdere jaren en is ter voorkoming van dubbeltellingen.

Kengetallen	2023	2024	2025	2026	2027
Netto schuld quote	0,63%	0,62%	0,67%	0,74%	0,82%
Netto schuld quote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	0,45%	0,49%	0,60%	0,73%	0,82%
Solvabiliteitsratio	0,93%	1,02%	0,65%	0,00%	0,00%
Grondexploitatie	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Structuele exploitatieruimte	-0,03%	-0,04%	-0,03%	0,00%	0,00%
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Figuur 16: Kerngetallen

(x € 1.000)

Kasgeldlimiet	2023	2024	2025	2026	2027
omvang begroting in €	84.976	79.695	73.895	67.380	60.944
toegestane kasgeldlimiet in %	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
toegestane kasgeldlimiet in €	6.968	6.535	6.059	5.525	4.997

Figuur 17: Kasgeldlimiet

Schatkistbankieren

Op 13 december 2013 is het wetsvoorstel verplicht schatkistbankieren in het Staatsblad gepubliceerd. De wet is op 15 december 2013 van kracht geworden. Tegelijkertijd met de wet is een ministeriële regeling van kracht geworden. Onderdeel van die regeling is de rekening-courantovereenkomst die iedere decentrale overheid krijgt met de Staat der Nederlanden. De regeling bevat verder onder meer de verplichting een tussenrekening te openen bij een of meerdere banken, zodat aan de verplichting tot deelname aan schatkistbankieren kan worden voldaan. De GR WOZL heeft deze tussenrekening geopend bij de Bank Nederlandse Gemeenten.

De wet verplicht alle decentrale overheden om hun overtollige (liquide) middelen aan te houden in de schatkist. Het woord 'overtollig' verwijst naar alle middelen die decentrale overheden niet onmiddellijk nodig hebben voor de publieke taak. Een decentrale overheid behoudt, op basis van de wet Fido, de mogelijkheid om leningen te verstrekken en uitzettingen te verrichten uit hoofde van de publieke taak. Deelname aan schatkistbankieren verandert daar niets aan.

Bij de bepaling van de hoogte van de 'overtollige' middelen is het decentrale overheden toegestaan een drempelbedrag aan te houden buiten de schatkist. De hoogte van het drempelbedrag hangt af van de omvang van de begroting; maatgevend voor de omvang van de begroting is het begrotingstotaal zoals dat ook gebruikt wordt voor bijvoorbeeld het berekenen van de kasgeldlimiet. De drempel is gelijk aan 2,0% van het begrotingstotaal indien het begrotingstotaal lager is dan € 500 miljoen (deze wijziging van regeling treedt in werking met ingang van 1 juli 2021), waarbij het drempelbedrag minimaal €1 miljoen bedraagt. Indien het begrotingstotaal hoger is dan € 500 miljoen is de drempel gelijk aan €10 miljoen plus 0,2% van het begrotingstotaal dat de €500 miljoen te boven gaat. De drempel is nooit lager dan €1 miljoen. Voor de GR WOZL is het drempelbedrag als volgt bepaald:

(x € 1.000)

Toegestaan saldo schatkistbankieren	2023	2024	2025	2026	2027
omvang begroting in €	84.976	79.695	73.895	67.380	60.944
toegestane saldo in %	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%
toegestane saldo in €	1.700	1.594	1.478	1.348	1.219

Figuur 18: Toegestaan saldo schatkistbankieren

In figuur 19 is de naleving van het schatkistbankieren over 2022 weergegeven. Er heeft er geen overschrijding plaatsgevonden.

6.5 Renterisiconorm

Bij de renterisiconorm gaat het om het beperken van de gevolgen van een stijgende kapitaalmarktrente en de daarmee samenhangende rentelasten. De GR WOZL beschikt niet over langlopende leningen waardoor het renterisico minimaal is.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
		Verslagjaar			
(1)	**Drempelbedrag**	**1803**			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	**Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen**	**493**	**485**	**296**	**82**
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	1.310	1.318	1.507	1.721
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	90.164			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	90.164			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van €1.000.000	Drempelbedrag	1803			
(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)	44.352	44.145	27.224	7.544
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	493	485	296	82

Figuur 19: Naleving schatkistbankieren over 2022

6.6 EMU-Saldo

Conform artikel 19 van het BBV dient een gemeenschappelijke regeling in de begroting een presentatie te geven van het EMU-saldo. Het EMU-saldo (begrotingssaldo) is het verschil tussen de inkomsten en de uitgaven van de overheid (de Rijksoverheid, sociale fondsen en de decentrale overheden) van een bepaald land in een bepaald jaar. Er kan een tekort of een overschot op de begroting zijn. Decentrale overheden dienen het EMU-saldo te berekenen, zodat op macro niveau het EMU-saldo voor Nederland kan worden bepaald. Onderstaand de berekening van het EMU-saldo van de GR WOZL voor de begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027.

	EMU Saldo (x € 1.000)	2de begrotings-wijziging 2022	1ste begrotings-wijziging 2023	2024	2025	2026	2027
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17).	-30	-30	-30	-22	0	0
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie.	0	0	0	0	0	0
3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie.	0	0	0	0	0	0
4	Investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd.	0	0	0	0	0	0
5	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4.	0	0	0	0	0	0
6	Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op de exploitatie verantwoord.	0	0	0	0	0	0
7	Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan).	0	0	0	0	0	0
8	Baten bouwgrondexploitatie (niet op de exploitatie verantwoord).	0	0	0	0	0	0
9	Lasten op balanspost voorzieningen voor zover deze transacties met derden betreffen.	0	0	0	0	0	0
10	Lasten i.v.m. transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten).	0	0	0	0	0	0
11	Verkoop van effecten (verwachte boekwinst).	0	0	0	0	0	0
	Berekend EMU saldo	**-30**	**-30**	**-30**	**-22**	**0**	**0**

Figuur 20: EMU saldo

6.7 Bedrijfsvoering

Planning en control

Op 21 februari 2019 is de Financiële verordening Gemeenschappelijke regeling WOZL vastgesteld. Hierin is onder andere opgenomen dat het Dagelijks Bestuur en het Algemeen Bestuur tenminste eenmaal per jaar tussentijds via een begrotingswijziging wordt geïnformeerd over de uitvoering van de begroting.

Personeel

Aan de begroting 2024 ligt financieel de volgende formatie ten grondslag zoals weergegeven in figuur 21:

6.8 Verbonden partijen

Deze paragraaf gaat in op de doelstellingen, activiteiten en de financiële mate van betrokkenheid van de samenwerkingsverbanden waarin de GR WOZL in financieel opzicht participeert en (tevens) een bepaalde bestuurlijke invloed kan uitoefenen. In het Besluit Begroting en Verantwoording wordt hiervoor het begrip "Verbonden partijen" gehanteerd: "Een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en financieel belang heeft (artikel 1 lid b BBV)".

De wetgever schrijft voor:

"De paragraaf verbonden partijen bevat tenminste de visie die de Gemeenschappelijke Regeling heeft op de verbonden partijen en dat in relatie tot de uitvoering van de gemeentelijke doelstellingen en de beleidsvoornemens omtrent verbonden partijen (artikel 15 BBV)"

De GR WOZL is met de volgende partijen verbonden:
WOZL Beschut 2.0 BV

GR WOZL

	1ste begrotings-wijziging 2023		begroting 2024		Dienstverband
	aantal	fte	aantal	fte	
Algemeen directeur/secretaris	1	0,50	1	0,50	GR WOZL
Concerncontroller	1	0,25	1	0,25	WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Secretariaat	1	0,50	1	0,50	WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Financiën	1	0,38	1	0,38	GR WOZL
Financiën	2	0,50	2	0,50	WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Cliëntbeheer	1	1,00	1	1,00	WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Totaal	**7**	**3,13**	**7**	**3,13**	

Figuur 21: Formatie GR WOZL

Bestuurlijk belang

De bestuurders van de verbonden partijen zijn benoemd door de algemene vergadering van aandeelhouders (AvA). Het bestuur van WOZL Beschut 2.0 BV wordt gevormd door de heer F. Dijk algemeen directeur/secretaris.

Beleidsvoornemen

Op korte termijn is het beleid erop gericht de werkgelegenheid voor de Wsw-medewerkers te bestendigen en de uitvoering ervan zo effectief en efficiënt mogelijk in te richten.

Visie, doelstellingen en toekomst

De opdracht die de GR WOZL aan de verbonden partij WOZL Beschut 2.0 BV meegeeft in relatie tot de oude Sw-doelgroep, kan als volgt worden samengevat:

1. Zorg voor duurzame plaatsingen op passend werk met een bijpassend rendement, waardoor de tekortfinanciering voor gemeenten zoveel als mogelijk wordt beperkt;

2. Creëer een veilige en passende werkomgeving voor de medewerkers die op beschut werk binnen de 'eigen muren' van de uitvoeringsorganisaties zijn aangewezen en beperk deze groep zoveel als mogelijk.

7 Meerjarenraming

GR WOZL

Overzicht baten & lasten *(bedragen x € 1.000,-)*

Rubriek	1ste begrotings-wijziging 2023	begroting 2024	Meerjarenraming 2025	2026	2027
Bedrijfsvoering (overhead)					
baten	107	104	95	89	86
lasten	-563	-515	-525	-536	-546
	-456	-411	-430	-447	-460
Uitvoering Wsw					
baten	71.286	67.687	64.040	59.838	55.690
lasten	-70.134	-66.567	-62.903	-58.718	-54.549
	1.152	1.120	1.137	1.120	1.139
Uitvoering WIW					
baten	35	-	-	-	-
lasten	-35	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
Beschut 2.0					
baten	-	-	-	-	-
lasten	-3.046	-3.050	-3.022	-2.957	-2.844
	-3.046	-3.050	-3.022	-2.957	-2.844
Personeelskosten Wsw					
baten	81.302	76.100	70.325	63.888	57.553
lasten	-81.332	-76.130	-70.347	-63.888	-57.553
	-30	-30	-22	-	-
Uitvoering Wsw heuvellandgemeenten in GR WSP Parkstad					
baten	223	169	124	93	70
lasten	-223	-169	-124	-93	-70
	-	-	-	-	-
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	**-2.380**	**-2.371**	**-2.337**	**-2.285**	**-2.165**

Figuur 22: Meerjarenraming GR WOZL 1/2

GR WOZL

Overzicht baten & lasten *(bedragen x € 1.000,-)*

Rubriek	1ste begrotings-wijziging 2023	begroting 2024	Meerjarenraming 2025	2026	2027
Financiering en alg. dekkingsmiddelen					
Bedrijfsvoering	456	411	430	447	460
Uitvoering Wsw	-1.152	-1.120	-1.137	-1.120	-1.139
Beschut 2.0	3.046	3.050	3.022	2.957	2.844
	2.350	2.341	2.315	2.285	2.165
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-	-	-
Incidentele baten en lasten	-	-	-	-	-
	-30	-30	-22	-	-
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	**-30**	**-30**	**-22**	**-**	**-**
Mutaties in reserves	30	30	22	-	-
Gerelaliseerd resultaat	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Figuur 23: Meerjarenraming GR WOZL 2/2

Uitgangspunten meerjarenraming bedrijfsvoering

De lasten stijgen in de bedrijfsvoering met 2%.

Uitgangspunten meerjarenraming uitvoering Sw

- De ontwikkeling van de AJ is opgenomen in de bijlage;
- Subsidie per arbeidsjaar op basis van de circulaires in mei- en september 2022.

Uitgangspunten meerjarenraming Beschut 2.0

- Het operationeel resultaat verslechtert i.v.m. toename bedrijfskosten ten gevolge van indexering en lagere omzet i.v.m. lagere Sw-bezetting;
- Cao-Sw afgelopen per 1-1-2025; cao stijging meegenomen in meerjarenraming bedraagt 1,5% per jaar;
- Rijkssubsidies op basis van de circulaires in mei- en september 2022.

Uitgangspunten personeelskosten Sw

De cao-Sw is afgelopen per 1-1-2023; er is geen verdere cao stijgingen opgenomen.

8 Bijlagen

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten cf. 1ste begrotingswijziging 2023 GR WOZL

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	uitvoering Wsw	resultaat Beschut 2.0	totaal financiering	uitvoering WSW Heuvelland in GR WSP	subsidie	totaal bijdragen
Beekdaelen	25.289	-63.893	169.004	**130.400**	0	3.976.365	**4.106.765**
Brunssum	55.687	-140.694	372.149	**287.142**	0	8.778.154	**9.065.296**
Gulpen-Wittem	11.640	-29.409	77.789	**60.020**	89.674	1.767.681	**1.917.376**
Heerlen	158.655	-400.843	1.060.266	**818.078**	0	24.969.379	**25.787.457**
Kerkrade	108.454	-274.010	724.781	**559.226**	0	16.863.662	**17.422.888**
Landgraaf	58.146	-146.906	388.579	**299.819**	0	9.068.229	**9.368.048**
Simpelveld	13.437	-33.948	89.795	**69.284**	0	2.090.214	**2.159.498**
Vaals	9.011	-22.766	60.219	**46.464**	69.420	1.399.421	**1.515.305**
Valkenburg	8.353	-21.103	55.820	**43.069**	64.348	1.332.801	**1.440.219**
Voerendaal	7.123	-17.995	47.599	**36.726**	0	1.040.177	**1.076.904**
totaal	**455.796**	**-1.151.567**	**3.046.000**	**2.350.229**	**223.443**	**71.286.083**	**73.859.755**

Figuur 24: Bijdrage per deelnemende gemeente voor 1ste Begrotingswijziging 2023

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2024 GR WOZL

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	uitvoering Wsw	resultaat Beschut 2.0	totaal financiering	Uitvoering WSW Heuvelland in GR WSP	subsidie	totaal bijdragen
Beekdaelen	23.080	-62.866	171.135	**131.349**	0	3.793.247	**3.924.596**
Brunssum	50.996	-138.904	378.126	**290.218**	0	8.383.491	**8.673.709**
Gulpen-Wittem	9.874	-26.896	73.218	**56.196**	64.679	1.627.403	**1.748.278**
Heerlen	145.378	-395.985	1.077.958	**827.351**	0	23.944.940	**24.772.291**
Kerkrade	96.532	-262.936	715.767	**549.363**	0	15.887.937	**16.437.302**
Landgraaf	52.066	-141.819	386.062	**296.309**	0	8.591.407	**8.887.716**
Simpelveld	11.994	-32.668	88.930	**68.256**	0	1.911.594	**1.979.849**
Vaals	8.015	-21.832	59.431	**45.615**	52.501	1.320.712	**1.418.827**
Valkenburg	7.856	-21.398	58.251	**44.709**	51.458	1.318.300	**1.414.467**
Voerendaal	5.546	-15.106	41.121	**31.561**	0	907.989	**939.550**
totaal	**411.337**	**-1.120.411**	**3.050.000**	**2.340.927**	**168.639**	**67.687.019**	**70.196.585**

Figuur 25: Totaal bijdragen deelnemende gemeenten voor 2024

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2025 GR WOZL

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	uitvoering Wsw	resultaat Beschut 2.0	totaal financiering	Uitvoering WSW Heuvelland in GR WSP	subsidie	totaal bijdragen
Beekdaelen	24.041	-63.609	169.132	**129.564**	0	3.523.298	**3.652.861**
Brunssum	53.148	-140.624	373.909	**286.433**	0	7.965.558	**8.251.992**
Gulpen-Wittem	10.345	-27.371	72.779	**55.752**	46.949	1.543.057	**1.645.758**
Heerlen	152.111	-402.468	1.070.135	**819.778**	0	22.929.712	**23.749.490**
Kerkrade	100.850	-266.837	709.502	**543.514**	0	14.863.021	**15.406.537**
Landgraaf	54.684	-144.688	384.716	**294.712**	0	8.093.110	**8.387.822**
Simpelveld	11.709	-30.981	82.376	**63.104**	0	1.761.179	**1.824.284**
Vaals	8.394	-22.208	59.051	**45.236**	38.093	1.270.258	**1.353.587**
Valkenburg	8.540	-22.596	60.083	**46.026**	38.759	1.265.439	**1.350.224**
Voerendaal	5.731	-15.163	40.318	**30.886**	0	825.230	**856.116**
totaal	**429.552**	**-1.136.546**	**3.022.000**	**2.315.007**	**123.802**	**64.039.861**	**66.478.670**

Figuur 26: Totaal bijdragen deelnemende gemeenten voor 2025

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2026 GR WOZL

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	uitvoering Wsw	resultaat Beschut 2.0	totaal financiering	Uitvoering WSW Heuvelland in GR WSP	subsidie	totaal bijdragen
Beekdaelen	24.098	-60.442	159.597	**123.253**	0	3.233.881	**3.357.134**
Brunssum	55.857	-140.101	369.936	**285.692**	0	7.494.415	**7.780.107**
Gulpen-Wittem	10.764	-26.998	71.289	**55.055**	35.118	1.459.601	**1.549.774**
Heerlen	161.798	-405.824	1.071.575	**827.549**	0	21.646.112	**22.473.661**
Kerkrade	102.303	-256.598	677.546	**523.251**	0	13.818.963	**14.342.216**
Landgraaf	55.968	-140.380	370.674	**286.261**	0	7.442.341	**7.728.602**
Simpelveld	12.398	-31.096	82.110	**63.411**	0	1.630.386	**1.693.797**
Vaals	9.001	-22.576	59.613	**46.038**	29.366	1.172.866	**1.248.270**
Valkenburg	8.763	-21.979	58.036	**44.819**	28.589	1.173.028	**1.246.436**
Voerendaal	5.530	-13.870	36.623	**28.283**	0	766.404	**794.688**
totaal	**446.479**	**-1.119.866**	**2.957.000**	**2.283.614**	**93.074**	**59.837.998**	**62.214.686**

Figuur 27: Totaal bijdragen deelnemende gemeenten voor 2026

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2027 GR WOZL

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	uitvoering Wsw	resultaat Beschut 2.0	totaal financiering	Uitvoering WSW Heuvelland in GR WSP	subsidie	totaal bijdragen
Beekdaelen	24.914	-61.659	153.925	**117.180**	0	2.990.454	**3.107.634**
Brunssum	57.724	-142.861	356.636	**271.500**	0	6.974.742	**7.246.242**
Gulpen-Wittem	11.373	-28.146	70.264	**53.491**	27.372	1.324.914	**1.405.776**
Heerlen	166.194	-411.309	1.026.790	**781.675**	0	20.079.818	**20.861.493**
Kerkrade	107.226	-265.370	662.469	**504.325**	0	13.063.614	**13.567.940**
Landgraaf	56.754	-140.460	350.643	**266.937**	0	6.923.207	**7.190.145**
Simpelveld	12.277	-30.384	75.851	**57.744**	0	1.455.534	**1.513.278**
Vaals	8.738	-21.626	53.987	**41.099**	21.031	1.028.420	**1.090.550**
Valkenburg	9.012	-22.304	55.679	**42.388**	21.690	1.081.827	**1.145.905**
Voerendaal	6.111	-15.124	37.754	**28.742**	0	767.075	**795.817**
totaal	**460.323**	**-1.139.243**	**2.844.000**	**2.165.081**	**70.093**	**55.689.606**	**57.924.780**

Figuur 28: Totaal bijdragen deelnemende gemeenten voor 2027

Omschrijving	aj	verg. uitv, per aj/fte	subsidie-lasten	uitv. kosten WOZL	totaal kosten	rijksbijdrage € 31.350	resultaat
Regulier							
Verbonden partijen GR WSP	1.768,00	31.105	54.993.613	0	54.993.613	55.426.773	433.160
Verbonden partijen Beschut 2.0	230,64	31.105	7.185.255	0	7.185.255	7.230.617	45.362
Werkmeester	13,00	31.105	404.365	0	404.365	407.550	3.185
Totaal Regulier	**2.011,64**		**62.583.232**	**0**	**62.583.232**	**63.064.939**	**481.706**
Begeleid werken	**73,85**	18.000	**1.329.246**	92.309	**1.421.554**	**2.315.103**	**893.548**
Bechut Werken: Relim							
Personeels- en loonkosten			1.544.235				
Begeleidingskosten			405.325				
	56,44		**1.949.560**	9.031	**1.958.591**	**1.769.523**	**-189.069**
Beschut werken: Werkmeester	**13,96**	38.593	430.886	2.233	433.119	437.526	4.407
RVU	**3,19**				**84.431**	**99.928**	**15.498**
Loonkosten jobcoach					**85.680**		**-85.680**
Totaal Arbeidsjaren (AJ)	**2.159,08**		**66.292.924**	**103.573**	**66.566.608**	**67.687.019**	**1.120.412**

Figuur 29: Specificatie van de uitvoering Sw 2024

Onderstaande overzicht geeft inzicht in het verwachte verloop van de Sw-bezetting in arbeidsjaren. Dit verloop is gebaseerd op de huidige kennis van de verwachte uitstroom als gevolg van pensionering en daarnaast een overig verloop van 3% voornamelijk als verwacht gevolg van overlijden of arbeidsongeschiktheid.

De tekorten in de bedrijfsvoering, de uitvoering Wsw en Beschut 2.0 worden verrekend op basis van het aantal AJ per aanvang van het jaar.

	Per 01-01-2024	Per 31-12-2024	Per 31-12-2025	Per 31-12-2026	Per 31-12-2027
Beekdaelen	125,42	116,57	102,21	92,76	81,97
Brunssum	277,12	257,71	236,92	214,91	192,62
Gulpen-Wittem	53,66	50,16	45,66	42,34	35,07
Heerlen	790,02	737,57	686,28	618,76	554,50
Kerkrade	524,57	489,01	433,93	399,21	364,09
Landgraaf	282,94	265,16	237,39	211,30	193,22
Simpelveld	65,18	56,78	52,59	45,71	39,34
Vaals	43,56	40,70	38,18	32,53	27,56
Valkenburg aan de Geul	42,69	41,41	37,17	33,55	29,66
Voerendaal	30,14	27,79	23,46	22,75	22,07
Totaal	**2.235,30**	**2.082,85**	**1.893,78**	**1.713,84**	**1.540,10**

Figuur 30: Verloop van de arbeidsjaren 2024 – 2027 o.b.v. het aantal AJ per aanvang van het jaar

De bijdragen vanuit de Rijkssubsidie worden onder de deelnemende gemeenten verrekend op basis van het gemiddeld aantal AJ per jaar.

	Gemiddeld 2024	Gemiddeld 2025	Gemiddeld 2026	Gemiddeld 2027
Beekdaelen	121,00	109,39	97,49	87,37
Brunssum	267,42	247,32	225,92	203,77
Gulpen-Wittem	51,91	47,91	44,00	38,71
Heerlen	763,79	711,92	652,52	586,63
Kerkrade	506,79	461,47	416,57	381,65
Landgraaf	274,05	251,28	224,35	202,26
Simpelveld	60,98	54,68	49,15	42,52
Vaals	42,13	39,44	35,36	30,05
Valkenburg aan de Geul	42,05	39,29	35,36	31,61
Voerendaal	28,96	25,62	23,10	22,41
Totaal	**2.159,08**	**1.988,32**	**1.803,81**	**1.626,97**

Figuur 31: Verloop van de arbeidsjaren 2022 – 2025 o.b.v. het gemiddelde per jaar

wozl



Locatie Carbon 6

Kloosterweg 1

6412 CN Heerlen

Postbus 330

6400 AH Heerlen

045 566 66 00

Locatie Beschut 2.0

Sourethweg 2

6422 PC Heerlen

Postbus 6001

6401 SB Heerlen

045 566 68 00

WOZL

www.wspparkstad.nl

wozl

Gemeente Kerkrade
INGEKOMEN
27 MAART 2023
No.:

Het College van Burgemeester en Wethouders

Bezoekadres
Kloosterweg 1, 6412 CN Heerlen
Parkeerterrein bereikbaar via CBS-weg

Postadres
Postbus 330, 6400 AH Heerlen

045 566 66 00
info@wspparkstad.nl
www.wspparkstad.nl

Datum	23 maart 2023
Afzender	GR WOZL - KvK 71436812
Uw kenmerk	
Ons kenmerk	
Bijlage(n)	
cc	
Betreft	Diverse stukken

Gescand nummer: 23i0005276

Geacht College,

Bijgevoegd treft u ter kennisname aan de documenten welke zijn vastgesteld in de vergadering van het Algemeen Bestuur op 23 maart 2023.

Het betreft de volgende documenten:

- Jaarrekening 2022 GR WOZL
- Jaarverslag 2022 GR WOZL
- Accountantsverslag

De bijgevoegde documenten zijn per gelijke post aan de griffie van de gemeenteraad gezonden.

Hoogachtend,
het Bestuur, namens deze,

Fred Dijk
Algemeen Directeur / Secretaris



2022

Jaarverslag

GR WSP Parkstad en GR WOZL

wsp parkstad wozl

Leeswijzer

Bekijk je dit plan digitaal?
Dan kun je hier navigeren



Hier kun je zien in welk
hoofdstuk je bent

Download onze app

Inhoud

1 Bestuursverslag 2022 5

2 Kandidaat duurzaam naar werk 7

3 Voorzien in werkgevers behoefte 9

4 Ketenverantwoordelijkheid 11

5 Professionele organisatie 13

6 Financieel jaarverslag WOZL 19

7 Financieel jaarverslag WSP Parkstad 22

naar vorige pagina

naar volgende pagina

naar inhoudsopgave

Dit verslag maakt onderdeel uit van de jaarverantwoording van GR WSP Parkstad en GR WOZL. Dit maakte echter geen onderdeel uit van de jaarrekeningcontrole uitgevoerd door Crowe Foederer Accountants.

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur d.d. 23 maart 2023

De algemeen directeur / secretaris	De voorzitter
F. Dijk	M.E.E. de Beer

wsp parkstad

1 Bestuursverslag 2022

Het jaarverslag 2022 geeft enerzijds inzicht in de bereikte resultaten in 2022 en anderzijds inzicht in de dynamiek waarbinnen de organisatie zich beweegt. We zouden het bijna al vergeten zijn, maar begin 2022 waren er nog strikte regels in verband met Covid 19. Gelukkig werden de symptomen steeds milder, maar de impact was in sommige situaties enorm. Naast alle maatregelen die we hebben genomen in het belang van de organisatie, bleek het kunnen doorwerken voor veel medewerkers erg belangrijk voor hun dagelijkse structuur én de sociale contacten.

Het operationeel resultaat hebben we op peil kunnen houden ondanks de strikte Covid 19 regels, de kostenstijgingen ten gevolge van de oorlog in Oekraïne, en de afname van het aantal medewerkers.

In 2022 hebben ook de gemeenteraadsverkiezingen plaatsgevonden met de vorming van het nieuwe lokaal gemeentebestuur. Zoals bekend vertegenwoordigen de wethouders sociaal domein van de deelnemende gemeenten de leden van het Algemeen Bestuur van de gemeenschappelijke regeling. In 2022 hebben hierdoor enkele wijzigingen in het bestuur plaatsgevonden.

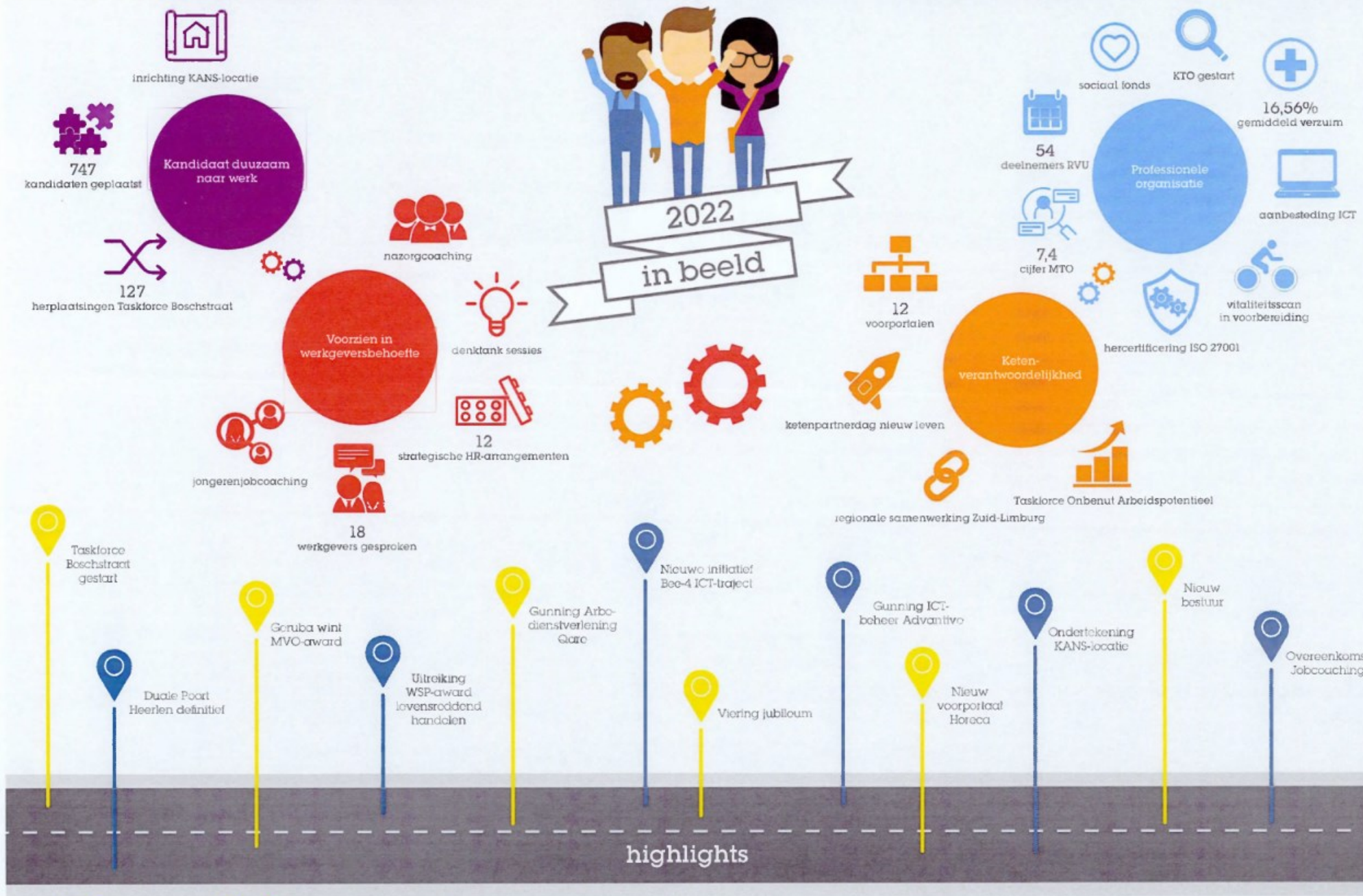
De medewerkerstevredenheid is voor de tweede keer gemeten via een enquête onder alle medewerkers. Een extern bureau heeft deze enquête uitgevoerd. De uitvraag is op een andere wijze uitgevoerd. Zo zijn de vragen enkel digitaal gesteld en is gestuurd op uitgebreide begeleiding door jobcoaches en leidinggevenden. Door alle inspanningen is het aantal medewerkers dat heeft deelgenomen gestegen naar 52,5%. De vragen zijn digitaal gesteld. We zijn blij met de algehele uitkomst, waarbij de tevredenheid is gestegen van 6,8 naar 7,4.

De hogere energieprijzen en gestegen kosten van levensonderhoud, als gevolg van de oorlog in Oekraïne, hebben ook effect op onze medewerkers. Sommigen konden gebruik maken van de energietoeslag van gemeenten. Maar veel medewerkers hadden en hebben het moeilijk om de eindjes financieel aan elkaar te knopen. In afstemming met het Algemeen Bestuur is besloten om een sociaal fonds in te richten, waarmee medewerkers die in de problemen komen gesteund kunnen worden. Tevens zijn twee sociaal begeleiders ingesteld om medewerkers te begeleiden en door te verwijzen naar hulp- en maatschappelijke organisaties.

In 2022 hebben we opnieuw veel personen aan een nieuwe passende baan kunnen helpen. Voor een groot deel van de medewerkers die hun werk op de locatie Boschstraat verloren, zijn nieuwe werkplekken gevonden. We kunnen spreken van een geslaagd traject.

Bij het naar werk brengen van Participatiewet kandidaten merkt de keten dat het steeds moeilijker wordt om kandidaten te ontwikkelen en te plaatsen. Dit vergt steeds meer begeleiding aangezien de nog te plaatsen kandidaten steeds vaker meervoudige in persoonlijke sfeer gelegen problematieken hebben. Door een intensieve ketensamenwerking van sociale diensten, mensontwikkelbedrijven en werkgeverspunt zijn we er gezamenlijk toch in geslaagd om 747 kandidaten te plaatsen. Een mooi resultaat!

Al met al kunnen we terugkijken op mooie resultaten in 2022, waarvan de belangrijkste punten op de volgende pagina in een infographic zijn samengevat. Vol vertrouwen kijken we nu vooruit naar een uitdagend 2023.



wsp parkstad wozl

www.wspparkstad.nl

2 Kandidaat duurzaam naar werk

Aantal plaatsingen

Het aantal plaatsingen Participatiewet is uitgekomen op 747 reguliere plaatsingen en 103 aanvullende plaatsingen (Ontwikkelplekken en Werkleer-lijnen). Daarnaast zijn er nog 29 reguliere plaatsingen vanuit de VSO/Pro-doelgroep. De plaatsingsdoelstellingen van 2022 zijn hiermee behaald al was dat geen gemakkelijke opgave. Zoals eerder aangegeven in kwartaalrapportages is dat geen gevolg van een afnemende vraag vanuit werkgevers maar is dit het gevolg van het 'opdrogen' van het aantal (direct) plaatsbare kandidaten. Opnieuw was het aantal vacatures per werkzoekende nog nooit zo groot en opnieuw waren er in Nederland nog nooit zoveel mensen aan het werk.

Taskforce Onbenut Arbeidspotentieel

Het gebrek aan direct plaatsbare kandidaten (80-100%) gecombineerd met de grote vraag van werkgevers heeft geleid tot een Taskforce Onbenut Arbeidspotentieel (TOA). Deze Taskforce bestaat uit vertegenwoordigers uit de hele keten en heeft zich in 2022 gericht op de doelgroep 50-80%. Meer over deze Taskforce lees je hier.

Herplaatsingen Taskforce Boschstraat

Eind 2021 heeft de inlener besloten de draadboom-activiteiten aan de Boschstraat te Brunssum per 15 april 2022 te beëindigen. In afstemming met de inlener, leveranciers en opdrachtgevers zijn de activiteiten gefaseerd afgebouwd. Op 10 januari 2022 is de Taskfroce Boschstraat gestart om de terugstroom van de 220 Sw-medewerkers in goede banen te leiden. Het doel van de Taskforce was om alle medewerkers in zo kort mogelijke tijd duurzaam te herplaatsen.

Per 31 december 2022 is voor 127 medewerkers een nieuwe werkplek gevondenen en zijn 20 medewerkers met (vroeg)pensioen gegaan. Voor 45 medewerkers wordt nog gezocht naar een definitieve plek en ondertussen wordt geïnvesteerd in de vak- en werknemersvaardigheden. Tot slot is een groep van 28 medewerkers niet bemiddelbaar naar werk als gevolg van langdurige arbeidsongeschiktheid.

Naast de 220 Sw-medewerkers hebben ook zes CAO-medewerkers hun werk verloren. Ook voor hen is een passende oplossing gevonden door interne herplaatsingen (4) en door natuurlijk verloop (2).

De Taskforce Boschstraat is per 31 december 2022 opgeheven. Alle lopende dossiers zijn overgedragen aan de KANS-locatie, waarbij nagenoeg hetzelfde team zich blijft inspannen om medewerkers te begeleiden naar een nieuwe werkplek. Een overzicht van alle herplaatsingen is opgenomen in figuur 1.

Inrichting KANS-locatie

Het Algemeen Bestuur heeft in 2022 besloten de verouderde locatie Wenckebachstraat 10 te verlaten. Daarmee is het startschot gegeven om eveneens aan de Wenckebachstraat in Kerkrade een nieuw te bouwen locatie te huren met een professionele infrastructuur. Dit heeft de werktitel KANS-locatie. Daar zullen medewerkers ontwikkeld en intensief voorbereid worden op een nieuwe detacheringsplaats. Ook medewerkers die tijdelijk arbeidsongeschikt zijn of die gebaat zijn bij een interventietraject worden er geplaatst. Met de KANS-locatie kunnen we het snel ouder wordende personeelsbestand zo lang mogelijk gedetacheerd te houden. Dat doen we door meer focus te leggen op onder andere diagnostiek, vitaliteit & lifestyle, werknemersvaardigheden, individuele begeleiding en monitoring.

In 2022 zou de praktische uitwerking en implementatie van het volledige concept plaatsvinden. Door de herplaatsingen Taskforce Boschstraat is dat niet gerealiseerd. Daarvoor in de plaats is gekozen voor een praktische aanpak. De best practices vormen nu input voor de verdere implementatie van het concept in 2023.



Figuur 1: Waar zijn alle collega's geplaatst



Figuur 2: Kandidaat duurzaam naar werk in beeld

3 Voorzien in werkgeversbehoefte

Strategische partners

WSP Parkstad hecht veel waarde aan strategische partners. Met behulp van strategische partners is het mogelijk (groeps)detacheringen duurzaam in stand te houden, mixed-people concepten op te zetten en uiteindelijk de omslag te maken naar instroom vanuit uit de Participatiewet. WSP Parkstad kijkt realistisch naar de invulling van de werkgeversbehoefte. Door de afname van de Sw-populatie en de schaarste aan passend werk voor de doelgroep, zullen we niet in iedere behoefte kunnen voorzien.

In 2022 is voor heel WSP Parkstad (zowel Detachering als Werkgeversdienstverlening) een overzicht gemaakt van werkgevers als potentieel stratische partners. Na beoordeling aan de hand van criteria is de focus gelegd op achttien werkgevers/ strategische partners. Vervolgens zijn met deze achttien werkgevers verdiepingsgesprekken gevoerd om de transitie van werkgever naar strategische partner te bespreken. Met zestien van deze werkgevers zijn de gesprekken inmiddels afgerond, met als resultaat twaalf werkgeversarrangementen in diverse sectoren. Deze werkgeversarrangementen kenmerken zich door het creëren van eenvoudige functies, de bereidheid om PW-kandidaten in te zetten voor de uitstroom van Sw-kandidaten en een gedegen georganiseerde begeleiding. Met de andere twee werkgevers gaan de gesprekken in 2023 verder met de ambitie om ook daar werkgeversarrangementen vorm te geven.

Bedrijf	Arrangement
VCL	Opleidingstraject
Arriva	Ontwikkeltraject
Attender Groen	Werkleer-lijn
Vebego Participatie	Ontwikkeltraject
BusinessPost Limburg	Mixed People Concept
Emma Safety Footwear	Werkleer-lijn
Kruidvat	Ontwikkeltraject
Zuyderland	Werkleer-lijn
MeanderGroep ZL	Werkleer-lijn
Rd4	Mixed People Concept
BAM	Werkleer-lijn
The Lycra Company	In ontwikkeling
Eagle Simrax	In ontwikkeling
Medtronic	Beyond
Abbott	Beyond
DocMorris	Beyond
Ceva	Beyond, Zij-instroom
Boston Scientific	Beyond
Berner Logistics	Beyond
BEE-Ideas	Bee-4, Social SoftwareStreet, Capacity Building

Figuur 3: Strategische partners

Uit de verdiepingsgesprekken is gebleken dat strategische partners het waarderen dat WSP Parkstad op deze manier met ze meedenkt. In 2023 worden deze gesprekken dan ook voortgezet. Zo blijft WSP Parkstad optimaal geïnformeerd over de ontwikkelingen, uitdagingen en kansen bij de strategische partners en worden deze partners meegenomen in de ontwikkelingen binnen WSP Parkstad, het sociaal domein van Parkstad en indien gewenst de ontwikkelingen in Zuid-Limburg.

Denktank sessies

Het gebrek aan direct plaatsbare kandidaten (80-100%) gecombineerd met de grote vraag van werkgevers heeft geleid tot een Taskforce Onbenut Arbeidspotentieel (TOA). Deze Taskforce bestaat uit vertegenwoordigers uit de hele keten en richt zich op de inzet van doelgroep 50-80%. Meer over deze Taskforce lees je hier.

Werk geschikt maken voor de doelgroep 50-80% vraagt ook iets van de werkgevers. Zij zullen hun eisen moeten bijstellen en bereid moeten zijn om anders te werven en te selecteren. Deze doelgroep vergt een intensievere begeleiding van de werkgever en de behoefte aan nazorg voor zowel de kandidaat als de werkgever is groter om ervoor te zorgen dat de plaatsing ook duurzaam is.

Als onderdeel van de TOA zijn in 2022 twee Denktank sessies georganiseerd met werkgevers en UWV. In de Denktank sessies wordt gezamenlijk nagedacht hoe we de doelgroep 50-80% kunnen inzetten op de arbeidsmarkt. Elke sessie bestond uit zestien werkgevers, vier leden van WSP Parkstad en vier Ketenpartners. Via brainstormsessies en design thinking begeleid door externe moderators is men gekomen tot zes ideeën:

- *Hoe kunnen we ervoor zorgen dat werkzoekenden en werkgevers elkaar echt ontmoeten?*
- *Hoe zorgen we voor een 'buddy' systeem tussen*

werknemers en kandidaten?

- *Hoe gaan we de kandidaat bereiken en hoe word ik als werkgever aantrekkelijk voor een werknemer?*
- *Hoe kunnen we de werknemer zelf zijn of haar baan laten samenstellen?*
- *Hoe kunnen we de werkgever ontzorgen?*
- *Hoe kunnen we collectieve kinderopvang organiseren?*

Voor de eerste vijf thema's zijn begin 2023 vervolgsessies gepland met meerdere werkgevers om de ideeën verder te gaan operationaliseren.

Duurzaamheid van plaatsingen

De afgelopen jaren hebben we de plaatsings-doelstellingen behaald, maar we zien dat er nog veel winst te behalen valt in de duurzaamheid van deze plaatsingen. Kandidaten met een grotere afstand tot de arbeidsmarkt die geplaatst worden zonder enige vorm van begeleiding, vallen vaak uit in het eerste half jaar en vooral in de eerste weken na plaatsing.

Nazorgcoach Heerlen

Daarom zetten we sinds medio 2022 bij gemeente Heerlen een nazorgcoach in bij alle plaatsingen waar geen andere vorm van nazorg voorhanden is. Zo krijgt iedere kandidaat nazorg wanneer dat nodig is, ongeacht doelgroep of situatie. Dit is in het belang van de kandidaat, de werkgever en uiteraard ook in het belang van de betreffende gemeente. Waar nodig (afhankelijk van de aard of de intensiteit van de begeleiding) schakelt de nazorgcoach één van de jobcoachorganisaties in, waarmee afgelopen jaar een samenwerking is aangegaan.

Nazorgcoach rest van Parkstad

De inzet van de nazorgcoach voor Heerlen heeft duidelijk een positief effect, waardoor is besloten om voor de overige sociale diensten vanaf 2023 ook een Nazorgcoach aan te stellen bij WSP Parkstad. De inzet zal altijd additioneel zijn aan de werkzaamheden die de sociale diensten of ontwikkelbedrijven al inzetten in het kader van duurzaamheid. Er wordt gewerkt aan een duurzaamheidsregistratie en op termijn zullen die resultaten worden gepresenteerd.

Buddies

De beste nazorg is nazorg bij werkgevers zelf, waar de kandidaat dagelijks begeleid kan worden. In het kader van duurzaamheid van plaatsingen gaat WSP Parkstad in 2023 extra inzetten op het opleiden van buddies bij werkgevers.

Jongerenjobcoaching

Reeds in 2021 is in Parkstad de keuze gemaakt om twee jongerenjobcoaches in te zetten voor de doelgroep VSO/Pro als verbindende schakel tussen scholen in Parkstad en WSP Parkstad. Deze jongerenjobcoaching is aanvullend op de begeleiding die al door de scholen wordt gedaan. De resultaten van de begeleiding door de jongerenjobcoaches worden bijgehouden en regelmatig gedeeld. Die resultaten zijn uiterst positief en dat wordt ook zo ervaren door de samenwerkingspartners. Daarom is in 2022 besloten jongerenjobcoaching uit te breiden met twee fte. De twee nieuwe collega's werken op een identieke wijze als de jongerenjobcoaches VSO/Pro maar bedienen jongeren die door de jongerenconsulent van de sociale diensten worden aangemeld voor begeleiding. Het betreft o.a. uitvallers mbo-niveau 1 en 2, jongeren die geen startkwalificatie hebben en geen uitkering.



Figuur 4: Voorzien in werkgeversbehoefte in beeld

4 Ketenverantwoordelijkheid

Taskforce Onbenut Arbeidspotentieel

Begin 2022 werd al snel duidelijk er een gebrek was aan direct plaatsbare kandidaten (80-100%). Gecombineerd met de grote vraag van werkgevers heeft dit geleid tot een Taskforce Onbenut Arbeidspotentieel (TOA) om voldoende kandidaten te kunnen mobiliseren om invulling te geven aan de werkgeverbehoefte. Op 18 mei 2022 werd besloten de Taskforce Onbenut Arbeidspotentieel op te zetten. De deelnemers van de TOA zijn sociale diensten, ontwikkelbedrijven en WSP Parkstad.

De uitgangspunten van de TOA zijn:

- *Geen onderzoeken en rapporten maar een pragmatische aanpak: "nu doen";*
- *Anders kijken naar overgebleven kandidaten (geen stempel qua sector maar de kandidaat bepaalt met wie hij wil spreken of niet);*
- *Alle bemiddelbare kandidaten uit de groep 50-80% laten we meedoen;*
- *Werkgevers duidelijk maken dat eisen moeten worden bijgesteld;*
- *Klein beginnen, indien succesvol: dupliceren en niet opschalen;*
- *PDCA-cyclus: leren van de problemen en oplossingen toepassen;*
- *Als Parkstad Regio gezamenlijke standpunten innemen.*

Het hoofddoel van de TOA is: meer kandidaten in beeld krijgen en werkfit maken. Dit wordt vormgegeven door het begeleidings-, scholings- en ontwikkelaanbod te versterken met werkgevers.

De centrale vragen voor de regio zijn:

- *Welke aanvullende stappen moeten we binnen de keten zetten om alle kandidaten in beeld te krijgen (ook minder dan 80-100%) die de potentie hebben om invulling te kunnen geven aan deze vraag?*
- *Welke middelen zijn nodig om deze kandidaten duurzaam te plaatsen?*

De TOA richt zich specifiek op de groep 50-80%. Daarnaast moet een aantal gemeenten ook aan de slag met de categorieën 30-50% en 0-30% omdat daar mogelijk nog plaatsbare kandidaten bij zitten. Het blijkt namelijk dat nog niet alle betrokken Ketenpartners het bestand actueel en compleet in CompetenSYS hebben staan. We wachten niet op een optimaal gevuld CompetenSYS, maar start ondertussen al met diverse acties.

Zo is eerder in dit jaarverslag al aangegeven dat gestart is met een Taskforce pool met 50-80% kandidaten. Daarnaast is ook al eerder beschreven dat aan de werkgeverskant is gestart met Denktank sessies.

Los van deze aanvullende acties heeft de TOA ook geleid tot een (nog) betere samenwerking in de keten.

Ketenpartnerdag

In 2022 is besloten de Ketenpartnerdag weer in het leven te roepen na een periode van afwezigheid tijdens corona. Op 13 september 2022 vond de eerste Ketenpartnerdag plaats om de samenwerking en collegiale banden tussen de ketenpartners te versterken. Er werd in groepen naar themapresentaties geluisterd over de werkgroep CompetenSYS, de Taskforce Onbenut Arbeidspotentieel en twee voorportalen: Horeca en ICT. Tussendoor werd er uiteraard ook nog samen genoten van het mooie park van GaiaZOO.

De Ketenpartnerdag werd zeer goed ontvangen door alle partijen en wordt met instemming van de uitvoerders twee keer per jaar georganiseerd worden. Vanaf 2023 organiseert steeds een andere ketenpartner de bijeenkomst. De eerstvolgende Ketenpartnerdag vindt plaats in januari 2023.

Voorportalen

Voorportalen hebben tot doel om kandidaten met een grotere afstand tot de arbeidsmarkt middels praktijkleren voor te bereiden op werkzaamheden bij werkgevers in een specifieke sector. Voorportalen kunnen ingericht zijn bij bedrijven zelf, zoals de voorportalen van Beyond in de medische logistiek. Daarnaast zijn er voorportalen voor o.a. ICT (Bee-Ideas, Capacity Building), Groen (Kiem), Horeca (Limburg Catering) en Openbaar Vervoer Arriva (servicemedewerker).

Regionale samenwerking Zuid-Limburg

WSP Parkstad is vertegenwoordigd aan verschillende overlegtafels in het kader van de regionale arbeidsmarkt Zuid-Limburg. Zo is WSP Parkstad bij de ontwikkeling van het Werkcentrum Zuid-Limburg betrokken. Bij het Werkcentrum Zuid-Limburg kan iedereen terecht met vragen over werkgelegenheid, vacatures, scholing, loopbaan, mobiliteit en andere vragen die met werk te maken hebben.

Ook neemt WSP Parkstad deel aan het Regionaal Mobiliteits Team (RMT), aanvankelijk ingericht voor met werkloosheid bedreigde werknemers te ondersteunen bij de overstap naar een andere werkgever of sector. Concepten zoals Switchbanen, Financial Enginering en Arbeidsmarktgidsen zijn ontwikkeld. De opzet wordt gecontinueerd gericht op aanvullende dienstverlening, praktijkleren mbo en werkfitbehoud.

WSP Parkstad is onderdeel van Team Inclusief Zuid-Limburg. Zij voorzien werkgevers van een inclusief bedrijfsadvies om de onbenutte aanwezige kansen in het bedrijf geschikt te maken voor mensen die graag weer toetreden tot de arbeidsmarkt.



Figuur 5: Ketenverantwoordelijkheid in beeld

5 Professionele organisatie

Finance

Een belangrijke factor in het beperken van de kosten voor onze deelnemende gemeenten is de omzet die gegenereerd wordt door detacheringen of aangenomen werk in onze Beschut 2.0 en KANS-locatie. In 2022 is onder meer aandacht besteed aan de hoogte van de detacheringstarieven. Met enkele grote klanten zijn we in gesprek getreden over reëlere tarieven voor de geleverde arbeid. Dit moet ook voor de toekomst zorgen voor een eerlijke prijs voor de detacheringswerkzaamheden. Daarnaast hebben we in 2022 afscheid genomen van onze opdrachtgever Multifix die uitvoering gaf aan de draadboomactiviteiten. Het resultaat van de Taskforce Boschstraat en de gerealiseerde herplaatsingen heeft per saldo geleid tot een aanzienlijke omzetstijging ten opzichte van de oude werkzaamheden. Een mooi en positief resultaat waar we ook in toekomstige jaren de voordelen van mogen meenemen in onze financiële cijfers. Een nadere toelichting is opgenomen in het financieel verslag.

ICT

Aanbesteding ICT

Het contract van WSP Parkstad met de voormalige ICT-dienstverlener liep van rechtswege af per 1 november 2022. Gelet op de opdrachtwaarde is een Europese aanbesteding in de markt gezet. Na vaststelling van het bestek door het Algemeen Bestuur van de GR WOZL op 27 januari 2022 is deze op 3 maart 2022 gepubliceerd via Tendernet. Ter voorbereiding op deze aanbesteding is een programma van eisen en bestek opgesteld voor de verwachte nieuwe dienstverlening. Hierbij werd specifiek aandacht besteed aan een goede balans tussen de gebruikerservaring van onze medewerkers, informatieveiligheid en kostenbeheersing.

ICT-dienstverlener Advantive is uit deze aanbestedingsronde geselecteerd als nieuwe leverancier. De migratie naar de nieuwe ICT-omgeving en het beheer hiervan is in november succesvol afgerond. Daarmee is WSP Parkstad dankzij de nieuwe digitale werkomgeving klaar voor de toekomst en kunnen we bijblijven met nieuwe, voor ons relevante, ontwikkelingen.

Hercertificering ISO 27001

Zoals ook al benoemd bij de ICT-aanbesteding is informatieveiligheid van groot belang voor onze WSP Parkstad. Wij beheren immers veel privacygevoelige gegevens van onze medewerkers en we leven bovendien in een tijd waarin steeds meer gevallen van hacking en andere vormen van IT-fraude en oplichting in het nieuws komen. De bedrijfsvoering van organisaties loopt daarmee een steeds groter gevaar. WSP Parkstad ziet de risico's en onderschat deze niet. Daarom is reeds in 2020 gekozen een kwaliteitssysteem op te zetten voor informatiebeveiliging. Dit kwaliteitssysteem voorziet onder andere in technische en procedurele maatregelen én medewerkersbewustzijn op het vlak van informatiebeveiliging. Ons kwaliteitssysteem is gecertificeerd volgens de normen van ISO 27001. In 2022 heeft hiervan een tussentijdse audit plaatsgevonden die met succes is afgerond. De resultaten waren naar tevredenheid en aanvullend zijn we blij dat deze audit bovendien mogelijkheden voor toekomstige verbetering heeft opgeleverd.

Marketing & Communicatie

Vanuit Marketing & Communicatie is in 2022 voornamelijk geïnvesteerd in de interne communicatie om diverse ontwikkelingen in goede banen te leiden.

De Marketing & Communicatie acties in 2022 op hoofdlijnen waren:

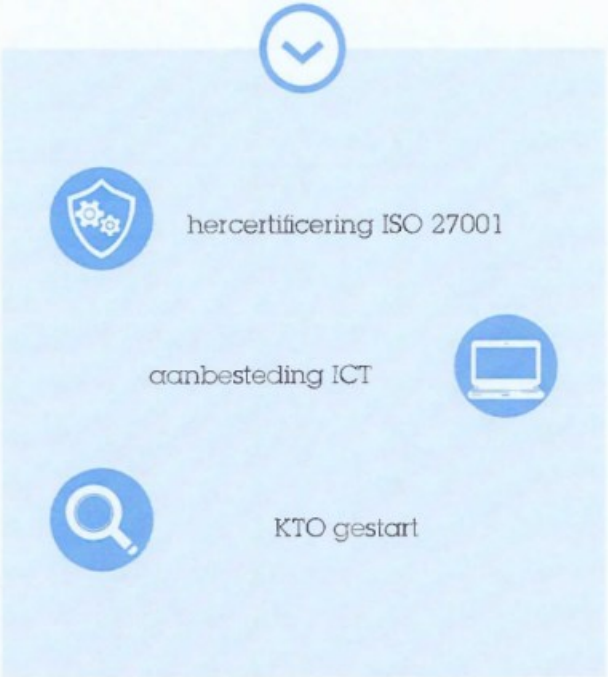
- *Diverse aanpassingen aan de nieuwe website waaronder een betere sollicitatieflow en aanpassingen in het kader van digitale toegankelijkheid ten behoeve van laaggeletterden;*
- *De hertest van het digitaal toegankelijkheids-onderzoek van de website en app;*
- *Bijdrage op het gebied van arbeidsmarktcommunicatie in het herschrijven van vacatures, het maken van video's en het aantrekkelijker maken van het sollicitatieproces door middel van online kennismakingsgesprekken;*
- *Voor de verbetering van de zichtbaarheid van WSP Parkstad in het Carbon6 gebouw is er een plattegrond ontworpen en is een bord geplaatst bij de inrit (wordt in 2023 nog verder aangepakt);*

- *Campagnes in het kader van de ICT-transitie en aanverwante projecten met Inkoop en HR;*
- *Diverse evenementen zoals het jubileumfeest van WSP Parkstad/ WOZL in samenwerking met Cultura Nova en de Ketenpartnerdag bij GaiaZOO;*
- *Voorbereiding van het klanttevredenheidsonderzoek (wordt in 2023 afgerond);*
- *Projectleiderschap van het Medewerkerstevredenheidsonderzoek waarbij vooral is ingezet op een hoger deelnemerspercentage (en dat is gelukt met ruim 53% tov 35% in 2019;*
- *Uitnodigingen richting de doelgroep maar ook werkgevers voor verschillende sectordagen, presentaties en werkgeverssessies;*
- *Interne campagne rondom de inzet van twee nieuwe sociaal begeleiders;*
- *Ontwikkeling van een nieuwe intranetpagina voor stafpersoneel;*
- *Aanpak ter verbetering van de interne communicatie om te voorzien in de behoefte aan gestructureerde, efficiënte en gebruikersvriendelijke interne communicatiemiddelen (begin 2023 wordt een intern communicatieplan opgeleverd).*

Stichting Sprinc Parkstad

In samenwerking met Sprinc zijn weer diverse mooie en inspirerende bijeenkomsten georganiseerd:

- *De prestigieuze Sprinc MVO-award 2022 waar voor de tweede keer de MVO-prijs werd uitgereikt. Geruba Chocolade ging er met de winst vandoor.*
- *Een leerzaam bedrijfsbezoek bij de leerwerkplekken van LEVANTOgroep;*
- *Het sfeervolle zomerevent bij het duurzaamste brouwhuis van Europa: Gulpener Bierbrouwerij;*
- *Het inspirerende evenement 'Taal spreekt niet voor zich' met prinses Laurentien bij VISTA College. Een gezamenlijk initiatief door de MVO-platformen in Zuid-Limburg: Immens, Kom'mit en Sprinc;*
- *De jaarlijkse bijeenkomst 'Regio in Beeld' over de arbeidsmarkt cijfers. Een gezamenlijk initiatief van UWV en de MVO-platformen Immens, Kom'mit en Sprinc;*
- *Tot slot het winterevent 'Kansen zien, kansen pakken' in Discovery Museum in Kerkrade.*



Figuur 6. Professionele organisatie in beeld 1/2

Uitvoering Wet open overheid (Woo)

De Wet open overheid (Woo) is per 1 mei 2022 in werking getreden en is de opvolger van de Wet openbaarheid bestuur (Wob). In deze paragraaf wordt beschreven hoe WSP Parkstad invulling geeft en gaat geven aan de Woo.

Passieve openbaarmaking

In 2022 heeft WSP Parkstad de rol van Woo-contactfunctionaris ingevuld. De Woo-contactfunctionaris is het eerste aanspreekpunt om vragen te beantwoorden over de beschikbaarheid van publieke informatie en om eventuele Woo-verzoeken te behandelen. Woo-verzoeken worden afgehandeld binnen de gestelde eisen en termijn binnen de Woo.

Actieve openbaarmaking

De Woo stelt de verplichting om elf benoemde informatiecategorieën actief te publiceren. Deze verplichting geldt niet voor alle elf categorieën tegelijk. Over de ingangsdatum is op het moment van schrijven van deze paragraaf nog geen zekerheid. Naar verwachting moeten in de zomer van 2023 de eerste categorieën gepubliceerd worden.

WSP Parkstad zorgt ervoor dat de verplichte informatiecategorieën actief gepubliceerd worden conform de daarvoor geldende regels. Zodra dit mogelijk is, wordt WSP Parkstad aangesloten op PLOOI (PLatform Open OverheidsInformatie), zoals

de Woo voorschrijft.

Informatiehuishouding op orde

De Woo verplicht dat de digitale informatiehuishouding op orde wordt gebracht. Dit is een randvoorwaarde om uitvoering te geven aan openbaarheid. Dit betekent dat er maatregelen moeten worden genomen om informatiebestanden duurzaam toegankelijk te maken en te houden. WSP Parkstad is al enige tijd bezig met het optimaliseren van de informatiehuishouding. Onder andere middels de projecten 'informatie- en archiefbeheer' en 'implementatie Office 365'. Aan deze projecten wordt de komende jaren verder invulling gegeven.

HRM

Medewerkerstevredenheidsonderzoek (MTO)

In 2019 is het eerste MTO uitgevoerd om de tevredenheid en betrokkenheid van medewerkers te meten en waar mogelijk te verbeteren.
In samenwerking met het onafhankelijke onderzoeksbureau Effectory is eind 2022 het herhaalonderzoek uitgevoerd om inzicht te krijgen in de organisatieontwikkeling tussen 2019 en 2022 en hoe medewerkers de organisatie inmiddels ervaren.

Het onderzoek is representatief aangezien 52,5% van alle medewerkers heeft deelgenomen (1.431 van de 2.723). Dit responspercentage ligt substantieel hoger dan in 2019 (35,8%) en ligt ook aanzienlijk boven het responspercentage van de landelijke benchmark voor Sw-bedrijven (30,2%).

De gemiddelde beleving van de organisatie wordt door de medewerkers beloond met een 7,4. Dat is een mooie score die substantieel beter is dan in 2019 (6,8). Niet alleen de totaalscore, maar ook de score op alle individuele onderzoeksthema's is verbeterd.

Met de uitkomst van het heronderzoek wordt een mooi beweging vooruit gemaakt.



Figuur 7: Gemiddelde waardering MTO 2022



Figuur 8: Deelname MTO 2022



Figuur 9: Waardering per thema MTO 2022

Ziekteverzuim

Het verzuimpercentage voor de hele organisatie, inclusief Beschut 2.0, lag in 2022 op 16,6%. Het betreft een stijging met 0,9%-punt t.o.v. 2021. We maken de uitsplitsing tussen Sw-medewerkers (verzuim 17,1%) en CAO-medewerkers (verzuim 4,3%). Bij de publicatie van deze jaarcijfers zijn nog geen benchmarkgegevens (Cedris-SBCM) over 2022 beschikbaar. Uitgaande van de cijfers over het tweede kwartaal 2022 en kijkende naar het landelijke verzuimcijfer, ligt de stijging van het verzuim bij de Sw-medewerkers in lijn met de ontwikkelingen in de rest van Nederland. Opvallend is dat het verzuim van CAO-medewekers weliswaar is gestegen, maar dit ligt nog steeds substantieel lager dan de landelijke verzuimcijfers.

Bedrijfsongevallen

Er zijn negen ongevallen gemeld, waarvan vijf bedrijfsongevallen en vier ongevallen buiten werktijd waarop het regresrecht van toepassing is. De vijf bedrijfsongevallen hebben voornamelijk plaatsgevonden bij inleners (4). Slechts één ongeval vond plaats binnen de eigen infrastructuur. Alle (bedrijfs)ongevallen hadden (enig) verzuim tot gevolg, maar ernstige ongevallen met zwaar letsel hebben zich niet voorgedaan.

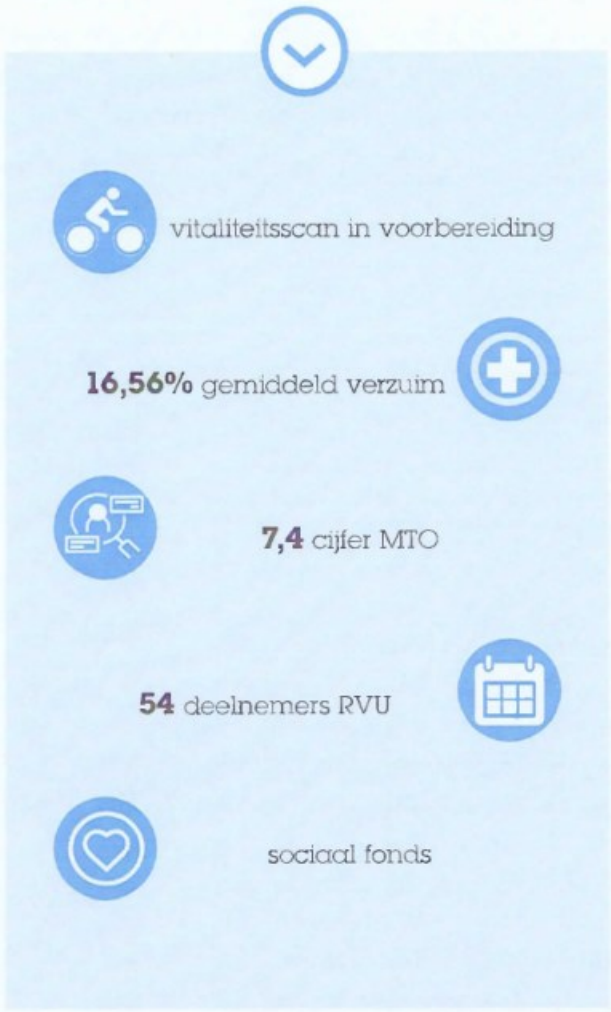
Vitaliteit

Medewerkers worden ouder en dat vraagt om meer aandacht voor vitaliteit. Tegen die achtergrond wordt samen met zorgverzekeraars gewerkt aan het implementeren van een set instrumenten die de medewerkers helpen inzicht te krijgen in leef- en werkomstandigheden en de aspecten die van invloed zijn op een vitaal leven. Desgewenst kan een medewerker gebruik maken van een vitaliteitsscan, Periodiek medisch onderzoek, ZRM-analyse en adviezen krijgen over een gezondere lifestyle.

Sociale veiligheid en zorgcultuur

Al onze medewerkers moeten kunnen werken in een veilige en prettige omgeving. We stimuleren professionele, collegiale omgangsvormen en integer gedrag en we borgen sociale veiligheid op de werkvloer. Dat is noodzakelijk voor de duurzame inzetbaarheid van medewerkers. Er is een zorgcultuur ingericht met bijpassende instrumenten en functionarissen om integriteitskwesties, sociale veiligheid en afwikkeling van klachten te borgen. Ter versterking van de zorgcultuur en -plicht is een actuele gedragscode beschikbaar.

Daarnaast beschikt WSP Parkstad over vier interne vertrouwenspersonen en een externe vertrouwenspersoon. In 2022 zijn acht meldingen bij hen binnengekomen (4 omtrent pesten, 3 omtrent seksuele intimidatie en 1 bijna-klacht). Inzake de Klokkenluidersregeling, Geschillencommissie en de Commissie grensoverschrijdend gedrag zijn geen meldingen binnengekomen.



Figuur 10: Professionele organisatie in beeld 2/2

253

Opleiding & vorming

13	Basisvaardigheden
6	PC-vaardigheden
70	Persoonlijkheidsvaardigheden
1	Leidinggevende vaardigheden
10	Vakvaardigheden
112	Veiligheidsvaardigheden
9	Rijvaardigheden
21	Diagnostische test
11	Jobcenter

449

Deelnemers collectieve zorgverzekering

154

Deelnemers sportfaciliteit ODS

32

Vrijwillige inhoudingen

Huur | Energie | Zorgverzekering | Diversen

45

Verplichte inhoudingen

Belastingdienst | Sociale Dienst | Deurwaarders | Zorgverzekering | Diversen

640

Deelnemers seniorenregelingen Sw

54 RVU | 586 Seniorenverlof

AVG	Aantal
Informatie Beveiligingsmeldingen (niet incidenten)	266*
Datalekken**	10
Bij Autoriteit Persoonsgegevens gemelde Datalekken	0
Geregistreerde verwerkingen	88

** Betreft meldingen van onder andere mogelijke phising, spam, blokkeringen, nieuwe wachtwoorden etc.*

363

Loonwaardebepalingen

340 Participatiewet | 23 Sw



Mannen (1932)

73% Sw
53% CAO



Vrouwen (749)

27% Sw
47% CAO

16,56%
Verzuimpercentage WSP Parkstad/WOZL

Organisatie onderdeel	Verzuim percentage
Detachering	16,42%
Beschut 2.0	17,49%
CAO personeel	4,32%
Sw personeel	17,10%

Aantal dagen	Relatief percentage	Absoluut percentage
1-7	13,64%	2,26%
8-42	20,35%	3,37%
43-365	49,34%	8,17%
366-730	16,66%	2,76%
Totaal	**100%**	**16,56%**

9

Bedrijfsongevallen

9 met verzuim | 0 zonder verzuim

0

Meldingen commissie ongewenste omgangsvormen

0

Meldingen klachtencommissie

0

Meldingen klokkenluiders regeling

Algemene verordening gegevensbescherming (AVG)

WSP Parkstad zet hoog in op de bescherming van privacygevoelige gegevens. De mate waarin we voldoen aan de wettelijke voorschriften zegt iets over de mate van compliancy. Middels de Privacy Self Assessment wordt de compliancy per kwartaal gemonitord. Momenteel scoort WSP Parkstad 3,6 op de schaal van 5. Het project archief- en informatiemanagement zal de mate van compliancy in 2023 substantieel verhogen.

Sociaal Fonds

In oktober 2022 heeft het Algemeen Bestuur besloten tot de oprichting van een sociaal fonds. Het fonds biedt medewerkers die door de enorme inflatie in de knel komen een financieel steuntje in de rug. Gelijktijdig richt het fonds zich op het koppelen van hulpvragen van medewerkers aan bestaande initiatieven van professionele (gemeentelijke) instellingen.

Zo gaan we probleemgericht te werk en blijven we maatschappelijke participatie stimuleren. Dat doen we niet alleen door een financiële tegenmoetkoming te doen uit het fonds zoals extra boodschappenkaarten. We inventariseren vooral de problemen achter de (financiële) hulpvraag en koppelen daar vervolgens passende hulp aan.

Niet iedereen vindt de weg naar hulp of durft om hulp te vragen. Daarom worden twee sociaal begeleiders ingezet. Zij verlenen geen inhoudelijke hulp maar halen de individuele hulpvragen op en koppelen dat aan de juiste hulpverlening.

Arbeidsvoorwaarden

Regeling eerder stoppen met werken (RVU-regeling)

Per januari 2022 voorziet de cao voor de sociale werkvoorziening in een RVU-regeling. De regeling maakt het mogelijk dat medewerkers maximaal twee jaren voor de AOW-leeftijd volledig stoppen met werken. De regeling is positief ontvangen. Inmiddels maken 54 medewerkers gebruik om van de mogelijkheid eerder te stoppen met werken. De deelnamegraad heeft niet alleen effect gehad op het aantal gedetacheerde medewerkers, maar ook op de invulling van een aantal stafmatige functies. Door ondersteunende taken net even anders te organiseren is het gelukt het extra verloop kostenneutraal op te vangen.

Transitievergoedingen

In 2019 is door de Rijksoverheid de Regeling compensatie transitievergoeding in het leven geroepen. Hierdoor kunnen werkgevers de betaalde of nog te betalen transitievergoeding onder bepaalde voorwaarden en tot het maximum van de compensatieregeling vergoed krijgen van het UWV. De compensatieregeling maakt het voor werkgevers mogelijk om vanaf medio 2019 een groot aantal slapende dienstverbanden te beëindigen zonder nadelige financieel consequenties. Ook WSP Parkstad/ WOZL heeft dankzij de regeling een omvangrijk aantal slapende dienstverbanden kunnen beëindigen. Echter 168 medewerkers vielen op basis van de regeling buiten de boot. Zij hadden niet gekozen voor een slapend dienstverband, maar voor een definitieve beëindiging van het dienstverband op basis van een vaststellingsovereenkomst zonder transitievergoeding. Een keuze die achteraf door wijzigende regelgeving in een heel ander daglicht kwam te staan. Immers konden alleen slapers en niet voormalig medewerkers aanspraak maken op de Regeling compensatie transitievergoeding. Had de wetgever eerder duidelijkheid verschaft dan hadden werkgever en werknemers nooit gekozen voor de beëindiging van de arbeidsovereenkomsten, maar was ingezet op een slapend dienstverband. Zowel de werkgever, de werknemers als de vakbonden vonden het achteraf mislopen van een transitievergoeding een bijzonder treurige situatie. Daarop zijn partijen in overleg getreden met het UWV en middels een pilot is onderzocht of de vaststellingsovereenkomsten opengebroken konden worden en de medewerkers alsnog een vergoeding ter hoogte van de compensatieregeling kon worden aangeboden. Dit bleek een succesvolle pilot, waardoor de groep van 168 medewerkers alsnog in aanmerking komt voor een transitievergoeding. De vergoedingsbedragen lopen uiteenlopen van circa €1.500 tot €59.000 per persoon. Eind juni 2023 zullen de laatste medewerkers uit de groep van 168 een transitievergoeding worden aangeboden.

6 Financieel jaarverslag GR WOZL

Statutaire doelstelling en primaire opdracht

De GR WOZL heeft tot doel:

- *Het voorzien in en het bieden van passende werkgelegenheid en arbeidsreïntegratie voor ingezetenen, die blijkens een door het Uitvoeringsinstituut Werknemersverzekeringen (UWV) afgegeven indicatiebeschikking of herindicatiebeschikking uitsluitend onder aangepaste omstandigheden tot regelmatige arbeid in staat zijn;*
- *Uitvoering geven aan de door de deelnemende gemeenten opgedragen werkzaamheden in het kader van de Participatiewet.*

De GR WOZL voert haar werkzaamheden uit voor de gemeenten Beekdaelen (deelgebieden voormalige gemeenten Nuth en Onderbanken), Brunssum, Gulpen-Wittem, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Simpelveld, Vaals, Valkenburg aan de Geul en Voerendaal.

De deelnemende gemeenten hebben de opdracht voor de GR WOZL verankerd in de beleidskaders Arbeidsmarktbeleid 2016-2020 met een aantal strategische uitgangspunten. Ook in 2022 heeft de GR WOZL gehandeld binnen deze beleidskaders:

- *Zo maximaal mogelijk detacheren in uitvoering;*
- *Een zo klein mogelijke beschutte werkomgeving;*
- *Marktbenadering met WSP Parkstad;*
- *Geen eigen risicovolle en kapitaalintensieve activiteiten;*
- *De detacheringsactiviteiten naadloos aansluiten of integratie in WSP Parkstad;*
- *Duurzame plaatsingen op passend werk met bijpassend rendement;*
- *Beperk tekortfinanciering voor gemeenten zoveel mogelijk.*

Bestuurssamenstelling GR WOZL

Tot 29 september 2022 zag de samenstelling van het Algemeen Bestuur er als volgt uit:

Gemeente	Wethouder
Beekdaelen	dhr. J. Essers
Brunssum	dhr. H. Janssen
Heerlen	dhr. M.E.E. de Beer
Kerkrade	dhr. H. Wiermans
Landgraaf	dhr. C. Wilbach
Simpelveld	dhr. M.J.J.M. Gulpen
Voerendaal	dhr. H. Coenen
Gulpen-Wittem	dhr. P. Fransen
Vaals	dhr. J.P.M.H. Kompier
Valkenburg	dhr. N. Douven

Figuur 11: Samenstelling Algemeen Bestuur

Dagelijks Bestuur	Wethouder
Voorzitter	dhr. M.E.E. de Beer
Vice-voorzitter	dhr. C. Wilbach
Bestuurslid	dhr. H. Wiermans

Figuur 12: Samenstelling Dagelijks Bestuur

Als gevolg van de uitslagen van de gemeenteraadsverkiezingen in 2022 kent het Algemeen Bestuur sinds 29 september 2022 de volgende samenstelling:

Gemeente	Wethouder
Beekdaelen	dhr. L.C.J. de Koster
Brunssum	mw. M. van Leusden
Heerlen	dhr. M.E.E. de Beer
Kerkrade	dhr. J. Roland
Landgraaf	dhr. C. Wilbach
Simpelveld	dhr. M.J.J.M. Gulpen
Voerendaal	dhr. H.A.J. Coenen
Gulpen-Wittem	dhr. F.J.E. Derksen
Vaals	dhr. J.P.M.H. Kompier
Valkenburg	dhr. J.I.M. Kleijnen

Figuur 13: Samenstelling Algemeen Bestuur

Dagelijks Bestuur	Wethouder
Voorzitter	dhr. M.E.E. de Beer
Vice-voorzitter	dhr. C. Wilbach
Bestuurslid	dhr. J. Roland

Figuur 14: Samenstelling Dagelijks Bestuur

Structuur, governance en bedrijfsvoering

In 2022 is de juridische structuur ongewijzigd gebleven en zag deze er voor de GR WOZL en de GR WSP Parkstad als volgt uit:



Figuur 15: Governance structuur

De verbonden partijen onder de GR WOZL bestaat enkel uit WOZL Beschut 2.0 B.V. Voor de verbonden partij is voor het bestuur van deze B.V. namens de aandeelhoudende gemeenten volmacht verleend aan de algemeen directeur/secretaris.

De GR WOZL en de GR WSP Parkstad worden als één organisatie aangestuurd:

Directiefunctie	Naam
Algemeen Directeur/secretaris GR WOZL	dhr. Fred Dijk
Algemeen Directeur/secretaris (eindverantwoordelijke) WSP Parkstad	dhr. Fred Dijk
Directeur Dienstverlening WSP Parkstad	dhr. Gert-Jan van Westerveld

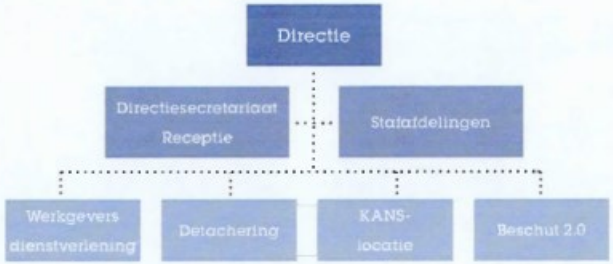
Figuur 16: Samenstelling directie

Naast de directie bestaat in 2022 het directieteam uit:

Leden directie	Naam
Manager HRM	dhr. R. Dackus
Concerncontroller	dhr. L. Meijs
Concernjurist	dhr. M. Erbel

Figuur 17: Samenstelling directieteam

Onderstaand is het organogram van de organisatie weergegeven. Onder de stafafdelingen wordt verstaan: Personeel & Organisatie, Juridische zaken, Finance, Facilitair & Huisvesting, Inkoop, ICT, Bedrijfsbureau en Communicatie.



Figuur 18: Organogram organisatie

Financiën GR WOZL

2de begrotingswijziging 2022

De 2de begrotingswijziging 2022 is door het Algemeen Bestuur vastgesteld in de bestuursvergadering van 26 januari 2022.

Gerealiseerd resultaat GR WOZL

Het gerealiseerd resultaat 2022 voor de GR WOZL bedraagt €570K. Dit is met name als gevolg van ontvangen coronacompensatie welke niet was opgenomen in de 2de begrotingswijziging 2022 (verantwoord als incidentele baten) en een beter resultaat met betrekking tot de uitvoering Wsw vooral door lagere begeleidingskosten. Een nadere specificatie van het is in figuur 19 opgenomen.

2022	Gerealiseerd resultaat
Bedrijfsvoering	48
Uitvoering Wsw	195
Uitvoering WIW/ID	0
Beschut 2.0	39
Personeelskosten Wsw	88
Bijdrage WSP door Heuvellandgemeenten	0
Incidentele baten en lasten	198
Totaal	**570**

Figuur 19: Gerealiseerd resultaat GR WOZL (bedragen x €1000,-)

Geraliseerd resultaat verbonden partij: WOZL Beschut 2.0 B.V.

De werknemers uit de doelgroep geplaatst bij de WOZL Beschut 2.0 B.V. zijn voornamelijk werkzaam op handmatig of machinaal verpakken van (vaak) grote hoeveelheden food- en non-foodproducten.

Het accent ligt op procesmatige activiteiten met een hoge arbeidsintensiteit, grote routine en grote volumes. Tevens verzorgt WOZL Beschut 2.0 B.V. voor diverse klanten de hierbij behorende logistieke dienstverlening.

Het nettoresultaat over het boekjaar 2022 is uitgekomen op -€2.411K hetgeen €39K beter is dan verwacht in de 2de begrotingswijziging 2022.

Het nettoresultaat bestaat uit het operationeel resultaat en het subsidie resultaat. Het nettoresultaat is gespecificeerd in figuur 20.

Omschrijving	Resultaat 2022
Bruto marge	557
Overige personeelskosten Sw	-463
Personeelskosten n-Sw	-770
Afschrijvingen	-8
Bedrijfskosten	-1.297
Financiële baten en lasten	0
Operationeel resultaat	-1.981
Subsidie resultaat	-430
Nettoresultaat	**-2.411**

Figuur 20. Nettoresultaat verbonden partij Beschut 2.0 BV (bedragen x €1000,-)

Uitvoering Sw: aantal arbeidsjaren

In de 2de begrotingswijziging 2022 is de verwachte formatie voor uitvoering van de Sw vastgesteld op 2.509,26 AJ. De uiteindelijke realisatie bedraagt 2.500,11 AJ, waardoor de realisatie 9,15 AJ lager is dan begroot. De bijbehorende subsidie voor de realisatie bedraagt €75.586K.

De subsidie die de gemeenten ontvangen van het Rijk in de algemene uitkering kan hiervan afwijken. Dit wordt veroorzaakt door de berekeningsystematiek van het Rijk en houdt geen verband met de operationele prestaties van de GR WOZL.

In figuur 21 zijn de kerngegevens voor de arbeidsjaren van de GR WOZL zichtbaar.

Aantal Wsw-medewerkers in arbeidsjaren	2021 cf. jaar rekening	2022 cf. 2de begrotings-wijziging	2022 realisatie	verschil
Verbonden partijen / regulier	2.496,00	2.334,87	2.313,89	-20,99
Begeleid werken	81,96	78,55	78,55	-0,01
Beschut werken	92,34	82,98	84,03	1,05
RVU	0,00	11,60	21,77	10,17
Buitenregionale uitvoeringsorganisaties	0,06	1,25	1,88	0,63
Totaal	**2.670,36**	**2.509,26**	**2.500,11**	**-9,15**

Aantal Wsw-medewerkers in arbeidsjaren	2021 cf. jaar rekening	2022 cf. 2de begrotings-wijziging	2022 realisatie	verschil
Beekdalen	143,17	137,15	137,03	-0,12
Brunssum	323,70	304,95	303,76	-1,19
Gulpen-Wittem	69,03	62,94	63,60	0,65
Heerlen	929,50	870,89	868,13	-2,76
Kerkrade	631,92	599,50	594,11	-5,39
Landgraaf	342,18	321,62	321,65	0,03
Simpelveld	80,83	74,26	73,83	-0,43
Vaals	53,86	50,33	50,05	-0,29
Valkenburg	52,34	47,82	47,29	-0,53
Voerendaal	43,83	39,78	39,83	0,05
Niet deelnemende gemeenten	0,00	0,00	0,83	0,83
Totaal	**2.670,36**	**2.509,26**	**2.500,11**	**-9,15**
Financiële gegevens				
Rijkssubsidie per arbeidsjaar	€ 28.468	€ 30.233	€ 30.233	€ 0

Figuur 21: Aantal arbeidsjaren

7 Financieel jaarverslag GR WSP Parkstad

Statutaire doelstelling en primaire opdracht

WSP Parkstad dient te voorzien in passende werkgelegenheid, zijnde werkplekken bij derden of werkopdrachten ten behoeve van regionale werkbedrijven inclusief de voormalige Wsw, en in arbeidsrevalidatie van personen die door de gemeenschappelijke regeling Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg dan wel individuele deelnemende gemeenten aan die regeling of sociale diensten aan haar worden toevertrouwd en eventueel tijdelijk worden gedetacheerd.

In het licht hiervan heeft WSP Parkstad tot doel:

- *Het invulling geven aan de gemeenten (Colleges) op grond van de Participatiewet toegekende wettelijke opdracht ondersteuning te bieden bij de arbeidsinschakeling en ondersteuning bieden aan gemeenten bij het ontwikkelen van een uniform arbeidsmarktbeleid;*
- *Het voor de regio realiseren van een optimaal functionerende arbeidsmarkt die zich onder meer manifesteert in een hogere participatiegraad, c.q. het minimaliseren van werkloosheid;*
- *Het zijn van een aanspreekpunt voor werkgevers voor arbeidsbemiddeling (werkgeversdienstverlening) in de door de deelnemende gemeenten gevormde regio;*
- *Het uitvoering geven aan de voormalige Wet sociale werkvoorziening, exclusief het formele werkgeverschap.*

WSP Parkstad voert haar werkzaamheden uit voor de gemeenten Beekdaelen (deelgebieden voormalige gemeenten Nuth en Onderbanken), Brunssum, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Simpelveld en Voerendaal. Deze deelnemende gemeenten hebben de opdracht voor de GR WSP Parkstad verankerd in de beleidskaders Arbeidsmarktbeleid 2016-2020.

Voor 2022 zijn specifieke opdrachten geformuleerd en vastgelegd in het Ondernemingsplan 2022 WSP Parkstad. De primaire opdracht voor de GR WSP Parkstad is geformuleerd in de volgende punten:

- *WSP Parkstad is het werkgeversservicepunt voor Parkstad en het platform waar alle relevante arbeidsmarktpartijen samenwerken voor een inclusieve en duurzame arbeidsmarkt;*
- *WSP Parkstad zet in op maximale doorstroom en uitstroom van Sw-medewerkers;*
- *Maximaliseren van uitstroomwinst door maximaliseren duurzame plaatsingen PW;*
- *Maximaliseren duurzame plaatsingen Sw;*
- *Digitale ontsluiting van de vraag en het aanbod;*
- *Lagere maatschappelijke kosten.*

Bestuurssamenstelling GR WSP Parkstad

Tot 29 september 2022 zag de samenstelling van het bestuur er als volgt uit:

Gemeente	Wethouder
Beekdaelen	dhr. J. Essers
Brunssum	dhr. H. Janssen
Heerlen	dhr. M.E.E. de Beer
Kerkrade	dhr. H. Wiermans
Landgraaf	dhr. C. Wilbach
Simpelveld	dhr. M.J.J.M. Gulpen
Voerendaal	dhr. H. Coenen

Figuur 22: Samenstelling Algemeen Bestuur

Dagelijks Bestuur	Wethouder
Voorzitter	dhr. M.E.E. de Beer
Vice-voorzitter	dhr. C. Wilbach
Bestuurslid	dhr. H. Janssen

Figuur 23: Samenstelling Dagelijks Bestuur

Als gevolg van de uitslagen van de gemeenteraadsverkiezingen in 2022 kent het bestuur sinds 29 september 2022 de volgende samenstelling:

Gemeente	Wethouder
Beekdaelen	dhr. L.C.J. de Koster
Brunssum	mw. M. van Leusden
Heerlen	dhr. M.E.E. de Beer
Kerkrade	dhr. J. Roland
Landgraaf	dhr. C. Wilbach
Simpelveld	dhr. M.J.J.M. Gulpen
Voerendaal	dhr. H.A.J. Coenen

Figuur 24: Samenstelling Algemeen Bestuur

Dagelijks Bestuur	Wethouder
Voorzitter	dhr. M.E.E. de Beer
Vice-voorzitter	dhr. C. Wilbach
Bestuurslid	dhr. H.A.J. Coenen

Figuur 25: Samenstelling Dagelijks Bestuur

Structuur, goverance en bedrijfsvoering

De GR WOZL en de GR WSP Parkstad worden als één organisatie aangestuurd. De structuur, governance en bedrijfsvoering is voor beide organisaties gelijk en is hier beschreven.

Financiën GR WSP Parkstad

2de begrotingswijziging 2022

De 2de begrotingswijziging 2022 is door het Algemeen Bestuur vastgesteld in de bestuursvergadering van 26 januari 2022.

Gerealiseerd resultaat

Het gerealiseerd resultaat 2022 voor de GR WSP Parkstad bedraagt €787K. Dit is met name het gevolg van een beter resultaat van de verbonden partij WSP Parkstad Detachering BV als gevolg van een hogere omzet en een beter subsidieresultaat. Daarnaast is er sprake van lagere kosten voor de uitvoering van de Participatiewet. Een nadere specificatie van het resultaat is in figuur 26 opgenomen.

2022	Gerealiseerd resultaat
Bedrijfsvoering	7
Verbonden partijen	671
Uitvoering Participatiewet	109
Totaal	**787**

Figuur 26: Gerealiseerd resultaat GR WSP Parkstad (bedragen x €1000,-)

Gerealiseerd resultaat verbonden partij: WSP Parkstad Detachering B.V.

WSP Parkstad is de belangrijkste uitvoeringsorganisatie voor de GR WOZL in het uitvoeren van de Wsw. Vanuit het adagium "detacheren tenzij" worden vanuit deze entiteit de detacheringen bij reguliere marktpartijen vormgegeven.

Het nettoresultaat over het boekjaar 2022 is uitgekomen op -€2.414K hetgeen €671K beter is dan verwacht in de 2de begrotingswijziging 2022.

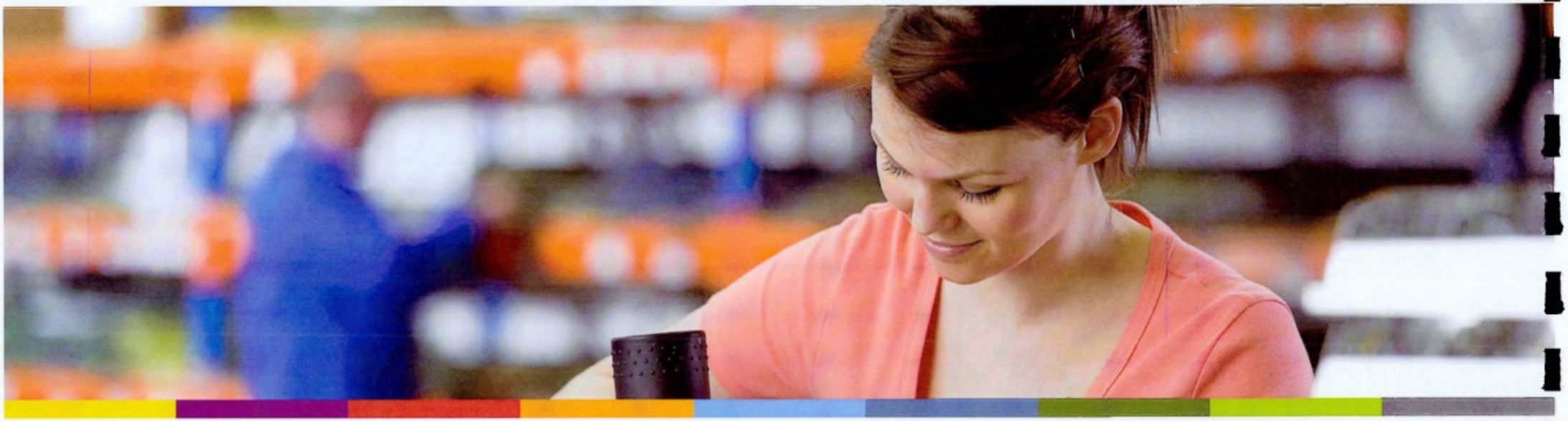
Het nettoresultaat bestaat uit het operationeel resultaat en het subsidie resultaat. Het nettoresultaat is gespecificeerd in figuur 27.

Omschrijving	Resultaat 2022
Bruto marge	19.740
Overige personeelskosten Sw	-2.190
Personeelskosten n-Sw	-5.106
Afschrijvingen	-51
Bedrijfskosten	-2.615
Incidentele baten en lasten	67
Operationeel resultaat	9.845
Subsidie resultaat	-12.251
Vennootschapsbelasting	-7
Nettoresultaat	**-2.414**

Figuur 27: Nettoresultaat verbonden partij WSP Parkstad Detachering BV (bedragen x €1000,-)

wsp parkstad

wozl



Locatie Carbon 6

Kloosterweg 1

6412 CN Heerlen

Postbus 330

6400 AH Heerlen

045 566 66 00

Locatie Maankwartier

Maanplein 88

6412 AZ Heerlen

Postbus 330

6400 AH Heerlen

045 566 66 00

Locatie Beschut 2.0

Sourethweg 2

6422 PC Heerlen

Postbus 6001

6401 SB Heerlen

045 566 68 00

WSP Parkstad

www.wspparkstad.nl

WOZL

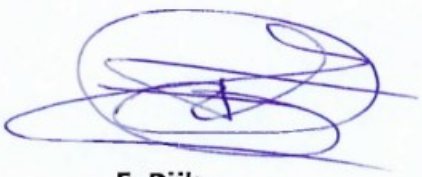
www.wozl.nl

Gemeenschappelijke Regeling
Werkvoorzieningschap
Oostelijk Zuid Limburg

Jaarstukken 2022

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur d.d. 23 maart 2023

De algemeen directeur/secretaris



F. Dijk

De voorzitter



M.E.E. de Beer

[redacted]

Inhoud

1. Jaarverslag 3
1.1 Bestuurlijke organisatie GR WOZL 3
1.2 Structuur en governance 4
1.3 Structurele verbinding met GR WSP Parkstad 4
1.4 Organogram GR en Verbonden Partijen: 5
1.5 Programmaverantwoording 5
1.5.1 Gerealiseerd resultaat 5
1.5.2 Uitvoering Sw 6
1.5.3 Verbonden partijen 7
1.6 Financiële paragrafen 8
1.6.1 Reserves, het risicomanagement en het weerstandsvermogen 8
1.6.2 Bedrijfsvoering 10
1.6.3 Financiering 11
1.6.4 Verbonden partijen 14
1.6.5 Rechtmatigheid 16

2. Jaarrekening 2022 17
2.1 Balans per 31 december 2022 18
2.2 Overzicht baten en lasten 2022 20
2.3 Toelichting 22
2.3.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling 22
2.3.2 Toelichting op de balans per 31-12-2022 25
2.3.3 Toelichting op het overzicht baten en lasten over 2022 32
2.4 Overzicht taakvelden 46

3. Controleverklaring van de onafhankelijke accountant 47

Bijlagen 48
Bijlage I Realisatie subsidieverantwoording 48
Bijlage II Afrekening AJ 49
Bijlage III Te verrekenen met gemeenten 50



1. Jaarverslag

Voor u ligt de jaarrekening 2022 van de Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorziening Oostelijk Zuid Limburg (WOZL). In deze jaarrekening is onderstaand een beknopt jaarverslag opgenomen met daarin opgenomen de in de BBV verplichte voorgeschreven onderwerpen. Voor een uitgebreid jaarverslag wordt verwezen naar het separaat opgestelde jaarverslag 2022.

1.1 Bestuurlijke organisatie GR WOZL

Als gevolg van de gemeenteraadsverkiezingen heeft er op 29 september 2022 een wijziging plaatsgevonden in de samenstelling van het algemeen bestuur en het dagelijks bestuur.

Het Algemeen Bestuur bestond tot 29 september 2022 uit de volgende afgevaardigden van de deelnemende gemeenten:

Voorzitter:	Dhr. M.E.E. de Beer, wethouder gemeente Heerlen
Vicevoorzitter:	Dhr. C. Wilbach, wethouder gemeente Landgraaf
Leden:	Dhr. J. Essers, wethouden gemeente Beekdaelen
	Dhr. H. Janssen, wethouder gemeente Brunssum
	Dhr. P. Franssen, wethouder Gulpen-Wittem
	Dhr. H. Wiermans, wethouder gemeente Kerkrade
	Dhr. M.J.J.M. Gulpen, wethouder gemeente Simpelveld
	Dhr. J.P.M.H. Kompier, wethouder gemeente Vaals
	Dhr. N. Dauven, wethouder gemeente Valkenburg
	Dhr. H.A.J. Coenen, wethouder gemeente Voerendaal

Het Dagelijks Bestuur bestond tot 29 september 2022 uit:

Voorzitter:	Dhr. M.E.E. de Beer, wethouder gemeente Heerlen
Vicevoorzitter:	Dhr. C. Wilbach, wethouder gemeente Landgraaf
Lid:	Dhr. H. Wiermans, wethouder gemeente Kerkrade

Het Algemeen Bestuur bestond vanaf 29 september 2022 uit de volgende afgevaardigden van de deelnemende gemeenten:

Voorzitter:	Dhr. M.E.E. de Beer, wethouder gemeente Heerlen
Vicevoorzitter:	Dhr. C. Wilbach, wethouder gemeente Landgraaf
Leden:	Dhr. L. de Koster, wethouden gemeente Beekdaelen
	Mevr. M. van Leusden, wethouder gemeente Brunssum
	Dhr. F. Derksen, wethouder Gulpen-Wittem
	Dhr. J. Roland, wethouder gemeente Kerkrade
	Dhr. M.J.J.M. Gulpen, wethouder gemeente Simpelveld
	Dhr. J.P.M.H. Kompier, wethouder gemeente Vaals
	Dhr. J.I.M. Klijnen, wethouder gemeente Valkenburg
	Dhr. H.A.J. Coenen, wethouder gemeente Voerendaal

Het Dagelijks Bestuur bestond vanaf 29 september 2022 uit:

Voorzitter:	Dhr. M.E.E. de Beer, wethouder gemeente Heerlen
Vicevoorzitter:	Dhr. C. Wilbach, wethouder gemeente Landgraaf
Lid:	Dhr. J. Roland, wethouder gemeente Kerkrade

Algemeen directeur/secretaris (geheel 2022): Dhr. F.H. Dijk

1.2 Structuur en governance

Sinds 2018 is de organisatie van WSP Parkstad verdeeld over twee gemeenschappelijke regelingen namelijk de GR WOZL en de GR WSP Parkstad.

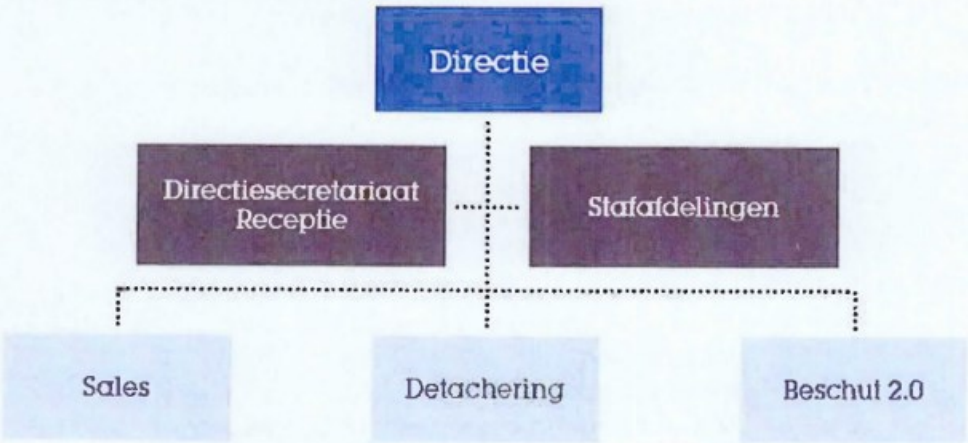
Na een juridische herstructurering in 2020 ziet de vereenvoudigde structuur er als volgt uit:



1.3 Structurele verbinding met GR WSP Parkstad

In december 2017 is de GR WSP Parkstad opgericht, waardoor de werkgeversdienstverlening structureel is verankerd in de regio Parkstad. Mede op basis van de beleidskaders 2016-2021 is besloten om de organisatie GR WOZL en GR WSP Parkstad als één organisatie te managen.

Het organogram van de organisatie:



Onder de stafafdelingen wordt verstaan: Personeel & Organisatie, Juridische zaken Finance, Facilitair & Huisvesting, Inkoop, ICT en Communicatie.

1.4 Organogram GR en Verbonden Partijen:



De verbonden partijen onder GR WOZL bestaat enkel uit WOZL Beschut 2.0 B.V.
De bestuurder van deze BV is de GR WOZL waarbij de algemeen directeur / secretaris volledig gevolmachtigd is om namens het bestuur te handelen.

1.5 Programmaverantwoording

1.5.1 Gerealiseerd resultaat

In 2022 bedraagt het gerealiseerd resultaat €570K. Conform de bepalingen in de Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid Limburg (GR WOZL) wordt voorgesteld om het gerealiseerd resultaat uit te keren aan de deelnemende gemeenten. In bijlage III is een tabel opgenomen met de verdeling van het resultaat per gemeente.

De specificatie op hoofdlijnen van het gerealiseerd resultaat luidt als volgt:

Gerealiseerd resultaat *(bedragen x € 1.000,-)*

Rubriek	Resultaat voor fin. en alg. dekkingsmid delen	Financiering	Gerealiseerd saldo van baten en lasten	Mutaties in reserve	Gerealiseerd resultaat
Bedrijfsvoering	-161	210	48	0	48
Uitvoering Wsw	1.392	-1.197	195	0	195
Uitvoering WIW/ID	0	0	0	0	0
Beschut 2.0	-2.411	2.450	39	0	39
Personeelskosten Wsw	-26	108	82	6	88
Heuvelland gemeente WSP	0	0	0	0	0
Incidentele baten/lasten	48	150	198	0	198
Totaal	-1.158	1.721	564	6	570

2de begrotingswijziging 2022
De 2de begrotingswijziging 2022 is door het Algemeen Bestuur vastgesteld in de bestuursvergadering van 15 december 2022.

1.5.2 Uitvoering Sw

In de 2de begrotingswijziging 2022 is de taakstelling voor uitvoering van de Sw vastgesteld op 2.509,26 AJ. De totale realisatie bedraagt 2.500,11 AJ waardoor de realisatie 9,15 AJ lager is dan begroot. De bijbehorende subsidie voor de realisatie bedraagt €30.233 per AJ.

Onderstaande tabel met kerngegevens arbeidsjaren van de GR WOZL geeft weer waar de Sw-medewerkers (gemiddelde AJ's gedurende 2022) woonachtig waren.

Aantal Wsw-medewerkers in arbeidsjaren	**2021** **cf. jaar rekening**	**2022** **cf. 2de begrotings-wijziging**	**2022** **realisatie**	**verschil**
Verbonden partijen / regulier	*2.496,00*	*2.334,87*	*2.313,89*	*-20,99*
Begeleid werken	*81,96*	*78,55*	*78,55*	*-0,01*
Beschut werken	*92,34*	*82,98*	*84,03*	*1,05*
RVU	*0,00*	*11,60*	*21,77*	*10,17*
Buitenregionale uitvoeringsorganisaties	*0,06*	*1,25*	*1,88*	*0,63*
Totaal	***2.670,36***	***2.509,26***	***2.500,11***	***-9,15***

Aantal Wsw-medewerkers in arbeidsjaren	**2021** **cf. jaar rekening**	**2022** **cf. 2de begrotings-wijziging**	**2022** **realisatie**	**verschil**
Beekdalen	*143,17*	*137,15*	*137,03*	*-0,12*
Brunssum	*323,70*	*304,95*	*303,76*	*-1,19*
Gulpen-Wittem	*69,03*	*62,94*	*63,60*	*0,65*
Heerlen	*929,50*	*870,89*	*868,13*	*-2,76*
Kerkrade	*631,92*	*599,50*	*594,11*	*-5,39*
Landgraaf	*342,18*	*321,62*	*321,65*	*0,03*
Simpelveld	*80,83*	*74,26*	*73,83*	*-0,43*
Vaals	*53,86*	*50,33*	*50,05*	*-0,29*
Valkenburg	*52,34*	*47,82*	*47,29*	*-0,53*
Voerendaal	*43,83*	*39,78*	*39,83*	*0,05*
Niet deelnemende gemeenten	*0,00*	*0,00*	*0,83*	*0,83*
Totaal	***2.670,36***	***2.509,26***	***2.500,11***	***-9,15***
Financiële gegevens				
Rijkssubsidie per arbeidsjaar	*€ 28.468*	*€ 30.233*	*€ 30.233*	*€ 0*

[redacted]

1.5.3 Verbonden partijen

GR WOZL kent enkel WOZL Beschut 2.0 B.V. als verbonden partij.

WOZL Beschut 2.0 B.V.

De werknemers uit de doelgroep geplaatst bij de WOZL Beschut 2.0 B.V. zijn voornamelijk werkzaam op handmatig of machinaal verpakken van (vaak) grote hoeveelheden food- en non-foodproducten. Het accent ligt op procesmatige activiteiten met een hoge arbeidsintensiteit, grote routine en grote volumes. Tevens verzorgt WOZL Beschut 2.0 B.V. voor diverse klanten de hierbij behorende logistieke dienstverlening. De werkzaamheden vinden zowel plaats onder 'eigen regie' en op eigen locaties als in groepsgewijze detacheringen.

Het netto resultaat over het boekjaar 2022 is uitgekomen op -€2.411K. In de 2de begrotingswijziging 2022 is uitgegaan van -€2.450K. Het netto resultaat is €39K beter dan begroot in de 2de begrotingswijziging 2022.

Het nettoresultaat bestaat uit het operationeel resultaat en uit het subsidieresultaat. Het nettoresultaat 2022 ziet er als volgt uit:

Beschut 2.0	*(bedragen x € 1.000,-)*		
	2022		
	2de begr. wijz.	**realisatie**	verschil
Bruto marge	533	**557**	24
Overige personeelskosten Sw	-425	**-463**	-38
Personeelskosten n-Sw	-745	**-770**	-25
Afschrijvingen	-9	**-8**	1
Bedrijfskosten	-1.332	**-1.297**	35
Financiele baten en lasten	0	**0**	0
Operationaal resultaat	-1.978	**-1.981**	-3
Wsw-lonen	-7.930	-7.817	113
LIV	82	108	26
Wsw Rijkssubsidies	7.376	7.279	-97
Subsidieresultaat	**-472**	**-430**	42
Netto resultaat	**-2.450**	**-2.411**	39

1.5.4 Incidentele baten en lasten

In 2022 is een positief saldo van €198K ontstaan dat betrekking heeft op de extra subsidie die door het rijk is uitgekeerd t.b.v. de corona compensatie.

1.6 Financiële paragrafen

De financiële verordening ex artikel 212 van de gemeentewet schrijft voor dat de begroting en de jaarrekening voor de GR WOZL de volgende paragrafen moet bevatten:

- de reserves, het risicomanagement en het weerstandsvermogen;
- de bedrijfsvoering;
- de financiering;
- verbonden partijen.

Dit komt overeen met wat in artikel 9, lid 2 van het Besluit Begroting en Verantwoording voor Provincies en Gemeenten (BBV) over paragrafen wordt genoemd.

1.6.1 Reserves, het risicomanagement en het weerstandsvermogen

Reserves

Op de balans is het gerealiseerd resultaat van €789K opgenomen onder het eigen vermogen. De bestemming van het gerealiseerd resultaat is de bevoegdheid van het Algemeen Bestuur.

Onder het eigen vermogen worden de algemene reserve, de bestemmingsreserves en het gerealiseerd resultaat over 2022 verantwoord. Het resultaat vorig boekjaar is na onttrekking nihil. Voor de resultaatsbestemming over 2022 wordt verwezen naar het voorstel in hoofdstuk 3.3.3.

De ontwikkeling van de reserves in 2022 zijn hieronder weergegeven:

Reserves *(bedragen x € 1.000,-)*

	31-12-2021	bestemming 2021		1-1-2022	mutaties 2022		31-12-2022
	saldo	toe-voeging	ont-trekking	saldo	toe-voeging	ont-trekking	saldo
Algemene Reserve							
Resultaat vorig boekjr		789		789		789	0
Bestemmingsreserve							
Verlofrechten ASB	82			82		6	76
Totaal	**82**	**789**	**0**	**871**	**0**	**795**	**76**
Gerealiseerd resultaat 2022							**570**
Stand eigen vermogen ultimo 2022							**646**

Algemene reserve

Het positief resultaat 2021 van de GR WOZL is als 'Resultaat vorig boekjaar' toegevoegd aan de algemene reserve en vervolgens in het begrotingsjaar 2022 onttrokken nadat dit resultaat is teruggestort aan de deelnemende gemeenten. Dit is conform besluit Algemeen Bestuur van 24 maart 2022.

Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserve heeft een omvang van €76K per 31 december 2022. Het instellen van reserves en het toevoegen aan en het onttrekken van middelen aan reserves is een bevoegdheid van het Algemeen Bestuur. Bij het instellen van (en het toevoegen van middelen aan) een bestemmingsreserve besluit het Algemeen Bestuur een deel van het eigen vermogen af te zonderen voor de dekking van toekomstige uitgaven voor een bepaald doel. Deze voorgenomen besluiten worden voorgelegd hetzij via de begroting, de bestuursrapportage en de resultaatbestemming van de jaarrekening of via afzonderlijke besluiten.

Verlofrechten ASB
In de resultaatsbestemming 2011 is afgesproken om een reserve te vormen ten behoeve van de verlofrechten van de ASB medewerkers ten bedrage van €194K. Deze reserve heeft betrekking op de bovenmatige verlofsaldi van de ASB medewerkers, zoals die in een verder verleden ooit zijn opgebouwd en destijds met het faillissement van Maecon mee zijn overgekomen in de GR. Het beleid is erop gericht om middels diverse maatregelen de betreffende bovenmatige rechten op verlof van deze Sw-medewerkers terug te dringen. In 2022 bedragen de kosten voor het verlof €6K dat geheel wordt gefinancierd uit de reserve. Het saldo van de reserve bedraagt per 31-12-2022 €76K.

Functies reserves
De bestemmingsreserves vervullen, naast de bestemming waarvoor ze aangewend zijn of worden, nog een aantal andere functies:

- bestemmingsreserves worden gerekend tot het weerstandsvermogen van een organisatie. In het uiterste geval kunnen deze reserves in komende jaren (gedeeltelijk) worden ingezet voor het afdekken van tegenvallers;
- de reserves dragen bij aan een betere liquiditeitspositie van de GR WOZL.

RIsicomanagement
De risico's worden periodiek gerapporteerd aan het Algemeen Bestuur middels de kwartaalrapportage, de begroting en de Begrotingswijzigingen. Specifieke risico's zijn de loon- prijsontwikkeling, de hoogte van het subsidiebedrag per AJ, de terugstroom van detachering naar Beschut 2.0 en de beschikbaarheid van voldoende Sw-personeel op kritische functies van afdelingshoofd en voorman.

Het weerstandsvermogen
Het weerstandsvermogen bestaat uit de algemene reserve, de vrij aanwendbare bestemmingsreserves en de post onvoorzien in de begroting.

Kengetallen	
Netto schuld quote	0,45%
Netto schuld quote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	0,45%
Solvabiliteitsratio	5,58%
Grondexploitatie	0,00%
Structuele exploitatieruimte	0,23%
Belastingcapaciteit	n.v.t.

De GR WOZL hanteert het uitgangspunt dat het niet over een eigen weerstandsvermogen hoeft te beschikken om niet-structurele financiële risico's op te kunnen vangen om zijn taken te kunnen voortzetten. Dit risico wordt, op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen, gedragen door de deelnemende gemeenten.

1.6.2 Bedrijfsvoering

Deze paragraaf geeft inzicht in de stand van zaken en de beleidsvoornemens ten aanzien van de bedrijfsvoering. Achtereenvolgens wordt ingegaan op:
- Planning en control;
- personeel.

Namens de deelnemende gemeenten wordt de Wet sociale werkvoorziening uitgevoerd. Daartoe wordt circa €75 miljoen subsidiegeld omgezet in werkgelegenheid voor Sw-medewerkers via opdrachtverlening aan de uitvoeringsorganisaties.

Planning en control
Het Algemeen Bestuur is gedurende het jaar 2022 via een begrotingswijziging op de hoogte gehouden van de financiële ontwikkelingen binnen de GR WOZL en de verbonden partijen. De 1ste begrotingswijziging 2022 is door het Algemeen Bestuur vastgesteld op 2 juni 2022 en de 2de begrotingswijziging is vastgesteld op 15 december 2022. De begrotingswijzigingen zijn vooraf besproken in het Bestuur waarna deze ter zienswijze is aangeboden aan de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten.
In 2022 is het Algemeen Bestuur middels een kwartaalrapportage geïnformeerd over de financiële ontwikkelingen. Tevens worden Colleges en raden van de deelnemende gemeenten tussentijds geïnformeerd over de financiële ontwikkeling met de Q1- en Q3- rapportage.



Personeel
Het personeel van de GR WOZL bestaat ultimo 2022 uit de volgende formatie:

GR WOZL

	2de begr. wijz. 2022		ultimo 2022		Dienstverband
	aantal	fte	aantal	fte	
Algemeen directeur/secretaris	1	0,50	1	0,50	GR WOZL
Concerncontroller	1	0,25	1	0,25	WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Secretariaat	1	0,50	1	0,50	WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Financiën	1	0,38	1	0,38	GR WOZL
Financiën	2	0,53	2	0,50	WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Cliëntbeheer	1	1,00	1	1,00	WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Totaal	**7**	**3,15**	**7**	**3,13**	

Van de zeven personen zijn er twee in dienst van de GR WOZL en vijf aangenomen op detacheringsbasis. In totaal betreft dit 5,28 fte waarvan er 2,13 fte wordt doorbelast aan de GR WSP en de uitvoering van de Participatiewet.

1.6.3 Financiering

Voor de inrichting en uitvoering van de treasury functie van decentrale overheden zijn kaders gesteld in de wet Financiering Decentrale Overheden (Fido). Onder de treasury functie vallen onder andere het geldstromenbeheer, het saldobeheer, liquiditeitsbeheer, financiering, uitzetting van gelden en renterisicobeheer. De GR WOZL heeft twee instrumenten op het gebied van treasury, te weten een treasury statuut en een financieringsparagraaf in de begroting.

In het Algemeen Bestuur van 21 februari 2019 zijn de financiële verordening en het treasury statuut vastgesteld.

De kredietfaciliteit bij de Bank Nederlandsche Gemeenten bedraagt circa €11,3 miljoen. Het Algemeen Bestuur heeft in 2014 besloten dat de GR WOZL gebruik mag maken van €5 miljoen kredietfaciliteit. Bij overschrijding hiervan dient dit voorafgaand voorgelegd te worden aan het Algemeen Bestuur. Dit besluit is tevens door het Algemeen Bestuur bevestigd en vastgesteld. In 2021 heeft geen overschrijding plaatsgevonden van de kredietfaciliteit van €5 miljoen.

Kasgeldlimiet
Met de kasgeldlimiet is in de Wet Fido een norm gesteld voor het maximum bedrag waarmee de gemeenschappelijke regeling haar financiële bedrijfsvoering met kortlopende middelen (looptijd < 1 jaar) mag financieren. Deze norm bedraagt 8,2% van het begrotingstotaal aan lasten vóór bestemming, dus met uitzondering van stortingen in reserves. Bij de bepaling van de omvang van het totaal aan lasten in de begroting is uitgegaan van de totale lasten exclusief de lasten bij de rubriek personeelskosten Sw. Dit ligt in lijn met eerdere jaren en is ter voorkoming van dubbeltellingen. De GR WOZL voert een beleid om binnen de kasgeldlimiet te opereren.

De kasgeldlimiet over 2022 bedraagt: 8,2% van €90,1 miljoen (originele begroting 2022), ofwel €7,3 miljoen. In 2022 is van de kasgeldlimiet geen gebruik gemaakt.

(x € 1.000)

Kasgeldlimiet	**begroting 2022**
omvang begroting in €	90.164
toegestane kasgeldlimiet in %	8,20%
toegestane kasgeldlimiet in €	7.393

Schatkistbankieren

Op 13 december 2013 is het wetsvoorstel verplicht schatkistbankieren in het Staatsblad gepubliceerd. De wet is op 15 december 2013 van kracht geworden. Tegelijkertijd met de wet is een ministeriële regeling van kracht geworden. Onderdeel van die regeling is de rekening-courantovereenkomst die iedere decentrale overheid krijgt met de Staat der Nederlanden. De regeling bevat verder onder meer de verplichting een tussenrekening te openen bij een of meerdere banken, zodat aan de verplichting tot deelname aan schatkistbankieren kan worden voldaan. De GR WOZL heeft deze tussenrekening geopend bij de Bank Nederlandse Gemeenten.

De wet verplicht alle decentrale overheden om hun overtollige (liquide) middelen aan te houden in de schatkist. Het woord 'overtollig' verwijst naar alle middelen die decentrale overheden niet onmiddellijk nodig hebben voor de publieke taak. Een decentrale overheid behoudt, op basis van de wet Fido, de mogelijkheid om leningen te verstrekken en uitzettingen te verrichten uit hoofde van de publieke taak. Deelname aan schatkistbankieren verandert daar niets aan.
Bij de bepaling van de hoogte van de 'overtollige' middelen is het decentrale overheden toegestaan een drempelbedrag aan te houden buiten de schatkist. In 2022 is het drempelbedrag gelijk aan 2,0% van het begrotingstotaal, waarbij het drempelbedrag minimaal €1 miljoen bedraagt. Voor de GR WOZL is het drempelbedrag per 31-12-2022 als volgt bepaald:

(x € 1.000)

Toegstaan saldo schatkistbankieren	**31-12-2022**
omvang begroting in €	90.164
toegestane saldo in %	2,00%
toegestane saldo in €	1.803

In onderstaande tabel is de naleving van het schatkistbankieren over 2022 weergegeven. In 2022 heeft geen overschrijding plaatsgevonden van het drempelbedrag.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
		Verslagjaar			
(1)	**Drempelbedrag**	**1803**			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	**Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen**	**493**	**485**	**296**	**82**
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	1.310	1.318	1.507	1.721
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-

(1) Berekening drempelbedrag		
		Verslagjaar
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	90.164
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	90.164
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-
(1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van €1.000.000	Drempelbedrag	1803

(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)	44.352	44.145	27.224	7.544
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	493	485	296	82

Renterisiconorm

Bij de renterisiconorm gaat het om het beperken van de gevolgen van een stijgende kapitaalmarktrente en de daarmee samenhangende rentelasten. De GR WOZL en de verbonden partijen beschikken in 2022 niet over langlopende leningen waardoor het renterisico minimaal is.

1.6.4 Verbonden partijen

Deze paragraaf gaat in op de doelstellingen, activiteiten en de financiële mate van betrokkenheid van de samenwerkingsverbanden waarin de GR WOZL in financieel opzicht participeert en (tevens) een bepaalde bestuurlijke invloed kan uitoefenen. In het Besluit Begroting en Verantwoording wordt hiervoor het begrip "Verbonden partijen" gehanteerd:

Een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en financieel belang heeft (artikel 1 lid b BBV).

De wetgever schrijft voor:
De paragraaf verbonden partijen bevat tenminste de visie die de Gemeenschappelijke Regeling heeft op de verbonden partijen en dat in relatie tot de uitvoering van de gemeentelijke doelstellingen en de beleidsvoornemens omtrent verbonden partijen (artikel 15 BBV).

De GR WOZL is met Beschut 2.0 verbonden:

Het eigen vermogen van Beschut 2.0 bedraagt per 31 december 2022 €1,-. Het resultaat bedraagt over 2022 €0,- na de bijdragen van de GR WOZL.

De verbonden partij wordt als volgt nader toegelicht:

Verbonden partij:	WOZL Beschut 2.0 BV
Verstigingsplaats:	Heerlen
Financieel belang:	1 aandeel ad €1,-
Risico's:	Beperkt, tot deelname aandelen kapitaal
Visie/Doelstelling:	Het voorzien in passende werkgelegenheid en in arbeidsrevalidatie van personen die door het openbaar lichaam Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid Limburg bij hun gedetacheerd worden of anderszins aan hun worden toevertrouwd.

Bestuur
De bestuurders van de verbonden partijen zijn benoemd door de algemene vergadering van aandeelhouders (AvA). Gedurende het boekjaar 2022 werd het bestuur gevormd door de heer F. Dijk algemeen directeur/secretaris.

Opdracht
WOZL Beschut 2.0 B.V. staat, als uitvoeringsorganisatie van de GR WOZL, voor de opdracht om uitvoering te geven aan de Sw. De opdracht wordt verder vormgegeven in een uitvoeringsovereenkomst tussen de GR WOZL en de WOZL Beschut 2.0 B.V.

Hieruit voortvloeiend zijn voor Beschut 2.0 de volgende doelstelling beschreven:

- Zorgdragen voor voldoende passend werk voor de doelgroep.
- Garanderen van de juiste begeleiding van medewerkers op de werkvloer.
- Faciliteren van een geschikte omgeving waarbinnen de werkzaamheden kunnen worden verricht met als uitgangspunt dat er sprake is van één locatie voor Beschut 2.0.
- Lean & mean inrichten van de organisatie.
- Reductie en beheersing van verzuim.
- Zorgdragen dat flexibel (lees: vooral financieel) meebewogen kan worden met personele ontwikkelingen in positieve en negatieve zin (terugstroom en natuurlijk verloop).
- Zorgdragen dat klanten via commercie WSP Parkstad B.V. de juiste prijzen betalen voor het door Beschut 2.0 verrichte werk (streven naar hogere opbrengsten per uur).
- Slim meeprofiteren van synergie-effecten die via WOZL/WSP Parkstad door schaalgrootte gerealiseerd kunnen worden (bijv. inkoop, ICT systemen enz.).
- Momenteel is Beschut 2.0 nog niet georganiseerd voor de doelgroep Participatie-wet. Middels het plug & play principe kan echter snel worden gereageerd op verzoeken van gemeenten om beschutte trajecten vanuit de doelgroep Participatie-wet in te vullen.

Visie en strategie

Daar Beschut 2.0 een onderdeel vormt van GR WOZL wordt vastgehouden aan de daarvoor geldende beleidskaders en geldt onverkort de missie van WOZL:
"WOZL is een uitvoeringsorganisatie die, in opdracht van en in samenwerking met de deelnemende gemeenten, op doelmatige en efficiënte wijze trajecten uitvoert voor mensen, in eerste instantie behorende tot de huidige doelgroep Sw, waarbij deze groep wordt ondersteund om zo regulier mogelijk passende arbeid te verrichten waarvoor betaald wordt door opdrachtgevers."

Uitgaande van bovenstaande missie is de visie voor Beschut 2.0 de volgende:
Binnen de context van de geformuleerde missie is het adagium voor Beschut 2.0 "werken is participeren". Door te werken (en hierbij waar nodig ondersteuning te ontvangen) participeert de betreffende medewerker, op zijn eigen manier en op zijn eigen niveau.

Risicomanagement

De risico's worden periodiek gerapporteerd aan het Algemeen Bestuur middels de kwartaalrapportage, de begroting en de Begrotingswijzigingen. Specifieke risico's zijn de loon- prijsontwikkeling, de hoogte van het subsidiebedrag per AJ, de terugstroom van detachering naar Beschut 2.0 en de beschikbaarheid van voldoende Sw personeel op kritische functies van afdelingshoofd en voorman.



1.6.5 Rechtmatigheid

Begrotingsrechtmatigheid
In de Kadernota 2018 van de Commissie BBV is het begrotingscriterium verder uitgewerkt en verfijnd. De begrotingsrechtmatigheid komt er op neer dat de baten en lasten binnen de begroting blijven en dat belangrijke wijzigingen of dreigende overschrijdingen tijdig aan het algemeen bestuur worden gemeld zodat zij hier tijdig (binnen het begrotingsjaar) een besluit over kan nemen. Daarbij wordt rekening gehouden met de controletoleranties uit het controleprotocol dat 15 december 2022 door het Algemeen Bestuur van GR WOZL is vastgesteld.

De begrotingsrechtmatigheid dient per programma te worden vastgesteld. Binnen de GR WOZL is er sprake van slechts één programma. Conform de kadernota rechtmatigheid 2018 betreft iedere overschrijding per definitie een onrechtmatigheid ongeacht de omvang.
Binnen GR WOZL is sprake van een begrotingsoverschrijding van €38K. In totaal bedragen de begrote lasten na de 2de wijziging €164.519K, terwijl de realisatie €164.557K bedraagt.

Het verschil wordt als volgt veroorzaakt:

	Lasten		
Rubriek	2de begr. wijz.	realisatie	verschil
Bedrijfsvoering	-329	-296	33
Uitvoering Wsw	-74.665	-74.194	471
Uitvoering WIW/ID	-50	-34	16
Beschut 2.0	-2.450	-2.411	39
Personeelskosten Wsw	-86.665	-87.080	-415
Heuvelland gemeente WSP	-210	-165	45
Incidentele lasten	-150	-377	-227
Totaal	-164.519	-164.557	-38

2. Jaarrekening 2022

De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2022, het overzicht baten en lasten over 2022 alsmede de toelichtingen daarop. Tevens wordt een totaal overzicht verstrekt van de resultaten per rubriek.

De jaarrekening is in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording voor Provincies en Gemeenten (BBV).



2.1 Balans per 31 december 2022

Balans per 31 december 2022 *(bedragen x € 1.000,-)*

Activa	*Toelichting 3.3.2*	**2022**	2021
Vaste Activa			
Financiële Vaste Activa	*1*		
Leningen aan woningcorporaties		**153**	195
Totaal financiële vaste activa		***153***	*195*
Totaal Vaste Activa		**153**	195
Vlottende Activa			
Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar	*2*		
Vorderingen op openbare lichamen		**3.810**	1.475
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		**1.365**	774
Rekening courant verhoudingen met niet-financiële instelliingen		**225**	141
Overige vorderingen		**4.310**	2.802
Totaal uitzettingen looptijd < 1 jaar		***9.710***	*5.192*
Liquide middelen	*3*		
Banksaldi		**0**	1.003
Totaal liquide middelen		***0***	*1.003*
Overlopende activa	*4*		
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel		**1.237**	1.505
Overig nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen		**481**	218
Totaal overlopende activa		***1.718***	*1.723*
Totaal Vlottende Activa		**11.428**	7.918
Totaal Activa		**11.581**	**8.114**

Balans per 31 december 2022 *(bedragen x € 1.000,-)*

Passiva	*Toelichting*	**2022**		2021	
	3.3.2				
Vaste Passiva					
Eigen Vermogen	*5*				
Algemene reserve		**0**			
Bestemmingsreserve		**76**		82	
Gerealiseerd resultaat		**570**		789	
Totaal eigen vermogen			***646***		*871*
Voorzieningen	*6*				
Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden		**94**		108	
Totaal voorzieningen			***94***		*108*
Totaal Vaste Passiva			**740**		979
Vlottende Passiva					
Netto vlottende schulden met een rente-typische looptijd korter dan 1 jaar	*7*				
Banksaldi		**3.343**		0	
Overige schulden		**643**		708	
Rekening courant verhoudingen met niet-financiële instelliingen		**2.642**		1.145	
Totaal netto vlottende schuld			***6.628***		*1.853*
Overlopende passiva	*8*				
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen		**4.213**		5.282	
Totaal overlopende passiva			***4.213***		*5.282*
Totaal Vlottende Passiva			**10.841**		7.135
Totaal Passiva			**11.581**		**8.114**

2.2 Overzicht baten en lasten 2022

Overzicht baten en lasten *(bedragen x € 1.000,-)*

Rubriek	*Toelichting*	2022				2021
		begroting origineel	1ste begrotings-wijziging	2de begrotings-wijziging	**realisatie**	realisatie
	3.3.3					
Bedrijfsvoering (overhead)						
baten	*9*	114	112	119	**135**	117
lasten	*10*	-373	-373	-329	**-296**	-373
		-259	-261	-210	**-161**	-255
Uitvoering Wsw						
baten	*11*	72.077	72.021	75.862	**75.586**	76.020
lasten	*12*	-70.815	-70.837	-74.665	**-74.194**	-74.755
		1.262	1.184	1.197	**1.392**	1.265
Uitvoering WIW						
baten	*13*	-	128	50	**34**	134
lasten	*13*	-	-128	-50	**-34**	-134
		-	-	-	**-**	-
Beschut 2.0						
baten		-	-		**-**	-
lasten	*14*	-2.949	-2.808	-2.450	**-2.411**	-2.585
		-2.949	-2.808	-2.450	**-2.411**	-2.585
Personeelskosten Wsw						
baten	*15*	86.812	85.497	86.527	**87.055**	89.796
lasten	*15*	-86.842	-85.527	-86.665	**-87.080**	-89.730
		-30	-30	-138	**-26**	66
Uitvoering Wsw heuvellandgemeenten in GR WSP Parkstad						
baten	*16*	439	346	210	**165**	246
lasten	*16*	-439	-346	-210	**-165**	-246
		-	-	-	**-**	-
Incidentele baten en lasten						
baten	*17*	-	-	-	**425**	1.921
lasten	*17*	-	-	-150	**-377**	-576
		-	-	-150	**48**	1.344
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen		**-1.976**	**-1.915**	**-1.751**	**-1.158**	**-164**

Overzicht baten en lasten (vervolg)

(bedragen x € 1.000,-)

Rubriek	*Toelichting*	*2022*				*2021*
	3.3.3	begroting origineel	1ste begrotings-wijziging	2de begrotings-wijziging	**realisatie**	realisatie
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen		**-1.976**	**-1.915**	**-1.751**	**-1.158**	**-164**
Financiering en alg. dekkingsmiddelen						
Bedrijfsvoering (overhead)		259	261	210	**210**	289
Uitvoering Wsw		-1.262	-1.184	-1.197	**-1.197**	-1.226
Transitie		-	-	-	**-**	-
Beschut 2.0		2.949	2.808	2.450	**2.450**	2.839
Personeelskosten Wsw				108	**108**	
Incidentele baten en lasten		-	-	150	**150**	-958
	18	1.946	1.885	1.721	**1.721**	945
Vennootschapsbelasting	*19*	-	-	-	**-**	-
Onvoorzien	*20*	-	-	-	**-**	-
Gerealiseerd saldo van basten en lasten		**-30**	**-30**	**-30**	**564**	**780**
Mutaties in reserves	*21*					
onttrekking reserve ASB		30	30	30	6	9
Gerealiseerd resultaat		**-**	**-**	**-**	**570**	**789**

2.3 Toelichting

2.3.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten daarvoor geeft. De jaarrekening biedt inzicht in de financiële positie per 31 december 2022 en in de resultaten over het boekjaar 2022.
Per jaareinde 2022 is het eigen vermogen van de GR WOZL €646K. Een duurzame voortzetting van de bedrijfsactiviteiten is gewaarborgd, aangezien de deelnemende gemeenten hebben toegezegd de GR WOZL financieel te steunen. Dientengevolge zijn de in de jaarrekening toegepaste grondslagen voor waardering en resultaatbepaling gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening
De bijdragen van de gemeenten is vastgesteld in de begroting en o.b.v. het resultaat in de jaarrekening zal worden afgerekend met de gemeenten.

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.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten 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 opgenomen op het moment waarop het dividend betaalbaar wordt gesteld. Subsidie in het kader van projectfinanciering worden als bate opgenomen op het moment waarop de subsidie is ontvangen en er voldoende zekerheid is dat de subsidie wordt vastgesteld conform het ontvangen bedrag.

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 zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op een andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (bijvoorbeeld reorganisaties) dient wel een verplichting opgenomen te worden.

De programmaverantwoording bestaat ten minste uit (BBV artikel 25 lid 1):
- de verantwoording over de realisatie van de programma's;
- het overzicht van de algemene dekkingsmiddelen;
- het overzicht van de kosten van overhead;
- het bedrag voor de heffing voor de vennootschapsbelasting;
- een toelichting op het gebruik van het geraamde bedrag voor onvoorzien.

De activiteiten zijn vrijgesteld van vennootschapsbelasting.

Balans

Activa

Financiële vaste activa

Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's (kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs zal afwaardering plaatsvinden.

Van een deelneming is krachtens artikel 1 lid d BBV sprake als de GR WOZL Parkstad participeert in het aandelenkapitaal van een NV of BV.

De onder financiële vaste activa opgenomen verstrekte leningen worden initieel gewaardeerd tegen reële waarde. Vervolgens worden deze leningen gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Vlottende activa

Voorraden

De nog niet in exploitatie genomen bouwgronden zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs dan wel lagere marktwaarde.

Vorderingen en overlopende activa

De openstaande vorderingen, waaronder de vorderingen op openbare lichamen, worden onder aftrek van eventuele voorzieningen wegens oninbaarheid, gewaardeerd tegen nominale waarde. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Passiva

Vaste passiva

Eigen vermogen

Onder het eigen vermogen zijn de algemene reserve en de bestemmingsreserves opgenomen alsmede het nog te bestemmen saldo van het overzicht baten en lasten.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd wegens:

- Verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs te schatten;
- op de balansdatum bestaande risico's ter zake van bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten;
- kosten die in een volgend begrotingsjaar zullen worden gemaakt, mits het maken van die kosten zijn oorsprong mede vindt in het begrotingsjaar of in een voorafgaand begrotingsjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren.

Tot de voorzieningen worden ook gerekend van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden, met uitzondering van de voorschotbedragen.

De voorzieningen zijn gewaardeerd op nominale waarde.

Vaste schulden
De GR WOZL heeft geen langlopende schulden (> 1 jaar).

Vlottende passiva
De posten opgenomen onder vlottende passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Resultaatsbepaling
In de jaarrekening worden de baten en lasten op dezelfde wijze gerangschikt als in de begroting. Zowel de baten als de lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben (stelsel van baten en lasten). Daarbij worden baten en lasten van het begrotingsjaar in de rekening opgenomen, onverschillig of zij tot inkomsten of uitgaven in dat jaar leiden, of hebben geleid. Als baten en lasten worden niet aangemerkt de neutrale uitgaven en inkomsten. Het verschil tussen de verantwoorde lasten en baten is het resultaat. Het Algemeen Bestuur dient in het kader van de vaststelling van de jaarrekening een besluit te nemen over de bestemming van het resultaat. Een voorstel daartoe is opgenomen in hoofdstuk 3.3.3.



2.3.2 Toelichting op de balans per 31-12-2022

Activa

Vaste Activa: €153K (31-12-2021: €195K)

1. Financiële Vaste Activa leningen aan woningcorporaties: €153K (31-12-2021: €195K)

GR WOZL heeft in 2019 met Bertram Onroerend Goed (woningcorporatie) een annuïteiten lening afgesloten ten bedrage van € 350K. Deze lening is gebruikt ter algehele verbetering van het pand aan de Sourethweg 2 en zal in 84 maanden worden afgelost.
Het interest percentage bedraagt 1%. In 2022 is er €10K bijgeschreven aan rente. Dit betreft de periode 2019 t/m 2022. De annuïteit per maand bedraagt €4.315. In 2022 is €52K afgelost, waardoor de lening per 31-12-202 €153K bedraagt.

Specificatie *(bedragen x € 1.000,-)*

	Boek waarde 31-12-2021	Investeringen	Des investeringen	Afschrijving/ Afossing	Rente	Afwaardering	Boek waarde 31-12-2022
Leningen aan:							
- woningbouwcorporaties	195	0	0	-52	10	0	153
Totaal financiële vaste activa	**195**	**0**	**0**	**-52**	**10**	**0**	**153**

Vlottende Activa: €11.428 (31-12-2021: €7.918K)

2. Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar: €9.710K (31-12-2021: €5.192K)

Specificatie *(bedragen x € 1.000,-)*

	31-12-2022		31-12-2021	
Vorderingen op openbare lichamen		3.810		1.475
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rente typische looptijd korter dan één jaar		1.365		774
Rekening courant met niet financiële instellingen		225		141
Overige vorderingen	4.310		3.268	
Voorziening dubieuze debiteuren	0		-467	
		4.310		2.802
Totaal uitzettingen met een rentetyp. looptijd < 1 jaar		**9.710**		**5.192**

Vorderingen op openbare lichamen €3.810K (31-12-2021: €1.475K)
Dit betreft vorderingen op openbare lichamen zoals gemeenten, provincies en de rijksoverheid. Het openstaande bedrag ten bedrage van €3.810K bevat grotendeels de bijdragen van de gemeenten. Eind 2022 zijn de bijdragen van de gemeenten vastgesteld in de 2de begrotingswijziging 2022. Ten opzichte van de reeds gedane financiering o.b.v. de 1ste begrotingswijziging leidt dit per 31-12-2022 tot een nabetaling door de aangesloten gemeenten. De vorderingen zijn begin 2023 volledig voldaan.

Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rente typische looptijd korter dan één jaar €1.365K (31-12-2021: €774)
Dit betreft een vordering die de GR WOZL heeft uitstaan bij het Rijk ten bedrage van €1.365K.

Rekening courant verhoudingen met niet financiële instellingen €225K (31-12-2021: €141K)
Dit betreft vorderingen die bestaan uit ter beschikking gestelde liquide middelen vanuit de GR WOZL aan niet financiële instellingen.

Overige vorderingen: €4.310K (31-12-2021: €2.802K)
Dit betreft vorderingen die betrekking hebben op partijen die geen openbaar lichaam zijn onder aftrek van de voorziening dubieuze debiteuren.
Het saldo van de overige vorderingen bestaat voornamelijk uit vorderingen op de verbonden partijen. Deze vorderingen hebben voornamelijk betrekking op doorbelastingen van lonen uit de GR WOZL en overige doorbelaste kosten die vanuit de GR WOZL ten behoeve van de verbonden partijen zijn betaald. Het faillissement van Maecon is in 2022 volledig afgehandeld waardoor het saldo van de voorziening en de dubieuze debiteuren zijn afgeboekt. Dit leidt tot een positief resultaat van €10K dat is openomen bij de baten van de bedrijfsvoering.



3. Liquide Middelen: €0K (31-12-2021: €1.003K)

Het saldi van de liquide middelen bedraagt per 31-12-2022 negatief en is derhalve opgenomen aan de passiva kant.

4. Overlopende activa €1.718K (31-12-2021: €1.723K)

Het saldo van de overlopende activa bedraagt per 31-12-2022 €1.718K en bestaat uit:

- te ontvangen van gemeenten (€472K);
- te ontvangen van GR WSP (€45K);
- te ontvangen van het Uwv m.b.t transitievergoedingen (€465K);
- te ontvangen van de Belastingdienst m.b.t. LIV (€720K);
- vooruitbetaalde bedragen (€11K);
- overig (€5K).

Specificatie *(bedragen x € 1.000,-)*

	31-12-2022		**31-12-2021**	
Van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voor-financiering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel		1.237		1.505
Overig nog te onvangen- en vooruitbetaalde bedragen ten laste van volgende begrotingsjaren	481		218	
Voorziening oninbaarheid	0		0	
		481		218
Totaal overlopende activa		**1.718**		**1.723**

Passiva

Vaste Passiva: €740K (31-12-2021: €979K)

5. Eigen vermogen: €646K (31-12-2021: €871K)

Op de balans is het gerealiseerd resultaat over 2022 opgenomen onder het eigen vermogen. Het gerealiseerd resultaat over 2022 bedraagt €570K. De bestemming van het gerealiseerd resultaat is de bevoegdheid van het Algemeen Bestuur. In de toelichting op de rekening van baten en lasten wordt nader ingegaan op het gerealiseerd resultaat en is een voorstel geformuleerd over de resultaatbestemming.

Reserves *(bedragen x € 1.000,-)*

	31-12-2021	bestemming 2021		1-1-2022	mutaties 2022		31-12-2022
	saldo	toe-voeging	ont-trekking	saldo	toe-voeging	ont-trekking	saldo
Algemene Reserve							
Resultaat vorig boekjr		789		789		789	0
Bestemmingsreserve							
Verlofrechten ASB	82			82		6	76
Totaal	**82**	**789**	**0**	**871**	**0**	**795**	**76**
Gerealiseerd resultaat 2022							**570**
Stand eigen vermogen ultimo 2022							**646**

Onder het eigen vermogen worden de algemene reserve, de bestemmingsreserves en het gerealiseerd resultaat over 2022 verantwoord.

Algemene reserve
Het positief resultaat 2021 van de GR WOZL is als 'Resultaat vorig boekjaar' toegevoegd aan de algemene reserve en vervolgens in het begrotingsjaar 2022 onttrokken nadat dit resultaat is teruggestort aan de deelnemende gemeenten.

Verlofrechten ASB
In de resultaatsbestemming 2011 is afgesproken om een reserve te vormen ten behoeve van de verlofrechten van de ASB medewerkers ten bedrage van €194K. Deze reserve heeft betrekking op de bovenmatige verlofsaldi van de ASB medewerkers, zoals die in een verleden ooit zijn opgebouwd en destijds met het faillissement van Maecon mee zijn overgekomen in de GR. Het beleid is erop gericht om middels diverse maatregelen de betreffende bovenmatige rechten op verlof van deze Sw-medewerkers terug te dringen. In 2022 bedragen de kosten voor het verlof €6K dat geheel wordt gefinancierd uit de reserve. Het saldo van de reserve bedraagt per 31-12-2022 €76K.

6. Voorzieningen: €94K (31-12-2021: €108K)

Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden €94K (31-12-2021: €108K)

Specificatie *(bedragen x € 1.000,-)*

Voorziening:	**31-12-2021** **saldo**	**2022** **toe-voeging**	**2022** **ont-trokken**	**31-12-2022** **saldo**
Afkoop DSM toeslagen tbv. oud ASB-ers	108		14	94
Totaal	**108**	**0**	**14**	**94**

Voorziening afkoop DSM toeslagen t.b.v.oud ASB-ers
In 2016 heeft DSM de toeslagen die aan de oude ASB-ers worden betaald afgekocht. Dit bedrag (oorspronkelijk €277K) is opgenomen als een voorziening. In de loop van de volgende jaren zal dit bedrag worden aangewend om de salariskosten van de oud- ASB-ers gedeeltelijk te dekken. In 2022 is er €14K onttrokken aan de voorziening.

Vlottende Passiva: €10.841K (31-12-2021: €7.135K)

7. Netto vlottende schuld met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar: €6.628K (31-12-2021: €1.853)

Specificatie *(bedragen x € 1.000,-)*

	31-12-2022	**31-12-2021**
Banksaldi	3.343	0
Overige schulden	643	708
Rekening courant met niet financiële instellingen	2.642	1.145
Totaal uitzettingen met een rentetyp. looptijd < 1 jaar	**6.628**	**1.853**

Banksaldi
Het saldi van de liquide middelen bedraagt per 31-12-2022 €3.343K negatief en is derhalve opgenomen aan de passiva kant. Dit negatieve saldo heeft met name te maken met de financiering van de gemeenten die gedurende het jaar is gefactureerd o.b.v. de 1ste begrotingswijziging 2022. In december zijn de bijdragen in rekening gebracht o.b.v. de 2de begrotingswijziging. Voor de rijkssubsidie is dit alleen al een correctie van €3,8 miljoen.

Overige schulden
Het saldo van de overige schulden bestaat o.a. uit verplichtingen die de GR WOZL heeft in het kader van de uitvoering Sw en de bedrijfsvoering. De post crediteuren vertoont een normaal verloop.

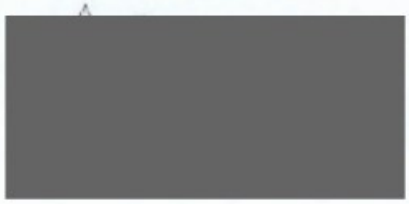
Rekening courant met niet financiële instellingen
Het saldo van de rekening courant verhoudingen met niet – financiële instellingen bedraagt €2.642. Dit betreft het bedrag dat de GR WOZL moet betalen aan de verbonden partijen en aan de GR WSP.

8. Overlopende passiva: €4.213K (31-12-2021: €5.285K)

Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die een volgend begrotingsjaar tot betaling komen:

Deze post heeft betrekking op:

- tussenrekening salarissen Sw-medewerkers en ambtenaren m.b.t. de inhoudingen en afdrachten loonheffing, pensioen, nettolonen en UWV gelden (€2.507K);
- diversen te betalen aan gemeenten (€324K);
- te betalen aan de GR WSP (€44K);
- de eindafrekening subsidies en begeleidingskosten met betrekking tot de arbeidsjaren van de verschillende uitvoeringsorganisaties (€190K);
- facturen die betrekking hebben op 2022, maar in 2023 worden betaald (39K);
- BTW 4de kwartaal 2022 (€299K);
- te betalen in het kader van het opgerichte Sociaal Fonds (€123K);
- te betalen LIV gelden aan verbonden partijen (€687K).



Niet in balans opgenomen verplichtingen en vorderingen

Kredietfaciliteit BNG
De kredietfaciliteit bij de Bank Nederlandsche Gemeenten bedraagt circa €11,3 miljoen. Het Algemeen Bestuur heeft in 2014 besloten dat de GR WOZL gebruik mag maken van €5 miljoen kredietfaciliteit. Bij overschrijding hiervan dient dit voorafgaand voorgelegd te worden aan het Algemeen Bestuur. Dit besluit is tevens door het Algemeen Bestuur bevestigd en vastgesteld. In 2022 heeft geen overschrijding plaatsgevonden van de kredietfaciliteit van €5 miljoen.

Huurverplichtingen
GR WOZL en de in de consolidatie opgenomen groepsmaatschappijen hebben als lessee operationele leasecontracten en huurcontracten. In totaal voor:

WOZL GR	tot 1 jaar	2 tot 5 jaar	> 5 jaar	Totaal
Huur Sourethweg	€ 260.000	€ 520.000	€ -	€ 780.000
Kloosterweg	€ 230.000	€ 650.000	€ -	€ 880.000
	€ 490.000	**€ 1.170.000**	**€ -**	**€ 1.660.000**

Vakantiegeld Wsw
De GR WOZL kent geen reserve vakantiegeld. De Wsw- medewerkers hebben over de periode juni 2022 tot en met december 2022 in totaal per saldo €3,2 mln. aan recht op vakantiegeld opgebouwd (dit is inclusief opslag sociale lasten). Deze bedragen zullen in mei 2023 of eerder bij beëindiging van het recht worden uitbetaald.

Fiscale eenheid
De GR WOZL is onderdeel van een fiscale eenheid voor de omzetbelasting. Op grond van de standaardvoorwaarden is de GR WOZL hoofdelijk aansprakelijk voor ter zake door de combinatie verschuldigde belasting.

Beschut 2.0 maakt samen met de GR WOZL deel uit van deze fiscale eenheid.

Gebeurtenissen na balansdatum
Binnen de GR WOZL hebben zich verder geen te benoemen gebeurtenissen voorgedaan na balansdatum.

2.3.3 Toelichting op het overzicht baten en lasten over 2022

In 2022 is er sprake van een voordelig gerealiseerd resultaat van €570K. De specificatie op hoofdlijnen van het resultaat luidt als volgt:

Gerealiseerd resultaat *(bedragen x € 1.000,-)*

Rubriek	Resultaat voor fin. en alg. dekkingsmid delen	Financiering	Gerealiseerd saldo van baten en lasten	Mutaties in reserve	Gerealiseerd resultaat
Bedrijfsvoering	-161	210	48	0	48
Uitvoering Wsw	1.392	-1.197	195	0	195
Uitvoering WIW/ID	0	0	0	0	0
Beschut 2.0	-2.411	2.450	39	0	39
Personeelskosten Wsw	-26	108	82	6	88
Heuvelland gemeente WSP	0	0	0	0	0
Incidentele baten/lasten	48	150	198	0	198
Totaal	-1.158	1.721	564	6	570

Gerealiseerd resultaat en resultaatsbestemming

Analyse van het gerealiseerd resultaat

Bedrijfsvoering

Het resultaat van de bedrijfsvoering is €48K lager dan begroot. Dit komt doordat er lagere kosten in het personeel, de organisatie en accountantskosten zijn gerealiseerd.

Uitvoering Sw: Subsidieverantwoording

In 2022 komt het resultaat van de subsidieverantwoording uit op €1.392K positief. Hiervan is reeds in lijn met de 2de begrotingswijziging 2022 in totaal €1.197K gefinancierd aan de deelnemende gemeenten. Het positief resultaat na financiering bedraagt daardoor €195K. Voor een toelichting en gedetailleerd overzicht per uitvoeringsorganisatie wordt verwezen naar de baten en lasten van de rubriek uitvoering Sw en naar de bijlagen I en II.

Beschut 2.0

Het netto resultaat bedraagt €2.411K en is €39K beter dan begroot in de 2de begrotingswijziging 2022.

Het operationeel resultaat bedraagt -/- €1.981K. Het subsidieresultaat (rijkssubsidie minus de loonkosten) bedraagt €430K negatief en is €42K slechter dan is opgenomen in de 2de begrotingswijziging 2022.

Personeelskosten Sw

Op basis van de uitvoeringsovereenkomst worden personeelskosten Sw één op één doorbelast aan de verbonden partijen. Het resultaat van de personeelskosten Sw komt op een positief resultaat van €26K. Dit komt met name door een vrijval in de reserve transitie.

Incidentele baten/lasten

In 2022 is een positief saldo van €198K ontstaan dat betrekking heeft op de extra subsidie die door het rijk is uitgekeerd t.b.v. de corona compensatie.

Voorstel resultaatsbestemming

In 2022 bedraagt het gerealiseerd resultaat €570K. Voorgesteld wordt om het gerealiseerd resultaat uit te keren aan de deelnemende gemeenten. In bijlage III is een tabel opgenomen met de verdeling van het resultaat per gemeente.

Baten en lasten per rubriek

Resultaat bedrijfsvoering (overhead) -/- €161K (2021: -/- €255K)

De bedrijfsvoering (overhead) betreft alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces.

Het negatieve resultaat van de bedrijfsvoering is €48K lager dan begroot. Dit komt enerzijds doordat er lagere kosten in het personeel, de organisatie en accountantskosten zijn gerealiseerd en anderzijds zijn de baten hoger dan verwacht.

9. Baten bedrijfsvoering €135K (2021: €119K)

De baten van de bedrijfsvoering zijn €16K hoger dan is opgenomen in de 2de begrotingswijziging 2022. De onderverdeling van deze baten luidt als volgt:

Specificatie baten		*(bedragen x € 1.000,-)*	
	2022		
	2de begr. wijz.	**realisatie**	verschil
Rentebaten	0	**12**	12
Dekking uitvoeringskosten WOZL	119	**112**	-7
Overige baten	0	**11**	11
Totaal	119	**135**	16

Dekking uitvoeringskosten GR WOZL

De kosten van de bedrijfsvoering worden gedeeltelijk gedekt door een bedrag aan uitvoeringskosten toe te rekenen aan de rubriek uitvoering Sw. Het bedrag is conform begroting per fte vastgesteld op €0,2K bij beschut werken en €1,25K bij begeleid werken. Voor 2022 komt dit neer op €112K.

Overige baten

Het faillissement van Maecon is in 2022 volledig afgehandeld waardoor het saldo van de voorziening en de dubieuze debiteuren zijn afgeboekt. Dit leidt tot een positief resultaat van €10K dat is openomen onder de overige baten binnen de bedrijfsvoering.

10. Lasten bedrijfsvoering -/- €296K (2021: -/- €373K)

De lasten van de bedrijfsvoering zijn €33K lager dan is gesteld in de 2de begrotingswijziging 2022. De onderverdeling van deze lasten luidt als volgt:

Specificatie lasten			*(bedragen x € 1.000,-)*
	2022		
	2de begr. wijz.	**realisatie**	verschil
Personeelskosten	-255	**-236**	19
Organisatiekosten	-32	**-24**	9
Accountants- en advieskosten	-34	**-25**	9
Rente en financieringskosten	-8	**-12**	-3
Totaal	-329	**-296**	33

Personeelskosten

Het personeel van de GR WOZL bestaat ultimo 2022 uit de volgende formatie:

GR WOZL

	2de begr. wijz. 2022		ultimo 2022		Dienstverband
	aantal	fte	aantal	fte	
Algemeen directeur/secretaris	1	0,50	1	0,50	GR WOZL
Concerncontroller	1	0,25	1	0,25	WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Secretariaat	1	0,50	1	0,50	WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Financiën	1	0,38	1	0,38	GR WOZL
Financiën	2	0,53	2	0,50	WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Cliëntbeheer	1	1,00	1	1,00	WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Totaal	**7**	**3,15**	**7**	**3,13**	

Van de zeven personen zijn er twee in dienst van de GR WOZL en vijf aangenomen op detacheringsbasis. In totaal betreft dit 5,28 fte waarvan er 2,13 fte wordt doorbelast aan de GR WSP en de uitvoering van de Participatiewet.

De personeelskosten bestaan o.a. uit de werkgeverslasten van het personeel, de ingehuurde medewerkers en de overige personeelskosten.

Organisatiekosten

Deze post bestaat o.a. uit kantoor-, huisvestings- en automatiseringskosten.

Accountants- en advieskosten

De accountants- en advieskosten zijn €9K lager dan is opgenomen in de 2de begrotingswijziging 2022.

Rente en financieringskosten

De rente en financieringskosten zijn €3K hoger dan is opgenomen in de 2de begrotingswijziging 2022.

Resultaat uitvoering Sw: €1.392 (2021: €1.265K)

Het resultaat uitvoering Sw is €195K beter dan begroot.

11. Baten uitvoering Sw €75.586K (2021: €76.020K)

De baten betreffen de ontvangen rijkssubsidie van de deelnemende gemeenten. In totaal zijn de baten €276K lager dan begroot.

In de 2de begrotingswijziging 2022 is uitgegaan van een totaal aan arbeidsjaren van 2.509. Het aantal gerealiseerde arbeidsjaren komt uit op 2.500 AJ. Dit betekent een lagere realisatie van 9 AJ (zie ook bijlage I) wat een negatief hoeveelheidsverschil heeft van -/- €276K op het resultaat.

De rijkssubsidie bedraagt voor zowel de begroting als realisatie €30.233 per AJ.

De specificatie luidt als volgt:

Specificatie baten		*(bedragen x € 1.000,-)*	
	Aantal AJ	Subsidie per AJ	**realisatie**
Rijkssubsidie	2.500,11	€ 30.233	**75.586**

12. Lasten uitvoering Sw -/- €74.194K (2021: -/- €74.755K)

De lasten uitvoering Sw zijn €471K lager dan begroot. De onderverdeling van deze lasten luidt als volgt:

Specificatie lasten		*(bedragen x € 1.000,-)*	
	2022		
	2de begr. wijz.	**realisatie**	verschil
Regulier	70.018	**69.391**	-627
Begeleid werken	1.335	**1.300**	-35
Beschut werken: Relim	2.204	**2.094**	-109
Beschut werken: Werkmeester	488	**545**	56
RVU	347	**576**	229
Loonkosten extra job coach	123	**120**	-3
Buitenregionale uitvoeringsorganisaties	38	**56**	18
Uitvoeringskosten	111	**112**	0
Afrekening AJ voorgaande jaren			0
Totaal	74.665	**74.194**	-471

Regulier
Deze post heeft betrekking op de doorbetaalde Rijkssubsidie voor de Sw-medewerkers die werkzaam zijn bij de verbonden partijen en de uitvoeringsorganisatie Werkmeester. De vergoeding bedraagt €29,9K per AJ en is gelijk aan de 2de begrotingswijziging 2022.

Begeleid werken
Deze post heeft betrekking op begeleidingskosten en verstrekte loonkostensubsidie voor de Sw-medewerkers die vallen onder de categorie begeleid werken. De gemiddelde subsidie per AJ bedraagt €16,5K. Het verschil van 35K ten opzichte van 2de begrotingswijziging 2022 betreft een minimaal verschil in hoeveelheid en prijs.

Beschut werken Relim
In 2022 komen de loonkosten van de groep Sw-medewerkers die bij Relim te werk zijn gesteld volledig ten laste van de GR WOZL. Voor 2022 bedragen deze loonkosten €1.682K. De overige kosten, die onder andere bestaan uit een vergoeding die aan Relim wordt verstrekt, komen voor 2022 neer op €411K. In totaal komen de totale kosten €109K lager uit dan is begroot.

Beschut werken: Werkmeester
Bij deze groep gaat het om Sw-medewerkers die voor een passende tewerkstelling zijn overgedragen aan de Werkmeester. De verstrekte subsidie bij deze categorie ligt per fte op €37K. De totalen kosten bedragen €545K en ligt daarmee €56K hoger dan begroot dat volledig toe te schrijven is aan een hoeveelheidsverschil.

Regeling Vervroegde Uittreding (RVU)
De loonkosten van de medewerkers die hebben gekozen voor de Vervroegde Uittreding zijn in 2022 niet meer doorberekend aan de uitvoeringsorganisaties, maar worden samen met de subsidie verantwoord binnen de GR WOZL. De kosten bedragen €576K en zijn daarmee €229K hoger dan begroot. Dit is grotendeels toe te schrijven doordat er in 2022 meer medewerkers gebruik hebben gemaakt van deze regeling dan is begroot.

Loonkosten extra jobcoach
Deze post heeft betrekking op de loonkosten van de extra jobcoach die door de verbonden partijen is aangesteld. In het bestuur is afgesproken dat deze kosten ten laste gebracht mogen worden van de GR WOZL. In 2022 bedragen deze kosten €120K, dit is €3K minder dan begroot.

Buitenregionale uitvoeringsorganisaties
In 2022 heeft er een overname van 1,88 AJ plaatsgevonden door Intos en Vidar. In een besluit is vastgelegd dat WOZL de daarbij behorende subsidie doorbetaald aan deze organisaties. Het gaat om €56K voor 2022.

Uitvoeringskosten
Deze post heeft betrekking op de uitvoeringskosten voor de bedrijfsvoering. Het bedrag is conform begroting per fte vastgesteld op €0,2K bij beschut werken en €1,25K bij begeleid werken. Voor 2022 bedraagt dit €112K.



Resultaat uitvoering WIW €0K (2021: €0K)

13. Baten en lasten uitvoering WIW: €0K (2021: €0K)

De kosten ten bedrage van €34K worden volledig doorbelast aan Kerkrade. In de loop van 2022 is deze regeling gestopt.

Resultaat Beschut 2.0 -/- €2.411K (2021: -/- €2.585K)

14. Lasten Beschut 2.0: -/- €2.411K (2021: -/- €2.585K)

Het netto resultaat over het boekjaar 2022 is uitgekomen op -€2.411K. In de 2de begrotingswijziging 2022 is uitgegaan van -€2.450K. Het netto resultaat is €39K beter dan begroot in de 2de begrotingswijziging 2022.

Het nettoresultaat bestaat uit het operationeel resultaat en uit het subsidieresultaat. Het nettoresultaat 2022 ziet er als volgt uit:

Beschut 2.0	*(bedragen x € 1.000,-)*		
	2022		
	2de begr. wijz.	**realisatie**	verschil
Bruto marge	533	**557**	24
Overige personeelskosten Sw	-425	**-463**	-38
Personeelskosten n-Sw	-745	**-770**	-25
Afschrijvingen	-9	**-8**	1
Bedrijfskosten	-1.332	**-1.297**	35
Financiele baten en lasten	0	**0**	0
Operationaal resultaat	-1.978	**-1.981**	-3
Wsw-lonen	-7.930	-7.817	113
LIV	82	108	26
Wsw Rijkssubsidies	7.376	7.279	-97
Subsidieresultaat	**-472**	**-430**	42
Netto resultaat	**-2.450**	**-2.411**	39

Het operationeel resultaat bedraagt -/-€ 1.981K en is €3K slechter dan de 2de begrotingswijziging.
Het subsidieresultaat (rijkssubsidie minus de loonkosten) bedraagt -/- €430K en is €42K beter dan in de 2de begrotingswijziging 2022.

Resultaat personeelskosten Sw -/- €26K (2021: €66K)

15. Baten en laten personeelskosten Sw -/- €26K (2021: 66K)

De GR WOZL is juridisch werkgever van de Sw-medewerkers die zijn tewerkgesteld bij de verbonden partijen. Vanuit die hoedanigheid worden de personeelskosten van de Sw-medewerkers bij de verbonden partijen betaald door de GR. Hierbij valt o.a. te denken aan posten als loon, reiskosten en kosten voor opleidingen. Deze kosten worden doorbelast aan de WOZL B.V.'s. De loonkosten van Relim en de RVU

blijven in de GR WOZL. Het resultaat op de personeelskosten bedraagt in 2022 -/- €26K. Dit is €112K beter dan is opgenomen in de 2de begrotingswijziging 2022. Dit komt met name door een vrijval in de reserve transitie waarin de 2de begrotingswijziging geen rekening mee is gehouden.

Het totaal aan kosten heeft betrekking op de volgende groepen:

Specificatie baten en lasten *(bedragen x € 1.000,-)*

	2022		
	2de begr. wijz.	**realisatie**	verschil
Baten	**86.527**	**87.055**	528
Lasten			
Loonkosten Wsw	-85.435	**-85.505**	-70
Overige personeelskosten Wsw	-1.093	**-1.549**	-456
Kosten ASB	-30	**-6**	24
Kosten m.b.t. rechtzaak en transitie	-108	**-20**	88
Totaal	**-86.665**	**-87.080**	-415
Saldo	-138	**-26**	112

Specificatie lasten *(bedragen x € 1.000,-)*

	2022		
	2de begr. wijz.	**realisatie**	verschil
Verbonden Partij WSP Parkstad Deta	-75.140	**-75.220**	-80
Verbonden Partij Beschut 2.0	-7.930	**-7.994**	-64
Relim	-1.790	**-1.739**	51
RVU	-219	**-552**	-333
Overige personeelskosten	-1.449	**-1.549**	-100
ASB	-30	**-6**	24
Kosten m.b.t. rechtzaak en transitie	-108	**-20**	88
Totaal	-86.665	**-87.080**	-415

De loonkosten van Detacheringen B.V. en Beschut 2.0 komen ten laste van het resultaat van deze partijen. De kosten van Relim en de RVU worden gedragen door de GR WOZL (zie onderdeel subsidieverantwoording).

Resultaat heuvelland gemeente WSP €0K (2021: -/- €0K)

16. Lasten heuvelland gemeente WSP €0K (2021: 0K)

Het tekort in de bedrijfsvoering en de verbonden partijen van de GR WSP Parkstad wordt via de GR WOZL in rekening gebracht bij de Heuvellandgemeenten. Het resultaat van deze post is nihil.

Uitvoering Wsw
Heuvelland gemeenten in GR WSP Parkstad *(bedragen x € 1.000,-)*

	2de begr. wijz.	**realisatie**	verschil
Gulpen - Wittem	-82	**-65**	17
Vaals	-65	**-51**	14
Valkenburg	-62	**-49**	13
Totaal	-210	**-165**	44

Resultaat incidentele baten en lasten €919K (2021: €441K)

17. Incidentele baten en lasten €48K (2021: €1.344K)
Het kabinet heeft in 2022 geld beschikbaar gesteld voor het opvangen van de exploitatietekorten van de Sociale Werkvoorziening ten gevolge van de coronapandemie. Het bedrag is toegevoegd aan de integratie-uitkering Participatie, via een verhoging van de Rijksbijdrage Wet Sociale Werkvoorziening. De verdeling per gemeente is gepubliceerd in de gemeentefondsrubriek op internet.
Het bestuur van de WOZL heeft ingestemd om deze bijdragen te gebruiken voor de kosten die zijn gemaakt ten gevolge van de corona epidemie en om een sociaal fonds te vormen ter bestrijding van armoede bij de werknemers.

De lasten voor 2022 bedragen:

Incidentele lasten	*(bedragen x € 1.000,-)*		
		2022	
	2de begr. wijz.	**realisatie**	verschil
Coronakosten			0
- vervoerskosten	50	**66**	16
- omzetverlies	100	**36**	-64
Sociaal Fonds		**275**	275
Totaal	150	**377**	227

De bijdragen per gemeente bedraagt €170 per AJ. In totaal is de realisatie van AJ 2.499,27 (exclusief niet deelnemende gemeenten) dat een bijdrage betekent van €425K. In de onderstaande tabel de bijdragen per gemeente.

Coronacompensatie		
Deelnemende gemeente	**AJ cf. realisatie**	**€ 170 per AJ**
Beekdaelen	137,03	€ 23.302
Brunssum	303,76	€ 51.657
Gulpen-Wittem	63,60	€ 10.815
Heerlen	868,13	€ 147.634
Kerkrade	594,11	€ 101.035
Landgraaf	321,65	€ 54.700
Simpelveld	73,83	€ 12.556
Vaals	50,05	€ 8.511
Valkenburg	47,29	€ 8.043
Voerendaal	39,83	€ 6.773
	2.499,27	**€ 425.026**

Financieringsmiddelen €1.721K (2021: €945)

18. Financieringsmiddelen €1.721K (2021: €945K)

Op basis van de goedgekeurde 2de begrotingswijziging 2022 dragen de deelnemende gemeenten bij aan de tekorten in de verschillende rubrieken bij de GR WOZL. De bijdragen luiden als volgt:

Financieringsmiddelen	*(bedragen x € 1.000,-)*		
		2022	
	2de begr. wijz.	**realisatie**	verschil
Bedrijfsvoering	210	**210**	0
Uitvoering Wsw	-1.197	**-1.197**	0
Beschut 2.0	2.450	**2.450**	0
Personeelkosen Wsw	108	**108**	
Incidentele baten - lasten	150	**150**	0
Totaal	1.721	**1.721**	0

Vennootschapsbelasting €0K (2021: €0K)

19. Vennootschapsbelasting €0K (2021: €0K)

De activiteiten zijn vrijgesteld van vennootschapsbelasting en is derhalve nihil.

Onvoorzien €0K (2021 €0K)

20. Onvoorzien €0K (2021: €0K)

Er hebben geen onvoorziene activiteiten plaatsgevonden in 2022.

Mutaties in reserve 6K (2021: €9K)

21. Mutaties in reserve €6K (2021: €9K)

De mutaties in reserve hebben betrekking op een onttrekking de in de reserve ASB. Zie ook de toelichting bij de balans.

Structurele en incidentele basten en lasten
De structurele en incidentele baten en lasten over 2022 zijn als volgt opgebouwd:

Structurele en incidentele baten en lasten

(bedragen x € 1.000,-)

	baten	lasten	Saldo
Structurele baten en lasten			
Bedrijfsvoering	344	-296	48
Uitvoering Wsw	74.389	-74.194	195
Uitvoering WIW/ID	34	-34	0
Beschut 2.0	2.450	-2.411	39
Perrsoneelskosten Wsw	87.163	-87.080	82
Heuvelland gemeente WSP	165	-165	0
	164.545	**-164.180**	**366**
Incidentele baten en lasten			
Incidentele basten en lasten	575	-377	198
Onttrekking reserves	6	0	6
Totaal incidentele basten en lasten	**581**	**-377**	**204**
Saldo baten en lasten			**570**

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)
De WNT is op 6 december 2011 door de Tweede Kamer aangenomen en is met ingang van 1 januari 2013 in werking getreden. De WNT kent naast een openbaarmakingsregime voor de (semi-) publieke sector een maximale bezoldigingsnorm als opgenomen in artikel 2.1. e.v. WNT. Op grond van de WNT mag in 2016 het inkomen van topfunctionarissen in de (semi) publieke sector behoudens overgangsrecht maximaal 100% van het ministersalaris zijn. Dat komt in 2022 neer op €216.000 inclusief belaste kostenvergoedingen en pensioenbijdrage werkgever.

Voor de GR WOZL luidt de publicatie in het kader van de WNT voor 2022 als volgt:

Leidinggevende topfunctionaris met dienstbetrekking — *Bedragen * € 1,-*

	2022	2021
Naam:	F.H. Dijk	
Functiegegevens	**Bestuurssecretaris**	
Aanvang en einde functievervulling	01-01 / 31-12	01-01 / 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in FTE)	1,0*	1,0*
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 138.431	€ 132.556
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 22.443	€ 22.093
Subtotaal	€ 160.874	€ 154.649
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 216.000	€ 209.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t	n.v.t.
Totale bezoldiging	€ 160.874	€ 154.649
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t	n.v.t
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t	n.v.t

* waarvan 50% van de tijd is gedetacheerd als bestuurssecretaris bij GR WSP en de uitvoering Participatiewet

50% van hierboven verantwoorde bezoldiging wordt doorbelast naar GR WSP en de uitvoering Participatiewet en is derhalve in de jaarrekening van deze organisatie ook opgenomen.

In 2022 is de maximale bezoldigingsnorm niet overschreden.

In 2022 is de onderstaande bestuurssamenstelling verantwoordelijk geweest voor de GR WOZL:

Tot 29-09-2022 geldt:

Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.800 of minder

Gemeente	**Naam**	**Functie**
Beekdaelen	dhr. J. Essers	bestuurder
Brunssum	dhr. H. Janssen	bestuurder
Gulpen - Wittem	dhr. P. Franssen	bestuurder
Heerlen	dhr. M.E.E. de Beer	voorzitter
Kerkrade	dhr. H. Wiermans	bestuurder
Landgraaf	dhr. C. Wilbach	bestuurder
Simpelveld	dhr. M.J.J.M. Gulpen	bestuurder
Vaals	dhr. J.P.M.H. Kompier	bestuurder
Valkenburg	dhr. N. Dauven	bestuurder
Voerendaal	dhr. H. Coenen	bestuurder

Vanaf 29-09-2022 geldt:

Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.800 of minder

Gemeente	**Naam**	**Functie**
Beekdaelen	dhr. L.C.J. de Koster	bestuurder
Brunssum	mw. Van Leusden	bestuurder
Gulpen - Wittem	dhr. F.J.E. Derksen	bestuurder
Heerlen	dhr. M.E.E. de Beer	voorzitter
Kerkrade	dhr. J. Roland	bestuurder
Landgraaf	dhr. C. Wilbach	bestuurder
Simpelveld	dhr. M.J.J.M. Gulpen	bestuurder
Vaals	dhr. J.P.M.H. Kompier	bestuurder
Valkenburg	dhr. J.I.M Kleijnen	bestuurder
Voerendaal	dhr. H.A.J. Coenen	bestuurder

2.4 Overzicht taakvelden

Taakvelden *(bedragen x € 1.000,-)*

Rubriek	Toelichting	2022				
		begroting origineel	1ste begrotings-wijziging	2de begrotings-wijziging	**realisatie**	Verschil realisatie -/- 2de begr. wijz. 2022
0.0 Bestuur en ondersteuning						
0.4 Overhead						
baten		373	373	329	**344**	15
lasten		-373	-373	-329	**-296**	33
		-	-	-	**48**	48
0.9 Vennootschapsbelasting						
baten		-	-	-	-	-
lasten		-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
0.10 Mutaties reserves						
baten		30	30	30	**6**	-24
lasten		-	-	-	-	-
		30	30	30	**6**	-24
0.11 Resultaat van de rekening van basten en lasten						
baten		-	-	-	**570**	570
lasten		-	-	-	-	-
		-	-	-	**570**	570
6.0 Sociaal domein						
6.4 Begeleide participatie						
baten		160.576	159.616	164.053	**164.776**	723
lasten		-161.045	-159.646	-164.190	**-164.261**	-71
		-469	-30	-137	**515**	652

Crowe Foederer
Looskade 17
6041 LE Roermond
Tel. +31 (0)475 31 91 41
www.crowe-foederer.nl

3. CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het Algemeen Bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg.

Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2022

Ons oordeel
Wij hebben de jaarrekening 2022 van Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg te Heerlen gecontroleerd.

Naar ons oordeel:
geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2022 als van de activa en passiva van de Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg

- op 31 december 2022 in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV);
- zijn de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties over 2022 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder verordeningen.

De jaarrekening bestaat uit:

- het overzicht van baten en lasten over 2022;
- de balans per 31 december 2022;
- de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel
Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), en het Controleprotocol Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) 2022 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid Limburg zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd
In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2022 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub j Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Materialiteit
Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op € 903.630 waarbij de bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves, zoals voorschreven in artikel 2 lid 1 Bado en het door het bestuur vastgestelde controleprotocol d.d. 26 januari 2023.

Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in het Controleprotocol WNT 2022. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn, zoals ook bedoeld in artikel 3 Bado.

Wij zijn overeengekomen dat wij aan het bestuur tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de € 25.000 rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve of WNT-redenen relevant zijn.

Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvatten de jaarstukken andere informatie, die bestaat uit:

- jaarverslag, waaronder de programmaverantwoording en de paragrafen.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Gemeentewet en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het Algemeen Bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het jaarverslag in overeenstemming met het BBV.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het Bestuur voor de jaarrekening
Het Bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV. Het Bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder verordeningen, zoals opgenomen in het normenkader.

In dit kader is het Bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het Bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het Bestuur afwegen of de financiële positie voldoende is om de gemeenschappelijke regeling in staat te stellen de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen. Het Bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de risico's kunnen worden opgevangen toelichten in de jaarrekening.

Het Bestuur is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de gemeenschappelijke regeling.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening
Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Bado, het controleprotocol WNT 2022, het controleprotocol dat is vastgesteld door het algemeen bestuur op 23 januari 2023, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's
    - dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude,
    - dat baten en lasten alsmede de balansmutaties als gevolg van fouten of fraude niet in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen,

  het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid Limburg;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door de Directieraad en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Wij communiceren met het Bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Roermond, 23 maart 2023
Crowe Foederer Audit & Assurance B.V.

[redacted]

Bijlagen

Bijlage I Realisatie subsidieverantwoording

bedragen x €1,-

Omschrijving	AJ	verg. uitv, per aj/fte *	subsidie-lasten	uitv. kosten WOZL	totaal kosten	rijksbijdrage € 30.233	resultaat
Regulier							
Verbonden partijen GR WSP	2.058,33	29.988	61.727.059	0	61.727.059	62.229.461	502.402
Verbonden partijen Beschut 2.0	242,74	29.988	7.279.377	0	7.279.377	7.338.849	59.472
Werkmeester	12,81	29.988	384.266	0	384.266	387.406	3.139
Totaal Regulier	**2.313,89**		**69.390.702**	**0**	**69.390.702**	**69.955.715**	**565.013**
Begeleid werken	**78,55**	16.554	**1.300.231**	**98.184**	**1.398.414**	**2.374.711**	**976.297**
Beschut Werken: Relim							
Loonkosten			1.682.856				
Begeleidingskosten Relim			411.413				
	65,82		**2.094.269**	**10.532**	**2.104.801**	**1.990.057**	**-114.744**
Beschut werken: Werkmeester	**18,21**	37.211	**544.743**	**2.913**	**547.656**	**550.422**	**2.766**
RVU							
Loonkosten RVU			551.592				
Overige kosten RVU			24.468				
	21,77		**576.060**	0	**576.060**	**658.142**	**82.082**
Loonkosten extra jobcoach			**120.274**	0	**120.274**	**0**	**-120.274**
Buitenregionale uitvoeringsorganisaties	**1,88**	29.788	**55.852**	0	**55.852**	**56.687**	**835**
Totaal Arbeidsjaren (AJ)	**2.500,11**		**74.082.131**	**111.629**	**74.193.760**	**75.585.735**	**1.391.975**

* bij beschut werken wordt subsidie verstrekt op basis van FTE

Bijlage II Afrekening AJ

Onderstaande tabel geeft weer bij welke gemeenten de subsidiebedragen in 2022 in rekening worden gebracht.

Rijkssubsidie 2022

Deelnemende gemeente	AJ cf. 2de begr. wijz.	AJ cf. realisatie	Verschil in AJ	Rijksubsidie cf. 2de begr. wijz.	Rijksubsidie cf. realisatie	Verschil realisatie en 2de begr. wijz.
				€ 30.233	€ 30.233	€
Beekdaelen	137,15	137,03	-0,12	€ 4.146.307	€ 4.142.677	€ -3.630
Brunssum	304,95	303,76	-1,19	€ 9.219.483	€ 9.183.455	€ -36.028
Gulpen-Wittem	62,94	63,60	0,65	€ 1.902.968	€ 1.922.758	€ 19.791
Heerlen	870,89	868,13	-2,76	€ 26.329.733	€ 26.246.225	€ -83.508
Kerkrade	599,50	594,11	-5,39	€ 18.124.806	€ 17.961.849	€ -162.957
Landgraaf	321,62	321,65	0,03	€ 9.723.638	€ 9.724.475	€ 836
Simpelveld	74,26	73,83	-0,43	€ 2.245.212	€ 2.232.102	€ -13.109
Vaals	50,33	50,05	-0,29	€ 1.521.701	€ 1.513.071	€ -8.630
Valkenburg	47,82	47,29	-0,53	€ 1.445.884	€ 1.429.809	€ -16.075
Voerendaal	39,78	39,83	0,05	€ 1.202.660	€ 1.204.120	€ 1.460
Niet deelnemende gemeenten		0,83	0,83	€ -	€ 25.194	€ 25.194
Totaal	**2.509,27**	**2.500,11**	**-9,15**	**75.862.392**	**75.585.735**	**-276.657**

Bijlage III Te verrekenen met gemeenten

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten cf. 2de begrotingswijziging 2022 GR WOZL

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	subsidie verant-woording	resultaat Beschut 2.0	personeelskn. Wsw	incidentele lasten	totaal financiering	Heuvelland gemeente WSP*	subsidie	totaal bijdragen
Beekdaelen	11.595	-65.927	134.880	5.953	8.198	**94.700**		4.146.307	**4.241.006**
Brunssum	25.352	-144.149	294.914	13.017	18.229	**207.363**		9.219.483	**9.426.847**
Gulpen-Wittem	5.430	-30.875	63.167	2.788	3.763	**44.273**	82.360	1.902.968	**2.029.600**
Heerlen	73.125	-415.779	850.641	37.546	52.061	**597.594**		26.329.733	**26.927.327**
Kerkrade	49.950	-284.012	581.058	25.647	35.837	**408.481**		18.124.806	**18.533.287**
Landgraaf	27.073	-153.933	314.931	13.901	19.226	**221.197**		9.723.638	**9.944.836**
Simpelveld	6.271	-35.657	72.950	3.220	4.439	**51.224**		2.245.212	**2.296.435**
Vaals	4.278	-24.325	49.766	2.197	3.009	**34.925**	64.887	1.521.701	**1.621.513**
Valkenburg	4.107	-23.350	47.773	2.109	2.859	**33.496**	62.288	1.445.884	**1.541.669**
Voerendaal	3.432	-19.513	39.921	1.762	2.378	**27.980**		1.202.660	**1.230.640**
totaal	**210.612**	**-1.197.519**	**2.450.000**	**108.141**	**150.000**	**1.721.233**	**209.535**	**75.862.392**	**77.793.160**

* Betreft de verrekening van uitvoeringskosten Wsw t.b.v. de Heuvellandgemeenten binnen WSP Parkstad Detacheringen BV.

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten cf.realisatie 2022 GR WOZL

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	subsidie verant-woording	resultaat Beschut 2.0	personeelskn. Wsw	incidentele lasten	totaal financiering	Heuvelland gemeente WSP*	rijkssubsidie	corona compensatie	totaal bijdragen
Beekdaelen	8.870	-76.632	132.717	1.087	-2.630	**63.411**		4.142.677	23.302	**4.229.391**
Brunssum	19.395	-167.556	290.184	2.376	-5.830	**138.569**		9.183.455	51.657	**9.373.681**
Gulpen-Wittem	4.154	-35.888	62.154	509	-1.221	**29.708**	64.880	1.922.758	10.815	**2.028.161**
Heerlen	55.943	-483.293	836.998	6.853	-16.663	**399.838**		26.246.225	147.634	**26.793.696**
Kerkrade	38.213	-330.129	571.739	4.681	-11.404	**273.101**		17.961.849	101.035	**18.335.984**
Landgraaf	20.711	-178.928	309.880	2.537	-6.174	**148.026**		9.724.475	54.700	**9.927.201**
Simpelveld	4.798	-41.447	71.780	588	-1.417	**34.301**		2.232.102	12.556	**2.278.959**
Vaals	3.273	-28.275	48.966	401	-961	**23.406**	51.115	1.513.071	8.511	**1.596.103**
Valkenburg	3.142	-27.142	47.006	385	-908	**22.483**	49.068	1.429.809	8.043	**1.509.403**
Voerendaal	2.625	-22.681	39.281	322	-764	**18.782**		1.204.120	6.773	**1.229.675**
totaal	**161.125**	**-1.391.971**	**2.410.705**	**19.739**	**-47.972**	**1.151.825**	**165.063**	**75.560.541**	**425.026**	**77.302.255**

* Betreft de verrekening van uitvoeringskosten Wsw t.b.v. de Heuvellandgemeenten binnen WSP Parkstad Detacheringen BV.

Verschil in bijdragen deelnemende gemeenten

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	subsidie verant-woording	resultaat Beschut 2.0	personeelskn. Wsw	incidentele lasten	totaal financiering	Heuvelland gemeente WSP*	rijkssubsidie	corona compensatie	totaal bijdragen
Beekdaelen	-2.724	-10.705	-2.163	-4.867	-10.828	**-31.288**		-3.630	23.302	**-11.616**
Brunssum	-5.957	-23.407	-4.730	-10.641	-24.060	**-68.795**		-36.028	51.657	**-53.166**
Gulpen-Wittem	-1.276	-5.013	-1.013	-2.279	-4.983	**-14.565**	-17.480	19.791	10.815	**-1.439**
Heerlen	-17.182	-67.514	-13.643	-30.693	-68.724	**-197.757**	0	-83.508	147.634	**-133.631**
Kerkrade	-11.737	-46.118	-9.319	-20.966	-47.241	**-135.381**	0	-162.957	101.035	**-197.303**
Landgraaf	-6.361	-24.995	-5.051	-11.363	-25.400	**-73.171**	0	836	54.700	**-17.635**
Simpelveld	-1.474	-5.790	-1.170	-2.632	-5.856	**-16.922**	0	-13.109	12.556	**-17.476**
Vaals	-1.005	-3.950	-798	-1.796	-3.969	**-11.518**	-13.772	-8.630	8.511	**-25.409**
Valkenburg	-965	-3.792	-766	-1.724	-3.767	**-11.013**	-13.220	-16.075	8.043	**-32.268**
Voerendaal	-806	-3.168	-640	-1.440	-3.142	**-9.198**	0	1.460	6.773	**-965**
totaal	**-49.487**	**-194.452**	**-39.295**	**-88.402**	**-197.972**	**-569.608**	**-44.472**	**-301.851**	**425.026**	**-490.905**

* Betreft de verrekening van uitvoeringskosten Wsw t.b.v. de Heuvellandgemeenten binnen WSP Parkstad Detacheringen BV.

In totaal dient er door GR WOZL €491K terugbetaald te worden aan de deelnemende gemeenten. Dit zal na de vaststelling van de jaarrekening worden afgehandeld.

[redacted]

Crowe | Accountancy & Advies

Accountantsverslag 2022

GR WOZL en GR WSP Parkstad



Nieuwsgierig zijn is verder kijken dan je neus lang is

Kennis delen
is de kracht van Crowe.

Aanbiedingsbrief

Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg en Gemeenschappelijke Regeling Werkgeverservicepunt Parkstad
t.a.v. het Algemeen Bestuur
Kloosterweg 1
6412 CN Heerlen

Roermond, 23 maart 2023

Betreft: **accountantsverslag 2022**

Geachte leden van het Algemeen Bestuur,

Hierbij bieden wij u het accountantsverslag aan naar aanleiding van onze controle van de jaarrekening 2022 van de Gemeenschappelijke Regelingen Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg en Werkgeverservicepunt Parkstad (hierna: 'GR WOZL en GR WSP Parkstad' of de 'GR's').

In het kader van onze opdracht hebben wij in november 2022 een interim controle uitgevoerd. De bevindingen hieruit zijn reeds in een separate management letter gerapporteerd.

Aansluitend hebben wij in februari 2023 de jaareindecontrole uitgevoerd. De jaareindecontrole is gericht op het vormen van een oordeel over getrouwheid en rechtmatigheid van de jaarrekening in overeenstemming met de Nederlandse regels voor financiële verslaggeving en het vastgestelde normenkader.

Dit accountantsverslag bevat de belangrijkste bevindingen naar aanleiding van de jaareindecontrole. Waar mogelijk doen wij aanbevelingen gericht op verdere verbetering. Deze aspecten doen geen afbreuk aan ons oordeel omtrent de getrouwheid en rechtmatigheid van de jaarrekeningen 2022. Wij hebben dit verslag op hoofdlijnen besproken met de algemeen directeur/secretaris en de concerncontroller.

Wij vertrouwen erop u middels onze rapportage voldoende geïnformeerd te hebben. Tot het geven van een nadere toelichting zijn wij uiteraard gaarne bereid. Wij danken de medewerkers van WSP Parkstad voor hun inzet en de plezierige en constructieve samenwerking!

Tot het geven van een nadere toelichting zijn wij uiteraard gaarne bereid.

Met vriendelijke groet, namens ons hele team,

[redacted]

© 2021 Crowe Foederer B.V.

Inhoudsopgave

1. Management samenvatting 4

2. Ons oordeel 7

3. Bevindingen jaarrekening 2022

   1. Omzetbelasting 11
   2. Fraude risicoanalyse 13
   3. Begrotingsrechtmatigheid 15
   4. Aanbestedingsrechtmatigheid 16
   5. Regeling voor Vervroegde Uittreding 17
   6. Rechtmatigheidsverantwoording 18

4. Overige aspecten 19

Totaal aantal pagina's 21

© 2021 Crowe Foederer B.V.

1. Management samenvatting

Ons oordeel

Onderwerp	Goedkeurend	Afkeurend	Anders
Getrouw beeld		-	-
Rechtmatigheid		-	-

Onderwerp	Geen bevindingen	Wel bevindingen	Anders
WNT verantwoording		-	-

Zie hoofdstuk 2 voor een toelichting op ons oordeel bij de jaarrekening.

Bevindingen

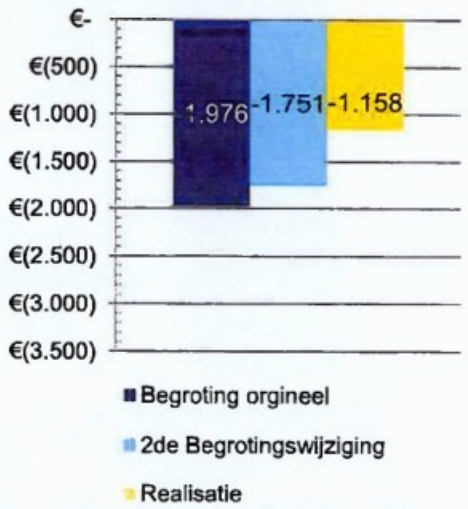
1. Omzetbelasting
2. Fraude risicoanalyse
3. Begrotingsrechtmatigheid
4. Aanbestedingsrechtmatigheid
5. Regeling voor Vervroegde Uittreding
6. Rechtmatigheidsverantwoording

© 2021 Crowe Foederer B.V.

1. Management samenvatting

Financiële analyse 2022 GR WOZL

Resultaat voor financiering en dekkingsmiddelen in €k



Het saldo van baten en lasten bedraagt circa € 570.000 positief, waarbij het resultaat voor financiering en dekkingsmiddelen € 1.158.000 negatief is (begroot: € 1.751.000 negatief).

De belangrijkste oorzaken van de gunstigere realisatie vinden we op de onderdelen:

- Uitvoering WsW € 195.000
- Personeelskosten WsW € 112.000
- Incidenteel € 198.000

Het incidentele resultaat heeft betrekking op de ontvangen Corona compensatie vanuit de gemeenten, gefinancierd door de rijksoverheid waarmee in de tweede begrotingswijziging nog geen rekening was gehouden (onderdeel van de september circulaire 2022). In de tweede begrotingswijziging waren alleen incidenteel te verwachten kosten voorzien ad € 150k.

Het eigen vermogen van GR WOZL bedraagt ultimo 2022 € 646.000 en bestaat uit het gerealiseerde resultaat 2022 (€ 570.000) en een bestemmingsreserve van € 76.000 ter dekking van de resterende bovenmatige verlofrechten van ASB medewerkers welke vanuit het faillissement van Maecon zijn overgekomen naar GR WOZL. In 2022 heeft bij bestuursbesluit een terugstorting plaatsgevonden aan de deelnemende gemeente ter grootte van € 789.000, zijnde het gerealiseerde resultaat over boekjaar 2021.

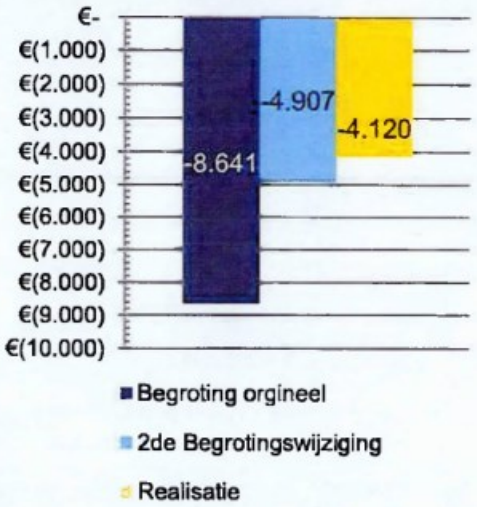
Er is binnen de GR WOZL geen weerstandsvermogen aanwezig om risico's af te dekken hetgeen past bij de uitgangspunten van de GR. Eventuele tekorten worden met deelnemende gemeenten verrekend waardoor de continuïteit gewaarborgd is.

Voor een uitgebreide toelichting op het resultaat en de verschillen verwijzen wij naar het jaarverslag en de jaarrekening waarin ook de verdeling per gemeente is opgenomen.

1. Management samenvatting

Financiële analyse 2022 GR WSP Parkstad

Resultaat voor financiering en dekkingsmiddelen in €k



© 2021 Crowe Foederer B.V.

Het saldo van baten en lasten bedraagt circa € 787.000 positief, waarbij het resultaat voor financiering en dekkingsmiddelen € 4.120.000 negatief is (begroot: € 4.907.000 negatief).

Het resultaat bestaat uit:

- Bedrijfsvoering: € 102.000 negatief (begroot: € 109.000 negatief);
- Verbonden partijen: € 2.414.000 negatief (begroot: € 3.085.000 negatief);
- Uitvoering Participatiewet: € 1.604.000 negatief (begroot: € 1.713.000 negatief);
- Duale poort Heerlen nihil (baten en lasten gelijk zowel in realisatie als begroting).

De resultaten van de verbonden partijen en de uitvoering Participatiewet (€ 4.018.0000) vormt de post rijksbijdrage in de jaarrekening van WSP Parkstad Detachering B.V. en vormt de compensatie voor het negatieve resultaat van de vennootschap waardoor het resultaat 2022 op nihil komt. Deze bijdrage is lager dan begroot (€ 4.798.000) en wordt met name verklaard door ca € 416.000 lagere doorbelaste loonkosten WsW minus WsW subsidies en een hogere bijdrage Laag Inkomens Voordeel (IIV) ad € 231.000. Bij de jaarrekening van WSP Parkstad Detachering B.V. hebben wij tevens een goedkeurende controleverklaring verstrekt.

Het eigen vermogen van GR WSP Parkstad bedraagt ultimo 2022 € 787.000 en bestaat daarmee volledig uit het gerealiseerde resultaat 2022. In 2022 heeft bij bestuursbesluit een terugstorting plaatsgevonden aan de deelnemende gemeente ter grootte van € 1.804.000 (het volledige resultaat over boekjaar 2021).

Ook binnen deze GR is geen weerstandsvermogen aanwezig om risico's af te dekken. Eventuele tekorten worden met deelnemende gemeenten verrekend.

Voor een uitgebreide toelichting op het resultaat en de verschillen verwijzen wij naar het jaarverslag en de jaarrekening waarin ook de verdeling per gemeente is opgenomen.

2. Ons oordeel

Onderwerp	Toelichting
Gehanteerde controle en rapporterings-tolerantie	Wij hebben de jaarrekeningcontrole 2022 uitgevoerd met inachtneming van de volgende toleranties, zoals wettelijk voorgeschreven conform het Besluit Accountantscontrole Decentrale Overheden. Indien de geconstateerde fouten en onzekerheden het bedrag van de goedkeuringstolerantie niet overschrijden, kan in beginsel een goedkeurende controleverklaring worden afgegeven. Voorts hebben wij de rapporteringstolerantie toegepast conform het definitieve controleprotocol zoals vastgesteld door het bestuur d.d. 26 januari 2023.

GR WSP Parkstad	Grondslag	Omvang	Tolerantie
Fouten	1% van de lasten inclusief dotatie reserves	€ 4.586.000	€ 45.860
Onzekerheden	3% van de lasten inclusief dotatie reserves	€ 4.586.000	€ 137.580
Rapporteringstolerantie	-	-	€ 25.000

GR WOZL	Grondslag	Omvang	Tolerantie
Fouten	1% van de lasten inclusief dotatie reserves	€ 90.363.000	€ 903.630
Onzekerheden	3% van de lasten inclusief dotatie reserves	€ 90.363.000	€ 2.710.890
Rapporteringstolerantie	-	-	€ 25.000

© 2021 Crowe Foederer B.V.

2. Ons oordeel

Onderwerp	Toelichting
Controleverschillen	In de jaarrekening 2022 resteren geen **ongecorrigeerde controleverschillen** met betrekking tot de getrouwheid maar wel met betrekking tot de rechtmatigheid voor een bedrag van € 244.000. Omdat het totaal aan fouten onder de toleranties blijft, heeft dit geen effect op ons oordeel.

Omschrijving	Getrouwheid / Rechtmatigheid	Omvang fout	Richting	Omvang onzekerheid	Verwijzing
Lasten uit inkoopcontracten welke niet in lijn met de EU aanbestedingsregels tot stand zijn gekomen	Rechtmatigheid	€ 244.000	-	-	3.4
Totaal voor getrouwheidsoordeel		-	-	-	-
Totaal voor rechtmatigheidsoordeel		**€ 244.000**		-	

© 2021 Crowe Foederer B.V.

2. Ons oordeel

Onderwerp	Toelichting
Goedkeurende controleverklaring ten aanzien van getrouwheid en rechtmatigheid	De jaarrekeningen 2022 geven een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van zowel de baten en lasten over 2022 als van de activa en passiva per 31 december 2022 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV). De verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in de jaarrekening 2022 zijn tevens in alle van materieel zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen en zijn in overeenstemming met de wet- en regelgeving zoals opgenomen in het door het bestuur vastgestelde normenkader. Wij hebben derhalve bij de jaarrekeningen 2022 van GR WOZL en GR WSP Parkstad een goedkeurende controleverklaring afgegeven.
Jaarverslag verenigbaar	Wij hebben vastgesteld dat het jaarverslag overeenkomstig het BBV is opgesteld en, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening. De verantwoording in het jaarverslag en de paragrafen hebben wij marginaal getoetst wat zoveel betekent als het signaleren van mogelijke tegenstrijdigheden. De accountantscontrole omvat derhalve geen oordeel over de inhoudelijke juistheid en/of volledigheid van de informatieverstrekking opgenomen in de programmaverantwoording.
Interne beheersing	Op basis van onze werkzaamheden hebben wij geen significante tekortkomingen in de interne beheersing geconstateerd. In onze management letter hebben wij wel enkele aandachtspunten opgenomen voor de verdere verbetering van processen. Hiervoor verwijzen wij naar onze management letter.

© 2021 Crowe Foederer B.V.

2. Ons oordeel

Onderwerp	Toelichting
Geen bevindingen ten aanzien van de WNT verantwoording	Wij hebben vastgesteld dat de WNT-verantwoordingen zoals opgenomen in de jaarrekeningen voldoen aan de daaraan te stellen eisen.
WSP Parkstad Detacheringen B.V.	WSP Parkstad Detacheringen B.V. is wettelijk controleplichtig. Hierdoor hebben wij ook op deze jaarstukken een accountantscontrole uitgevoerd met in achtnemen van de wet- ren regelgeving geldend voor vennootschappen. Bij de geconsolideerde en enkelvoudige jaarrekening 2022 hebben wij een controleverklaring verstrekt met een goedkeurend oordeel.

© 2021 Crowe Foederer B.V.

3.1 Omzetbelasting

Omzetbelasting	
	Bevinding
Algemeen	Naar aanleiding van het opstellen van interne facturen met omzetbelasting voor het doorbelasten van de in 2020 ontvangen Coronacompensatie tussen de entiteiten van de WSP organisatie zijn in februari 2021 vragen gesteld door de Belastingdienst. Deze vragen hebben nadien geleid tot een aantal gesprekken en schriftelijke informatie-uitwisselingen met de Belastingdienst. WSP heeft zich hierbij laten ondersteunen door gespecialiseerde externe adviseurs. Onderdeel van de informatieverstrekking richting Belastingdienst was om de gewijzigde situatie, na de interne herstructurering begin 2020, volledig in kaart te brengen wat betreft: activiteiten en baten/omzetstromen in relatie tot de omzetbelasting binnen de entiteiten van WSP. Conclusie van de Belastingdienst ten aanzien van de interne facturatie/doorbelasting van de Coronacompensatie in 2020 was dat deze conform de Wet op de Omzetbelasting heeft plaatsgevonden en dat de administratie juist is verwerkt. Echter op basis van de informatieverstrekking heeft de Belastingdienst (d.d. 12 september 2022) het standpunt ingenomen dat de handelingen welke GR WOZL en GR WSP Parkstad ten behoeve van de deelnemende gemeenten verrichten onderhevig zijn aan de heffing van omzetbelasting en dat vanaf 1 januari 2023 omzetbelasting berekend zou moeten worden op facturen van de GR WOZL en GR WSP Parkstad aan de deelnemende gemeenten. Dit in tegenstelling tot het feit dat de facturatie van de WsW-gelden en deelnemersbijdragen richting deelnemende gemeenten altijd zonder omzetbelasting heeft plaatsgevonden. GR WOZL en GR WSP Parkstad zijn het inhoudelijk niet eens met het standpunt van de Belastingdienst en heeft 29 november 2022 jl. een gemotiveerde onderbouwing gecommuniceerd op grond waarvan de organisatie van mening is dat geen sprake is van activiteiten welke onder de Wet op de Omzetbelasting vallen. Naar aanleiding van deze reactie heeft op 5 december 2022 nog een mondeling motivering vanuit WSP richting Belastingdienst plaatsgevonden. Op basis van de schriftelijke reactie en mondelinge toelichting heeft de Belastingdienst op 24 januari 2023 schriftelijk gereageerd met de navolgende standpunten:

© 2021 Crowe Foederer B.V.

3.1 Omzetbelasting

Omzetbelasting	
	Bevinding
Algemeen	- Aangezien GR WOZL feitelijk "eigen activiteiten" uitvoert en hiermee geen presentaties verricht welke onder de Omzetbelasting vallen, heeft de Belastingdienst haar eerder ingenomen standpunt gewijzigd/herzien. GR WOZL kan de bijgedragen welke aan de deelnemende gemeenten in rekening worden gebracht zonder Omzetbelasting blijven factureren (ongewijzigd zoals reeds werd gedaan); - Voor GR WSP Parkstad blijft de Belastingdienst bij haar standpunt dat de bijdragen welke vanuit de Participatiewet bij de deelnemende gemeenten in rekening worden gebracht vallen onder de Omzetbelasting. De Belastingdienst herroept hierbij het verleden niet. Vanaf 1 juli 2023 dient GR WSP Parkstad de facturen richting de deelnemende gemeenten inzake de Participatiewet met Omzetbelasting te factureren. Deze verschuldigde Omzetbelasting komt voor de gemeenten in aanmerking voor het BTW Compensatiefonds. Vorenstaande heeft voor de financiële verantwoording 2022 geen verder gevolgen.

© 2021 Crowe Foederer B.V.

3.2 Fraude risicoanalyse

Fraude risicoanalyse	
	Bevinding
Algemeen	Het bestuur van de Gemeenschappelijke Regelingen is primair verantwoordelijk voor het voorkomen en ontdekken van fraude en voor de nalevering van geldende wet- en regelgeving. In ons accountantsverslag 2020 hebben wij in dit kader geadviseerd om binnen de organisatie een proces van fraude risicoanalyse op te zetten als vast onderdeel van de P&C cyclus. Dit mede gezien het belang van frauderisico's en de publiciteitsgevoeligheid van de organisatie in relatie tot de maatschappelijke functie. Het management heeft naar aanleiding van dit advies en het belang hiervan medio 2021 opdracht gegeven aan Crowe Foederer om de organisatie te ondersteunen bij het opzetten van een proces van risico-fraudebeheersing. Ultimo 2021 is de opdracht gestart met een algemene presentatie over fraude en corruptie en het belang voor een adequate interne beheersing om risico's in deze te voorkomen. Vanaf medio 2022 zijn per primair proces workshops gehouden met de belangrijkste betrokkenen om inzicht te krijgen in de belangrijkste risico's, de getroffen interne maatregelen, de restrisico's en oplossingen om deze te mitigeren. Een en ander heeft geleid tot frauderisico-matrix waarbij gestructureerd inzichtelijk is gemaakt: - Mogelijk frauderisico (voor interne beheersingsmaatregelen); - De administratieve organisatie rondom het proces/procedure gekoppeld aan het risico; - De interne beheersingsmaatregelen gekoppeld aan het risico; - Mogelijke restrisico's niet afgedekt door interne beheersingsmaatregelen. Op basis van analyse van de restrisico's is geen sprake van significante risico's. WSP gaat intern analyseren of en welke aanvullende beheersingsmaatregelen kunnen worden genomen om deze restrisico's preventief tot een minimum te mitigeren.

© 2021 Crowe Foederer B.V.

3.2 Fraude risicoanalyse

Fraude risicoanalyse	
	Bevinding
Algemeen	Vanaf boekjaar 2022 geldt dat iedere controleplichtige organisatie een frauderisicoanalyse dient uit te voeren. Dat wil zeggen dat er een opzet van frauderisicoanalyse dient te bestaan, inclusief een responsplan. Middels de opzet van de frauderisico-matrix en de verankering hiervan in het IC plan, voldoet de WSP organisatie hieraan. Wij adviseren om jaarlijks op basis van de uitgevoerde interne controlewerkzaamheden gekoppeld aan frauderisico-matrix over de uitkomsten te rapporteren richting bestuur. Op basis van onze controlewerkzaamheden 2022 zijn geen aanwijzingen of signalen gebleken welke zouden kunnen duiden op fraude binnen de organisatie.

© 2021 Crowe Foederer B.V.

3.3 Begrotingsrechtmatigheid

Begrotingsrechtmatigheid	
	Bevinding
Algemeen	In het kader van de controle hebben wij onderzoek verricht op overschrijdingen van lasten ten opzichte van de geraamde begroting voor GR WOZL en GR WSP Parkstad. De begrotingsrechtmatigheid dient op basis van de Kadernota 2018 van de Commissie BBV te worden vastgesteld per programma. Binnen zowel GR WOZL als GR WSP Parkstad is slechts sprake van één programma. Vanuit de kadernota dienen gerealiseerde lasten binnen de begroting te blijven. Bij bijzonderheden in dit kader dient het bestuur tijdig te worden geïnformeerd. Wij hebben vastgesteld dat gedurende 2022 sprake is geweest van twee begrotingswijzigingen waarbij het bestuur is geïnformeerd over de ontwikkeling van de realisatie in relatie tot de primaire begroting/1e begrotingswijziging. Dit heeft de basis gevormd voor het vaststellen van genoemde begrotingswijzigingen 2022. Op basis van de gerealiseerde lasten, conform de definitieve jaarstukken 2022, blijkt een begrotingsoverschrijding van € 38.000 bij GR WOZL. Hierbij dient te worden opgemerkt dat de hogere personeelskosten WsW worden gecompenseerd door per saldo hogere Wsw subsidies. Voorts staan tegenover de incidentele lasten (conform 2e begrotingswijziging € 150k en gerealiseerd € 377k) compenserende baten staan uit hoofde van Coronacompensatie 2022 ad € 425k. Bij GR WSP Parkstad is sprake van een onderschrijding van de gerealiseerde lasten ten opzichte van de 2e begrotingswijziging van in totaal € 934.000. Concluderend is ten aanzien van de financiële verantwoording 2022 van beide gemeenschappelijke regelingen geen sprake van begrotingsonrechtmatigheden in het kader van de audit.

© 2021 Crowe Foederer B.V.

3.4 Aanbestedingsrechtmatigheid

Aanbestedingsrechtmatigheid	
	Bevinding
Inkoop en aanbesteding	In het kader van de rechtmatigheidscontrole zijn onze controlewerkzaamheden op inkopen en aanbestedingen gericht op het voldoen aan de Europese aanbestedingswetgeving. Dit betekent dat wij primair controleren op inkopen boven de Europese drempel (€ 215.000 bij diensten en leveringen en € 750.000 voor sociale en andere specifieke diensten) dat enkel constateringen op het gebied van de Europese aanbestedingswetgeving een effect hebben op ons rechtmatigheidsoordeel. In ons accountantsverslag 2021 hebben wij geadviseerd om interne tussentijds een spendanalyse op basis van de verantwoorde lasten in de financiële administratie op te zetten en uit te voren met als doel mogelijke risico's in relatie tot lasten welke hadden moeten worden aanbesteed tijdig te onderkennen om onrechtmatige verantwoording te voorkomen. Tijdens het uitvoeren van de jaarrekeningcontrole hebben wij vastgesteld dat intern een rapportage is ontwikkeld welke als basis kan worden gebruikt om een inkoopanalyse op te zetten per bedrijf op basis van de inkopen per crediteur en cumulatief over de gehele organisatie. Wij vinden deze ontwikkeling positief. Het is aan te bevelen de uitkomsten van deze interne inkoopanalyse periodiek te rapporteren aan het MT/directie maar ook aan het bestuur in relatie tot de rechtmatigheidsverantwoording vanaf boekjaar 2023 (zie bevinding 3.6). Naar aanleiding van onze controle 2022 hebben wij de volgende bevindingen in relatie tot de controle van de aanbestedingsrechtmatigheid: • Bij een aantal inkopen is op basis van de interne administratie niet direct duidelijk of de aanbesteding rechtmatig is geweest. In bepaalde gevallen zijn de oorspronkelijke contracten, aanbestedingsdossiers en formele verlengingen niet of niet meer beschikbaar. Aanvullende werkzaamheden zijn nodig geweest om uiteindelijk te concluderen of de aanbestedingen passen binnen de huidige regelgeving. • Uit onze controle is een niet-materiële rechtmatigheidsfout naar voren gekomen waarbij de gerealiseerde lasten niet Europees zijn aanbesteed en het drempelbedrag hebben overschreden; • Verder is een inkoopdossier geïdentificeerd met een verhoogd risico voor mogelijk onrechtmatige inkopen in 2023 voor de periode tussen de einddatum van het lopende contract en de afronding van een nieuwe Europese aanbesteding. Voor boekjaar 2022 is geen sprake van materiële afwijkingen in relatie tot de rechtmatigheid van de verantwoorde inkopen welke van invloed zijn op ons oordeel.

© 2021 Crowe Foederer B.V.

3.5 Regeling voor Vervroegde Uittreding

Regeling voor Vervroegde Uittreding	
	Bevinding
Regeling voor Vervroegde Uittreding	Aan de CAO Sociale Werkvoorziening is de Regeling voor Vervroegde Uittreding (RVU) gekoppeld. Vanuit deze regeling hebben WsW medewerkers de mogelijkheid 2 jaar voor de pensioendatum te stoppen met werken met doorbetaling van loon. Deelname is geheel vrijwillig. Voorwaarden zijn: - Voor 31 december 2025 de leeftijd bereikt die maximaal 2 jaar en minimaal 1 maand voor uw AOW-leeftijd (67 jaar) ligt; - Tenminste 5 jaar in een dienstbetrekking werkzaam zijn geweest. Bij gebruik van de RVU-regeling blijft de betreffende medewerker in loondienst, echter ontvangt geen salaris meer maar een uitkering RVU. Deze bedraagt vast per maand op basis van een fulltime dienstverband € 1.847. Bij GR WOZL hebben in totaal 60 medewerkers gebruik gemaakt van de RVU regeling. In totaal bedragen de bruto-lasten over boekjaar 2022 € 551.000. Uiteraard zullen de komende jaren nieuwe medewerkers instromen in de RVU. De financiering van deze lasten vindt plaats via de Wsw gelden op basis van het aantal gerealiseerde arbeidsjaren via de deelnemende gemeenten. Naar onze mening is binnen de financiële verantwoording van GR WOZL dan ook terecht geen voorziening verantwoord voor mogelijke toekomstige verplichtingen inzake deze RVU regeling.

© 2021 Crowe Foederer B.V.

3.6 Rechtmatigheidsverantwoording

Rechtmatigheidsverantwoording	
	Bevinding
Algemeen	Het bestuur is verantwoordelijk voor het uitvoeren van taken overeenkomstig het vastgestelde normenkader. We noemen dit ook wel rechtmatigheid. Om deze verantwoordelijkheid nadrukkelijker naar voren te brengen heeft de wetgever bepaald dat met ingang van het verslagjaar 2023 een rechtmatigheidsverantwoording moet worden toegevoegd aan de jaarrekening. Hiermee legt uw bestuur expliciet verantwoording af over de financiële rechtmatigheid. De rol van de accountant ziet toe op het vaststellen van de juistheid en volledigheid van de opgestelde rechtmatigheidsverantwoording. Aan de inhoudelijke opdracht van de accountant verandert hierdoor feitelijk niets. In het kader van deze nieuwe verantwoording is het van belang dat in het interne controleplan (IC plan) van WSP rekening wordt gehouden met specifieke werkzaamheden welke in dit kader van belang zijn. Vanuit periodieke rapportages op basis van de uitgevoerde werkzaamheden en bevindingen vanuit dit plan kan het Dagelijkse Bestuur worden geïnformeerd en gevoed moet verantwoordingsinformatie om uiteindelijk een oordeel te kunnen vormen. Bij de opzet van het IC plan en de inrichting van werkzaamheden in het kader van de rechtmatigheidsverantwoording adviseren u om met name aandacht te schenken aan de volgende zaken: 1. Op het moment is de rol van het algemeen- en dagelijks bestuur bij de invoering van de rechtmatigheidsverantwoording en de verankering in het IC plan nog beperkt. Omdat het gaat om afleggen van verantwoording door het DB aan het AB, adviseren wij om hen vanaf heden actief te betrekken. 2. Wij adviseren om de rolverdeling en de verantwoordelijkheden van de accountant en het DB ten aan zien van rechtmatigheid duidelijk te definiëren, bijvoorbeeld door te werken met een apart controleprotocol (voor de accountant) en een rechtmatigheidsprotocol (voor het DB). 3. Het begrotingscriterium en misbruik & oneigenlijk gebruik criterium vallen straks primair onder de verantwoordelijkheid van het DB. Wij adviseren om de risico's en werkzaamheden in het IC plan direct te koppelen aan deze criteria, zodanig dat hierover straks zichtbaar conclusies kunnen worden getrokken. 4. Onderwerpen/werkzaamheden welke hierbij onder andere aandacht dienen te krijgen zijn: de uitvoering van een periodieke inkoopanalyse, werkzaamheden in relatie tot prestatieverklaringen (een bewijsstuk voor de levering van een prestatie die aan een ontvangen factuur ten grondslag ligt), analyse van de wijzigingen van ibannummers van crediteuren en werknemers, de interne controle in relatie tot het personeelsproces en werkzaamheden in het kader van de frauderisicoanalyse.

4. Overige aspecten

Onderwerp	Toelichting
Geen sprake van beperkingen in de reikwijdte van onze controle	Er zijn geen beperkingen bij de uitvoering van onze controle opgetreden. Naar onze mening is ons bij de uitvoering van onze controleopdracht door de medewerkers van de GR de volledige medewerking verleend en hebben wij volledige toegang tot de benodigde informatie gehad.
Fraude	Onze rol als accountant is primair niet gericht op het ontdekken van fraude. De verantwoordelijkheid voor het voorkomen en ontdekken van fraude ligt primair bij het bestuur. Onze werkzaamheden ten aanzien van fraude bestaan onder andere uit: - Alertheid op fraudesignalen gedurende de controle; - Evalueren en bespreken van mogelijkheden tot fraude en fraudesignalen met het management. Er zijn gedurende 2022 door ons geen fraudegevallen geconstateerd en er zijn ons eveneens geen vermoedens van fraude bekend. Daarnaast heeft uw bestuur aan ons geen melding gemaakt van geconstateerde fraudegevallen of andere fraudesignalen. Voorts hebben wij gedurende de uitvoering van onze werkzaamheden geen signalen ontvangen welke mogelijk zouden kunnen duiden op managementoverride.
Claims en juridische procedures	Er zijn geen belangrijke (dreigende en niet gewaardeerde) claims en/of juridische procedures met een mogelijke materiële impact op de cijfers per ultimo 2022.
Gebeurtenissen na balansdatum	Er zijn geen belangrijke gebeurtenissen na balansdatum anders dan hetgeen opgenomen in de niet uit de balans blijkende verplichtingen.

© 2021 Crowe Foederer B.V.

4. Overige aspecten

Onderwerp	Toelichting
Geautomatiseerde gegevensverwerking	Wij hebben vanuit onze controle geen belangrijke bevindingen met betrekking tot de betrouwbaarheid en continuïteit van de geautomatiseerde gegevensverwerking. In de management letter hebben wij wel enkele aanbevelingen gedaan op het gebied van automatisering. Wij wijzen u er in algemene zin op dat voortdurende aandacht voor cyberaanvallen geboden is. Helaas hebben wij in onze klantenkring diverse voorbeelden van bedrijven die ernstig zijn geraakt. Het belang van preventieve maatregelen maar vooral ook van een gedegen voorbereiding in het geval uw organisatie wordt getroffen kan niet genoeg worden benadrukt.
Schattingen	De opstelling van de jaarrekening vereist dat het bestuur oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen en van de baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen zijn in het kader van onze controleopdracht op aanvaardbaarheid beoordeeld. Hierbij hebben wij geen belangrijke tekortkomingen geconstateerd.
Onafhankelijkheid	Wij zijn onafhankelijk van uw organisatie en voor zover wij weten heeft zich geen inbreuk voorgedaan op de van toepassing zijnde regels (Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (VIO)) ten aanzien van onafhankelijkheid.
Openstaande punten	Geen

© 2021 Crowe Foederer B.V.



Smart decisions. Lasting value.

wsp parkstad

Gemeente Kerkrade
INGEKOMEN
22 FEB. 2023
No.:

Bezoekadres
Kloosterweg 1, 6412 CN Heerlen
Parkeerterrein bereikbaar via CBS-weg

Postadres
Postbus 330, 6400 AH Heerlen

045 566 66 00
info@wspparkstad.nl
www.wspparkstad.nl

Aan de griffie van de gemeenteraad

Datum	16 februari 2023
Afzender	GR WSP Parkstad - KvK 51422832
Uw kenmerk	
Ons kenmerk	
Bijlage(n)	
cc	
Betreft	Begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027 GR WSP Parkstad

Gescand nummer: 23i0004539

Geachte heer/mevrouw,

Bijgevoegd treft u de begroting 2024 met meerjarenraming 2025-2027 GR WSP Parkstad aan, welke is besproken in de vergadering van het Algemeen Bestuur op 16 februari 2023.

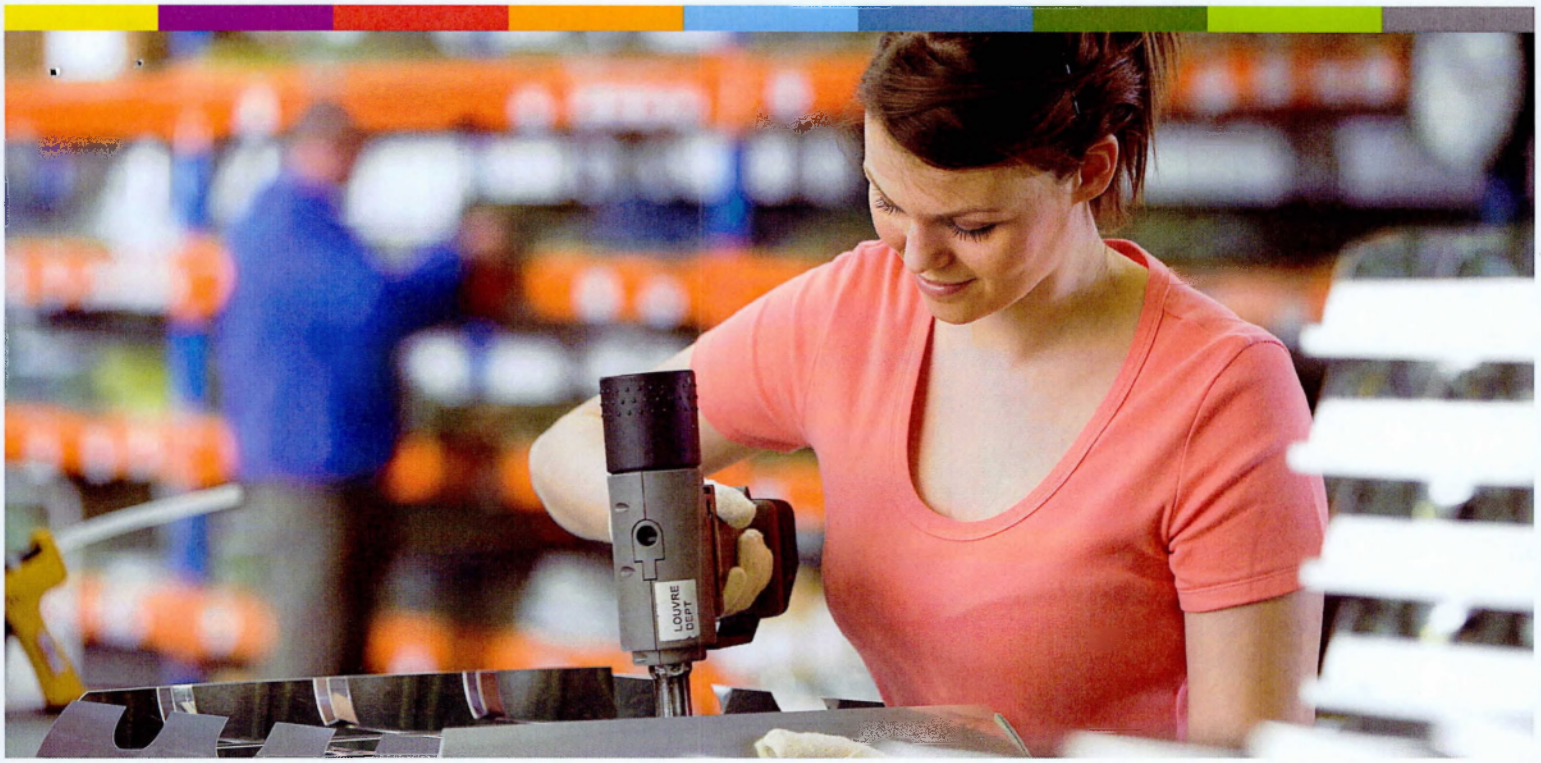
De begroting 2024 met meerjarenraming 2025-2027 GR WSP Parkstad zal ter vaststelling worden aangeboden aan het Algemeen Bestuur in haar vergadering van 6 juli 2023. Daarna zal deze voor 15 september 2023 worden verstuurd aan Gedeputeerde Staten van de Provincie Limburg.

Wij verzoeken u de begroting 2024 met meerjarenraming 2025-2027 GR WSP Parkstad ter zienswijze aan uw gemeenteraad voor te leggen, met het verzoek om het Algemeen Bestuur van de GR WSP Parkstad uiterlijk 9 juni 2023 te informeren over haar standpunt. Mocht uw gemeenteraad niet in staat zijn om WSP Parkstad voor 9 juni 2023 te informeren, dan verzoeken wij u dit aan ons kenbaar te maken.

De begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027 GR WSP Parkstad is per gelijke post ter informatie naar het College van Burgemeester en Wethouders gezonden.

Met vriendelijke groet,
het Bestuur, namens deze,

Fred Dijk
Algemeen directeur/secretaris



Factsheet

Begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027 GR WSP Parkstad

Uitgangspunten

De begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027 sluiten volledig aan op de uitgangspunten zoals deze zijn opgenomen in de 1ste begrotingswijziging 2023. Er is geen nieuwe informatie beschikbaar waardoor de baten en lasten wezenlijk zouden moeten wijzigen.

Het Algemeen Bestuur heeft de 1ste begrotingswijziging 2023 goedgekeurd op 15 december 2022. De vaststelling van de 1ste begrotingswijziging 2023 staat geagendeerd voor de bestuursvergadering van 25 mei 2023.

De begroting 2024 van de GR WSP Parkstad heeft betrekking op de GR WSP Parkstad zelf en haar dochtermaatschappij WSP Parkstad Detachering BV.

In de begroting 2024 is rekening gehouden met de subsidiebedragen conform de meicirculaire 2022. De LPO 2023 is nog niet door het Ministerie van BZK vastgesteld. Deze zal pas worden vastgesteld in de meicirculaire 2023. Een nadere vaststelling van de rijkssubsidie (LPO) 2023 en mogelijke loonkostenontwikkeling Wsw als gevolg van de cao-Sw na 1 januari 2023 zijn op dit moment niet bekend. Beiden zijn een op het moment van opstellen van de begroting niet te kwantificeren risico en vormen een onderdeel van het subsidieresultaat welke door de GR WSP Parkstad niet is te beïnvloeden.

Een discrepantie tussen de LPO-ontwikkeling en een mogelijke cao-ontwikkeling kan leiden tot een positief óf negatief resultaateffect al naar gelang de LPO-stijging in absolute zin hoger of lager is dan een te verwachten cao-stijging.

Financiën

De financiering en algemene dekkingsmiddelen vanuit de deelnemende gemeenten dalen ten opzichte van de 1ste begrotingswijziging 2023 in 2024 van €5.560.000 tot €4.741.000, een daling van €819.000.

Ontwikkeling financieel resultaat GR WSP 2023 - 2027 *(bedragen x € 1.000,-)*

	1st begr. wijz 2023	begroting 2024	2025	2026	2027
Bedrijfsvoering	-106	-107	-109	-112	-114
Verbonden Partijen	-3.405	-2.587	-1.840	-1.345	-994
Uitvoering Participatiewet	-2.049	-2.047	-2.065	-2.083	-2.102
Duale Poort Heerlen	0	0	0	0	0
Financiering- en algemene dekkingsmiddelen	5.560	4.741	4.014	3.540	3.210
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Het netto resultaat van de verbonden partijen verbetert in de begroting 2024 ten opzichte van de 1ste begrotingswijziging 2032 van een netto verlies van €3.405.000 tot een netto verlies van €2.587.000. Het operationeel resultaat verslechtert met €785.000 en het subsidieresultaat verbetert met €1.603.000. De daling in het operationeel resultaat is met name het gevolg van lagere omzet bij een daling van de bezetting als gevolg van natuurlijke uitstroom. Deze uitstroom is in combinatie met een stijgend subsidiebedrag ook de reden voor de verbetering van het subsidieresultaat.

Ontwikkeling resultaten van Verbonden Partijen *(bedragen x € 1.000,-)*

	1st begr. wijz 2023	begroting 2024	2025	2026	2027
Personeelskosten Wsw vanuit de GR WOZL	-69.642	-65.238	-60.318	-54.739	-49.313
Subsidies vanuit de GR WOZL	57.795	54.994	52.132	48.668	45.199
Subsidieresultaat	-11.847	-10.244	-8.186	-6.071	-4.114
Operationeel resultaat	8.442	7.657	6.346	4.726	3.120
Netto resultaat	**-3.405**	**-2.587**	**-1.840**	**-1.345**	**-994**

Opbouw subsidie per arbeidsjaar

Subsidieontwikkeling	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Subsidie cf. mei circulaire 2021	28.897	29.378	29.947	30.754	31.667	
Subsidieontwikkeling cf. mei circulaire 2022						
Loonprijsontwikkeling	1.036	1.054	1.075	1.104	1.137	
Volume-effect	300	312	328	350	369	
Subsidiebedrag cf. 1ste begr. wijz. 2023	30.233	30.744	31.350	32.208	33.173	34.229
Positief prijsverschil	1.336	1.366	1.403	1.454	1.506	

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2024 GR WSP

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	verbonden partijen	Participatie wet	totaal bijdragen
Beekdaelen	6.021	145.156	74.645	**225.823**
Brunssum	13.305	320.725	186.613	**520.643**
Gulpen-Wittem	2.576	62.103	0	**64.679**
Heerlen	37.928	914.320	1.056.516	**2.008.765**
Kerkrade	25.185	607.111	407.677	**1.039.973**
Landgraaf	13.584	327.456	264.129	**605.169**
Simpelveld	3.129	75.430	28.710	**107.269**
Vaals	2.091	50.409	0	**52.501**
Valkenburg	2.050	49.408	0	**51.458**
Voerendaal	1.447	34.879	28.710	**65.036**
totaal	**107.316**	**2.587.000**	**2.047.000**	**4.741.316**

Beïnvloedbare factoren binnen de begroting van GR WSP Parkstad

Detacheringsfitheid van Sw-medewerkers wordt gestimuleerd middels inzet van de KANS-locatie en ondersteunt door methodische aanpak van instroom, ontwikkeling en uitstroom binnen deze locatie op weg naar detachering

Borgen van langdurige groepsdetacheringen bij verloop van Sw-medewerkers

Acquisitiegesprek bestaande en nieuwe klanten, van accountmanagersperspectief naar werkgeversadviseur

Passend aanbod van PW-kandidaten ter vervanging van uitstromende Sw-medewerkers (als gevolg van pensioenering) optimaal gebruik makend van stimuleringsmaatregelen (zoals begeleidingsconstructie of inzet LKS)

Gerichte acquisitie in samenwerking met het team werkgeversdienstverlening ten behoeve van maximeren aantal plaatsingen Sw-medewerkers

Voorkomen van een oplopend ziekteverzuim bij een ouder wordende populatie

Risico's

Loonprijsontwikkeling

Beschikbaarheid van passend werk

Aantal arbeidsjaren

Indexeringen

Effecten cao Sw

Kansen

Positieve effecten van de Rijksbijdrage per arbeidsjaar als gevolg van prijs- en/of volume-effecten

Positieve omzeteffecten bij positief afwijkende tariefindexeringen

Vergroting van duurzame detacheringen als gevolg van adequate inzet van jobcoaching en de KANS locatie

wsp parkstad



Begroting 2024
GR WSP Parkstad

wsp parkstad

Goedgekeurd door het Algemeen Bestuur d.d. 16 februari 2023

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur d.d. 6 juli 2023

De Algemeen directeur/ Secretaris
F. Dijk

De voorzitter
M.E.E. de Beer

Begroting 2024
GR WSP Parkstad

Leeswijzer

Bekijk je dit document digitaal?
Dan kun je hier navigeren



Hier kun je zien in welk
hoofdstuk je bent

Download onze app

Voorwoord

Gepresenteerd wordt de begroting 2024 met meerjarenraming 2025-2027 van de Gemeenschappelijke Regeling Werkgeversservicepunt Parkstad (GR WSP Parkstad). GR WSP Parkstad dient te voorzien in passende werkgelegenheid voor de personen die door de Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg dan wel individuele deelnemende gemeenten aan haar worden toevertrouwd. Dit doet zij middels het genereren van werkplekken bij derden, werkopdrachten ten behoeve van regionale werkbedrijven (inclusief de voormalige Sw) en trajecten gericht op arbeid re-integratie.

Dit betreft een technische begroting welke gebaseerd is op de uitgangspunten conform de 1ste begrotingswijziging 2023.

In december 2023 zal er een aanpassing plaatsvinden middels een 1ste begrotingswijziging waarin de ambities uit het Ondernemingsplan 2024 worden vertaald.

In het licht van het vorenstaande heeft WSP Parkstad tot doel:

1. Het invulling geven aan de aan gemeenten (Colleges) op grond van de Participatiewet toegekende wettelijke opdracht ondersteuning te bieden bij de arbeidsinschakeling en ondersteuning bieden aan gemeenten bij het ontwikkelen van een uniform arbeidsmarktbeleid.
2. Het voor de regio realiseren van een optimaal functionerende arbeidsmarkt die zich onder meer manifesteert in een hoge participatiegraad, c.q. het minimaliseren van werkloosheid.
3. Het zijn van een aanspreekpunt voor werkgevers voor arbeidsbemiddeling (werkgeversdienstverlening) in de door de deelnemende gemeenten gevormde regio.
4. Het uitvoering geven aan de voormalige Wet sociale werkvoorziening, exclusief het formele werkgeverschap.

WSP Parkstad voert haar werkzaamheden uit voor de gemeenten Beekdaelen, Brunssum, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Simpelveld en Voerendaal. Hieruit voortvloeiend zijn in het ondernemingsplan 2023 de volgende doelen vastgesteld: WSP Parkstad is het werkgeversservicepunt voor Parkstad en het platform waar alle relevante arbeidsmarktpartijen samenwerken voor een inclusieve en duurzame arbeidsmarkt:

- WSP Parkstad zet in op maximale doorstroom en uitstroom van het aantal Sw-medewerkers;
- Maximaliseren van uitstroomwinst door maximaliseren duurzame plaatsingen PW;
- Maximaliseren van de duur van duurzame plaatsingen Sw;
- Digitale ontsluiting van de vraag en het aanbod middels de CompetenSYS omgeving voor Parkstad;
- Samen met Ketenpartners kandidaat-- en diagnose informatie verder optimaliseren;
- Lagere maatschappelijke kosten door besparing op uitkeringen;
- Beschutte werkplek voor de doelgroep met de grootste afstand tot de arbeidsmarkt;
- Participatielocatie voor leerwerktrajecten en Sw-medewerkers op weg naar een detachering;
- Aanjagen en optimaliseren van de ketensamenwerking;
- Tegen zo laag mogelijk kosten een toekomstbestendige en professionele uitvoeringsorganisatie waarborgen.

Fred Dijk
Algemeen directeur/Secretaris

Gert-Jan van Westerveld
Directeur dienstverlening

Inhoud

1 Samenvatting 6

2 Ontwikkeling subsidiebedrag 2022-2027 7

3 Programmaverantwoording 8

4 Verbonden partijen 11

5 Uitvoering Participatiewet 13

6 Financiële paragraaf 14

7 Meerjarenraming 23

8 Bijlagen 24

naar vorige pagina

naar volgende pagina

naar inhoudsopgave

1 Samenvatting

1.1 Uitgangspunten

De begroting 2024 en meerjarenraming 2025–2027 sluiten volledig aan op de uitgangspunten zoals deze zijn opgenomen in de 1ste begrotingswijziging 2023. Er is geen nieuwe informatie beschikbaar waardoor de baten en lasten wezenlijk zouden moeten wijzigen.

Het Algemeen Bestuur heeft de 1ste begrotingswijziging 2023 goedgekeurd op 15 december 2022. De vaststelling van de 1ste begrotingswijziging 2023 staat geagendeerd voor de bestuursvergadering van 25 mei 2023.

De begroting 2024 en meerjarenraming 2025–2027 is opgesteld volgens de richtlijnen van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).

1.2 Financiën

De financiering- en algemene dekkingsmiddelen vanuit de deelnemende gemeenten dalen ten opzichte van de 1ste begrotingswijziging 2023 in 2024 van €5.560.000 tot €4.741.000 een daling van €819.000. In 2027 is deze bijdrage gedaald tot €3.210.000.

Het netto resultaat van de verbonden partijen verbetert van de 1ste begrotingswijziging 2023 van een verlies van €3.405.000 naar €2.587.000. Het operationeel resultaat verslechtert met €785.000 en het subsidieresultaat verbetert met €1.604.000

In figuur 2 is de ontwikkeling van de resultaten van de verbonden partijen weergegeven.

Ontwikkeling financieel resultaat GR WSP 2023 - 2027 *(bedragen x € 1.000,-)*

	1st begr. wijz 2023	begroting 2024	2025	2026	2027
Bedrijfsvoering	-106	-107	-109	-112	-114
Verbonden Partijen	-3.405	-2.587	-1.840	-1.345	-994
Uitvoering Participatiewet	-2.049	-2.047	-2.065	-2.083	-2.102
Duale Poort Heerlen	0	0	0	0	0
Financiering- en algemene dekkingsmiddelen	5.560	4.741	4.014	3.540	3.210
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Figuur 1: Ontwikkeling van de financiële resultaten 2023-2027

Ontwikkeling resultaten van Verbonden Partijen *(bedragen x € 1.000,-)*

	1st begr. wijz 2023	begroting 2024	2025	2026	2027
Personeelskosten Wsw vanuit de GR WOZL	-69.642	-65.238	-60.318	-54.739	-49.313
Subsidies vanuit de GR WOZL	57.795	54.994	52.132	48.668	45.199
Subsidieresultaat	-11.847	-10.244	-8.186	-6.071	-4.114
Operationeel resultaat	8.442	7.657	6.346	4.726	3.120
Netto resultaat	**-3.405**	**-2.587**	**-1.840**	**-1.345**	**-994**

Figuur 2: Ontwikkeling van de resultaten van verbonden partijen

2 Ontwikkeling subsidiebedrag 2022-2027

De meicirculaire 2022 die het Ministerie van BZK heeft gepubliceerd, heeft voor GR WSP Parkstad en de deelnemende gemeenten een positief effect. Het subsidiebedrag per arbeidsjaar is in 2024 per saldo €1.403 hoger dan in de meicirculaire 2021 is opgenomen.

Het subsidiebedrag voor 2024 per arbeidsjaar gebaseerd op de meicirculaire 2021 van het Ministerie van BZK bedraagt €29.947. In de meicirculaire 2022 bedraagt het bedrag per arbeidsjaar €31.350. Een verschil van €1.403 dat enerzijds voor €1.075 wordt veroorzaakt door een hogere bijdrage ter compensatie van stijgende lonen en anderzijds een volume effect van €328 door een snellere verwachte uitstroom van Sw-medewerkers.

In figuur 3 is de ontwikkeling van het subsidie per arbeidsjaar over de periode 2022 – 2027 weergegeven. Deze gegevens zijn gebaseerd op de meicirculaire 2022 die door het Ministerie van BZK zijn gepubliceerd.

Subsidieontwikkeling	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**
Subsidie cf. mei circulaire 2021	28.897	29.378	29.947	30.754	31.667	
Subsidieontwikkeling cf. mei circulaire 2022						
Loonprijsontwikkeling	1.036	1.054	1.075	1.104	1.137	
Volume-effect	300	312	328	350	369	
Subsidiebedrag cf. 1ste begr. wijz. 2023	**30.233**	**30.744**	**31.350**	**32.208**	**33.173**	**34.229**
Positief prijsverschil	**1.336**	**1.366**	**1.403**	**1.454**	**1.506**	

Figuur 3: Opbouw subsidie per AJ

3 Programmaverantwoording

GR WSP Parkstad

Overzicht baten & lasten *(bedragen x € 1.000,-)*

Rubriek	1ste begr. wijz. 2023	begroting 2024	verschil
Bedrijfsvoering			
baten	-	-	-
lasten	-106	-107	-1
	-106	-107	-1
Resultaat verbonden partijen			
baten	-	-	-
lasten	-3.405	-2.587	818
	-3.405	-2.587	818
Uitvoering Participatiewet (incl. bedrijfsvoering)			
baten	-	-	-
lasten	-2.049	-2.047	2
	-2.049	-2.047	2
Duale Poort Heerlen			
baten	961	984	23
lasten	-961	-984	-23
	-	-	-
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	**-5.560**	**-4.741**	**819**

Figuur 4: Overzicht van baten en lasten GR WSP Parkstad 1/2

GR WSP Parkstad

Overzicht baten & lasten *(bedragen x € 1.000,-)*

Rubriek	1ste begr. wijz. 2023	begroting 2024	verschil
Financiering en alg. dekkingsmiddelen			
Bedrijfsvoering	106	107	1
Verbonden partijen	3.405	2.587	-818
Uitvoering Participatiewet	2.049	2.047	-2
	5.560	4.741	-819
Vennootschapsbelasting	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-
Incidentele baten en lasten	-	-	-
	-	-	-
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	**-**	**-**	**-**
Mutaties in reserves	-	-	-
Gerealiseerd resultaat	**-**	**-**	**-**

Figuur 5: Overzicht van baten en lasten GR WSP Parkstad vervolg 2/2

Toelichting op het overzicht baten en lasten 2024

Het resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen bedraagt in de begroting 2024 -€4.741.000.

3.1 Bedrijfsvoering

In onderstaande tabel staan de baten en lasten weergegeven voor de bedrijfsvoering:

Specificatie baten en lasten	*(bedragen x € 1.000,-)*	
	2023	**2024**
	1ste begr. wijz.	**begroting**
Baten		
-	0	**0**
Totaal	0	**0**
Lasten		
Personeelskosten	-61	**-61**
Organisatiekosten	-12	**-12**
Accountants- en advieskosten	-32	**-33**
Rente en financieringskosten	-1	**-1**
Totaal	-106	**-107**
Saldo van baten en lasten	-106	**-107**

Figuur 6: Specificatie baten en lasten

Het saldo van de rubriek bedrijfsvoering bedraagt -€107.000. Dit tekort wordt gefinancierd door de gemeenten.

3.2 Verbonden partijen

Voor 2024 wordt een netto resultaat verwacht van €2.587.000. Dit bestaat uit een positief operationeel resultaat van €7.657.000 en een negatief subsidieresultaat van €10.244.000. Voor de toelichting op het resultaat wordt verwezen naar de toelichting bij verbonden partijen.

3.3 Uitvoering Participatiewet

Het saldo van uitvoering Participatiewet bedraagt €2.047.000. Dit tekort wordt gefinancierd door de gemeenten.

Voor de toelichting op het resultaat wordt verwezen naar de toelichting bij de uitvoering Participatiewet.

3.4 Duale Poort Heerlen

Deze activiteit wordt specifiek in opdracht van de gemeente Heerlen uitgevoerd en de kosten zullen dan ook een-op-een worden doorbelast. Voor 2024 worden de lasten begroot op €984.000.

3.5 Financiering en algemene dekkingsmiddelen

De tekorten bij de GR WSP worden volledig gedekt door een bijdragen van de deelnemende gemeenten.

In 2024 wordt een bijdrage aan de deelnemende gemeenten gevraagd van €4.741.000. Voor de verdeling per gemeente wordt verwezen naar de bijlage.

In de volgende tabel worden de baten per rubriek weergegeven:

Financiering- en algemene dekkingsmiddelen		
	2023	2024
	1ste begr. wijz.	**begroting**
Bedrijfsvoering	-106	**-107**
Verbonden Partijen	-3.405	**-2.587**
Uitvoering Participatiewet	-2.049	**-2.047**
Duale Poort	0	**0**
Mutaties in reserve	0	**0**
Totaal	-5.560	**-4.741**

Figuur 7: Financiering en algemene dekkingsmiddelen

3.6 Vennootschapsbelasting

De activiteiten binnen de GR WSP Parkstad zijn vrijgesteld van de vennootschapsbelasting en deze is derhalve nihil.

3.7 Onvoorzien

De verwachting voor 2024 is dat er geen onvoorziene activiteiten zullen plaatsvinden.

3.8 Incidentele baten en lasten

De verwachting voor 2024 is dat er geen incidentele baten en lasten zullen plaatsvinden.

3.9 Mutaties in reserve

De verwachting voor 2024 is dat er geen mutaties in de reserve zullen plaatsvinden.

3.10 Gerealiseerd resultaat

De verwachting voor 2024 is dat het gerealiseerd resultaat nihil zal zijn.

3.11 Overzicht taakvelden

In lijn met de richtlijnen BBV wordt in figuur 8 de baten en lasten per taakveld weergegeven.

Taakvelden

(bedragen x € 1.000,-)

Rubriek	**1ste begrotings-wijziging 2023**	**begroting 2024**
0.0 Bestuur en ondersteuning		
0.4 Overhead		
baten	-	-
lasten	-106	-107
	-106	-107
0.9 Vennootschapsbelasting		
baten	-	-
lasten	-	-
	-	-
0.10 Mutaties reserves		
baten	-	-
lasten	-	-
	-	-
0.11 Resultaat van de rekening van basten en lasten		
baten	-	-
lasten	-	-
	-	-
6.0 Sociaal domein		
6.4 Begeleide participatie		
baten	6.415	5.618
lasten	-6.415	-5.618
	-	-

Figuur 8: Overzicht taakvelden

4 Verbonden partijen

Omschrijving	1ste begrotings wijziging 2023	begroting 2024	*verschil*
Externe omzet	19.073	18.177	-896
Interne omzet	0	0	0
Mutatie gereed prod./onderh. werker	0	0	0
Omzetwaarde	19.073	18.177	-896
Grondstoffenverbruik	-11	-18	-7
Uitbesteed werk	-109	-109	0
Inhuur derden t.b.v. van productie	0	0	0
Verbruik grondstoffen, inhuur, uitbesteed	-120	-127	-7
Bruto marge	**18.953**	**18.050**	**-903**
Personeelskosten			
Lonen n-SW	-5.533	-5.517	16
Opleidingen	-150	-150	0
Inhuur derden	0	0	0
Overige personeelskosten SW	-1.883	-1.774	109
Overige personeelskosten n-SW	0	0	0
personele kosten SW	*-2.033*	*-1.924*	109
personele kosten n-SW	*-5.533*	*-5.517*	16
Totaal Personeelskosten	**-7.566**	**-7.441**	**125**
Afschrijvingskosten	-152	-182	-30
Facilitaire kosten (incl. huisvesting)	-1.210	-1.218	-8
Dienstverlening	-1.523	-1.493	30
Overige bedrijfskosten	-60	-60	0
Totaal Bedrijfskosten	**-2.945**	**-2.952**	**-7**
Bedrijfsresultaat	***8.442***	***7.657***	**-785**
Operationeel resultaat	***8.442***	***7.657***	**-785**
Lonen SW	-69.980	-65.520	4.460
Wet Liv	338	282	-56
Rijkssubsidie SW	57.795	54.994	-2.801
Subsidieresultaat	***-11.847***	***-10.244***	**1.604**
Netto resultaat	**-3.405**	**-2.587**	**818**
Aantal FTE Wsw	1.857	1.733	-124
Aantal FTE N-Wsw	66	65	-1
Aantal AJ Wsw	1.895	1.768	-127

Figuur 9. Financieel overzicht van de verbonden partijen

Toelichting op baten en lasten de begroting 2024

Omzetwaarde en brutomarge begroting 2024

De omzetwaarde in de begroting 2024 bedraagt €18.177.000 en is daarmee €896.000 lager dan de 1ste begrotingswijziging 2023. De daling van de bezetting zorgt voor een omzetdaling van €1.185.000. Tevens is rekening gehouden met een hoger ziekteverzuim met name bij de werkbedrijven (extra omzetdaling €90.000). Daartegenover staat een positief prijseffect van €420.000 als gevolg van indexering (2%) en een lichte verhoging van de declarabele uren. De daadwerkelijke indexering is afhankelijk van de ontwikkeling in de cao-sw.

Voor de volledigheid wijzen wij erop dat ook in de begroting 2024 geen rekening is gehouden met verdere uitstroom naar de RVU-regeling en/of deelname aan de 64-jarigen seniorenregeling.

De brutomarge ligt parallel aan de omzetwaarde €903.000 lager.

Personeelskosten

De personele kosten bedragen €7.441.000 en zijn daarmee €125.000 lager dan de 1ste begrotingswijziging 2023. In de personele kosten niet-Sw is geen rekening gehouden met verdere met cao-verhogingen (eveneens als in de 1ste begrotingswijziging 2023). De kosten dalen iets als gevolg van uitstroom.

De personele kosten Sw dalen met €109.000 parallel aan de daling van de bezetting.

Bedrijfskosten

De bedrijfskosten bedragen in de begroting 2024 €2.952.000 en zijn daarmee vrijwel gelijk aan de 1ste begrotingswijziging 2023. De kosten dienstverlening vallen €30.000 lager uit, daartegen wordt een stijging verwacht in de huisvestingskosten (inclusief afschrijvingskosten als gevolg van de verhuizing Kanslocatie) van €38.000.

Operationeel resultaat

Het operationeel resultaat in de begroting 2024 bedraagt €7.657.000 en is daarmee €785.000 lager dan de 1ste begrotingswijziging 2023.

Subsidieresultaat

In de begroting 2024 is in het subsidieresultaat geen loonsverhoging ingevolge de cao-Sw opgenomen (laatst bekende cao-verhoging is per 1-1-2023).

Voor de subsidie is de meicirculaire 2022 aangehouden ten aanzien van het subsidiebedrag per arbeidsjaar, te weten €31.105 (na afroming door de GR van €245 per AJ).

De loonkosten dalen met €4.460.000, waarvan een positief volume-effect van €4.673.000 en een negatief prijseffect van €213.000 als gevolg van afname sociale lasten WAO en prijseffect als gevolg van periodieken.

De subsidie daalt met €2.801.000, waarvan een negatief volume-effect van €3.873.000 en een positief prijseffect van €1.072.000.

De Liv kent een afname van €56.000 als gevolg van de dalende bezetting.

Per saldo verbetert het subsidieresultaat in de begroting 2023 met €1.604.000 ten opzichte van de 1ste begrotingswijziging 2023.

Netto resultaat

Het nettoresultaat in de begroting 2024 bedraagt €2.587.000 negatief en is daarmee €818.000 beter dan de 1ste begrotingswijziging 2023.

5 Uitvoering Participatiewet

Omschrijving	1ste begrotings wijziging 2023	begroting 2024	verschil
Omzetwaarde	110	0	*-110*
Personeelskosten			
Lonen n-SW	-1.741	-1.646	*95*
Opleidingen	-15	-15	*0*
Inhuur derden	-12	0	*12*
Overige personeelskosten n-SW	-3	-3	*0*
Totaal Personeelskosten	**-1.771**	**-1.664**	***107***
Afschrijvingskosten	0	0	*0*
Facilitaire kosten (incl. huisvesting)	-20	-20	*0*
Dienstverlening	-71	-73	*-2*
Overige bedrijfskosten	-47	-40	*7*
Doorbelasting bedrijfsvoering GR WOZL	-250	-250	*0*
Totaal Bedrijfskosten	**-388**	**-383**	***5***
Operationeel resultaat	***-2.049***	***-2.047***	***2***
Netto resultaat	**-2.049**	**-2.047**	***2***
Aantal FTE N-Wsw	21,15	20,24	*-0,91*

Figuur 10: Begroting 2024 uitvoering Participatiewet

Toelichting begroting 2023 versus de 1ste begrotingswijziging 2022 uitvoering Participatiewet

Toelichting

De subsidie m.b.t. de jongerencoaches vervalt in 2024, waardoor er geen omzet meer is. Parallel aan het vervallen van de jongerencoachestrajecten vallen de salariskosten en de inhuur van een jongerencoach van Detachering lager uit. Er is geen cao-verhoging opgenomen. De bedrijfskosten blijven vrijwel op hetzelfde niveau als 2023.

Netto resultaat

Het nettoresultaat bedraagt €2.047.000 negatief en is daarmee vrijwel gelijk aan de 1ste begrotingswijziging 2023.

6 Financiële paragraaf

De financiële paragrafen zijn bedoeld om inzicht te geven in de financiële positie en het financiële beheer van de GR WSP Parkstad.

6.1 Reserves en voorzieningen

Reserves

Het instellen van reserves, het toevoegen en het onttrekken van middelen aan reserves is een bevoegdheid van het Algemeen Bestuur. Het Algemeen Bestuur besluit een deel van het eigen vermogen af te zonderen voor de dekking van toekomstige uitgaven voor een bepaald doel. Deze besluiten worden voorgelegd via de begroting, de begrotingswijzigingen de resultaatsbestemming van de jaarrekening of via afzonderlijke besluiten.

Binnen de GR WSP Parkstad zijn er geen bestemmingsreserves opgenomen en bestaat de reserve alleen uit de algemene reserve die geraamd is op €0 voor 2024 t/m 2027. Een eventueel resultaat in het voorgaande jaar wordt toegevoegd aan de algemene reserve en in het volgende jaar onttrokken om vervolgens terug te geven aan de deelnemende gemeenten.

Voorzieningen

Binnen de GR WSP Parkstad is geen sprake van gevormde voorzieningen.

6.2 Risico's en beïnvloedbare factoren

De GR WSP Parkstad en de verbonden partijen beschikken niet over een 'eigen' weerstandsvermogen. Er wordt jaarlijks met de gemeenten afgerekend op basis van de vastgestelde jaarrekening en het hierin vermelde resultaat. Dit betekent dat alle risico's die niet afdoende gemitigeerd kunnen worden en zich onverhoopt voordoen, volledig ten laste gebracht zullen moeten worden van de in de GR WSP Parkstad deelnemende gemeenten. De deelnemende gemeenten zijn uiteindelijk risicodrager voor de continuïteit van de GR WSP. Parkstad

De GR WSP Parkstad heeft de plicht om de risico's te inventariseren, te analyseren en te beheersen. De beoordeling van risico's vindt periodiek plaats en hierover wordt gerapporteerd in de begrotingswijzigingen en de kwartaalrapportages.

In de onderstaand overzicht zijn de geïdentificeerde risico's nader toegelicht.

Risico in begroting	Toelichting in risico
Loonprijsontwikkeling	In de 1ste begrotingswijziging 2023 is rekening gehouden met de subsidiebedragen conform de mei- en septembercirculaire 2022. Hierin is een LPO toegekend voor 2022 ad 3,74%. Per 1 januari is rekening gehouden met een stijging van het wettelijk minimumloon (WML) van 10,15% + circa 0,7% suppletie voor medewerkers die door deze stijging beneden WML vallen en daarvoor aangevuld moeten worden. In de 1ste begrotingswijziging is voor de Sw-medewerkers rekening gehouden met een cao-stijging van 1,93% per 1 januari 2023. Voor niet-Sw medewerkers is nog geen concreet zicht op de uitkomst van de cao onderhandelingen. Om deze reden is hiervoor in deze 1ste begrotingswijziging nog geen rekening gehouden met een loonstijging (een loonstijging van 1% in de cao gemeenten heeft een effect van circa €70.000). De LPO 2023 is nog niet definitief door het Ministerie van BZK vastgesteld. Deze zal pas worden vastgesteld in de mei- en septembercirculaire 2023. Een nadere vaststelling van de Rijkssubsidie (LPO) 2023 en mogelijk ander loonkosten Wsw als gevolg van de cao-Wsw na 1 januari 2023 zijn op dit moment niet bekend. Beiden zijn op het moment van opstellen van de begroting een niet te kwantificeren risico en vormen een onderdeel van het subsidieresultaat welke door de GR WSP Parkstad niet is te beïnvloeden.
Beschikbaarheid van passend werk	De vraag naar passend werk zal blijvend ontwikkeld moeten worden. WSP Parkstad is hierin zeer actief en bedreven door inzet van jobcarving. Hierbij wordt middels een specialistische analyse een praktisch voorstel gedaan aan werkgevers hoe bestaande arbeid aangepast kan worden aan de mogelijkheden die inzet van Sw of PW kandidaten biedt. De vraag blijft of er in de Parkstadregio voldoende passende werkgelegenheid voorhanden is.
Aantal arbeidsjaren	In de bepaling van het aantal arbeidsjaren wordt uitgegaan van de werkelijk verwachte pensioendata en een overige uitstroom van 3% als gevolg van met name ziek uit dienst en overlijden. Dit percentage is een verwachting op basis van historische uitstroom. De werkelijke overige uitstroom kan hiervan in zowel positieve als negatieve zin afwijken. Dit is voor WOZL/WSP Parkstad een niet te beïnvloeden risico.

Figuur 11: Risico Analyse 1/2

Risico in begroting	Toelichting in risico
Indexeringen	WSP Parkstad wordt geconfronteerd met hoge kostenstijgingen als gevolg van inflatie en de ontwikkeling van indexcijfers als gevolg hiervan. In deze begroting is in de bedrijfskosten naar best mogelijke inzicht rekening gehouden met indexeringen van leveranciers (bijvoorbeeld huur, onderhoud en energie). Door de extreme omvang van de inflatie en indexeringen is dit echter nadrukkelijker dan andere een risico in de begroting. De indexering die WSP Parkstad in haar tarieven voor detacheringen en aangenomen werk kan hanteren is sterk afhankelijk van de individuele contractafspraken. Gemiddeld genomen is in de begroting 2024 rekening gehouden met 2% indexering van omzet. De mate waarin dit door klanten wordt geaccepteerd of dit een risico vormt voor de continuïteit van werk kan op het moment van opstellen van deze begroting moeilijk worden overzien.
Effecten cao Sw	In de nieuwe seniorenregeling is een regeling voor vervroegde uittreding (RVU) én een uitbreiding van de seniorenregeling overeengekomen. De RVU regeling voorziet in de mogelijkheid voor Sw-medewerkers om onder voorwaarden twee jaar voor pensioendatum te stoppen met werken. Het is op dit moment nog onzeker hoeveel medewerkers binnen welke detacheringen werkelijk gebruik zullen maken van deze regeling. Het exacte effect is daarom moeilijk vast te stellen en derhalve niet meegenomen in deze 1ste begrotingswijziging. Enkel ter indicatie is het verwachte gemiddelde effect bij een deelname van 50% (84 fte) op de omzet -€834.000. Het subsidieresultaat verbetert in dit geval met €906.000. De deelname aan de seniorenregeling kent dezelfde onzekerheid en is daarom ook niet in deze begroting meegenomen. Binnen WSP Parkstad Detachering is het maximaal potentieel medewerkers dat hiervan gebruik kan maken circa 52 fte. Wanneer hierbij een deelname is van 50% betreft dit 26 fte met een indicatieve omzetdaling van €170.000 en een verbetering van het subsidieresultaat van €58.000.

Figuur 12: Risico Analyse 2/2

Kansen op positieve effecten ten opzichte van deze begroting zijn:

- Positieve effecten van de Rijksbijdrage per arbeidsjaar als gevolg van prijs- en/of volume-effecten.
- Positieve omzeteffecten bij positief afwijkende tariefindexeringen.
- Vergroting van duurzame detacheringen als gevolg van adequate inzet van jobcoaching en de KANS locatie.

In onderstaand overzicht zijn de beïnvloedbare factoren opgenomen.

Kandidaat duurzaam naar Werk

- *Stimuleren duurzame inzetbaarheid Sw-medewerkers door middels diverse maatregelen te investeren in vitaliteit.*
- *Detacheringsfitheid van Sw-medewerkers wordt gestimuleerd middels inzet van de KANS-locatie ondersteund door methodische aanpak van IDU binnen deze locatie op weg naar detachering.*
- *Borgen van langdurige groepsdetacheringen bij verloop van Sw-medewerkers.*
- *Borgen van duurzame plaatsingen d.m.v. het bieden van (ondersteuning bij) adequate nazorg.*

Voorzien in werkgeversbehoefte

- *Acquisitiegesprek bestaande en nieuwe klanten, van accountmanagersperspectief naar werkgeversadviseur.*
- *Ontwikkelen werk-leerlijnen en ontwikkelplekken gebaseerd op marktbehoefte.*
- *Passend aanbod van PW-kandidaten ter vervanging van uitstromende Sw-medewerkers (als gevolg van pensioenering) optimaal gebruik makend van stimuleringsmaatregelen (zoals begeleidingscontructie of inzet LKS).*
- *Bevorderen van kennis en kunde omtrent PW bij Sw-jobcoaches om zodoende werkgevers beter te kunnen adviseren en begeleiden (in samenwerking met werkgeversadviseur).*

Beheersen uitvoeringskosten

- *Binnenhalen passend werk voor de interne werkplaatsen tegen zo hoog mogelijke tarieven.*
- *Uitvoeren van duurzame investeringen met een gunstige terugverdientijd.*
- *Terugbrengen deelnemers medisch vervoer.*
- *Gerichte acquisitie in samenwerking met het team werkgeversdienstverlening ten behoeve van maximeren aantal plaatsingen Sw-medewerkers.*
- *Voorkomen van een oplopend ziekteverzuim bij een ouder wordende populatie.*

Figuur 13: Beïnvloedbare factoren GR WSP Parkstad

6.3 Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen bestaat uit de algemene reserve, de vrij aanwendbare bestemmingsreserves en de post onvoorzien in de begroting.

De GR WSP Parkstad hanteert het uitgangspunt dat het niet over een eigen weerstandsvermogen hoeft te beschikken om niet-structurele financiële risico's op te kunnen vangen om zijn taken te kunnen voortzetten. Dit risico wordt, op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen, gedragen door de deelnemende gemeenten.

De onderstaande kengetallen zijn gebaseerd op de begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027. De verwachting is dat deze kengetallen niet wezenlijk zullen wijzigen.

De solvabiliteitsratio is erg laag als gevolg van het feit dat de GR WSP Parkstad geen algemene reserve aanhoudt en de eventuele overschotten aan financiering terug worden gestort aan de deelnemende gemeenten.

6.4 Financiering

Voor de inrichting en uitvoering van de treasuryfunctie van decentrale overheden zijn kaders gesteld in de wet Financiering Decentrale Overheden (Fido). Onder de treasuryfunctie vallen onder andere het geldstromenbeheer, het saldobeheer, liquiditeitsbeheer, financiering, uitzetting van gelden en renterisicobeheer. De GR WSP Parkstad heeft twee instrumenten op het gebied van treasury, te weten een treasurystatuut en een financieringsparagraaf in de begroting.

In het Algemeen Bestuur van 21 februari 2019 zijn de financiële verordening en het treasurystatuut vastgesteld.

Kasgeldlimiet

Met de kasgeldlimiet is in de Wet Fido een norm gesteld voor het maximumbedrag waarmee de gemeenschappelijke regeling haar financiële bedrijfsvoering met kortlopende middelen (looptijd <1 jaar) mag financieren. Deze norm bedraagt 8,20% van het begrotingstotaal aan lasten vóór bestemming, dus met uitzondering van stortingen in reserves. De GR WSP Parkstad voert een beleid om binnen de kasgeldlimiet te opereren.

Bij de bepaling van de omvang van het totaal aan lasten in de begroting is uitgegaan van de totale lasten exclusief de lasten bij de rubriek uitvoering Wsw en uitvoering Wsw Heuvellandgemeenten. Dit ligt in lijn met eerdere jaren en is ter voorkoming van dubbeltellingen.

Kengetallen	2023	2024	2025	2026	2027
Netto schuld quote	4,50%	5,27%	6,23%	7,06%	7,79%
Netto schuld quote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	4,50%	5,27%	6,23%	7,06%	7,79%
Solvabiliteitsratio	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Structuele exploitatieruimte	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Figuur 14: Financiële kerngetallen GR WSP Parkstad

Kasgeldlimiet	2023	2024	2025	2026	2027
omvang begroting in €	5.560	4.741	4.014	3.540	3.210
toegestane kasgeldlimiet in %	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
toegestane kasgeldlimiet in €	456	389	329	290	263

Figuur 15: Kasgeldlimiet

Schatkistbankieren

Op 13 december 2013 is het wetsvoorstel verplicht schatkistbankieren in het Staatsblad gepubliceerd. De wet is op 15 december 2013 van kracht geworden. Tegelijkertijd met de wet is een ministeriële regeling van kracht geworden. Onderdeel van die regeling is de rekening-courantovereenkomst die iedere decentrale overheid krijgt met de Staat der Nederlanden. De regeling bevat verder onder meer de verplichting een tussenrekening te openen bij een of meerdere banken, zodat aan de verplichting tot deelname aan schatkistbankieren kan worden voldaan. De GR WSP Parkstad heeft deze tussenrekening geopend bij de Bank Nederlandse Gemeenten.

De wet verplicht alle decentrale overheden om hun overtollige (liquide) middelen aan te houden in de schatkist. Het woord 'overtollig' verwijst naar alle middelen die decentrale overheden niet onmiddellijk nodig hebben voor de publieke taak. Een decentrale overheid behoudt, op basis van de wet Fido, de mogelijkheid om leningen te verstrekken en uitzettingen te verrichten uit hoofde van de publieke taak. Deelname aan schatkistbankieren verandert daar niets aan.

Bij de bepaling van de hoogte van de 'overtollige' middelen is het decentrale overheden toegestaan een drempelbedrag aan te houden buiten de schatkist. De hoogte van het drempelbedrag hangt af van de omvang van de begroting; maatgevend voor de omvang van de begroting is het begrotingstotaal zoals dat ook gebruikt wordt voor bijvoorbeeld het berekenen van de kasgeldlimiet. De drempel is gelijk aan 2,0% van het begrotingstotaal indien het begrotingstotaal lager is dan € 500 miljoen (deze wijziging van regeling treedt in werking met ingang van 1 juli 2021), waarbij het drempelbedrag minimaal € 1 miljoen bedraagt. Indien het begrotingstotaal hoger is dan € 500 miljoen is de drempel gelijk aan € 10 miljoen plus 0,2% van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat. De drempel is nooit lager dan € 1 miljoen. Voor de GR WSP Parkstad is het drempelbedrag als volgt bepaald:

Toegestaan saldo schatkistbankieren	2023	2024	2025	2026	2027
omvang begroting in €	5.560	4.741	4.014	3.540	3.210
toegestane saldo in %	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%
toegestane saldo in €	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Figuur 16: Toegestaan saldo schatkistbankieren

In figuur 17 is de naleving van het schatkistbankieren over 2022 weergegeven. Er heeft er geen overschrijding plaatsgevonden.

6.5 Renterisiconorm

Bij de renterisiconorm gaat het om het beperken van de gevolgen van een stijgende kapitaalmarktrente en de daarmee samenhangende rentelasten. De GR WSP Parkstad beschikt niet over langlopende leningen waardoor het renterisico minimaal is.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
		Verslagjaar			
(1)	**Drempelbedrag**	**1000**			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	**Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen**	**220**	**232**	**166**	**242**
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	780	768	834	758
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	8.641			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	8.641			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van €1.000.000	Drempelbedrag	1000			
(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)	19.810	21.071	15.269	22.245
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	220	232	166	242

Figuur 17: Naleving schatkistbankieren over 2022

6.6 EMU-Saldo

Conform artikel 19 van het BBV dient een gemeenschappelijke regeling in de begroting een presentatie te geven van het EMU-saldo. Het EMU-saldo (begrotingssaldo) is het verschil tussen de inkomsten en de uitgaven van de overheid (de Rijksoverheid, sociale fondsen en de decentrale overheden) van een bepaald land in een bepaald jaar. Er kan een tekort of een overschot op de begroting zijn. Decentrale overheden dienen het EMU-saldo te berekenen, zodat op macro niveau het EMU-saldo voor Nederland kan worden bepaald. In figuur 18 is de berekening van het EMU-saldo van de GR WSP Parkstad weergegeven voor de begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027.

6.7 Bedrijfsvoering

Planning en control

Op 21 februari 2019 is de Financiële verordening GR WSP Parkstad vastgesteld. Hierin is onder andere opgenomen dat het Dagelijks Bestuur en het Algemeen Bestuur tenminste eenmaal per jaar tussentijds via een begrotingswijziging wordt geïnformeerd over de uitvoering van de begroting.

Personeel

Aan de begroting 2024 ligt financieel de volgende formatie ten grondslag:

	EMU Saldo (x € 1.000)	2de begrotings wijziging 2022	1dte begrotings wijziging 2023	2024	2025	2026	2027
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17).	0	0	0	0	0	0
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie.	0	0	0	0	0	0
3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie.	0	0	0	0	0	0
4	Investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd.	0	0	0	0	0	0
5	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4.	0	0	0	0	0	0
6	Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op de exploitatie verantwoord.	0	0	0	0	0	0
7	Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan).	0	0	0	0	0	0
8	Baten bouwgrondexploitatie (niet op de exploitatie verantwoord).	0	0	0	0	0	0
9	Lasten op balanspost voorzieningen voor zover deze transacties met derden betreffen.	0	0	0	0	0	0
10	Lasten i.v.m. transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten).	0	0	0	0	0	0
11	Verkoop van effecten (verwachte boekwinst).	0	0	0	0	0	0
	Berekend EMU saldo	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Figuur 18: EMU saldo

GR WSP

	1ste begrotings-wijziging 2023		begroting 2024		Dienstverband
	aantal	fte	aantal	fte	
Algemeen directeur/secretaris	1	0,50	1	0,50	GR WOZL
Concerncontroller	1	0,25	1	0,25	WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Secretariaat	1	0,50	1	0,50	WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Financiën	1	0,38	1	0,38	GR WOZL
Financiën	2	0,50	2	0,50	WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Totaal	**6**	**2,13**	**6**	**2,13**	

Figuur 19: GR WSP Parkstad

6.8 Verbonden partij

Deze paragraaf gaat in op de doelstellingen, activiteiten en de financiële mate van betrokkenheid van de samenwerkingsverbanden waarin de GR WOZL in financieel opzicht participeert en (tevens) een bepaalde bestuurlijke invloed kan uitoefenen.
In het Besluit Begroting en Verantwoording wordt hiervoor het begrip "Verbonden partijen" gehanteerd: "Een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en financieel belang heeft (artikel 1 lid b BBV)".

De wetgever schrijft voor:

"De paragraaf verbonden partijen bevat tenminste de visie die de Gemeenschappelijke Regeling heeft op de verbonden partijen en dat in relatie tot de uitvoering van de gemeentelijke doelstellingen en de beleidsvoornemens omtrent verbonden partijen (artikel 15 BBV)"

De GR WSP Parkstad is met de volgende partijen verbonden:
WSP Parkstad Detacheringen B.V.;
Beschut OZL BV.

Bestuurlijk belang

De bestuurders van de verbonden partijen zijn benoemd door de algemene vergadering van aandeelhouders (AvA). De heer F. Dijk vervult namens de GR WSP Parkstad de functie van algemeen directeur/secretaris. De heer G.J van Westerveld vervult de functie van directeur dienstverlening.

Visie en strategie

De missie van WSP Parkstad Detachering B.V. luidt: "WSP Parkstad Detachering B.V. is een uitvoeringsorganisatie die, in opdracht van en in samenwerking met de deelnemende gemeenten, op doelmatige en efficiënte wijze trajecten uitvoert voor mensen, in eerste instantie behorende tot de huidige doelgroep Sw, waarbij deze groep wordt ondersteund om zo regulier mogelijk passende arbeid te verrichten waarvoor betaald wordt door opdrachtgevers."

WSP Parkstad Detachering B.V. gaat binnen de context voor de Sw-doelgroep uit van het adagium: 'werken is ontwikkelen en participeren'. Door te werken (en hierbij de benodigde ondersteuning te ontvangen) ontwikkelt ieder mens zich, ieder op zijn eigen manier en op zijn eigen niveau. Ontwikkelen is geen aparte (scholings)activiteit; werken zorgt ervoor dat mensen zich ontwikkelen. De focus voor WSP Parkstad Detachering B.V. ligt, gegeven de opdracht en het afbouwscenario, uitsluitend op de doelgroep Sw. Door samenwerking en co-creatie zal kennis en kunde met gemeenten worden gedeeld ten behoeve van andere doelgroepen waarvoor de aanpak niet verschilt.

De strategie geeft invulling aan de wijze waarop WSP Parkstad Detachering B.V. de eerdergenoemde opdracht van de GR WSP Parkstad en daarmee de gemeenten zal gaan realiseren. Van belang is dat in nauwe samenwerking met gemeenten en sociale diensten de transitie gemaakt wordt van het oude denken naar het nieuwe denken en dat daardoor de beweging van binnen naar buiten duurzaam plaatsvindt.

7 Meerjarenraming

GR WSP Parkstad

Overzicht baten & lasten

Rubriek	1ste begr. wijz. 2023	begroting 2024	2025	2026	2027
Bedrijfsvoering					
baten	-	-	-	-	-
lasten	-106	-107	-109	-112	-114
	-106	-107	-109	-112	-114
Resultaat verbonden partijen					
baten	-	-	-	-	-
lasten	-3.405	-2.587	-1.840	-1.345	-994
	-3.405	-2.587	-1.840	-1.345	-994
Uitvoering Participatiewet (incl. bedrijfsvoering)					
baten	-	-	-	-	-
lasten	-2.049	-2.047	-2.065	-2.083	-2.102
	-2.049	-2.047	-2.065	-2.083	-2.102
Duale Poort Heerlen					
baten	961	984	1.003	1.022	1.042
lasten	-961	-984	-1.003	-1.022	-1.042
	-	-	-	-	-
Financiering en alg. dekkingsmiddelen					
Bedrijfsvoering	106	107	109	112	114
Verbonden partijen	3.405	2.587	1.840	1.345	994
Uitvoering Participatiewet	2.049	2.047	2.065	2.083	2.102
	5.560	4.741	4.014	3.540	3.210
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-	-	-
Incidentele baten en lasten	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	-	-	-	-	-
Mutaties in reserves	-	-	-	-	-
Gerealiseerd resultaat	-	-	-	-	-

Figuur 20 Meerjarenraming GR WSP Parkstad

Uitgangspunten meerjarenraming bedrijfsvoering

De lasten stijgen in de bedrijfsvoering met 2%.

Uitgangspunten meerjarenraming verbonden partijen

- *Het operationeel resultaat daalt t.o.v. de 1ste begrotingswijziging 2023 in de jaren 2024-2027. Het netto resultaat verbetert als gevolg van een daling van het subsidieresultaat;*
- *De looneffecten binnen de cao-Sw zijn na 01 januari 2023 niet bekend, derhalve zijn er geen verdere cao stijgingen opgenomen.*
- *De bedrijfskosten stijgen fors door o.a. de facilitaire kosten en de kosten voor de Arbo dienstverlening;*
- *De Rijkssubsidie per arbeidsjaar is opgenomen op basis van circulaires mei- en september 2022.*

Uitgangspunten meerjarenraming uitvoering Participatiewet

- *De bedrijfskosten blijven in de jaren 2024-2027 nagenoeg gelijk;*
- *De salariskosten stijgen in de jaren 2024-2027 met 1% als gevolg van periodiek;*
- *De bezetting blijft in de jaren 2024-2027 op 20,24 fte.*

Uitgangspunten meerjarenraming Duale Poort

- *De bedrijfskosten blijven in de jaren 2024-2027 nagenoeg gelijk;*
- *De salariskosten stijgen in de jaren 2024-2027 met 1% als gevolg van periodiek;*
- *De bezetting blijft in de jaren 2024-2027 op 11,85 fte.*

8 Bijlagen

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten cf. 1ste begrotingswijziging 2023 GR WSP

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	verbonden partijen	Participatiewet	totaal bijdragen
Beekdaelen	5.904	188.923	74.718	**269.545**
Brunssum	13.000	416.010	186.795	**615.805**
Gulpen-Wittem	2.717	86.957	0	**89.674**
Heerlen	37.037	1.185.228	1.057.548	**2.279.814**
Kerkrade	25.318	810.204	408.076	**1.243.597**
Landgraaf	13.574	434.377	264.387	**712.338**
Simpelveld	3.137	100.378	28.738	**132.252**
Vaals	2.104	67.317	0	**69.420**
Valkenburg	1.950	62.399	0	**64.348**
Voerendaal	1.663	53.209	28.738	**83.609**
totaal	**106.403**	**3.405.000**	**2.049.000**	**5.560.403**

Figuur 21: Totaal bijdragen deelnemende gemeenten voor 1ste Begrotingswijziging 2023

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2024 GR WSP

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	verbonden partijen	Participatie wet	totaal bijdragen
Beekdaelen	6.021	145.156	74.645	**225.823**
Brunssum	13.305	320.725	186.613	**520.643**
Gulpen-Wittem	2.576	62.103	0	**64.679**
Heerlen	37.928	914.320	1.056.516	**2.008.765**
Kerkrade	25.185	607.111	407.677	**1.039.973**
Landgraaf	13.584	327.456	264.129	**605.169**
Simpelveld	3.129	75.430	28.710	**107.269**
Vaals	2.091	50.409	0	**52.501**
Valkenburg	2.050	49.408	0	**51.458**
Voerendaal	1.447	34.879	28.710	**65.036**
totaal	**107.316**	**2.587.000**	**2.047.000**	**4.741.316**

Figuur 22: Totaal bijdragen deelnemende gemeenten 2024

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2025 GR WSP

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	verbonden partijen	Participatie wet	totaal bijdragen
Beekdaelen	6.126	102.979	75.302	**184.407**
Brunssum	13.544	227.661	188.254	**429.459**
Gulpen-Wittem	2.636	44.313	0	**46.949**
Heerlen	38.762	651.571	1.065.806	**1.756.140**
Kerkrade	25.699	431.993	411.262	**868.955**
Landgraaf	13.935	234.241	266.452	**514.628**
Simpelveld	2.984	50.156	28.962	**82.102**
Vaals	2.139	35.954	0	**38.093**
Valkenburg	2.176	36.582	0	**38.759**
Voerendaal	1.460	24.549	28.962	**54.971**
totaal	**109.462**	**1.840.000**	**2.065.000**	**4.014.462**

Figuur 23: De bijdragen voor de heuvellandgemeenten 2025

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2026 GR WSP

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	verbonden partijen	Participatie wet	totaal bijdragen
Beekdaelen	6.026	72.593	75.958	**154.577**
Brunssum	13.968	168.267	189.895	**372.130**
Gulpen-Wittem	2.692	32.426	0	**35.118**
Heerlen	40.461	487.409	1.075.097	**1.602.967**
Kerkrade	25.583	308.184	414.847	**748.614**
Landgraaf	13.996	168.602	268.774	**451.372**
Simpelveld	3.100	37.348	29.215	**69.663**
Vaals	2.251	27.115	0	**29.366**
Valkenburg	2.191	26.398	0	**28.589**
Voerendaal	1.383	16.658	29.215	**47.256**
totaal	**111.651**	**1.345.000**	**2.083.000**	**3.539.651**

Figuur 24: De bijdragen voor de heuvellandgemeenten 2026

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2027 GR WSP

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	verbonden partijen	Participatie wet	totaal bijdragen
Beekdaelen	6.164	53.798	76.651	**136.612**
Brunssum	14.281	124.647	191.627	**330.555**
Gulpen-Wittem	2.814	24.558	0	**27.372**
Heerlen	41.117	358.871	1.084.903	**1.484.891**
Kerkrade	26.528	231.538	418.631	**676.697**
Landgraaf	14.041	122.552	271.226	**407.819**
Simpelveld	3.037	26.511	29.481	**59.029**
Vaals	2.162	18.869	0	**21.031**
Valkenburg	2.230	19.460	0	**21.690**
Voerendaal	1.512	13.195	29.481	**44.188**
totaal	**113.884**	**994.000**	**2.102.000**	**3.209.884**

Figuur 25: De bijdragen voor de heuvellandgemeenten 2027

wsp parkstad



Locatie Carbon 6

Kloosterweg 1

6412 CN Heerlen

Postbus 330

6400 AH Heerlen

045 566 66 00

Locatie Maankwartier

Maanplein 88

6412 AZ Heerlen

Postbus 330

6400 AH Heerlen

045 566 66 00

WSP Parkstad

www.wspparkstad.nl

Gemeente Kerkrade
INGEKOMEN
27 MAART 2023
No.:

wsp parkstad

Het College van Burgemeester en Wethouders

Bezoekadres
Kloosterweg 1, 6412 CN Heerlen
Parkeerterrein bereikbaar via CBS-weg

Postadres
Postbus 330, 6400 AH Heerlen

045 566 66 00
info@wspparkstad.nl
www.wspparkstad.nl

Datum	23 maart 2023
Afzender	GR WSP Parkstad - KvK 51422832
Uw kenmerk	
Ons kenmerk	
Bijlage(n)	
cc	
Betreft	Diverse stukken

Gescand nummer: 23i0005277

Geacht College,

Bijgevoegd treft u ter kennisname aan de documenten welke zijn vastgesteld in de vergadering van het Algemeen Bestuur op 23 maart 2023.

Het betreft de volgende documenten:

- Jaarrekening 2022 GR WSP Parkstad
- Jaarverslag 2022 GR WSP Parkstad
- Accountantsverslag

De bijgevoegde documenten zijn per gelijke post aan de griffie van de gemeenteraad gezonden.

Met vriendelijke groet,
het Bestuur, namens deze,

Fred Dijk
Algemeen directeur/secretaris



2022

Jaarverslag

GR WSP Parkstad en GR WOZL

wsp parkstad wozl

Leeswijzer

Bekijk je dit plan digitaal?
Dan kun je hier navigeren



Hier kun je zien in welk
hoofdstuk je bent

Download onze app

Inhoud

1 Bestuursverslag 2022 5

2 Kandidaat duurzaam naar werk 7

3 Voorzien in werkgevers behoefte 9

4 Ketenverantwoordelijkheid 11

5 Professionele organisatie 13

6 Financieel jaarverslag WOZL 19

7 Financieel jaarverslag WSP Parkstad 22

naar vorige pagina

naar volgende pagina

naar inhoudsopgave

Dit verslag maakt onderdeel uit van de jaarverantwoording van GR WSP Parkstad en GR WOZL. Dit maakte echter geen onderdeel uit van de jaarrekeningcontrole uitgevoerd door Crowe Foederer Accountants.

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur d.d. 23 maart 2023

De algemeen directeur / secretaris	De voorzitter
F. Dijk	M.E.E. de Beer

1 Bestuursverslag 2022

Het jaarverslag 2022 geeft enerzijds inzicht in de bereikte resultaten in 2022 en anderzijds inzicht in de dynamiek waarbinnen de organisatie zich beweegt. We zouden het bijna al vergeten zijn, maar begin 2022 waren er nog strikte regels in verband met Covid 19. Gelukkig werden de symptomen steeds milder, maar de impact was in sommige situaties enorm. Naast alle maatregelen die we hebben genomen in het belang van de organisatie, bleek het kunnen doorwerken voor veel medewerkers erg belangrijk voor hun dagelijkse structuur én de sociale contacten.

Het operationeel resultaat hebben we op peil kunnen houden ondanks de strikte Covid 19 regels, de kostenstijgingen ten gevolge van de oorlog in Oekraïne, en de afname van het aantal medewerkers.

In 2022 hebben ook de gemeenteraadsverkiezingen plaatsgevonden met de vorming van het nieuwe lokaal gemeentebestuur. Zoals bekend vertegenwoordigen de wethouders sociaal domein van de deelnemende gemeenten de leden van het Algemeen Bestuur van de gemeenschappelijke regeling. In 2022 hebben hierdoor enkele wijzigingen in het bestuur plaatsgevonden.

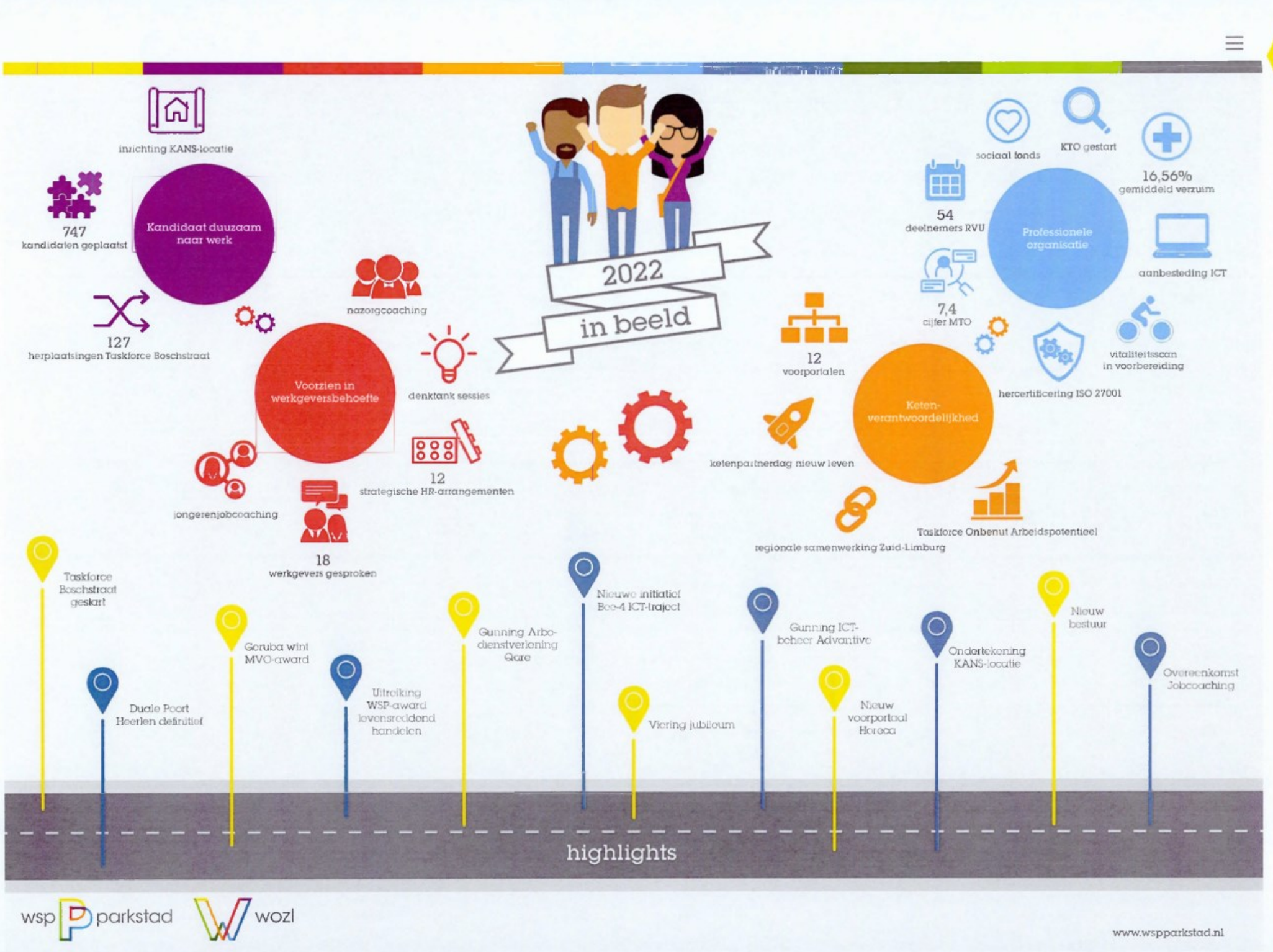
De medewerkerstevredenheid is voor de tweede keer gemeten via een enquête onder alle medewerkers. Een extern bureau heeft deze enquête uitgevoerd. De uitvraag is op een andere wijze uitgevoerd. Zo zijn de vragen enkel digitaal gesteld en is gestuurd op uitgebreide begeleiding door jobcoaches en leidinggevenden. Door alle inspanningen is het aantal medewerkers dat heeft deelgenomen gestegen naar 52,5%. De vragen zijn digitaal gesteld. We zijn blij met de algehele uitkomst, waarbij de tevredenheid is gestegen van 6,8 naar 7,4.

De hogere energieprijzen en gestegen kosten van levensonderhoud, als gevolg van de oorlog in Oekraïne, hebben ook effect op onze medewerkers. Sommigen konden gebruik maken van de energietoeslag van gemeenten. Maar veel medewerkers hadden en hebben het moeilijk om de eindjes financieel aan elkaar te knopen. In afstemming met het Algemeen Bestuur is besloten om een sociaal fonds in te richten, waarmee medewerkers die in de problemen komen gesteund kunnen worden. Tevens zijn twee sociaal begeleiders ingesteld om medewerkers te begeleiden en door te verwijzen naar hulp- en maatschappelijke organisaties.

In 2022 hebben we opnieuw veel personen aan een nieuwe passende baan kunnen helpen. Voor een groot deel van de medewerkers die hun werk op de locatie Boschstraat verloren, zijn nieuwe werkplekken gevonden. We kunnen spreken van een geslaagd traject.

Bij het naar werk brengen van Participatiewet kandidaten merkt de keten dat het steeds moeilijker wordt om kandidaten te ontwikkelen en te plaatsen. Dit vergt steeds meer begeleiding aangezien de nog te plaatsen kandidaten steeds vaker meervoudige in persoonlijke sfeer gelegen problematieken hebben. Door een intensieve ketensamenwerking van sociale diensten, mensontwikkelbedrijven en werkgeverspunt zijn we er gezamenlijk toch in geslaagd om 747 kandidaten te plaatsen. Een mooi resultaat!

Al met al kunnen we terugkijken op mooie resultaten in 2022, waarvan de belangrijkste punten op de volgende pagina in een infographic zijn samengevat. Vol vertrouwen kijken we nu vooruit naar een uitdagend 2023.



wsp parkstad wozl

www.wspparkstad.nl

2 Kandidaat duurzaam naar werk

Aantal plaatsingen

Het aantal plaatsingen Participatiewet is uitgekomen op 747 reguliere plaatsingen en 103 aanvullende plaatsingen (Ontwikkelplekken en Werkleer-lijnen). Daarnaast zijn er nog 29 reguliere plaatsingen vanuit de VSO/Pro-doelgroep. De plaatsingsdoelstellingen van 2022 zijn hiermee behaald al was dat geen gemakkelijke opgave. Zoals eerder aangegeven in kwartaalrapportages is dat geen gevolg van een afnemende vraag vanuit werkgevers maar is dit het gevolg van het 'opdrogen' van het aantal (direct) plaatsbare kandidaten. Opnieuw was het aantal vacatures per werkzoekende nog nooit zo groot en opnieuw waren er in Nederland nog nooit zoveel mensen aan het werk.

Taskforce Onbenut Arbeidspotentieel

Het gebrek aan direct plaatsbare kandidaten (80-100%) gecombineerd met de grote vraag van werkgevers heeft geleid tot een Taskforce Onbenut Arbeidspotentieel (TOA). Deze Taskforce bestaat uit vertegenwoordigers uit de hele keten en heeft zich in 2022 gericht op de doelgroep 50-80%. Meer over deze Taskforce lees je hier.

Herplaatsingen Taskforce Boschstraat

Eind 2021 heeft de inlener besloten de draadboom-activiteiten aan de Boschstraat te Brunssum per 15 april 2022 te beëindigen. In afstemming met de inlener, leveranciers en opdrachtgevers zijn de activiteiten gefaseerd afgebouwd. Op 10 januari 2022 is de Taskfroce Boschstraat gestart om de terugstroom van de 220 Sw-medewerkers in goede banen te leiden. Het doel van de Taskforce was om alle medewerkers in zo kort mogelijke tijd duurzaam te herplaatsen.

Per 31 december 2022 is voor 127 medewerkers een nieuwe werkplek gevondenen en zijn 20 medewerkers met (vroeg)pensioen gegaan. Voor 45 medewerkers wordt nog gezocht naar een definitieve plek en ondertussen wordt geïnvesteerd in de vak- en werknemersvaardigheden. Tot slot is een groep van 28 medewerkers niet bemiddelbaar naar werk als gevolg van langdurige arbeidsongeschiktheid.

Naast de 220 Sw-medewerkers hebben ook zes CAO-medewerkers hun werk verloren. Ook voor hen is een passende oplossing gevonden door interne herplaatsingen (4) en door natuurlijk verloop (2).

De Taskforce Boschstraat is per 31 december 2022 opgeheven. Alle lopende dossiers zijn overgedragen aan de KANS-locatie, waarbij nagenoeg hetzelfde team zich blijft inspannen om medewerkers te begeleiden naar een nieuwe werkplek. Een overzicht van alle herplaatsingen is opgenomen in figuur 1.

Inrichting KANS-locatie

Het Algemeen Bestuur heeft in 2022 besloten de verouderde locatie Wenckebachstraat 10 te verlaten. Daarmee is het startschot gegeven om eveneens aan de Wenckebachstraat in Kerkrade een nieuw te bouwen locatie te huren met een professionele infrastructuur. Dit heeft de werktitel KANS-locatie. Daar zullen medewerkers ontwikkeld en intensief voorbereid worden op een nieuwe detacheringsplaats. Ook medewerkers die tijdelijk arbeidsongeschikt zijn of die gebaat zijn bij een interventietraject worden er geplaatst. Met de KANS-locatie kunnen we het snel ouder wordende personeelsbestand zo lang mogelijk gedetacheerd te houden. Dat doen we door meer focus te leggen op onder andere diagnostiek, vitaliteit & lifestyle, werknemersvaardigheden, individuele begeleiding en monitoring.

In 2022 zou de praktische uitwerking en implementatie van het volledige concept plaatsvinden. Door de herplaatsingen Taskforce Boschstraat is dat niet gerealiseerd. Daarvoor in de plaats is gekozen voor een praktische aanpak. De best practices vormen nu input voor de verdere implementatie van het concept in 2023.



Figuur 1: Waar zijn alle collega's geplaatst



Figuur 2: Kandidaat duurzaam naar werk in beeld

3 Voorzien in werkgeversbehoefte

Strategische partners

WSP Parkstad hecht veel waarde aan strategische partners. Met behulp van strategische partners is het mogelijk (groeps)detacheringen duurzaam in stand te houden, mixed-people concepten op te zetten en uiteindelijk de omslag te maken naar instroom vanuit uit de Participatiewet. WSP Parkstad kijkt realistisch naar de invulling van de werkgeversbehoefte. Door de afname van de Sw-populatie en de schaarste aan passend werk voor de doelgroep, zullen we niet in iedere behoefte kunnen voorzien.

In 2022 is voor heel WSP Parkstad (zowel Detachering als Werkgeversdienstverlening) een overzicht gemaakt van werkgevers als potentieel stratische partners. Na beoordeling aan de hand van criteria is de focus gelegd op achttien werkgevers/ strategische partners. Vervolgens zijn met deze achttien werkgevers verdiepingsgesprekken gevoerd om de transitie van werkgever naar strategische partner te bespreken. Met zestien van deze werkgevers zijn de gesprekken inmiddels afgerond, met als resultaat twaalf werkgeversarrangementen in diverse sectoren. Deze werkgeversarrangementen kenmerken zich door het creëren van eenvoudige functies, de bereidheid om PW-kandidaten in te zetten voor de uitstroom van Sw-kandidaten en een gedegen georganiseerde begeleiding. Met de andere twee werkgevers gaan de gesprekken in 2023 verder met de ambitie om ook daar werkgeversarrangementen vorm te geven.

Bedrijf	Arrangement
VCL	Opleidingstraject
Arriva	Ontwikkeltraject
Attender Groen	Werkleer-lijn
Vebego Participatie	Ontwikkeltraject
BusinessPost Limburg	Mixed People Concept
Emma Safety Footwear	Werkleer-lijn
Kruidvat	Ontwikkeltraject
Zuyderland	Werkleer-lijn
MeanderGroep ZL	Werkleer-lijn
Rd4	Mixed People Concept
BAM	Werkleer-lijn
The Lycra Company	In ontwikkeling
Eagle Simrax	In ontwikkeling
Medtronic	Beyond
Abbott	Beyond
DocMorris	Beyond
Ceva	Beyond, Zij-instroom
Boston Scientific	Beyond
Berner Logistics	Beyond
BEE-Ideas	Bee-4, Social SoftwareStreet, Capacity Building

Figuur 3: Strategische partners

Uit de verdiepingsgesprekken is gebleken dat strategische partners het waarderen dat WSP Parkstad op deze manier met ze meedenkt. In 2023 worden deze gesprekken dan ook voortgezet. Zo blijft WSP Parkstad optimaal geïnformeerd over de ontwikkelingen, uitdagingen en kansen bij de strategische partners en worden deze partners meegenomen in de ontwikkelingen binnen WSP Parkstad, het sociaal domein van Parkstad en indien gewenst de ontwikkelingen in Zuid-Limburg.

Denktank sessies

Het gebrek aan direct plaatsbare kandidaten (80-100%) gecombineerd met de grote vraag van werkgevers heeft geleid tot een Taskforce Onbenut Arbeidspotentieel (TOA). Deze Taskforce bestaat uit vertegenwoordigers uit de hele keten en richt zich op de inzet van doelgroep 50-80%. Meer over deze Taskforce lees je hier.

Werk geschikt maken voor de doelgroep 50-80% vraagt ook iets van de werkgevers. Zij zullen hun eisen moeten bijstellen en bereid moeten zijn om anders te werven en te selecteren. Deze doelgroep vergt een intensievere begeleiding van de werkgever en de behoefte aan nazorg voor zowel de kandidaat als de werkgever is groter om ervoor te zorgen dat de plaatsing ook duurzaam is.

Als onderdeel van de TOA zijn in 2022 twee Denktank sessies georganiseerd met werkgevers en UWV. In de Denktank sessies wordt gezamenlijk nagedacht hoe we de doelgroep 50-80% kunnen inzetten op de arbeidsmarkt. Elke sessie bestond uit zestien werkgevers, vier leden van WSP Parkstad en vier Ketenpartners. Via brainstormsessies en design thinking begeleid door externe moderators is men gekomen tot zes ideeën:

- *Hoe kunnen we ervoor zorgen dat werkzoekenden en werkgevers elkaar echt ontmoeten?*
- *Hoe zorgen we voor een 'buddy' systeem tussen*

werknemers en kandidaten?

- *Hoe gaan we de kandidaat bereiken en hoe word ik als werkgever aantrekkelijk voor een werknemer?*
- *Hoe kunnen we de werknemer zelf zijn of haar baan laten samenstellen?*
- *Hoe kunnen we de werkgever ontzorgen?*
- *Hoe kunnen we collectieve kinderopvang organiseren?*

Voor de eerste vijf thema's zijn begin 2023 vervolgsessies gepland met meerdere werkgevers om de ideeën verder te gaan operationaliseren.

Duurzaamheid van plaatsingen

De afgelopen jaren hebben we de plaatsings-doelstellingen behaald, maar we zien dat er nog veel winst te behalen valt in de duurzaamheid van deze plaatsingen. Kandidaten met een grotere afstand tot de arbeidsmarkt die geplaatst worden zonder enige vorm van begeleiding, vallen vaak uit in het eerste half jaar en vooral in de eerste weken na plaatsing.

Nazorgcoach Heerlen

Daarom zetten we sinds medio 2022 bij gemeente Heerlen een nazorgcoach in bij alle plaatsingen waar geen andere vorm van nazorg voorhanden is. Zo krijgt iedere kandidaat nazorg wanneer dat nodig is, ongeacht doelgroep of situatie. Dit is in het belang van de kandidaat, de werkgever en uiteraard ook in het belang van de betreffende gemeente. Waar nodig (afhankelijk van de aard of de intensiteit van de begeleiding) schakelt de nazorgcoach één van de jobcoachorganisaties in, waarmee afgelopen jaar een samenwerking is aangegaan.

Nazorgcoach rest van Parkstad

De inzet van de nazorgcoach voor Heerlen heeft duidelijk een positief effect, waardoor is besloten om voor de overige sociale diensten vanaf 2023 ook een Nazorgcoach aan te stellen bij WSP Parkstad. De inzet zal altijd additioneel zijn aan de werkzaamheden die de sociale diensten of ontwikkelbedrijven al inzetten in het kader van duurzaamheid. Er wordt gewerkt aan een duurzaamheidsregistratie en op termijn zullen die resultaten worden gepresenteerd.

Buddies

De beste nazorg is nazorg bij werkgevers zelf, waar de kandidaat dagelijks begeleid kan worden. In het kader van duurzaamheid van plaatsingen gaat WSP Parkstad in 2023 extra inzetten op het opleiden van buddies bij werkgevers.

Jongerenjobcoaching

Reeds in 2021 is in Parkstad de keuze gemaakt om twee jongerenjobcoaches in te zetten voor de doelgroep VSO/Pro als verbindende schakel tussen scholen in Parkstad en WSP Parkstad. Deze jongerenjobcoaching is aanvullend op de begeleiding die al door de scholen wordt gedaan. De resultaten van de begeleiding door de jongerenjobcoaches worden bijgehouden en regelmatig gedeeld. Die resultaten zijn uiterst positief en dat wordt ook zo ervaren door de samenwerkingspartners. Daarom is in 2022 besloten jongerenjobcoaching uit te breiden met twee fte. De twee nieuwe collega's werken op een identieke wijze als de jongerenjobcoaches VSO/Pro maar bedienen jongeren die door de jongerenconsulent van de sociale diensten worden aangemeld voor begeleiding. Het betreft o.a. uitvallers mbo-niveau 1 en 2, jongeren die geen startkwalificatie hebben en geen uitkering.



Figuur 4: Voorzien in werkgeversbehoefte in beeld

4 Ketenverantwoordelijkheid

Taskforce Onbenut Arbeidspotentieel

Begin 2022 werd al snel duidelijk er een gebrek was aan direct plaatsbare kandidaten (80-100%). Gecombineerd met de grote vraag van werkgevers heeft dit geleid tot een Taskforce Onbenut Arbeidspotentieel (TOA) om voldoende kandidaten te kunnen mobiliseren om invulling te geven aan de werkgeverbehoefte. Op 18 mei 2022 werd besloten de Taskforce Onbenut Arbeidspotentieel op te zetten. De deelnemers van de TOA zijn sociale diensten, ontwikkelbedrijven en WSP Parkstad.

De uitgangspunten van de TOA zijn:

- *Geen onderzoeken en rapporten maar een pragmatische aanpak: "nu doen";*
- *Anders kijken naar overgebleven kandidaten (geen stempel qua sector maar de kandidaat bepaalt met wie hij wil spreken of niet);*
- *Alle bemiddelbare kandidaten uit de groep 50-80% laten we meedoen;*
- *Werkgevers duidelijk maken dat eisen moeten worden bijgesteld;*
- *Klein beginnen, indien succesvol: dupliceren en niet opschalen;*
- *PDCA-cyclus: leren van de problemen en oplossingen toepassen;*
- *Als Parkstad Regio gezamenlijke standpunten innemen.*

Het hoofddoel van de TOA is: meer kandidaten in beeld krijgen en werkfit maken. Dit wordt vormgegeven door het begeleidings-, scholings- en ontwikkelaanbod te versterken met werkgevers.

De centrale vragen voor de regio zijn:

- *Welke aanvullende stappen moeten we binnen de keten zetten om alle kandidaten in beeld te krijgen (ook minder dan 80-100%) die de potentie hebben om invulling te kunnen geven aan deze vraag?*
- *Welke middelen zijn nodig om deze kandidaten duurzaam te plaatsen?*

De TOA richt zich specifiek op de groep 50-80%. Daarnaast moet een aantal gemeenten ook aan de slag met de categorieën 30-50% en 0-30% omdat daar mogelijk nog plaatsbare kandidaten bij zitten. Het blijkt namelijk dat nog niet alle betrokken Ketenpartners het bestand actueel en compleet in CompetenSYS hebben staan. We wachten niet op een optimaal gevuld CompetenSYS, maar start ondertussen al met diverse acties.

Zo is eerder in dit jaarverslag al aangegeven dat gestart is met een Taskforce pool met 50-80% kandidaten. Daarnaast is ook al eerder beschreven dat aan de werkgeverskant is gestart met Denktank sessies.

Los van deze aanvullende acties heeft de TOA ook geleid tot een (nog) betere samenwerking in de keten.

Ketenpartnerdag

In 2022 is besloten de Ketenpartnerdag weer in het leven te roepen na een periode van afwezigheid tijdens corona. Op 13 september 2022 vond de eerste Ketenpartnerdag plaats om de samenwerking en collegiale banden tussen de ketenpartners te versterken. Er werd in groepen naar themapresentaties geluisterd over de werkgroep CompetenSYS, de Taskforce Onbenut Arbeidspotentieel en twee voorportalen: Horeca en ICT. Tussendoor werd er uiteraard ook nog samen genoten van het mooie park van GaiaZOO.

De Ketenpartnerdag werd zeer goed ontvangen door alle partijen en wordt met instemming van de uitvoerders twee keer per jaar georganiseerd worden. Vanaf 2023 organiseert steeds een andere ketenpartner de bijeenkomst. De eerstvolgende Ketenpartnerdag vindt plaats in januari 2023.

Voorportalen

Voorportalen hebben tot doel om kandidaten met een grotere afstand tot de arbeidsmarkt middels praktijkleren voor te bereiden op werkzaamheden bij werkgevers in een specifieke sector. Voorportalen kunnen ingericht zijn bij bedrijven zelf, zoals de voorportalen van Beyond in de medische logistiek. Daarnaast zijn er voorportalen voor o.a. ICT (Bee-Ideas, Capacity Building), Groen (Kiem), Horeca (Limburg Catering) en Openbaar Vervoer Arriva (servicemedewerker).

Regionale samenwerking Zuid-Limburg

WSP Parkstad is vertegenwoordigd aan verschillende overlegtafels in het kader van de regionale arbeidsmarkt Zuid-Limburg. Zo is WSP Parkstad bij de ontwikkeling van het Werkcentrum Zuid-Limburg betrokken. Bij het Werkcentrum Zuid-Limburg kan iedereen terecht met vragen over werkgelegenheid, vacatures, scholing, loopbaan, mobiliteit en andere vragen die met werk te maken hebben.

Ook neemt WSP Parkstad deel aan het Regionaal Mobiliteits Team (RMT), aanvankelijk ingericht voor met werkloosheid bedreigde werknemers te ondersteunen bij de overstap naar een andere werkgever of sector. Concepten zoals Switchbanen, Financial Enginering en Arbeidsmarktgidsen zijn ontwikkeld. De opzet wordt gecontinueerd gericht op aanvullende dienstverlening, praktijkleren mbo en werkfitbehoud.

WSP Parkstad is onderdeel van Team Inclusief Zuid-Limburg. Zij voorzien werkgevers van een inclusief bedrijfsadvies om de onbenutte aanwezige kansen in het bedrijf geschikt te maken voor mensen die graag weer toetreden tot de arbeidsmarkt.



Figuur 5: Ketenverantwoordelijkheid in beeld

5 Professionele organisatie

Finance

Een belangrijke factor in het beperken van de kosten voor onze deelnemende gemeenten is de omzet die gegenereerd wordt door detacheringen of aangenomen werk in onze Beschut 2.0 en KANS-locatie. In 2022 is onder meer aandacht besteed aan de hoogte van de detacheringstarieven. Met enkele grote klanten zijn we in gesprek getreden over reëlere tarieven voor de geleverde arbeid. Dit moet ook voor de toekomst zorgen voor een eerlijke prijs voor de detacheringswerkzaamheden. Daarnaast hebben we in 2022 afscheid genomen van onze opdrachtgever Multifix die uitvoering gaf aan de draadboomactiviteiten. Het resultaat van de Taskforce Boschstraat en de gerealiseerde herplaatsingen heeft per saldo geleid tot een aanzienlijke omzetstijging ten opzichte van de oude werkzaamheden. Een mooi en positief resultaat waar we ook in toekomstige jaren de voordelen van mogen meenemen in onze financiële cijfers. Een nadere toelichting is opgenomen in het financieel verslag.

ICT

Aanbesteding ICT

Het contract van WSP Parkstad met de voormalige ICT-dienstverlener liep van rechtswege af per 1 november 2022. Gelet op de opdrachtwaarde is een Europese aanbesteding in de markt gezet. Na vaststelling van het bestek door het Algemeen Bestuur van de GR WOZL op 27 januari 2022 is deze op 3 maart 2022 gepubliceerd via Tendernet. Ter voorbereiding op deze aanbesteding is een programma van eisen en bestek opgesteld voor de verwachte nieuwe dienstverlening. Hierbij werd specifiek aandacht besteed aan een goede balans tussen de gebruikerservaring van onze medewerkers, informatieveiligheid en kostenbeheersing.

ICT-dienstverlener Advantive is uit deze aanbestedingsronde geselecteerd als nieuwe leverancier. De migratie naar de nieuwe ICT-omgeving en het beheer hiervan is in november succesvol afgerond. Daarmee is WSP Parkstad dankzij de nieuwe digitale werkomgeving klaar voor de toekomst en kunnen we bijblijven met nieuwe, voor ons relevante, ontwikkelingen.

Hercertificering ISO 27001

Zoals ook al benoemd bij de ICT-aanbesteding is informatieveiligheid van groot belang voor onze WSP Parkstad. Wij beheren immers veel privacygevoelige gegevens van onze medewerkers en we leven bovendien in een tijd waarin steeds meer gevallen van hacking en andere vormen van IT-fraude en oplichting in het nieuws komen. De bedrijfsvoering van organisaties loopt daarmee een steeds groter gevaar. WSP Parkstad ziet de risico's en onderschat deze niet. Daarom is reeds in 2020 gekozen een kwaliteitssysteem op te zetten voor informatiebeveiliging. Dit kwaliteitssysteem voorziet onder andere in technische en procedurele maatregelen én medewerkersbewustzijn op het vlak van informatiebeveiliging. Ons kwaliteitssysteem is gecertificeerd volgens de normen van ISO 27001. In 2022 heeft hiervan een tussentijdse audit plaatsgevonden die met succes is afgerond. De resultaten waren naar tevredenheid en aanvullend zijn we blij dat deze audit bovendien mogelijkheden voor toekomstige verbetering heeft opgeleverd.

Marketing & Communicatie

Vanuit Marketing & Communicatie is in 2022 voornamelijk geïnvesteerd in de interne communicatie om diverse ontwikkelingen in goede banen te leiden.

De Marketing & Communicatie acties in 2022 op hoofdlijnen waren:

- *Diverse aanpassingen aan de nieuwe website waaronder een betere sollicitatieflow en aanpassingen in het kader van digitale toegankelijkheid ten behoeve van laaggeletterden;*
- *De hertest van het digitaal toegankelijkheids-onderzoek van de website en app;*
- *Bijdrage op het gebied van arbeidsmarktcommunicatie in het herschrijven van vacatures, het maken van video's en het aantrekkelijker maken van het sollicitatieproces door middel van online kennismakingsgesprekken;*
- *Voor de verbetering van de zichtbaarheid van WSP Parkstad in het Carbon6 gebouw is er een plattegrond ontworpen en is een bord geplaatst bij de inrit (wordt in 2023 nog verder aangepakt);*

- *Campagnes in het kader van de ICT-transitie en aanverwante projecten met Inkoop en HR;*
- *Diverse evenementen zoals het jubileumfeest van WSP Parkstad/ WOZL in samenwerking met Cultura Nova en de Ketenpartnerdag bij GaiaZOO;*
- *Voorbereiding van het klanttevredenheidsonderzoek (wordt in 2023 afgerond);*
- *Projectleiderschap van het Medewerkerstevredenheidsonderzoek waarbij vooral is ingezet op een hoger deelnemerspercentage (en dat is gelukt met ruim 53% tov 35% in 2019;*
- *Uitnodigingen richting de doelgroep maar ook werkgevers voor verschillende sectordagen, presentaties en werkgeverssessies;*
- *Interne campagne rondom de inzet van twee nieuwe sociaal begeleiders;*
- *Ontwikkeling van een nieuwe intranetpagina voor stafpersoneel;*
- *Aanpak ter verbetering van de interne communicatie om te voorzien in de behoefte aan gestructureerde, efficiënte en gebruikersvriendelijke interne communicatiemiddelen (begin 2023 wordt een intern communicatieplan opgeleverd).*

Stichting Sprinc Parkstad

In samenwerking met Sprinc zijn weer diverse mooie en inspirerende bijeenkomsten georganiseerd:

- *De prestigieuze Sprinc MVO-award 2022 waar voor de tweede keer de MVO-prijs werd uitgereikt. Geruba Chocolade ging er met de winst vandoor.*
- *Een leerzaam bedrijfsbezoek bij de leerwerkplekken van LEVANTOgroep;*
- *Het sfeervolle zomerevent bij het duurzaamste brouwhuis van Europa: Gulpener Bierbrouwerij;*
- *Het inspirerende evenement 'Taal spreekt niet voor zich' met prinses Laurentien bij VISTA College. Een gezamenlijk initiatief door de MVO-platformen in Zuid-Limburg: Immens, Kom'mit en Sprinc;*
- *De jaarlijkse bijeenkomst 'Regio in Beeld' over de arbeidsmarkt cijfers. Een gezamenlijk initiatief van UWV en de MVO-platformen Immens, Kom'mit en Sprinc;*
- *Tot slot het winterevent 'Kansen zien, kansen pakken' in Discovery Museum in Kerkrade.*



Figuur 6: Professionele organisatie in beeld 1/2

Uitvoering Wet open overheid (Woo)

De Wet open overheid (Woo) is per 1 mei 2022 in werking getreden en is de opvolger van de Wet openbaarheid bestuur (Wob). In deze paragraaf wordt beschreven hoe WSP Parkstad invulling geeft en gaat geven aan de Woo.

Passieve openbaarmaking

In 2022 heeft WSP Parkstad de rol van Woo-contactfunctionaris ingevuld. De Woo-contactfunctionaris is het eerste aanspreekpunt om vragen te beantwoorden over de beschikbaarheid van publieke informatie en om eventuele Woo-verzoeken te behandelen. Woo-verzoeken worden afgehandeld binnen de gestelde eisen en termijn binnen de Woo.

Actieve openbaarmaking

De Woo stelt de verplichting om elf benoemde informatiecategorieën actief te publiceren. Deze verplichting geldt niet voor alle elf categorieën tegelijk. Over de ingangsdatum is op het moment van schrijven van deze paragraaf nog geen zekerheid. Naar verwachting moeten in de zomer van 2023 de eerste categorieën gepubliceerd worden.

WSP Parkstad zorgt ervoor dat de verplichte informatiecategorieën actief gepubliceerd worden conform de daarvoor geldende regels. Zodra dit mogelijk is, wordt WSP Parkstad aangesloten op PLOOI (PLatform Open OverheidsInformatie), zoals

de Woo voorschrijft.

Informatiehuishouding op orde

De Woo verplicht dat de digitale informatiehuishouding op orde wordt gebracht. Dit is een randvoorwaarde om uitvoering te geven aan openbaarheid. Dit betekent dat er maatregelen moeten worden genomen om informatiebestanden duurzaam toegankelijk te maken en te houden. WSP Parkstad is al enige tijd bezig met het optimaliseren van de informatiehuishouding. Onder andere middels de projecten 'informatie- en archiefbeheer' en 'implementatie Office 365'. Aan deze projecten wordt de komende jaren verder invulling gegeven.

HRM

Medewerkerstevredenheidsonderzoek (MTO)

In 2019 is het eerste MTO uitgevoerd om de tevredenheid en betrokkenheid van medewerkers te meten en waar mogelijk te verbeteren.
In samenwerking met het onafhankelijke onderzoeksbureau Effectory is eind 2022 het herhaalonderzoek uitgevoerd om inzicht te krijgen in de organisatieontwikkeling tussen 2019 en 2022 en hoe medewerkers de organisatie inmiddels ervaren.

Het onderzoek is representatief aangezien 52,5% van alle medewerkers heeft deelgenomen (1.431 van de 2.723). Dit responspercentage ligt substantieel hoger dan in 2019 (35,8%) en ligt ook aanzienlijk boven het responspercentage van de landelijke benchmark voor Sw-bedrijven (30,2%).

De gemiddelde beleving van de organisatie wordt door de medewerkers beloond met een 7,4. Dat is een mooie score die substantieel beter is dan in 2019 (6,8). Niet alleen de totaalscore, maar ook de score op alle individuele onderzoeksthema's is verbeterd.

Met de uitkomst van het heronderzoek wordt een mooi beweging vooruit gemaakt.



Figuur 7: Gemiddelde waardering MTO 2022



Figuur 8: Deelname MTO 2022



Figuur 9: Waardering per thema MTO 2022

Ziekteverzuim

Het verzuimpercentage voor de hele organisatie, inclusief Beschut 2.0, lag in 2022 op 16,6%. Het betreft een stijging met 0,9%-punt t.o.v. 2021. We maken de uitsplitsing tussen Sw-medewerkers (verzuim 17,1%) en CAO-medewerkers (verzuim 4,3%). Bij de publicatie van deze jaarcijfers zijn nog geen benchmarkgegevens (Cedris-SBCM) over 2022 beschikbaar. Uitgaande van de cijfers over het tweede kwartaal 2022 en kijkende naar het landelijke verzuimcijfer, ligt de stijging van het verzuim bij de Sw-medewerkers in lijn met de ontwikkelingen in de rest van Nederland. Opvallend is dat het verzuim van CAO-medewekers weliswaar is gestegen, maar dit ligt nog steeds substantieel lager dan de landelijke verzuimcijfers.

Bedrijfsongevallen

Er zijn negen ongevallen gemeld, waarvan vijf bedrijfsongevallen en vier ongevallen buiten werktijd waarop het regresrecht van toepassing is. De vijf bedrijfsongevallen hebben voornamelijk plaatsgevonden bij inleners (4). Slechts één ongeval vond plaats binnen de eigen infrastructuur. Alle (bedrijfs)ongevallen hadden (enig) verzuim tot gevolg, maar ernstige ongevallen met zwaar letsel hebben zich niet voorgedaan.

Vitaliteit

Medewerkers worden ouder en dat vraagt om meer aandacht voor vitaliteit. Tegen die achtergrond wordt samen met zorgverzekeraars gewerkt aan het implementeren van een set instrumenten die de medewerkers helpen inzicht te krijgen in leef- en werkomstandigheden en de aspecten die van invloed zijn op een vitaal leven. Desgewenst kan een medewerker gebruik maken van een vitaliteitsscan, Periodiek medisch onderzoek, ZRM-analyse en adviezen krijgen over een gezondere lifestyle.

Sociale veiligheid en zorgcultuur

Al onze medewerkers moeten kunnen werken in een veilige en prettige omgeving. We stimuleren professionele, collegiale omgangsvormen en integer gedrag en we borgen sociale veiligheid op de werkvloer. Dat is noodzakelijk voor de duurzame inzetbaarheid van medewerkers. Er is een zorgcultuur ingericht met bijpassende instrumenten en functionarissen om integriteitskwesties, sociale veiligheid en afwikkeling van klachten te borgen. Ter versterking van de zorgcultuur en -plicht is een actuele gedragscode beschikbaar.

Daarnaast beschikt WSP Parkstad over vier interne vertrouwenspersonen en een externe vertrouwenspersoon. In 2022 zijn acht meldingen bij hen binnengekomen (4 omtrent pesten, 3 omtrent seksuele intimidatie en 1 bijna-klacht). Inzake de Klokkenluidersregeling, Geschillencommissie en de Commissie grensoverschrijdend gedrag zijn geen meldingen binnengekomen.



Figuur 10: Professionele organisatie in beeld 2/2

253

Opleiding & vorming

13	Basisvaardigheden
6	PC-vaardigheden
70	Persoonlijkheidsvaardigheden
1	Leidinggevende vaardigheden
10	Vakvaardigheden
112	Veiligheidsvaardigheden
9	Rijvaardigheden
21	Diagnostische test
11	Jobcenter

449

Deelnemers collectieve zorgverzekering

154

Deelnemers sportfaciliteit ODS

32

Vrijwillige inhoudingen

Huur | Energie | Zorgverzekering | Diversen

45

Verplichte inhoudingen

Belastingdienst | Sociale Dienst | Deurwaarders | Zorgverzekering | Diversen

640

Deelnemers seniorenregelingen Sw

54 RVU | 586 Seniorenverlof

AVG	Aantal
Informatie Beveiligingsmeldingen (niet incidenten)	266*
Datalekken**	10
Bij Autoriteit Persoonsgegevens gemelde Datalekken	0
Geregistreerde verwerkingen	88

** Betreft meldingen van onder andere mogelijke phising, spam, blokkeringen, nieuwe wachtwoorden etc.*

363

Loonwaardebepalingen

340 Participatiewet | 23 Sw



Mannen (1932)

73% Sw
53% CAO



Vrouwen (749)

27% Sw
47% CAO

16,56%
Verzuimpercentage WSP Parkstad/WOZL

Organisatie onderdeel	Verzuim percentage
Detachering	16,42%
Beschut 2.0	17,49%
CAO personeel	4,32%
Sw personeel	17,10%

Aantal dagen	Relatief percentage	Absoluut percentage
1-7	13,64%	2,26%
8-42	20,35%	3,37%
43-365	49,34%	8,17%
366-730	16,66%	2,76%
Totaal	**100%**	**16,56%**

9

Bedrijfsongevallen

9 met verzuim | 0 zonder verzuim

0

Meldingen commissie ongewenste omgangsvormen

0

Meldingen klachtencommissie

0

Meldingen klokkenluiders regeling

Algemene verordening gegevensbescherming (AVG)

WSP Parkstad zet hoog in op de bescherming van privacygevoelige gegevens. De mate waarin we voldoen aan de wettelijke voorschriften zegt iets over de mate van compliancy. Middels de Privacy Self Assessment wordt de compliancy per kwartaal gemonitord. Momenteel scoort WSP Parkstad 3,6 op de schaal van 5. Het project archief- en informatiemanagement zal de mate van compliancy in 2023 substantieel verhogen.

Sociaal Fonds

In oktober 2022 heeft het Algemeen Bestuur besloten tot de oprichting van een sociaal fonds. Het fonds biedt medewerkers die door de enorme inflatie in de knel komen een financieel steuntje in de rug. Gelijktijdig richt het fonds zich op het koppelen van hulpvragen van medewerkers aan bestaande initiatieven van professionele (gemeentelijke) instellingen.

Zo gaan we probleemgericht te werk en blijven we maatschappelijke participatie stimuleren. Dat doen we niet alleen door een financiële tegenmoetkoming te doen uit het fonds zoals extra boodschappenkaarten. We inventariseren vooral de problemen achter de (financiële) hulpvraag en koppelen daar vervolgens passende hulp aan.

Niet iedereen vindt de weg naar hulp of durft om hulp te vragen. Daarom worden twee sociaal begeleiders ingezet. Zij verlenen geen inhoudelijke hulp maar halen de individuele hulpvragen op en koppelen dat aan de juiste hulpverlening.

Arbeidsvoorwaarden

Regeling eerder stoppen met werken (RVU-regeling)

Per januari 2022 voorziet de cao voor de sociale werkvoorziening in een RVU-regeling. De regeling maakt het mogelijk dat medewerkers maximaal twee jaren voor de AOW-leeftijd volledig stoppen met werken. De regeling is positief ontvangen. Inmiddels maken 54 medewerkers gebruik om van de mogelijkheid eerder te stoppen met werken. De deelnamegraad heeft niet alleen effect gehad op het aantal gedetacheerde medewerkers, maar ook op de invulling van een aantal stafmatige functies. Door ondersteunende taken net even anders te organiseren is het gelukt het extra verloop kostenneutraal op te vangen.

Transitievergoedingen

In 2019 is door de Rijksoverheid de Regeling compensatie transitievergoeding in het leven geroepen. Hierdoor kunnen werkgevers de betaalde of nog te betalen transitievergoeding onder bepaalde voorwaarden en tot het maximum van de compensatieregeling vergoed krijgen van het UWV. De compensatieregeling maakt het voor werkgevers mogelijk om vanaf medio 2019 een groot aantal slapende dienstverbanden te beëindigen zonder nadelige financieel consequenties. Ook WSP Parkstad/ WOZL heeft dankzij de regeling een omvangrijk aantal slapende dienstverbanden kunnen beëindigen. Echter 168 medewerkers vielen op basis van de regeling buiten de boot. Zij hadden niet gekozen voor een slapend dienstverband, maar voor een definitieve beëindiging van het dienstverband op basis van een vaststellingsovereenkomst zonder transitievergoeding. Een keuze die achteraf door wijzigende regelgeving in een heel ander daglicht kwam te staan. Immers konden alleen slapers en niet voormalig medewerkers aanspraak maken op de Regeling compensatie transitievergoeding. Had de wetgever eerder duidelijkheid verschaft dan hadden werkgever en werknemers nooit gekozen voor de beëindiging van de arbeidsovereenkomsten, maar was ingezet op een slapend dienstverband. Zowel de werkgever, de werknemers als de vakbonden vonden het achteraf mislopen van een transitievergoeding een bijzonder treurige situatie. Daarop zijn partijen in overleg getreden met het UWV en middels een pilot is onderzocht of de vaststellingsovereenkomsten opengebroken konden worden en de medewerkers alsnog een vergoeding ter hoogte van de compensatieregeling kon worden aangeboden. Dit bleek een succesvolle pilot, waardoor de groep van 168 medewerkers alsnog in aanmerking komt voor een transitievergoeding. De vergoedingsbedragen lopen uiteenlopen van circa €1.500 tot €59.000 per persoon. Eind juni 2023 zullen de laatste medewerkers uit de groep van 168 een transitievergoeding worden aangeboden.

6 Financieel jaarverslag GR WOZL

Statutaire doelstelling en primaire opdracht

De GR WOZL heeft tot doel:

- *Het voorzien in en het bieden van passende werkgelegenheid en arbeidsreïntegratie voor ingezetenen, die blijkens een door het Uitvoeringsinstituut Werknemersverzekeringen (UWV) afgegeven indicatiebeschikking of herindicatiebeschikking uitsluitend onder aangepaste omstandigheden tot regelmatige arbeid in staat zijn;*
- *Uitvoering geven aan de door de deelnemende gemeenten opgedragen werkzaamheden in het kader van de Participatiewet.*

De GR WOZL voert haar werkzaamheden uit voor de gemeenten Beekdaelen (deelgebieden voormalige gemeenten Nuth en Onderbanken), Brunssum, Gulpen-Wittem, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Simpelveld, Vaals, Valkenburg aan de Geul en Voerendaal.

De deelnemende gemeenten hebben de opdracht voor de GR WOZL verankerd in de beleidskaders Arbeidsmarktbeleid 2016-2020 met een aantal strategische uitgangspunten. Ook in 2022 heeft de GR WOZL gehandeld binnen deze beleidskaders:

- *Zo maximaal mogelijk detacheren in uitvoering;*
- *Een zo klein mogelijke beschutte werkomgeving;*
- *Marktbenadering met WSP Parkstad;*
- *Geen eigen risicovolle en kapitaalintensieve activiteiten;*
- *De detacheringsactiviteiten naadloos aansluiten of integratie in WSP Parkstad;*
- *Duurzame plaatsingen op passend werk met bijpassend rendement;*
- *Beperk tekortfinanciering voor gemeenten zoveel mogelijk.*

Bestuurssamenstelling GR WOZL

Tot 29 september 2022 zag de samenstelling van het Algemeen Bestuur er als volgt uit:

Gemeente	Wethouder
Beekdaelen	dhr. J. Essers
Brunssum	dhr. H. Janssen
Heerlen	dhr. M.E.E. de Beer
Kerkrade	dhr. H. Wiermans
Landgraaf	dhr. C. Wilbach
Simpelveld	dhr. M.J.J.M. Gulpen
Voerendaal	dhr. H. Coenen
Gulpen-Wittem	dhr. P. Fransen
Vaals	dhr. J.P.M.H. Kompier
Valkenburg	dhr. N. Dauven

Figuur 11: Samenstelling Algemeen Bestuur

Dagelijks Bestuur	Wethouder
Voorzitter	dhr. M.E.E. de Beer
Vice-voorzitter	dhr. C. Wilbach
Bestuurslid	dhr. H. Wiermans

Figuur 12: Samenstelling Dagelijks Bestuur

Als gevolg van de uitslagen van de gemeenteraadsverkiezingen in 2022 kent het Algemeen Bestuur sinds 29 september 2022 de volgende samenstelling:

Gemeente	Wethouder
Beekdaelen	dhr. L.C.J. de Koster
Brunssum	mw. M. van Leusden
Heerlen	dhr. M.E.E. de Beer
Kerkrade	dhr. J. Roland
Landgraaf	dhr. C. Wilbach
Simpelveld	dhr. M.J.J.M. Gulpen
Voerendaal	dhr. H.A.J. Coenen
Gulpen-Wittem	dhr. F.J.E. Derksen
Vaals	dhr. J.P.M.H. Kompier
Valkenburg	dhr. J.I.M. Kleijnen

Figuur 13: Samenstelling Algemeen Bestuur

Dagelijks Bestuur	Wethouder
Voorzitter	dhr. M.E.E. de Beer
Vice-voorzitter	dhr. C. Wilbach
Bestuurslid	dhr. J. Roland

Figuur 14: Samenstelling Dagelijks Bestuur

Structuur, governance en bedrijfsvoering

In 2022 is de juridische structuur ongewijzigd gebleven en zag deze er voor de GR WOZL en de GR WSP Parkstad als volgt uit:



Figuur 15: Governance structuur

De verbonden partijen onder de GR WOZL bestaat enkel uit WOZL Beschut 2.0 B.V. Voor de verbonden partij is voor het bestuur van deze B.V. namens de aandeelhoudende gemeenten volmacht verleend aan de algemeen directeur/secretaris.

De GR WOZL en de GR WSP Parkstad worden als één organisatie aangestuurd:

Directiefunctie	Naam
Algemeen Directeur/secretaris GR WOZL	dhr. Fred Dijk
Algemeen Directeur/secretaris (eindverantwoordelijke) WSP Parkstad	dhr. Fred Dijk
Directeur Dienstverlening WSP Parkstad	dhr. Gert-Jan van Westerveld

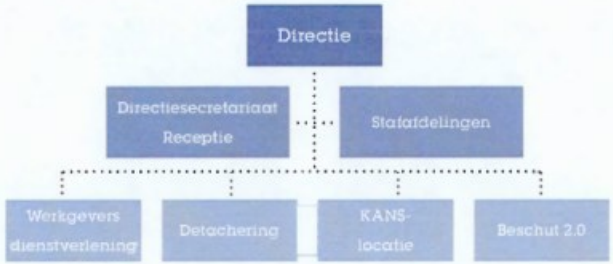
Figuur 16: Samenstelling directie

Naast de directie bestaat in 2022 het directieteam uit:

Leden directie	Naam
Manager HRM	dhr. R. Dackus
Concerncontroller	dhr. L. Meijs
Concernjurist	dhr. M. Erbel

Figuur 17: Samenstelling directieteam

Onderstaand is het organogram van de organisatie weergegeven. Onder de stafafdelingen wordt verstaan: Personeel & Organisatie, Juridische zaken, Finance, Facilitair & Huisvesting, Inkoop, ICT, Bedrijfsbureau en Communicatie.



Figuur 18: Organogram organisatie

Financiën GR WOZL

2de begrotingswijziging 2022

De 2de begrotingswijziging 2022 is door het Algemeen Bestuur vastgesteld in de bestuursvergadering van 26 januari 2022.

Gerealiseerd resultaat GR WOZL

Het gerealiseerd resultaat 2022 voor de GR WOZL bedraagt €570K. Dit is met name als gevolg van ontvangen coronacompensatie welke niet was opgenomen in de 2de begrotingswijziging 2022 (verantwoord als incidentele baten) en een beter resultaat met betrekking tot de uitvoering Wsw vooral door lagere begeleidingskosten. Een nadere specificatie van het is in figuur 19 opgenomen.

2022	Gerealiseerd resultaat
Bedrijfsvoering	48
Uitvoering Wsw	195
Uitvoering WIW/ID	0
Beschut 2.0	39
Personeelskosten Wsw	88
Bijdrage WSP door Heuvellandgemeenten	0
Incidentele baten en lasten	198
Totaal	**570**

Figuur 19: Gerealiseerd resultaat GR WOZL (bedragen x €1000,-)

Geraliseerd resultaat verbonden partij: WOZL Beschut 2.0 B.V.

De werknemers uit de doelgroep geplaatst bij de WOZL Beschut 2.0 B.V. zijn voornamelijk werkzaam op handmatig of machinaal verpakken van (vaak) grote hoeveelheden food- en non-foodproducten.

Het accent ligt op procesmatige activiteiten met een hoge arbeidsintensiteit, grote routine en grote volumes. Tevens verzorgt WOZL Beschut 2.0 B.V. voor diverse klanten de hierbij behorende logistieke dienstverlening.

Het nettoresultaat over het boekjaar 2022 is uitgekomen op -€2.411K hetgeen €39K beter is dan verwacht in de 2de begrotingswijziging 2022.

Het nettoresultaat bestaat uit het operationeel resultaat en het subsidie resultaat. Het nettoresultaat is gespecificeerd in figuur 20.

Omschrijving	Resultaat 2022
Bruto marge	557
Overige personeelskosten Sw	-463
Personeelskosten n-Sw	-770
Afschrijvingen	-8
Bedrijfskosten	-1.297
Financiële baten en lasten	0
Operationeel resultaat	-1.981
Subsidie resultaat	-430
Nettoresultaat	**-2.411**

Figuur 20: Nettoresultaat verbonden partij Beschut 2.0 BV (bedragen x €1000,-)

Uitvoering Sw: aantal arbeidsjaren

In de 2de begrotingswijziging 2022 is de verwachte formatie voor uitvoering van de Sw vastgesteld op 2.509,26 AJ. De uiteindelijke realisatie bedraagt 2.500,11 AJ, waardoor de realisatie 9,15 AJ lager is dan begroot. De bijbehorende subsidie voor de realisatie bedraagt €75.586K.

De subsidie die de gemeenten ontvangen van het Rijk in de algemene uitkering kan hiervan afwijken. Dit wordt veroorzaakt door de berekeningsystematiek van het Rijk en houdt geen verband met de operationele prestaties van de GR WOZL.

In figuur 21 zijn de kerngegevens voor de arbeidsjaren van de GR WOZL zichtbaar.

Aantal Wsw-medewerkers in arbeidsjaren	2021 cf. jaar rekening	2022 cf. 2de begrotings-wijziging	2022 realisatie	verschil
Verbonden partijen / regulier	2.496,00	2.334,87	2.313,89	-20,99
Begeleid werken	81,96	78,55	78,55	-0,01
Beschut werken	92,34	82,98	84,03	1,05
RVU	0,00	11,60	21,77	10,17
Buitenregionale uitvoeringsorganisaties	0,06	1,25	1,88	0,63
Totaal	**2.670,36**	**2.509,26**	**2.500,11**	**-9,15**

Aantal Wsw-medewerkers in arbeidsjaren	2021 cf. jaar rekening	2022 cf. 2de begrotings-wijziging	2022 realisatie	verschil
Beekdalen	143,17	137,15	137,03	-0,12
Brunssum	323,70	304,95	303,76	-1,19
Gulpen-Wittem	69,03	62,94	63,60	0,65
Heerlen	929,50	870,89	868,13	-2,76
Kerkrade	631,92	599,50	594,11	-5,39
Landgraaf	342,18	321,62	321,65	0,03
Simpelveld	80,83	74,26	73,83	-0,43
Vaals	53,86	50,33	50,05	-0,29
Valkenburg	52,34	47,82	47,29	-0,53
Voerendaal	43,83	39,78	39,83	0,05
Niet deelnemende gemeenten	0,00	0,00	0,83	0,83
Totaal	**2.670,36**	**2.509,26**	**2.500,11**	**-9,15**
Financiële gegevens				
Rijkssubsidie per arbeidsjaar	€ 28.468	€ 30.233	€ 30.233	€ 0

Figuur 21: Aantal arbeidsjaren

7 Financieel jaarverslag GR WSP Parkstad

Statutaire doelstelling en primaire opdracht

WSP Parkstad dient te voorzien in passende werkgelegenheid, zijnde werkplekken bij derden of werkopdrachten ten behoeve van regionale werkbedrijven inclusief de voormalige Wsw, en in arbeidsrevalidatie van personen die door de gemeenschappelijke regeling Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg dan wel individuele deelnemende gemeenten aan die regeling of sociale diensten aan haar worden toevertrouwd en eventueel tijdelijk worden gedetacheerd.

In het licht hiervan heeft WSP Parkstad tot doel:

- *Het invulling geven aan de gemeenten (Colleges) op grond van de Participatiewet toegekende wettelijke opdracht ondersteuning te bieden bij de arbeidsinschakeling en ondersteuning bieden aan gemeenten bij het ontwikkelen van een uniform arbeidsmarktbeleid;*
- *Het voor de regio realiseren van een optimaal functionerende arbeidsmarkt die zich onder meer manifesteert in een hogere participatiegraad, c.q. het minimaliseren van werkloosheid;*
- *Het zijn van een aanspreekpunt voor werkgevers voor arbeidsbemiddeling (werkgeversdienstverlening) in de door de deelnemende gemeenten gevormde regio;*
- *Het uitvoering geven aan de voormalige Wet sociale werkvoorziening, exclusief het formele werkgeverschap.*

WSP Parkstad voert haar werkzaamheden uit voor de gemeenten Beekdaelen (deelgebieden voormalige gemeenten Nuth en Onderbanken), Brunssum, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Simpelveld en Voerendaal. Deze deelnemende gemeenten hebben de opdracht voor de GR WSP Parkstad verankerd in de beleidskaders Arbeidsmarktbeleid 2016-2020.

Voor 2022 zijn specifieke opdrachten geformuleerd en vastgelegd in het Ondernemingsplan 2022 WSP Parkstad. De primaire opdracht voor de GR WSP Parkstad is geformuleerd in de volgende punten:

- *WSP Parkstad is het werkgeversservicepunt voor Parkstad en het platform waar alle relevante arbeidsmarktpartijen samenwerken voor een inclusieve en duurzame arbeidsmarkt;*
- *WSP Parkstad zet in op maximale doorstroom en uitstroom van Sw-medewerkers;*
- *Maximaliseren van uitstroomwinst door maximaliseren duurzame plaatsingen PW;*
- *Maximaliseren duurzame plaatsingen Sw;*
- *Digitale ontsluiting van de vraag en het aanbod;*
- *Lagere maatschappelijke kosten.*

Bestuurssamenstelling GR WSP Parkstad

Tot 29 september 2022 zag de samenstelling van het bestuur er als volgt uit:

Gemeente	Wethouder
Beekdaelen	dhr. J. Essers
Brunssum	dhr. H. Janssen
Heerlen	dhr. M.E.E. de Beer
Kerkrade	dhr. H. Wiermans
Landgraaf	dhr. C. Wilbach
Simpelveld	dhr. M.J.J.M. Gulpen
Voerendaal	dhr. H. Coenen

Figuur 22: Samenstelling Algemeen Bestuur

Dagelijks Bestuur	Wethouder
Voorzitter	dhr. M.E.E. de Beer
Vice-voorzitter	dhr. C. Wilbach
Bestuurslid	dhr. H. Janssen

Figuur 23: Samenstelling Dagelijks Bestuur

Als gevolg van de uitslagen van de gemeenteraadsverkiezingen in 2022 kent het bestuur sinds 29 september 2022 de volgende samenstelling:

Gemeente	Wethouder
Beekdaelen	dhr. L.C.J. de Koster
Brunssum	mw. M. van Leusden
Heerlen	dhr. M.E.E. de Beer
Kerkrade	dhr. J. Roland
Landgraaf	dhr. C. Wilbach
Simpelveld	dhr. M.J.J.M. Gulpen
Voerendaal	dhr. H.A.J. Coenen

Figuur 24: Samenstelling Algemeen Bestuur

Dagelijks Bestuur	Wethouder
Voorzitter	dhr. M.E.E. de Beer
Vice-voorzitter	dhr. C. Wilbach
Bestuurslid	dhr. H.A.J. Coenen

Figuur 25: Samenstelling Dagelijks Bestuur

Structuur, goverance en bedrijfsvoering

De GR WOZL en de GR WSP Parkstad worden als één organisatie aangestuurd. De structuur, governance en bedrijfsvoering is voor beide organisaties gelijk en is hier beschreven.

Financiën GR WSP Parkstad

2de begrotingswijziging 2022

De 2de begrotingswijziging 2022 is door het Algemeen Bestuur vastgesteld in de bestuursvergadering van 26 januari 2022.

Gerealiseerd resultaat

Het gerealiseerd resultaat 2022 voor de GR WSP Parkstad bedraagt €787K. Dit is met name het gevolg van een beter resultaat van de verbonden partij WSP Parkstad Detachering BV als gevolg van een hogere omzet en een beter subsidieresultaat. Daarnaast is er sprake van lagere kosten voor de uitvoering van de Participatiewet. Een nadere specificatie van het resultaat is in figuur 26 opgenomen.

2022	Gerealiseerd resultaat
Bedrijfsvoering	7
Verbonden partijen	671
Uitvoering Participatiewet	109
Totaal	**787**

Figuur 26: Gerealiseerd resultaat GR WSP Parkstad (bedragen x €1000,-)

Gerealiseerd resultaat verbonden partij: WSP Parkstad Detachering B.V.

WSP Parkstad is de belangrijkste uitvoeringsorganisatie voor de GR WOZL in het uitvoeren van de Wsw. Vanuit het adagium "detacheren tenzij" worden vanuit deze entiteit de detacheringen bij reguliere marktpartijen vormgegeven.

Het nettoresultaat over het boekjaar 2022 is uitgekomen op -€2.414K hetgeen €671K beter is dan verwacht in de 2de begrotingswijziging 2022.

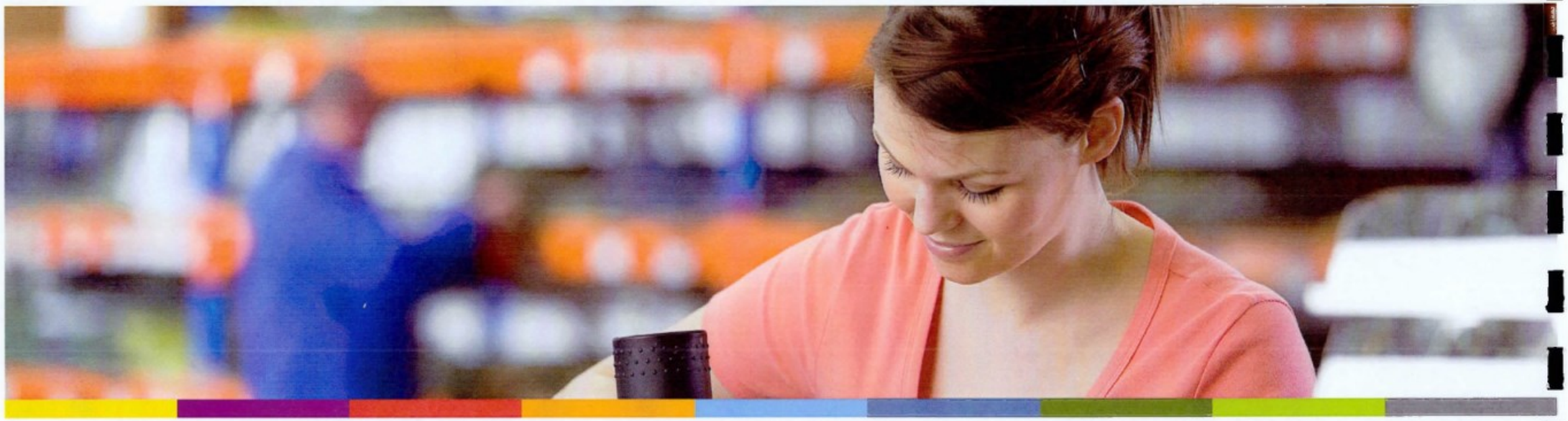
Het nettoresultaat bestaat uit het operationeel resultaat en het subsidie resultaat. Het nettoresultaat is gespecificeerd in figuur 27.

Omschrijving	Resultaat 2022
Bruto marge	19.740
Overige personeelskosten Sw	-2.190
Personeelskosten n-Sw	-5.106
Afschrijvingen	-51
Bedrijfskosten	-2.615
Incidentele baten en lasten	67
Operationeel resultaat	9.845
Subsidie resultaat	-12.251
Vennootschapsbelasting	-7
Nettoresultaat	**-2.414**

Figuur 27: Nettoresultaat verbonden partij WSP Parkstad Detachering BV (bedragen x €1000,-)

wsp parkstad

wozl



Locatie Carbon 6

Kloosterweg 1

6412 CN Heerlen

Postbus 330

6400 AH Heerlen

045 566 66 00

Locatie Maankwartier

Maanplein 88

6412 AZ Heerlen

Postbus 330

6400 AH Heerlen

045 566 66 00

Locatie Beschut 2.0

Sourethweg 2

6422 PC Heerlen

Postbus 6001

6401 SB Heerlen

045 566 68 00

WSP Parkstad

www.wspparkstad.nl

WOZL

www.wozl.nl

Gemeenschappelijke Regeling
WSP Parkstad

Jaarstukken 2022

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur d.d. 23 maart 2023

De algemeen directeur/secretaris

F. Dijk

De voorzitter

M.E.E. de Beer



Inhoudsopgave

1. Jaarverslag 3
1.1 Bestuurlijke organisatie GR WSP Parkstad 3
1.2 Structuur en governance 4
1.3 Structurele verbinding met GR WSP Parkstad 4
1.4 Financiën 4
1.5 Financiële paragrafen 6
2. Jaarrekening 2022 15
2.1 Balans per 31 december 2022 16
2.2 Overzicht baten en lasten 2022 18
2.3 Toelichting 19
2.4 Overzicht taakvelden 32
3. Controleverklaring van de onafhankelijke accountant 33
Bijlagen 34

1. Jaarverslag

Voor u ligt de jaarrekening 2022 van de Gemeenschappelijke Regeling Werkgeverservicepunt Parkstad (WSP Parkstad). In deze jaarrekening is onderstaand een beknopt jaarverslag opgenomen met daarin opgenomen de in de BBV verplicht voorgeschreven onderwerpen. Voor een uitgebreid jaarverslag wordt verwezen naar het separaat opgestelde jaarverslag 2022 GR WSP Parkstad.

1.1 Bestuurlijke organisatie GR WSP Parkstad

Als gevolg van de gemeenteraadsverkiezingen heeft er op 29 september 2022 een wijziging plaatsgevonden in de samenstelling van het algemeen bestuur en het dagelijks bestuur.

Het Algemeen Bestuur bestond tot 29 september 2022 uit de volgende afgevaardigden van de deelnemende gemeenten:

Voorzitter:	Dhr. M.E.E. de Beer, wethouder gemeente Heerlen
Vicevoorzitter:	Dhr. C. Wilbach, wethouder gemeente Landgraaf
Leden:	Dhr. J. Essers, wethouden gemeente Beekdaelen
	Dhr. H. Janssen, wethouder gemeente Brunssum
	Dhr. H. Wiermans, wethouder gemeente Kerkrade
	Dhr. M.J.J.M. Gulpen, wethouder gemeente Simpelveld
	Dhr. H.A.J. Coenen, wethouder gemeente Voerendaal

Het Dagelijks Bestuur bestond tot 29 september 2022 uit:

Voorzitter:	Dhr. M.E.E. de Beer, wethouder gemeente Heerlen
Vicevoorzitter:	Dhr. C. Wilbach, wethouder gemeente Landgraaf
Lid:	Dhr. H. Janssen, wethouder gemeente Brunssum

Het Algemeen Bestuur bestond vanaf 29 september 2022 uit de volgende afgevaardigden van de deelnemende gemeenten:

Voorzitter:	Dhr. M.E.E. de Beer, wethouder gemeente Heerlen
Vicevoorzitter:	Dhr. C. Wilbach, wethouder gemeente Landgraaf
Leden:	Dhr. L. de Koster, wethouden gemeente Beekdaelen
	Mevr. M. van Leusden, wethouder gemeente Brunssum
	Dhr. J. Roland, wethouder gemeente Kerkrade
	Dhr. M.J.J.M. Gulpen, wethouder gemeente Simpelveld
	Dhr. H.A.J. Coenen, wethouder gemeente Voerendaal

Het Dagelijks Bestuur bestond vanaf 29 september 2022 uit:

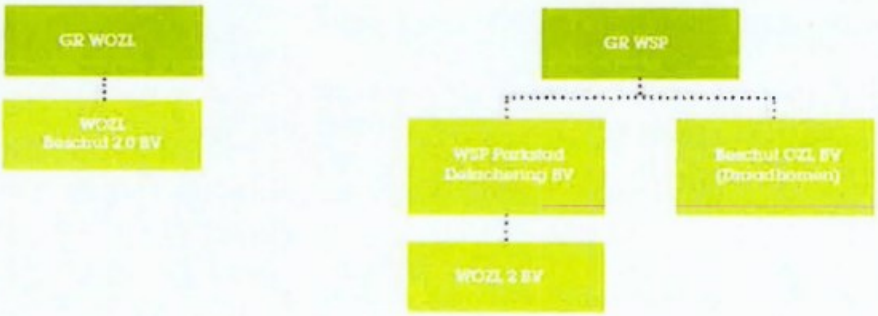
Voorzitter:	Dhr. M.E.E. de Beer, wethouder gemeente Heerlen
Vicevoorzitter:	Dhr. C. Wilbach, wethouder gemeente Landgraaf
Lid:	Dhr. H.A.J. Coenen, wethouder gemeente Voerendaal

In 2022 bestaat de directie uit Fred Dijk als algemeen directeur/secretaris en Gert-Jan van Westerveld als directeur dienstverlening.

1.2 Structuur en governance

Sinds 2018 is de organisatie van WSP Parkstad verdeeld over twee gemeenschappelijke regelingen namelijk de GR WOZL en GR WSP Parkstad.

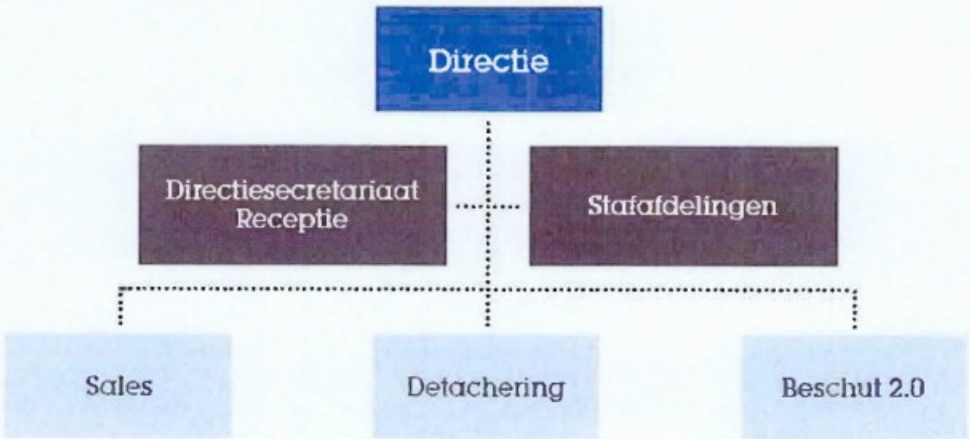
Na een juridische herstructurering in 2020 ziet de vereenvoudigde structuur er als volgt uit:



1.3 Structurele verbinding met GR WSP Parkstad

In december 2017 is de GR WSP Parkstad opgericht, waardoor de werkgeversdienstverlening structureel is verankerd in de regio Parkstad. Mede op basis van de beleidskader 2016 – 2021 is besloten om de organisatie GR WOZL en GR WSP Parkstad als één organisatie te managen.

Het organogram van de organisatie:



Onder de stafafdelingen wordt verstaan: Personeel & organisatie, Juridische zaken Finance, Facilitair & Huisvesting, Inkoop, ICT en Communicatie.

1.4 Financiën

Gerealiseerd resultaat
In 2022 bedraagt het gerealiseerd resultaat €787K. Voorgesteld wordt om het gerealiseerd resultaat uit te keren aan de deelnemende gemeenten. In de bijlage is een tabel opgenomen met de verdeling van het resultaat per gemeente.

De specificatie op hoofdlijnen van het gerealiseerd resultaat luidt als volgt:

Gerealiseerd resultaat *(bedragen x € 1.000,-)*

Rubriek	Resultaat voor fin. en alg. dekkingsmid delen	Financiering	Gerealiseerd saldo van baten en lasten	Mutaties in reserve	Gerealiseerd resultaat
Bedrijfsvoering	-102	109	7	0	7
Verbonden partijen	-2.414	3.085	671	0	671
Uitvoering Participatiewet	-1.604	1.713	109	0	109
Totaal	-4.120	4.907	787		787

2de begrotingswijziging 2022

De 2de begrotingswijziging 2022 is door het Algemeen Bestuur vastgesteld in de bestuursvergadering van 15 december 2022.

1.5 Financiële paragrafen

De financiële verordening ex artikel 212 van de gemeentewet schrijft voor dat de begroting en de jaarrekening voor de GR WSP Parkstad de volgende paragrafen moet bevatten:

- de reserves, het risicomanagement en het weerstandsvermogen;
- de bedrijfsvoering;
- de financiering;
- verbonden partijen.

Dit komt overeen met wat in artikel 9, lid 2 van het Besluit Begroting en Verantwoording voor Provincies en Gemeenten (BBV) over paragrafen wordt genoemd.

1.5.1 Reserves, het risicomanagement en het weerstandsvermogen

Reserves

Op de balans is het gerealiseerd resultaat over 2022 opgenomen onder het eigen vermogen. Het gerealiseerd resultaat over 2022 bedraagt €787K. De bestemming van het gerealiseerd resultaat is de bevoegdheid van het Algemeen Bestuur.

Onder het eigen vermogen worden de algemene reserve en het gerealiseerd resultaat over 2022 verantwoord. Voor de resultaatsbestemming over 2022 wordt verwezen naar het voorstel in hoofdstuk 3.3.3.

De ontwikkeling van de reserves in 2022 zijn hieronder weergegeven:

Reserves *(bedragen x € 1.000,-)*

	31-12-2021	bestemming 2021		1-1-2022	mutaties 2022		31-12-2022
	saldo	toe-voeging	ont-trekking	saldo	toe-voeging	ont-trekking	saldo
Algemene Reserve							
Resultaat vorig boekjr	1.804	0	1.804	0	0	0	0
Totaal Reserves	**1.804**	**0**	**1.804**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gerealiseerd resultaat 2022							**787**
Stand eigen vermogen ultimo 2022							**787**

Risicomanagement

De risico's worden periodiek gerapporteerd aan het algemeen bestuur middels de kwartaalrapportage, de begroting en de begrotingswijzigingen.

Het weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen bestaat uit de algemene reserve, de vrij aanwendbare bestemmingsreserves en de post onvoorzien in de begroting.

Kengetallen	
Netto schuld quote	14,43%
Netto schuld quote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	14,43%
Solvabiliteitsratio	18,95%
Grondexploitatie	n.v.t.
Structuele exploitatieruimte	16,04%
Belastingcapaciteit	n.v.t.

De GR WSP hanteert het uitgangspunt dat het niet over een eigen weerstandsvermogen hoeft te beschikken om niet-structurele financiële risico's op te kunnen vangen om zijn taken te kunnen voortzetten. Dit risico wordt, op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen, gedragen door de deelnemende gemeenten.

1.6.2 Bedrijfsvoering

Deze paragraaf geeft inzicht in de stand van zaken en de beleidsvoornemens ten aanzien van de bedrijfsvoering. Achtereenvolgens wordt ingegaan op Planning en control en Personeel.

Planning en control

Het Algemeen Bestuur is gedurende het jaar 2022 via een begrotingswijziging op de hoogte gehouden van de financiële ontwikkelingen binnen de GR WSP Parkstad en de verbonden partijen. De 2de begrotingswijziging 2022 is door het Algemeen Bestuur vastgesteld op 15 december 2022. De begrotingswijzigingen zijn vooraf besproken in het Bestuur waarna deze ter zienswijze is aangeboden aan de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten.
In 2022 is het Algemeen Bestuur middels een kwartaalrapportage geïnformeerd over de financiële ontwikkelingen. Tevens worden Colleges en raden van de deelnemende gemeenten tussentijds geïnformeerd over de financiële ontwikkeling met de Q-rapportages.

Personeel
Er is geen vast personeel in dienst van de GR WSP Parkstad.
Per 31-12-2022 zijn er zes personen (2,13 fte) werkzaam op detacheringsbasis. Deze personen worden doorbelast vanuit de GR WOZL.

GR WSP

	2de begr. wijz. 2022		ultimo 2022		Dienstverband
	aantal	fte	aantal	fte	
Algemeen directeur/secretaris	1	0,50	1	0,50	GR WOZL
Secretariaat	1	0,50	1	0,50	WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Concerncontrollier	1	0,25	1	0,25	WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Financien	3	0,88	3	0,88	GR WOZL en WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Totaal	**6**	**2,13**	**6**	**2,13**	

1.6.3 Financiering
Voor de inrichting en uitvoering van de treasury functie van decentrale overheden zijn kaders gesteld in de wet Financiering Decentrale Overheden (Fido). Onder de treasury functie vallen onder andere het geldstromenbeheer, het saldobeheer, liquiditeitsbeheer, financiering, uitzetting van gelden en renterisicobeheer. De GR WSP Parkstad heeft twee instrumenten op het gebied van treasury, te weten een treasury statuut en een financieringsparagraaf in de begroting.

In het Algemeen Bestuur van 21 februari 2019 zijn de financiële verordening en het treasury statuut vastgesteld.

De kredietfaciliteit bij de Bank Nederlandsche Gemeenten is vanaf december 2018 €1 miljoen. In 2022 heeft geen overschrijding plaatsgevonden.

Kasgeldlimiet
Met de kasgeldlimiet is in de Wet Fido een norm gesteld voor het maximum bedrag waarmee de gemeenschappelijke regeling haar financiële bedrijfsvoering met kortlopende middelen (looptijd < 1 jaar) mag financieren. Deze norm bedraagt 8,2 procent van het begrotingstotaal aan lasten vóór bestemming, dus met uitzondering van stortingen in reserves. De GR WSP Parkstad voert een beleid om binnen de kasgeldlimiet (minimaal 300K) te opereren.

De kasgeldlimiet over 2022 bedraagt: 8,2 procent van €8,6 miljoen (originele begroting 2022), ofwel €709K. In 2022 is van de kasgeldlimiet geen gebruik gemaakt.

(x € 1.000)

Kasgeldlimiet	begroting 2022
omvang begroting in €	8.641
toegestane kasgeldlimiet in %	8,20%
toegestane kasgeldlimiet in €	709



Schatkistbankieren

Op 13 december 2013 is het wetsvoorstel verplicht schatkistbankieren in het Staatsblad gepubliceerd. De wet is op 15 december 2013 van kracht geworden. Tegelijkertijd met de wet is een ministeriële regeling van kracht geworden. Onderdeel van die regeling is de rekening-courantovereenkomst die iedere decentrale overheid krijgt met de Staat der Nederlanden. De regeling bevat verder onder meer de verplichting een tussenrekening te openen bij een of meerdere banken, zodat aan de verplichting tot deelname aan schatkistbankieren kan worden voldaan. De GR WSP Parkstad heeft deze tussenrekening geopend bij de Bank Nederlandse Gemeenten.

De wet verplicht alle decentrale overheden om hun overtollige (liquide) middelen aan te houden in de schatkist. Het woord 'overtollig' verwijst naar alle middelen die decentrale overheden niet onmiddellijk nodig hebben voor de publieke taak. Een decentrale overheid behoudt, op basis van de wet Fido, de mogelijkheid om leningen te verstrekken en uitzettingen te verrichten uit hoofde van de publieke taak. Deelname aan schatkistbankieren verandert daar niets aan.
Bij de bepaling van de hoogte van de 'overtollige' middelen is het decentrale overheden toegestaan een drempelbedrag aan te houden buiten de schatkist. Het drempelbedrag in 2022 is gelijk aan 2,0% van het begrotingstotaal, waarbij het drempelbedrag minimaal €1 miljoen bedraagt. Voor de GR WSP Parkstad geldt per 31-12-2022:

(x € 1.000)

Toegestaan saldo schatkistbankieren	**31-12-2022**
omvang begroting in €	8.641
toegestane saldo in %	2,00%
toegestane saldo in €	1.000

In 2022 is de GR WSP binnen het drempelbedrag gebleven. Het verloop is als volgt:

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)

		Verslagjaar			
(1)	**Drempelbedrag**	**1000**			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	**Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen**	**220**	**232**	**166**	**242**
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	780	768	834	758
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-

(1) Berekening drempelbedrag

		Verslagjaar
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	8.641
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	8.641
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-
(1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van €1.000.000	Drempelbedrag	1000

(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)	19.810	21.071	15.269	22.245
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	220	232	166	242

Renterisiconorm

Bij de renterisiconorm gaat het om het beperken van de gevolgen van een stijgende kapitaalmarktrente en de daarmee samenhangende rentelasten. De GR WSP Parkstad en de verbonden partijen beschikken in 2022 niet over langlopende leningen waardoor het renterisico minimaal is.

1.6.4 Verbonden partijen

Deze paragraaf gaat in op de doelstellingen, activiteiten en de financiële mate van betrokkenheid van de samenwerkingsverbanden waarin de GR WSP Parkstad in financieel opzicht participeert en (tevens) een bepaalde bestuurlijke invloed kan uitoefenen. In het Besluit Begroting en Verantwoording wordt hiervoor het begrip "Verbonden partijen" gehanteerd:

Een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en financieel belang heeft (artikel 1 lid b BBV).

De wetgever schrijft voor:
De paragraaf verbonden partijen bevat tenminste de visie die de Gemeenschappelijke Regeling heeft op de verbonden partijen en dat in relatie tot de uitvoering van de gemeentelijke doelstellingen en de beleidsvoornemens omtrent verbonden partijen (artikel 15 BBV).

De GR WSP Parkstad is met de volgende partijen verbonden:

Deelnemingen in Vennootschappen

WSP Parkstad Detacheringen BV
Beschut OZL BV

Het eigen vermogen van WSP Parkstad Detacheringen BV en Beschut OZL BV bedraagt per 31 december 2022 € 1,-. Het resultaat bedraagt over 2022 €0,- na de bijdragen van de GR WSP Parkstad.

De verbonden partijen worden als volgt nader toegelicht:

Deelnemingen in Vennootschappen

Verbonden partij:	WSP Parkstad Detacheringen BV
Vestigingsplaats:	Heerlen
Financieel belang:	1 aandeel ad €1,-
Risico's:	Beperkt, tot deelname aandelen kapitaal
Visie/doelstelling:	Het voorzien in passende werkgelegenheid en in arbeidsrevalidatie van personen die door het openbaar lichaam WOZL bij hun gedetacheerd worden of anderszins aan hun worden toevertrouwd.

Deelnemingen in Vennootschappen

Verbonden partij:	Beschut OZL BV
Vestigingsplaats:	Heerlen
Financieel belang:	1 aandeel ad €1,-
Risico's:	Beperkt, tot deelname aandelen kapitaal
Visie/doelstelling:	Het voorzien in passende werkgelegenheid en in arbeidsrevalidatie van personen die door het openbaar lichaam WOZL bij hun gedetacheerd worden of anderszins aan hun worden toevertrouwd.

De verbonden partijen bestaan uit de volgende BV's die onder de GR WSP Parkstad vallen: WSP Parkstad Detacheringen BV, Beschut OZL BV en WOZL 2 BV.

Bestuur
De bestuurders van de verbonden partijen zijn benoemd door de algemene vergadering van aandeelhouders (AvA). De heer F. Dijk is gedurende het jaar 2022 algemeen directeur/secretaris.

Opdracht
WSP Parkstad Detacheringen BV staat, als een van de uitvoeringsorganisaties van de GR WSP Parkstad, voor de opdracht om uitvoering te geven aan de Wsw. De opdracht wordt verder vormgegeven in een uitvoeringsovereenkomst tussen de GR WOZL en de GR WSP Parkstad (incl. daaronder ressorterende vennootschappen).

Als basis voor verdere strategische doorontwikkeling van WOZL dient onverkort de koers, waartoe de 10 deelnemende gemeenten met betrekking tot de uitvoering van de Wsw hebben besloten, gevolgd te blijven worden.

Hiermee is de koers voor de komende jaren geduid:
De regie op de uitvoering van de Wsw ligt bij de deelnemende gemeenten. Deze regie reikt tot op klantniveau en is gericht op de persoonlijke ontwikkeling van de werknemer in plaats van de continuïteit van een bedrijf;

- de primaire doelgroep is Wsw 'oud'. WOZL richt zich op de doelgroep Wsw beschut;
- een zo klein mogelijk beschutte werkomgeving voor die Wsw-medewerkers die (ook niet via groepsdetachering) naar buiten zijn te plaatsen waarna deze afdeling teruggaat naar het publieke domein;
- het zo maximaal mogelijk detacheren van Wsw medewerkers via groeps- of individuele detachering bij reguliere werkgevers / externe opdrachtgevers;
- geen eigen risicovolle en kapitaalintensieve activiteiten;
- de marktbenadering in volledige afstemming met het Werkgeversservicepunt (WSP) Parkstad.

Deze koers wordt uitgevoerd binnen de financiële kaders van gemeenten, waarbij dient te worden aangegeven dat de beleidskeuzes in het verleden en het vigerende landelijke beleid beperkend zijn met betrekking tot de mogelijkheden om de schadelast voor de gemeenten verder te verlagen.



Visie en strategie
De missie van WSP Parkstad Detacheringen BV luidt:
"WOZL is een uitvoeringsorganisatie die, in opdracht van en in samenwerking met de deelnemende gemeenten, op doelmatige en efficiënte wijze trajecten uitvoert voor mensen, in eerste instantie behorende tot de huidige doelgroep Wsw; waarbij deze groep wordt ondersteund om zo regulier mogelijk passende arbeid te verrichten waarvoor betaald wordt door opdrachtgevers."

WOZL gaat binnen de context voor de Wsw doelgroep uit van het adagium: 'werken is ontwikkelen en participeren'. Door te werken (en hierbij de benodigde ondersteuning te ontvangen) ontwikkelt ieder mens zich, ieder op zijn eigen manier en op zijn eigen niveau. Ontwikkelen is geen aparte (scholings) activiteit; werken zorgt ervoor dat mensen zich ontwikkelen. De focus voor WOZL ligt, gegeven de opdracht en het afbouwscenario, uitsluitend op de doelgroep Wsw. Door samenwerking en co-creatie zal kennis en kunde met gemeenten worden gedeeld ten behoeve van andere doelgroepen waarvoor de aanpak niet verschilt. De strategie geeft invulling aan de wijze waarop WOZL de eerdergenoemde opdracht van de GR WOZL en daarmee de gemeenten zal gaan realiseren. Van belang is dat in nauwe samenwerking met gemeenten en het WSP Parkstad de transitie gemaakt wordt van het oude denken naar het nieuwe denken en dat daardoor de beweging van binnen naar buiten duurzaam gaat plaatsvinden.

Op die manier kan WOZL succesvol zijn in het duurzaam plaatsen van Wsw medewerkers en het in samenwerking met het WSP Parkstad ondersteunen van werkgevers naar inclusieve organisaties; organisaties die ook werk bieden aan mensen met een arbeidsbeperking.

Om het nieuwe denken verder te faciliteren moet de interne organisatie worden vormgeven rondom het primaire IDU-proces en moet WOZL regionaal gezien, in lijn met de opdracht, de samenwerking en de verbinding zoeken met het WSP Parkstad. Het WSP Parkstad verzorgt in deze waardeketen het uitstroom onderdeel.

De strategische keuzes dragen ertoe bij dat, waar mogelijk, medewerkers tegen hogere tarieven kunnen worden gedetacheerd en waarbij de kosten worden geminimaliseerd. Het financiële resultaat wordt daardoor verbeterd en de kans op duurzame participatie wordt vergroot. Daardoor dragen de strategische keuzes bij aan het verbeteren van het maatschappelijke, economische en sociale rendement.

Risico management
De risico's worden periodiek gerapporteerd aan de aandeelhouders middels de kwartaalrapportage, de begroting en de begrotingswijzigingen. Indien deze risico's zich voor doen, zal dit via het resultaat van de verbonden partijen in de exploitatie van GR WSP Parkstad verantwoord worden. Specifieke risico's zijn de loon- prijsontwikkeling, de subsidie korting per AJ, de doorstroom van de interne beschut omgeving naar de groepsdetachering, ziekteverzuim en het beschikbaar zijn van passend werk.

1.6.5 Rechtmatigheid

Begrotingsrechtmatigheid

Voor de begrotingsrechtmatigheid worden de lasten van de 2de begrotingswijziging 2022 vergeleken met de lasten van de realisatie. Daarbij wordt rekening gehouden met de controletoleranties uit het controleprotocol dat 15 december 2022 door het Algemeen Bestuur van GR WSP is vastgesteld.

In totaal bedragen de begrote lasten na de 2de wijziging €5.520K, terwijl de realisatie €4.586K bedraagt. Hiermee zijn de kosten in de realisatie €934K lager dan begroot. Dit is een percentage van 16,9% minder lasten ten opzichte van de begrote lasten. De grootste oorzaak hiervan ligt in het resultaat van de verbonden partijen die €671K lager is dan begroot.

Het verschil wordt als volgt veroorzaakt:

Lasten *(bedragen x € 1.000,-)*

	Lasten		
Rubriek	2de begr. wijz.	realisatie	verschil
Bedrijfsvoering	-110	-106	-4
Verbonden partijen	-3.085	-2.414	-671
Uitvoering Participatiewet	-1.713	-1.604	-109
Duale Poort Heerlen	-612	-461	-151
Incidentele lasten	-	-	-
Totaal	-5.520	-4.586	-934

2. Jaarrekening 2022

De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2022, het overzicht baten en lasten over 2022 alsmede de toelichtingen daarop. Tevens wordt een totaal overzicht verstrekt van de resultaten per rubriek.

De jaarrekening is in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording voor Provincies en Gemeenten (BBV).



2.1 Balans per 31 december 2022

Balans per 31 december 2022 *(bedragen x € 1.000,-)*

Activa	*Toelichting 2.3.2*	**2022**	2021
Vaste Activa			
Materiële vaste activa			
Investeringen met een economisch nut	*1*	**11**	6
Totaal materiële vaste activa		***11***	*6*
Totaal Vaste Activa		**11**	6
Vlottende Activa			
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	*2*		
Vorderingen op openbare lichamen		**247**	15
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		**279**	1.872
Rekening courant verhoudingen met niet-financiële instelliingen		**3.372**	1.372
Overige vorderingen		**0**	0
Totaal uitzettingen looptijd < 1 jaar		***3.897***	*3.258*
Liquide middelen	*3*		
Banksaldi		**244**	250
Totaal liquide middelen		***244***	*250*
Overlopende activa	*4*		
Overig nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen		**0**	1.112
Totaal overlopende activa		***0***	*1.112*
Totaal Vlottende Activa		**4.141**	4.620
Totaal Activa		**4.153**	**4.626**



Balans per 31 december 2022

(bedragen x € 1.000,-)

Passiva	Toelichting	2022	2021
	2.3.2		
Vaste Passiva			
Eigen Vermogen	5		
Algemene reserve		**0**	0
Bestemmingsreserve		**0**	0
Gerealiseerd resultaat		**787**	1.804
Totaal eigen vermogen		***787***	*1.804*
Totaal Vaste Passiva		**787**	1.804
Vlottende Passiva			
Netto vlottende schulden met een rente-typische looptijd korter dan 1 jaar	6		
Overige schulden		**2.278**	2.729
Rekening courant verhoudingen met niet-financiële insteliingen		**1.088**	93
Totaal netto vlottende schuld		***3.366***	*2.822*
Overlopende passiva	7		
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen		**0**	0
Totaal overlopende passiva		***0***	*0*
Totaal Vlottende Passiva		**3.366**	2.822
Totaal Passiva		**4.153**	**4.626**



2.2 Overzicht baten en lasten 2022

Het resultaat per rubriek is als volgt:

Overzicht baten en lasten	**GR WSP**					*(bedragen x € 1.000,-)*
Rubriek	***Toelichting***	***2022***				***2021***
	3.3.3	begroting origineel	1ste begrotings-wijziging	2e begrotings-wijziging	**realisatie**	jaarrekening
Bedrijfsvoering	*8*					
baten		-	-	1	**5**	31
lasten		-78	-78	-110	**-107**	-101
		-78	-78	-109	**-102**	-70
Verbonden Partijen	*9*					
baten		-	-	-	**-**	-
lasten		-6.748	-5.275	-3.085	**-2.414**	-3.643
		-6.748	-5.275	-3.085	**-2.414**	-3.643
Uitvoering Participatiewet	*10*					
baten		-	-	-	**-**	-
lasten		-1.815	-1.732	-1.713	**-1.604**	-1.723
		-1.815	-1.732	-1.713	**-1.604**	-1.723
Duale Poort Heerlen	*11*					
baten		-	-	612	**461**	-
lasten		-	-	-612	**-461**	-
		-	-	-	**-**	-
Incidentele baten en lasten	*12*					
baten		-	-	-	**-**	-
lasten		-	-	-	**-**	-
		-	-	-	**-**	-
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen		**-8.641**	**-7.085**	**-4.907**	**-4.120**	**-5.436**
Financiering en alg. dekkingsmiddel	12					
Bedrijfsvoering		78	78	109	**109**	82
Verbonden partijen		6.748	5.275	3.085	**3.085**	5.350
Uitvoering Participatiewet		1.815	1.732	1.713	**1.713**	1.808
		8.641	7.085	4.907	**4.907**	7.240
Vennootschapsbelasting	13	-	-	-	**-**	-
Onvoorzien	14	-	-	-	**-**	-
Gerealiseerd saldo van basten en lasten		**-**	**-**	**-**	**787**	**1.804**
Mutaties in reserves	15					
onttrekking bestemmingsreserve		-	-	-	**-**	-
Gerealiseerd resultaat		**-**	**-**	**-**	**787**	**1.804**



2.3 Toelichting

2.3.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten daarvoor geeft. De jaarrekening biedt inzicht in de financiële positie per 31 december 2022 en in de resultaten over het boekjaar 2022.
Per jaareinde 2022 is het eigen vermogen van de GR WSP Parkstad €787K. Een duurzame voortzetting van de bedrijfsactiviteiten is gewaarborgd, aangezien de deelnemende gemeenten hebben toegezegd de GR WSP Parkstad financieel te steunen. Dientengevolge zijn de in de jaarrekening toegepaste grondslagen voor waardering en resultaatbepaling gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening:
De bijdragen van de gemeenten zijn vastgesteld in de begroting en o.b.v. het resultaat in de jaarrekening zal worden afgerekend met de gemeenten.

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.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten 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.

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 zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op een andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (bijvoorbeeld reorganisaties) dient wel een verplichting opgenomen te worden.

De activiteiten zijn vrijgesteld van vennootschapsbelasting.

Balans

Activa

Financiële vaste activa

Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's (kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs zal afwaardering plaatsvinden.

Van een deelneming is krachtens artikel 1 lid d BBV sprake als de GR WSP Parkstad participeert in het aandelenkapitaal van een NV of BV.

Vlottende activa

Vorderingen en overlopende activa

De openstaande vorderingen, waaronder de vorderingen op openbare lichamen, worden onder aftrek van eventuele voorzieningen wegens oninbaarheid, gewaardeerd tegen nominale waarde. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan ter vrije beschikking van de gemeenschappelijke regeling.

Passiva

Vaste passiva

Eigen vermogen

Onder het eigen vermogen zijn de algemene reserve en de bestemmingsreserves opgenomen alsmede het nog te bestemmen saldo van het overzicht baten en lasten.

Vaste schulden

De GR WSP Parkstad heeft geen langlopende schulden (> 1 jaar).

Vlottende passiva

De posten opgenomen onder vlottende passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Resultaatsbepaling

In de jaarrekening worden de baten en lasten op dezelfde wijze gerangschikt als in de begroting. Zowel de baten als de lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben (stelsel van baten en lasten). Daarbij worden baten en lasten van het begrotingsjaar in de rekening opgenomen, onverschillig of zij tot inkomsten of uitgaven in dat jaar leiden, of hebben geleid. Als baten en lasten worden niet aangemerkt de neutrale uitgaven en inkomsten. Het verschil tussen de verantwoorde lasten en baten is het resultaat. Het Algemeen Bestuur dient in het kader van de vaststelling van de jaarrekening een besluit te nemen over de bestemming van het resultaat. Een voorstel daartoe is opgenomen in hoofdstuk 2.3.3.



2.3.2 Toelichting op de balans per 31-12-2022

Activa

Vaste Activa: €11K (31-12-2021: €6K)

1. Materiële vaste activa €11K (31-12-2021 €6K)

Investeringen met een economisch nut €11K (31-12-2021 €6K)
In 2022 zijn ten behoeve van de Duale Poort een aantal investeringen gedaan die maandelijks worden afgeschreven in gelijke termijnen gedurende drie jaar.

Vlottende Activa: €4.141K (31-12-2021: €4.620K)

2. Uitzettingen met een rent typische looptijd korter dan één jaar: €3.897K (31-12-2021: €3.258K)

Specificatie		*(bedragen x € 1.000,-)*
	31-12-2022	**31-12-2021**
Vorderingen op openbare lichamen	247	15
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	279	1.872
Rekening courant met niet financiële instellingen	3.372	1.372
Overige vorderingen	0	0
Totaal uitzettingen met een rentetyp. looptijd < 1 jaar	**3.897**	**3.258**

Vorderingen op openbare lichamen €247K (31-12-2021: €15K)
Dit betreft vorderingen op openbare lichamen zoals gemeenten, provincies en de rijksoverheid.
Per 31-12-2022 bedraagt het saldo €247K.

Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rente typische looptijd korter dan één jaar €279K (31-12-2021: €1.872K)
Dit betreft een vordering die de GR WSP heeft uitstaan bij het Rijk ten bedrage van €279K.

Rekening courant verhoudingen met niet financiële instellingen €3.372K (31-12-2021: €1.372K)
Dit betreft vorderingen die voornamelijk bestaan uit ter beschikking gestelde liquide middelen vanuit de GR WSP Parkstad aan de GR WOZL en de verbonden partijen.

Overige vorderingen €0K (31-12-2021: €0K)
Per 31-12-2022 zijn er geen overige vorderingen.

3. Liquide Middelen: €244K (31-12-2021: €250K)

Het saldi van de liquide middelen bedraagt per 31-12-2022 €244K.

Specificatie		*(bedragen x € 1.000,-)*
	31-12-2022	**31-12-2021**
Bank Nederlandse Gemeenten	244	250
Totaal liquide middelen	**244**	**250**

4. Overlopende activa €0K (31-12-2021: €1.112K)

Het saldo van de overlopende activa is per 31-12-2022 nihil.

Passiva

Vaste Passiva: €787K (31-12-2021: €1.804K)

5. Eigen vermogen: €787K (31-12-2021 €1.804K)

Op de balans is het gerealiseerd resultaat over 2022 opgenomen onder het eigen vermogen. Het gerealiseerd resultaat over 2022 bedraagt €787K. De bestemming van het gerealiseerd resultaat is de bevoegdheid van het Algemeen Bestuur. In de toelichting op de rekening van baten en lasten wordt nader ingegaan op het gerealiseerd resultaat en is een voorstel geformuleerd over de resultaatbestemming.

Reserves *(bedragen x € 1.000,-)*

	31-12-2021	bestemming 2021		1-1-2022	mutaties 2022		31-12-2022
	saldo	toe-voeging	ont-trekking	saldo	toe-voeging	ont-trekking	saldo
Algemene Reserve							
Resultaat vorig boekjr	1.804	0	1.804	0	0	0	0
Totaal Reserves	**1.804**	**0**	**1.804**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gerealiseerd resultaat 2022							**787**
Stand eigen vermogen ultimo 2022							**787**

Onder het eigen vermogen worden de algemene reserve en het gerealiseerd resultaat over 2022 verantwoord.

Vlottende Passiva: €3.366K (31-12-2021: €2.822K)

6. Netto vlottende schuld met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar: €3.366K (31-12-2021: €2.822K)

Overige schulden €2.278K (31-12-2021: €2.729K)
Het saldo van de overige schulden bestaat grotendeels uit een terugbetalingsverplichting die de GR WSP Parkstad heeft aan de aangesloten gemeenten. Eind 2022 zijn de bijdragen van de gemeenten vastgesteld in de 2de begrotingswijziging 2022. Ten opzichte van de reeds gedane financiering o.b.v. de 1ste begrotingswijziging leidt dit per 31-12-2022 tot een terugbetaling door de GR WSP Parkstad.

Rekening courant verhoudingen met niet financiële instellingen €1.088K (31-12-2021: €93K)
Dit betreft een schuld die de GR WSP Parkstad heeft aan de verbonden partijen.

7. Overlopende passiva: €0 (31-12-2021: €0)

Het saldo van de overlopende passiva is per 31-12-2022 nihil.

Niet in balans opgenomen verplichtingen en vorderingen

Kredietfaciliteit BNG
De kredietfaciliteit bij de Bank Nederlandsche Gemeenten bedraagt per december 2022 €1 miljoen. In 2022 heeft geen overschrijding plaatsgevonden.

Fiscale eenheid
De GR WSP is onderdeel van een fiscale eenheid voor de omzetbelasting. Op grond van de standaardvoorwaarden is de GR WSP hoofdelijk aansprakelijk voor ter zake door de combinatie verschuldigde belasting.

Van deze fiscale eenheid maken verder deel uit:

- Beschut OZL BV;
- WSP Parkstad Detachering BV.

Gebeurtenissen na balansdatum
Binnen de GR WSP Parkstad hebben zich verder geen te benoemen gebeurtenissen voorgedaan na balansdatum.

2.3.3 Toelichting op het overzicht baten en lasten over 2022

In 2022 is er sprake van een positief gerealiseerd resultaat van €787K. De specificatie op hoofdlijnen van het resultaat luidt als volgt:

Gerealiseerd resultaat

Rubriek	Resultaat voor fin. en alg. dekkingsmiddelen	Financiering	Gerealiseerd saldo van baten en lasten	Mutaties in reserve
Bedrijfsvoering	-102	109	7	0
Verbonden partijen	-2.414	3.085	671	0
Uitvoering Participatiewet	-1.604	1.713	109	0
Totaal	-4.120	4.907	787	

Gerealiseerd resultaat en resultaatsbestemming

Analyse van het gerealiseerd resultaat

Bedrijfsvoering

Het resultaat van de bedrijfsvoering is €7K hoger dan begroot. Dit komt enerzijds door een hogere realisatie van de baten (€4K) en anderzijds een lagere realisatie in de kosten (€3K).

Verbonden Partijen

Het netto resultaat bedraagt -€2.414K en is €671K beter dan begroot in de 2de begrotingswijziging 2022.

Het operationeel resultaat bedraagt €9.845K en is €32K beter dan in de 2de begrotingswijziging 2022.

Het subsidieresultaat valt €647K beter uit dan de 2de begrotingswijziging 2022. Oorzaken zijn een positief verschil in de lonen van €930K, een positief verschil in de te verwachten LIV van €231K en een negatief verschil in de subsidie van €514K als gevolg van lager aantal arbeidsjaren (17,25 AJ).

Daarnaast is er nog een negatief resultaat vanuit de Beschut O.Z.L. i.v.m. een betaling van de vennootschapsbelasting van €7K.

Uitvoering Participatiewet

Het resultaat van de uitvoering Participatiewet bedraagt -/- €1.604K en is daardoor €109K beter dan is opgenomen in de 2de begrotingswijziging 2022.

Duale Poort Heerlen

De kosten die worden gemaakt voor de Duale Poort worden één op één doorbelast aan de gemeente Heerlen. Het saldo op deze post bedraagt €0.

Voorstel resultaatsbestemming

In 2022 bedraagt het gerealiseerd resultaat €787K. Voorgesteld wordt om het gerealiseerd resultaat uit te keren aan de deelnemende gemeenten. In de bijlagen is een tabel opgenomen met de verdeling van het resultaat per gemeente.

Baten en lasten per rubriek

8. Resultaat bedrijfsvoering: -/- €102K (2021: -/- €70K)

Het resultaat van de bedrijfsvoering is €7K beter dan begroot. De onderverdeling van de baten en lasten luidt als volgt:

Bedrijfsvoering	*(bedragen x € 1.000,-)*		
	2022		
	2e begr. wijz.	**realisatie**	verschil
Lasten			
Personeelskosten	-59	**-56**	3
Organisatiekosten	-11	**-9**	2
Accountants- en advieskosten	-39	**-40**	-1
Rente en financieringskosten	-1	**-1**	0
	-110	**-107**	3
Baten			
Rentebaten	1	**5**	4
	1	**5**	4
Totaal	-109	**-102**	7

Personeelskosten
Er is geen vast personeel in dienst van de GR WSP Parkstad.
Per 31-12-2022 zijn er zes personen (2,13 fte) werkzaam op detacheringsbasis. Deze personen worden doorbelast vanuit de GR WOZL. De gerealiseerde kosten zijn €3K lager dan in de 2de begrotingswijziging 2022.

Organisatiekosten
Deze post bestaat o.a. uit kantoor-, huisvestings- en automatiseringskosten. De gerealiseerde kosten zijn €2K lager dan in de 2de begrotingswijziging 2022.

Accountants- en advieskosten
De gerealiseerde kosten zijn €1K hoger dan is opgenomen in de 2de begrotingswijziging 2022.

Rente en financieringskosten
De rente en financieringskosten zijn in 2022 gelijk aan de 2de begrotingswijziging 2022.

Rentebaten
De rentebaten over 2022 bedragen 5K.

Resultaat verbonden partijen: -/- €2.414K (2021: -/- €3.643K)

Het nettoresultaat bestaat uit het operationeel resultaat en uit het subsidieresultaat. Het nettoresultaat 2022 ziet er als volgt uit:

Verbonden Partijen		*(bedragen x € 1.000,-)*	
	2022		
	2de begr. wijz.	**realisatie**	**verschil**
Omzet	19.664	**19.856**	192
Bruto marge	19.548	**19.740**	192
Overige personeelskosten sw	-2.082	**-2.190**	-108
Personeelskosten n-sw	-4.994	**-5.106**	-112
Afschrijvingen	-53	**-51**	2
Bedrijfskosten	-2.613	**-2.615**	-2
Incidentele baten	7	**67**	60
Operationaal resultaat	**9.813**	**9.845**	32
WSW lonen	-75.496	**-74.566**	930
LIV	356	**587**	231
WSW Rijkssubsidies	62.242	**61.728**	-514
Subsidieresultaat	**-12.898**	**-12.251**	647
Vennootschapsbelasting	-	**-7**	-7
Netto resultaat	**-3.085**	**-2.414**	671

Omzet en brutomarge

De omzet komt €192K hoger uit dan in de 2de begrotingswijziging. Oorzaak is met name de herplaatsing van bedradingmedewerkers en de hogere opbrengsten van individuele detacheringen. De brutomarge ontwikkelt zich parallel aan de hogere omzet.

Personele kosten Sw en n-Sw

Bij de personele kosten Sw is er een negatieve afwijking van €108K dat met name veroorzaakt wordt door verlofuitbetalingen bij overlijden. De personele kosten n-Sw vallen €112K hoger uit met name als gevolg van inhuur derden en niet voorziene cao-uitkering in december.

Incidentele baten

De positieve afwijking van €60K wordt met name veroorzaakt door een vrijval van gereserveerde kosten Beschut OZL BV bij de opheffing van de bedrijfsactiviteiten.

Operationeel resultaat

Het operationeel resultaat over 2022 bedraagt €9.845K en is daarmee €32K beter dan de 2de begrotingswijziging.

Subsidieresultaat

Het subsidieresultaat valt €647K beter uit dan de 2de begrotingswijziging 2022. Oorzaken zijn een positief verschil in de lonen van €930K, een positief verschil in de LIV van €231K en een negatief verschil in de subsidie van €514K als gevolg van lager aantal arbeidsjaren (17,25 AJ).

Nettoresultaat

Het nettoresultaat over 2022 bedraagt -/-€2.414K en is daarmee €671K beter dan de 2de begrotingswijziging 2022.

9. Uitvoering Participatiewet -/-€1.604K (2021: €1.723K)

In dit jaarverslag worden de resultaten van de uitvoering Participatiewet gerapporteerd als een aparte entiteit zijnde niet onder de verbonden partijen. In de bedrijfskosten is tevens opgenomen de causale toerekening van de kosten bedrijfsvoering vanuit de WOZL GR.

De kosten voor de uitvoering Participatiewet bedragen in 2022 -/- €1.604K, waarvan €1.567K personeelskosten en €276K bedrijfskosten. Daarnaast was er een vrijval van subsidies jongerenjobcoaches en omzet inzake de inzet ten behoeve van Spricplanctrajecten van €239K.

De kosten worden gefinancierd door de Parkstad gemeenten op basis van het aandeel uitkeringsgerechtigden.

10. Incidentele baten en lasten €0 (2021: €0)

Er hebben geen incidentele baten en lasten plaatsgevonden in 2022.

11. Financiering en algemene dekkingsmiddelen €4.907K (2021: €7.240K)

Op basis van de 2de begrotingswijziging 2022 dragen de deelnemende gemeenten bij aan de tekorten in de verschillende rubrieken bij de GR WSP Parkstad. De bijdragen luiden als volgt:

12. Vennootschapsbelasting €0 (2021: €0)

De activiteiten zijn vrijgesteld van vennootschapsbelasting en is derhalve nihil.

13. Onvoorzien €0 (2021: €0)

Er hebben geen onvoorziene activiteiten plaatsgevonden in 2022.

14. Mutaties in reserves €0 (2021: € 0)

Er hebben geen mutaties in reserve plaatsgevonden in 2022.

Structurele en incidentele basten en lasten

De structurele en incidentele baten en lasten over 2022 zijn als volgt opgebouwd:

(bedragen x € 1.000,-)

Structurele incidentele baten en lasten

	baten	lasten	saldo
Structurele baten en lasten			
Bedrijfsvoering	114	-107	7
Verbonden partijen	3.085	-2.414	671
Uitvoering Participatiewet	1.713	-1.604	109
Duale Poort Heerlen	461	-461	0
	5.374	**-4.587**	**787**
Incidentele baten en lasten			
Incidentele basten en lasten	0	0	
onttrekking reserves	0	0	
Totaal incidentele basten en lasten	**0**	**0**	**0**
Saldo baten en lasten			**787**

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)
De WNT is op 6 december 2011 door de Tweede Kamer aangenomen en is met ingang van 1 januari 2013 in werking getreden. De WNT kent naast een openbaarmakingsregime voor de (semi-) publieke sector een maximale bezoldigingsnorm als opgenomen in artikel 2.1. e.v. WNT. Op grond van de WNT mag in 2016 het inkomen van topfunctionarissen in de (semi) publieke sector behoudens overgangsrecht maximaal 100% van het ministersalaris zijn. Dat komt in 2022 neer op € 216K inclusief belaste kostenvergoedingen en pensioenbijdrage werkgever.

De topfunctionaris binnen de GR WSP is niet in dienst, maar wordt voor 50% gedetacheerd vanuit de GR WOZL.

De publicatie in het kader van de WNT voor de GR WOZL luidt in 2022 als volgt:

Leidinggevende topfunctionaris met dienstbetrekking	*Bedragen * € 1,-*	
	2022	**2021**
Naam:	F.H. Dijk	
Functiegegevens	**Bestuurssecretaris**	
Aanvang en einde functievervulling	01-01 / 31-12	01-01 / 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in FTE)	1,0*	1,0*
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 138.431	€ 132.556
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 22.443	€ 22.093
Subtotaal	€ 160.874	€ 154.649
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 216.000	€ 209.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t	n.v.t.
Totale bezoldiging	€ 160.874	€ 154.649
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t	n.v.t
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t	n.v.t

* waarvan 50% van de tijd is gedetacheerd als bestuurssecretaris bij GR WSP en de uitvoering Participatiewet

In 2022 is de maximale bezoldigingsnorm niet overschreden.

[redacted]

In 2022 is de onderstaande bestuurssamenstelling verantwoordelijk geweest voor de GR WSP Parkstad:

Tot 29-09-2022 geldt:

Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.800 of minder

Gemeente	Naam	Functie
Beekdaelen	dhr. J. Essers	bestuurder
Brunssum	dhr. H. Janssen	bestuurder
Heerlen	dhr. M.E.E. de Beer	voorzitter
Kerkrade	dhr. H. Wiermans	bestuurder
Landgraaf	dhr. C. Wilbach	bestuurder
Simpelveld	dhr. M.J.J.M. Gulpen	bestuurder
Voerendaal	dhr. H. Coenen	bestuurder

Vanaf 29-09-2022 geldt:

Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.800 of minder

Gemeente	Naam	Functie
Beekdaelen	dhr. L.C.J. de Koster	bestuurder
Brunssum	mw. M. van Leusden	bestuurder
Heerlen	dhr. M.E.E. de Beer	voorzitter
Kerkrade	dhr. J. Roland	bestuurder
Landgraaf	dhr. C. Wilbach	bestuurder
Simpelveld	dhr. M.J.J.M. Gulpen	bestuurder
Voerendaal	dhr. H. Coenen	bestuurder



2.4 Overzicht taakvelden

Taakvelden *(bedragen x € 1.000,-)*

Rubriek	*Toelichting*	2022				
		begroting origineel	1ste begrotings-wijziging	2e begrotings-wijziging	**realisatie**	Verschil 2e begrotings-wijziging met realisatie
0.0 Bestuur en ondersteuning						
0.4 Overhead						
baten		78	78	110	**114**	4
lasten		-78	-78	-110	**-107**	3
		-	-	-	**7**	7
0.9 Vennootschapsbelasting						
baten		-	-	-	-	-
lasten		-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
0.10 Mutaties reserves						
baten		-	-	-	-	-
lasten		-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
0.11 Resultaat van de rekening van basten en lasten						
baten		-	-	-	**787**	787
lasten		-	-	-	-	-
		-	-	-	**787**	787
6.0 Sociaal domein						
6.4 Begeleide participatie						
baten		8.563	7.007	4.798	**4.798**	0
lasten		-8.563	-7.007	-4.798	**-4.018**	780
		-	-	-	**780**	780

Crowe Foederer
Looskade 17
6041 LE Roermond
Tel. +31 (0)475 31 91 41
www.crowe-foederer.nl

3. CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het Algemeen Bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Werkgeversservicepunt Parkstad.

Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2022

Ons oordeel
Wij hebben de jaarrekening 2022 van Gemeenschappelijke Regeling Werkgeversservicepunt Parkstad te Heerlen gecontroleerd.

Naar ons oordeel:
geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2022 als van de activa en passiva van de Gemeenschappelijke Regeling Werkgeversservicepunt Parkstad

- op 31 december 2022 in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV);
- zijn de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties over 2022 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder verordeningen.

De jaarrekening bestaat uit:

- het overzicht van baten en lasten over 2022;
- de balans per 31 december 2022;
- de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel
Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), en het Controleprotocol Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) 2022 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Gemeenschappelijke Regeling Werkgeversservicepunt Parkstad zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd
In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2021 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub j Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op € 45.860 waarbij de bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves, zoals voorschreven in artikel 2 lid 1 Bado en het door het bestuur vastgestelde controleprotocol d.d. 23 januari 2023.

Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in het Controleprotocol WNT 2022. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn, zoals ook bedoeld in artikel 3 Bado.

Wij zijn overeengekomen dat wij aan het bestuur tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de € 25.000 rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve of WNT-redenen relevant zijn.

Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvatten de jaarstukken andere informatie, die bestaat uit:

- jaarverslag, waaronder de programmaverantwoording en de paragrafen.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Gemeentewet en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het Algemeen Bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het jaarverslag In overeenstemming met het BBV.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het Bestuur voor de jaarrekening
Het Bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV. Het Bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder verordeningen, zoals opgenomen in het normenkader.

In dit kader is het Bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het Bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het Bestuur afwegen of de financiële positie voldoende is om de gemeenschappelijke regeling in staat te stellen de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen. Het Bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de risico's kunnen worden opgevangen toelichten in de jaarrekening. Het Bestuur is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de gemeenschappelijke regeling.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening
Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Bado, het controleprotocol WNT 2022, het controleprotocol dat is vastgesteld door het algemeen bestuur op 23 januari 2023, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's
    - dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude,
    - dat baten en lasten alsmede de balansmutaties als gevolg van fouten of fraude niet in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen,

  het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de Gemeenschappelijke Regeling Werkgeversservicepunt Parkstad;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door de Directieraad en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Wij communiceren met het Bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.



Bijlagen

Totaal bijdragen gemeenten cf. realisatie 2022

(bedragen x € 1,-)

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	Verbonden partijen	Uitvoering Participatiet	Totaal bijdragen
Beekdaelen	€ 5.640	€ 132.898	€ 57.432	**€ 195.969**
Brunssum	€ 12.331	€ 290.580	€ 154.872	**€ 457.783**
Gulpen-Wittem*	€ 2.641	€ 62.239	€ -	**€ 64.880**
Heerlen	€ 35.567	€ 838.142	€ 817.380	**€ 1.691.088**
Kerkrade	€ 24.295	€ 572.520	€ 314.046	**€ 910.861**
Landgraaf	€ 13.168	€ 310.303	€ 212.949	**€ 536.420**
Simpelveld	€ 3.050	€ 71.878	€ 23.661	**€ 98.589**
Vaals *	€ 2.081	€ 49.035	€ -	**€ 51.115**
Valkenburg*	€ 1.997	€ 47.071	€ -	**€ 49.068**
Voerendaal	€ 1.669	€ 39.334	€ 23.661	**€ 64.665**
Totaal	**€ 102.439**	**€ 2.414.000**	**€ 1.604.000**	**€ 4.120.439**

* De bijdragen voor de heuvellandgemeenten worden via de GR WOZL verrekend

Totaal bijdragen gemeenten cf. 2e begr. wijz. 2022

(bedragen x € 1,-)

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	Verbonden partijen	Uitvoering Participatiet	Totaal bijdragen
Beekdaelen	€ 6.025	€ 169.839	€ 61.334	**€ 237.198**
Brunssum	€ 13.174	€ 371.351	€ 165.396	**€ 549.921**
Gulpen-Wittem	€ 2.822	€ 79.538	€ -	**€ 82.360**
Heerlen	€ 37.998	€ 1.071.113	€ 872.925	**€ 1.982.036**
Kerkrade	€ 25.956	€ 731.659	€ 335.387	**€ 1.093.002**
Landgraaf	€ 14.068	€ 396.556	€ 227.420	**€ 638.044**
Simpelveld	€ 3.259	€ 91.857	€ 25.269	**€ 120.385**
Vaals	€ 2.223	€ 62.664	€ -	**€ 64.887**
Valkenburg	€ 2.134	€ 60.154	€ -	**€ 62.288**
Voerendaal	€ 1.783	€ 50.268	€ 25.269	**€ 77.320**
Totaal	**€ 109.442**	**€ 3.085.000**	**€ 1.713.000**	**€ 4.907.442**

* De bijdragen voor de heuvellandgemeenten worden via de GR WOZL verrekend



Totaal te verrekenen resultaten

(bedragen x € 1,-)

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	Verbonden partijen	Uitvoering Participatiewet	te verrekenen met gemeenten
Beekdaelen	€ -386	€ -36.941	€ -3.903	**€ -41.229**
Brunssum	€ -843	€ -80.770	€ -10.524	**€ -92.138**
Gulpen-Wittem*	€ -181	€ -17.300	€ -	**€ -17.481**
Heerlen	€ -2.432	€ -232.971	€ -55.545	**€ -290.948**
Kerkrade	€ -1.661	€ -159.139	€ -21.341	**€ -182.141**
Landgraaf	€ -900	€ -86.252	€ -14.471	**€ -101.624**
Simpelveld	€ -209	€ -19.979	€ -1.608	**€ -21.796**
Vaals *	€ -142	€ -13.630	€ -	**€ -13.772**
Valkenburg*	€ -137	€ -13.084	€ -	**€ -13.220**
Voerendaal	€ -114	€ -10.933	€ -1.608	**€ -12.655**
Totaal	**€ -7.003**	**€ -671.000**	**€ -109.000**	**€ -787.003**

* De bijdragen voor de heuvellandgemeenten worden via de GR WOZL verrekend

De te verrekenen resultaten worden uitgekeerd nadat de jaarrekening is vastgesteld.

Crowe | Accountancy & Advies

Accountantsverslag 2022

GR WOZL en GR WSP Parkstad



Nieuwsgierig zijn is verder kijken dan je neus lang is

Kennis delen
is de kracht van Crowe.

Aanbiedingsbrief

Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg en Gemeenschappelijke Regeling Werkgeverservicepunt Parkstad
t.a.v. het Algemeen Bestuur
Kloosterweg 1
6412 CN Heerlen

Roermond, 23 maart 2023

Betreft: **accountantsverslag 2022**

Geachte leden van het Algemeen Bestuur,

Hierbij bieden wij u het accountantsverslag aan naar aanleiding van onze controle van de jaarrekening 2022 van de Gemeenschappelijke Regelingen Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg en Werkgeverservicepunt Parkstad (hierna: 'GR WOZL en GR WSP Parkstad' of de 'GR's').

In het kader van onze opdracht hebben wij in november 2022 een interim controle uitgevoerd. De bevindingen hieruit zijn reeds in een separate management letter gerapporteerd.

Aansluitend hebben wij in februari 2023 de jaareindecontrole uitgevoerd. De jaareindecontrole is gericht op het vormen van een oordeel over getrouwheid en rechtmatigheid van de jaarrekening in overeenstemming met de Nederlandse regels voor financiële verslaggeving en het vastgestelde normenkader.

Dit accountantsverslag bevat de belangrijkste bevindingen naar aanleiding van de jaareindecontrole. Waar mogelijk doen wij aanbevelingen gericht op verdere verbetering. Deze aspecten doen geen afbreuk aan ons oordeel omtrent de getrouwheid en rechtmatigheid van de jaarrekeningen 2022. Wij hebben dit verslag op hoofdlijnen besproken met de algemeen directeur/secretaris en de concerncontroller.

Wij vertrouwen erop u middels onze rapportage voldoende geïnformeerd te hebben. Tot het geven van een nadere toelichting zijn wij uiteraard gaarne bereid. Wij danken de medewerkers van WSP Parkstad voor hun inzet en de plezierige en constructieve samenwerking!

Tot het geven van een nadere toelichting zijn wij uiteraard gaarne bereid.

Met vriendelijke groet, namens ons hele team,

[redacted]

drs. R. Meusen RA

© 2021 Crowe Foederer B.V.

Inhoudsopgave

1. Management samenvatting 4

2. Ons oordeel 7

3. Bevindingen jaarrekening 2022

   1. Omzetbelasting 11
   2. Fraude risicoanalyse 13
   3. Begrotingsrechtmatigheid 15
   4. Aanbestedingsrechtmatigheid 16
   5. Regeling voor Vervroegde Uittreding 17
   6. Rechtmatigheidsverantwoording 18

4. Overige aspecten 19

Totaal aantal pagina's 21

© 2021 Crowe Foederer B.V.

1. Management samenvatting

Ons oordeel

Onderwerp	Goedkeurend	Afkeurend	Anders
Getrouw beeld		-	-
Rechtmatigheid		-	-

Onderwerp	Geen bevindingen	Wel bevindingen	Anders
WNT verantwoording		-	-

Zie hoofdstuk 2 voor een toelichting op ons oordeel bij de jaarrekening.

Bevindingen

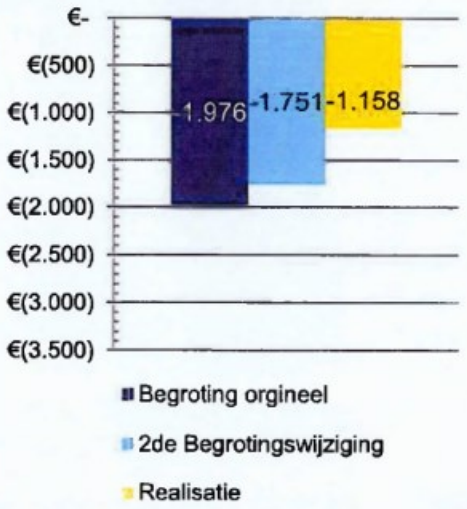
1. Omzetbelasting
2. Fraude risicoanalyse
3. Begrotingsrechtmatigheid
4. Aanbestedingsrechtmatigheid
5. Regeling voor Vervroegde Uittreding
6. Rechtmatigheidsverantwoording

© 2021 Crowe Foederer B.V.

1. Management samenvatting

Financiële analyse 2022 GR WOZL

Resultaat voor financiering en dekkingsmiddelen in €k



Het saldo van baten en lasten bedraagt circa € 570.000 positief, waarbij het resultaat voor financiering en dekkingsmiddelen € 1.158.000 negatief is (begroot: € 1.751.000 negatief).

De belangrijkste oorzaken van de gunstigere realisatie vinden we op de onderdelen:

- Uitvoering WsW € 195.000
- Personeelskosten WsW € 112.000
- Incidenteel € 198.000

Het incidentele resultaat heeft betrekking op de ontvangen Corona compensatie vanuit de gemeenten, gefinancierd door de rijksoverheid waarmee in de tweede begrotingswijziging nog geen rekening was gehouden (onderdeel van de september circulaire 2022). In de tweede begrotingswijziging waren alleen incidenteel te verwachten kosten voorzien ad € 150k.

Het eigen vermogen van GR WOZL bedraagt ultimo 2022 € 646.000 en bestaat uit het gerealiseerde resultaat 2022 (€ 570.000) en een bestemmingsreserve van € 76.000 ter dekking van de resterende bovenmatige verlofrechten van ASB medewerkers welke vanuit het faillissement van Maecon zijn overgekomen naar GR WOZL. In 2022 heeft bij bestuursbesluit een terugstorting plaatsgevonden aan de deelnemende gemeente ter grootte van € 789.000, zijnde het gerealiseerde resultaat over boekjaar 2021.

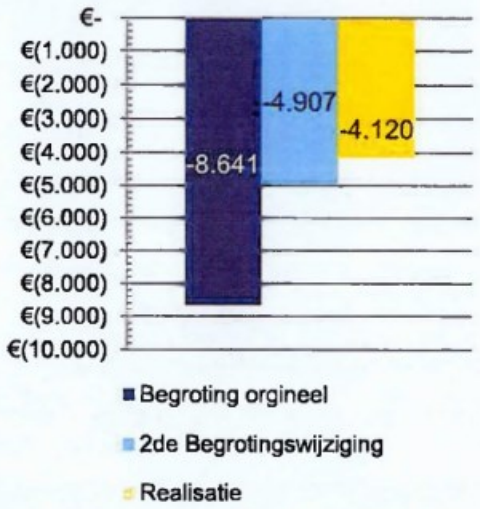
Er is binnen de GR WOZL geen weerstandsvermogen aanwezig om risico's af te dekken hetgeen past bij de uitgangspunten van de GR. Eventuele tekorten worden met deelnemende gemeenten verrekend waardoor de continuïteit gewaarborgd is.

Voor een uitgebreide toelichting op het resultaat en de verschillen verwijzen wij naar het jaarverslag en de jaarrekening waarin ook de verdeling per gemeente is opgenomen.

1. Management samenvatting

Financiële analyse 2022 GR WSP Parkstad

Resultaat voor financiering en dekkingsmiddelen in €k



© 2021 Crowe Foederer B.V.

Het saldo van baten en lasten bedraagt circa € 787.000 positief, waarbij het resultaat voor financiering en dekkingsmiddelen € 4.120.000 negatief is (begroot: € 4.907.000 negatief).

Het resultaat bestaat uit:

- Bedrijfsvoering: € 102.000 negatief (begroot: € 109.000 negatief);
- Verbonden partijen: € 2.414.000 negatief (begroot: € 3.085.000 negatief);
- Uitvoering Participatiewet: € 1.604.000 negatief (begroot: € 1.713.000 negatief);
- Duale poort Heerlen nihil (baten en lasten gelijk zowel in realisatie als begroting).

De resultaten van de verbonden partijen en de uitvoering Participatiewet (€ 4.018.0000) vormt de post rijksbijdrage in de jaarrekening van WSP Parkstad Detachering B.V. en vormt de compensatie voor het negatieve resultaat van de vennootschap waardoor het resultaat 2022 op nihil komt. Deze bijdrage is lager dan begroot (€ 4.798.000) en wordt met name verklaard door ca € 416.000 lagere doorbelaste loonkosten WsW minus WsW subsidies en een hogere bijdrage Laag Inkomens Voordeel (IIV) ad € 231.000. Bij de jaarrekening van WSP Parkstad Detachering B.V. hebben wij tevens een goedkeurende controleverklaring verstrekt.

Het eigen vermogen van GR WSP Parkstad bedraagt ultimo 2022 € 787.000 en bestaat daarmee volledig uit het gerealiseerde resultaat 2022. In 2022 heeft bij bestuursbesluit een terugstorting plaatsgevonden aan de deelnemende gemeente ter grootte van € 1.804.000 (het volledige resultaat over boekjaar 2021).

Ook binnen deze GR is geen weerstandsvermogen aanwezig om risico's af te dekken. Eventuele tekorten worden met deelnemende gemeenten verrekend.

Voor een uitgebreide toelichting op het resultaat en de verschillen verwijzen wij naar het jaarverslag en de jaarrekening waarin ook de verdeling per gemeente is opgenomen.

2. Ons oordeel

Onderwerp	Toelichting
Gehanteerde controle en rapporterings-tolerantie	Wij hebben de jaarrekeningcontrole 2022 uitgevoerd met inachtneming van de volgende toleranties, zoals wettelijk voorgeschreven conform het Besluit Accountantscontrole Decentrale Overheden. Indien de geconstateerde fouten en onzekerheden het bedrag van de goedkeuringstolerantie niet overschrijden, kan in beginsel een goedkeurende controleverklaring worden afgegeven. Voorts hebben wij de rapporteringstolerantie toegepast conform het definitieve controleprotocol zoals vastgesteld door het bestuur d.d. 26 januari 2023.

GR WSP Parkstad	Grondslag	Omvang	Tolerantie
Fouten	1% van de lasten inclusief dotatie reserves	€ 4.586.000	€ 45.860
Onzekerheden	3% van de lasten inclusief dotatie reserves	€ 4.586.000	€ 137.580
Rapporteringstolerantie	-	-	€ 25.000

GR WOZL	Grondslag	Omvang	Tolerantie
Fouten	1% van de lasten inclusief dotatie reserves	€ 90.363.000	€ 903.630
Onzekerheden	3% van de lasten inclusief dotatie reserves	€ 90.363.000	€ 2.710.890
Rapporteringstolerantie	-	-	€ 25.000

© 2021 Crowe Foederer B.V.

2. Ons oordeel

Onderwerp	Toelichting
Controleverschillen	In de jaarrekening 2022 resteren geen **ongecorrigeerde controleverschillen** met betrekking tot de getrouwheid maar wel met betrekking tot de rechtmatigheid voor een bedrag van € 244.000. Omdat het totaal aan fouten onder de toleranties blijft, heeft dit geen effect op ons oordeel.

Omschrijving	Getrouwheid / Rechtmatigheid	Omvang fout	Richting	Omvang onzekerheid	Verwijzing
Lasten uit inkoopcontracten welke niet in lijn met de EU aanbestedingsregels tot stand zijn gekomen	Rechtmatigheid	€ 244.000	-	-	3.4
Totaal voor getrouwheidsoordeel		-	-	-	-
Totaal voor rechtmatigheidsoordeel		**€ 244.000**		-	

© 2021 Crowe Foederer B.V.

2. Ons oordeel

Onderwerp	Toelichting
Goedkeurende controleverklaring ten aanzien van getrouwheid en rechtmatigheid	De jaarrekeningen 2022 geven een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van zowel de baten en lasten over 2022 als van de activa en passiva per 31 december 2022 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV). De verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in de jaarrekening 2022 zijn tevens in alle van materieel zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen en zijn in overeenstemming met de wet- en regelgeving zoals opgenomen in het door het bestuur vastgestelde normenkader. Wij hebben derhalve bij de jaarrekeningen 2022 van GR WOZL en GR WSP Parkstad een goedkeurende controleverklaring afgegeven.
Jaarverslag verenigbaar	Wij hebben vastgesteld dat het jaarverslag overeenkomstig het BBV is opgesteld en, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening. De verantwoording in het jaarverslag en de paragrafen hebben wij marginaal getoetst wat zoveel betekent als het signaleren van mogelijke tegenstrijdigheden. De accountantscontrole omvat derhalve geen oordeel over de inhoudelijke juistheid en/of volledigheid van de informatieverstrekking opgenomen in de programmaverantwoording.
Interne beheersing	Op basis van onze werkzaamheden hebben wij geen significante tekortkomingen in de interne beheersing geconstateerd. In onze management letter hebben wij wel enkele aandachtspunten opgenomen voor de verdere verbetering van processen. Hiervoor verwijzen wij naar onze management letter.

© 2021 Crowe Foederer B.V.

2. Ons oordeel

Onderwerp	Toelichting
Geen bevindingen ten aanzien van de WNT verantwoording	Wij hebben vastgesteld dat de WNT-verantwoordingen zoals opgenomen in de jaarrekeningen voldoen aan de daaraan te stellen eisen.
WSP Parkstad Detacheringen B.V.	WSP Parkstad Detacheringen B.V. is wettelijk controleplichtig. Hierdoor hebben wij ook op deze jaarstukken een accountantscontrole uitgevoerd met in achtnemen van de wet- ren regelgeving geldend voor vennootschappen. Bij de geconsolideerde en enkelvoudige jaarrekening 2022 hebben wij een controleverklaring verstrekt met een goedkeurend oordeel.

© 2021 Crowe Foederer B.V.

3.1 Omzetbelasting

Omzetbelasting	
	Bevinding
Algemeen	Naar aanleiding van het opstellen van interne facturen met omzetbelasting voor het doorbelasten van de in 2020 ontvangen Coronacompensatie tussen de entiteiten van de WSP organisatie zijn in februari 2021 vragen gesteld door de Belastingdienst. Deze vragen hebben nadien geleid tot een aantal gesprekken en schriftelijke informatie-uitwisselingen met de Belastingdienst. WSP heeft zich hierbij laten ondersteunen door gespecialiseerde externe adviseurs. Onderdeel van de informatieverstrekking richting Belastingdienst was om de gewijzigde situatie, na de interne herstructurering begin 2020, volledig in kaart te brengen wat betreft: activiteiten en baten/omzetstromen in relatie tot de omzetbelasting binnen de entiteiten van WSP. Conclusie van de Belastingdienst ten aanzien van de interne facturatie/doorbelasting van de Coronacompensatie in 2020 was dat deze conform de Wet op de Omzetbelasting heeft plaatsgevonden en dat de administratie juist is verwerkt. Echter op basis van de informatieverstrekking heeft de Belastingdienst (d.d. 12 september 2022) het standpunt ingenomen dat de handelingen welke GR WOZL en GR WSP Parkstad ten behoeve van de deelnemende gemeenten verrichten onderhevig zijn aan de heffing van omzetbelasting en dat vanaf 1 januari 2023 omzetbelasting berekend zou moeten worden op facturen van de GR WOZL en GR WSP Parkstad aan de deelnemende gemeenten. Dit in tegenstelling tot het feit dat de facturatie van de WsW-gelden en deelnemersbijdragen richting deelnemende gemeenten altijd zonder omzetbelasting heeft plaatsgevonden. GR WOZL en GR WSP Parkstad zijn het inhoudelijk niet eens met het standpunt van de Belastingdienst en heeft 29 november 2022 jl. een gemotiveerde onderbouwing gecommuniceerd op grond waarvan de organisatie van mening is dat geen sprake is van activiteiten welke onder de Wet op de Omzetbelasting vallen. Naar aanleiding van deze reactie heeft op 5 december 2022 nog een mondeling motivering vanuit WSP richting Belastingdienst plaatsgevonden. Op basis van de schriftelijke reactie en mondelinge toelichting heeft de Belastingdienst op 24 januari 2023 schriftelijk gereageerd met de navolgende standpunten:

© 2021 Crowe Foederer B.V.

3.1 Omzetbelasting

Omzetbelasting	
	Bevinding
Algemeen	- Aangezien GR WOZL feitelijk "eigen activiteiten" uitvoert en hiermee geen presentaties verricht welke onder de Omzetbelasting vallen, heeft de Belastingdienst haar eerder ingenomen standpunt gewijzigd/herzien. GR WOZL kan de bijgedragen welke aan de deelnemende gemeenten in rekening worden gebracht zonder Omzetbelasting blijven factureren (ongewijzigd zoals reeds werd gedaan); - Voor GR WSP Parkstad blijft de Belastingdienst bij haar standpunt dat de bijdragen welke vanuit de Participatiewet bij de deelnemende gemeenten in rekening worden gebracht vallen onder de Omzetbelasting. De Belastingdienst herroept hierbij het verleden niet. Vanaf 1 juli 2023 dient GR WSP Parkstad de facturen richting de deelnemende gemeenten inzake de Participatiewet met Omzetbelasting te factureren. Deze verschuldigde Omzetbelasting komt voor de gemeenten in aanmerking voor het BTW Compensatiefonds. Vorenstaande heeft voor de financiële verantwoording 2022 geen verder gevolgen.

© 2021 Crowe Foederer B.V.

3.2 Fraude risicoanalyse

Fraude risicoanalyse	
	Bevinding
Algemeen	Het bestuur van de Gemeenschappelijke Regelingen is primair verantwoordelijk voor het voorkomen en ontdekken van fraude en voor de nalevering van geldende wet- en regelgeving. In ons accountantsverslag 2020 hebben wij in dit kader geadviseerd om binnen de organisatie een proces van fraude risicoanalyse op te zetten als vast onderdeel van de P&C cyclus. Dit mede gezien het belang van frauderisico's en de publiciteitsgevoeligheid van de organisatie in relatie tot de maatschappelijke functie. Het management heeft naar aanleiding van dit advies en het belang hiervan medio 2021 opdracht gegeven aan Crowe Foederer om de organisatie te ondersteunen bij het opzetten van een proces van risico-fraudebeheersing. Ultimo 2021 is de opdracht gestart met een algemene presentatie over fraude en corruptie en het belang voor een adequate interne beheersing om risico's in deze te voorkomen. Vanaf medio 2022 zijn per primair proces workshops gehouden met de belangrijkste betrokkenen om inzicht te krijgen in de belangrijkste risico's, de getroffen interne maatregelen, de restrisico's en oplossingen om deze te mitigeren. Een en ander heeft geleid tot frauderisico-matrix waarbij gestructureerd inzichtelijk is gemaakt: - Mogelijk frauderisico (voor interne beheersingsmaatregelen); - De administratieve organisatie rondom het proces/procedure gekoppeld aan het risico; - De interne beheersingsmaatregelen gekoppeld aan het risico; - Mogelijke restrisico's niet afgedekt door interne beheersingsmaatregelen. Op basis van analyse van de restrisico's is geen sprake van significante risico's. WSP gaat intern analyseren of en welke aanvullende beheersingsmaatregelen kunnen worden genomen om deze restrisico's preventief tot een minimum te mitigeren.

© 2021 Crowe Foederer B.V.

3.2 Fraude risicoanalyse

Fraude risicoanalyse	
	Bevinding
Algemeen	Vanaf boekjaar 2022 geldt dat iedere controleplichtige organisatie een frauderisicoanalyse dient uit te voeren. Dat wil zeggen dat er een opzet van frauderisicoanalyse dient te bestaan, inclusief een responsplan. Middels de opzet van de frauderisico-matrix en de verankering hiervan in het IC plan, voldoet de WSP organisatie hieraan. Wij adviseren om jaarlijks op basis van de uitgevoerde interne controlewerkzaamheden gekoppeld aan frauderisico-matrix over de uitkomsten te rapporteren richting bestuur. Op basis van onze controlewerkzaamheden 2022 zijn geen aanwijzingen of signalen gebleken welke zouden kunnen duiden op fraude binnen de organisatie.

© 2021 Crowe Foederer B.V.

3.3 Begrotingsrechtmatigheid

Begrotingsrechtmatigheid	
	Bevinding
Algemeen	In het kader van de controle hebben wij onderzoek verricht op overschrijdingen van lasten ten opzichte van de geraamde begroting voor GR WOZL en GR WSP Parkstad. De begrotingsrechtmatigheid dient op basis van de Kadernota 2018 van de Commissie BBV te worden vastgesteld per programma. Binnen zowel GR WOZL als GR WSP Parkstad is slechts sprake van één programma. Vanuit de kadernota dienen gerealiseerde lasten binnen de begroting te blijven. Bij bijzonderheden in dit kader dient het bestuur tijdig te worden geïnformeerd. Wij hebben vastgesteld dat gedurende 2022 sprake is geweest van twee begrotingswijzigingen waarbij het bestuur is geïnformeerd over de ontwikkeling van de realisatie in relatie tot de primaire begroting/1e begrotingswijziging. Dit heeft de basis gevormd voor het vaststellen van genoemde begrotingswijzigingen 2022. Op basis van de gerealiseerde lasten, conform de definitieve jaarstukken 2022, blijkt een begrotingsoverschrijding van € 38.000 bij GR WOZL. Hierbij dient te worden opgemerkt dat de hogere personeelskosten WsW worden gecompenseerd door per saldo hogere Wsw subsidies. Voorts staan tegenover de incidentele lasten (conform 2e begrotingswijziging € 150k en gerealiseerd € 377k) compenserende baten staan uit hoofde van Coronacompensatie 2022 ad € 425k. Bij GR WSP Parkstad is sprake van een onderschrijding van de gerealiseerde lasten ten opzichte van de 2e begrotingswijziging van in totaal € 934.000. Concluderend is ten aanzien van de financiële verantwoording 2022 van beide gemeenschappelijke regelingen geen sprake van begrotingsonrechtmatigheden in het kader van de audit.

© 2021 Crowe Foederer B.V.

3.4 Aanbestedingsrechtmatigheid

Aanbestedingsrechtmatigheid	
	Bevinding
Inkoop en aanbesteding	In het kader van de rechtmatigheidscontrole zijn onze controlewerkzaamheden op inkopen en aanbestedingen gericht op het voldoen aan de Europese aanbestedingswetgeving. Dit betekent dat wij primair controleren op inkopen boven de Europese drempel (€ 215.000 bij diensten en leveringen en € 750.000 voor sociale en andere specifieke diensten) dat enkel constateringen op het gebied van de Europese aanbestedingswetgeving een effect hebben op ons rechtmatigheidsoordeel. In ons accountantsverslag 2021 hebben wij geadviseerd om interne tussentijds een spendanalyse op basis van de verantwoorde lasten in de financiële administratie op te zetten en uit te voren met als doel mogelijke risico's in relatie tot lasten welke hadden moeten worden aanbesteed tijdig te onderkennen om onrechtmatige verantwoording te voorkomen. Tijdens het uitvoeren van de jaarrekeningcontrole hebben wij vastgesteld dat intern een rapportage is ontwikkeld welke als basis kan worden gebruikt om een inkoopanalyse op te zetten per bedrijf op basis van de inkopen per crediteur en cumulatief over de gehele organisatie. Wij vinden deze ontwikkeling positief. Het is aan te bevelen de uitkomsten van deze interne inkoopanalyse periodiek te rapporteren aan het MT/directie maar ook aan het bestuur in relatie tot de rechtmatigheidsverantwoording vanaf boekjaar 2023 (zie bevinding 3.6). Naar aanleiding van onze controle 2022 hebben wij de volgende bevindingen in relatie tot de controle van de aanbestedingsrechtmatigheid: • Bij een aantal inkopen is op basis van de interne administratie niet direct duidelijk of de aanbesteding rechtmatig is geweest. In bepaalde gevallen zijn de oorspronkelijke contracten, aanbestedingsdossiers en formele verlengingen niet of niet meer beschikbaar. Aanvullende werkzaamheden zijn nodig geweest om uiteindelijk te concluderen of de aanbestedingen passen binnen de huidige regelgeving. • Uit onze controle is een niet-materiële rechtmatigheidsfout naar voren gekomen waarbij de gerealiseerde lasten niet Europees zijn aanbesteed en het drempelbedrag hebben overschreden; • Verder is een inkoopdossier geïdentificeerd met een verhoogd risico voor mogelijk onrechtmatige inkopen in 2023 voor de periode tussen de einddatum van het lopende contract en de afronding van een nieuwe Europese aanbesteding. Voor boekjaar 2022 is geen sprake van materiële afwijkingen in relatie tot de rechtmatigheid van de verantwoorde inkopen welke van invloed zijn op ons oordeel.

© 2021 Crowe Foederer B.V.

3.5 Regeling voor Vervroegde Uittreding

Regeling voor Vervroegde Uittreding	
	Bevinding
Regeling voor Vervroegde Uittreding	Aan de CAO Sociale Werkvoorziening is de Regeling voor Vervroegde Uittreding (RVU) gekoppeld. Vanuit deze regeling hebben WsW medewerkers de mogelijkheid 2 jaar voor de pensioendatum te stoppen met werken met doorbetaling van loon. Deelname is geheel vrijwillig. Voorwaarden zijn: - Voor 31 december 2025 de leeftijd bereikt die maximaal 2 jaar en minimaal 1 maand voor uw AOW-leeftijd (67 jaar) ligt; - Tenminste 5 jaar in een dienstbetrekking werkzaam zijn geweest. Bij gebruik van de RVU-regeling blijft de betreffende medewerker in loondienst, echter ontvangt geen salaris meer maar een uitkering RVU. Deze bedraagt vast per maand op basis van een fulltime dienstverband € 1.847. Bij GR WOZL hebben in totaal 60 medewerkers gebruik gemaakt van de RVU regeling. In totaal bedragen de bruto-lasten over boekjaar 2022 € 551.000. Uiteraard zullen de komende jaren nieuwe medewerkers instromen in de RVU. De financiering van deze lasten vindt plaats via de Wsw gelden op basis van het aantal gerealiseerde arbeidsjaren via de deelnemende gemeenten. Naar onze mening is binnen de financiële verantwoording van GR WOZL dan ook terecht geen voorziening verantwoord voor mogelijke toekomstige verplichtingen inzake deze RVU regeling.

© 2021 Crowe Foederer B.V.

3.6 Rechtmatigheidsverantwoording

Rechtmatigheidsverantwoording	
	Bevinding
Algemeen	Het bestuur is verantwoordelijk voor het uitvoeren van taken overeenkomstig het vastgestelde normenkader. We noemen dit ook wel rechtmatigheid. Om deze verantwoordelijkheid nadrukkelijker naar voren te brengen heeft de wetgever bepaald dat met ingang van het verslagjaar 2023 een rechtmatigheidsverantwoording moet worden toegevoegd aan de jaarrekening. Hiermee legt uw bestuur expliciet verantwoording af over de financiële rechtmatigheid. De rol van de accountant ziet toe op het vaststellen van de juistheid en volledigheid van de opgestelde rechtmatigheidsverantwoording. Aan de inhoudelijke opdracht van de accountant verandert hierdoor feitelijk niets. In het kader van deze nieuwe verantwoording is het van belang dat in het interne controleplan (IC plan) van WSP rekening wordt gehouden met specifieke werkzaamheden welke in dit kader van belang zijn. Vanuit periodieke rapportages op basis van de uitgevoerde werkzaamheden en bevindingen vanuit dit plan kan het Dagelijkse Bestuur worden geïnformeerd en gevoed moet verantwoordingsinformatie om uiteindelijk een oordeel te kunnen vormen. Bij de opzet van het IC plan en de inrichting van werkzaamheden in het kader van de rechtmatigheidsverantwoording adviseren u om met name aandacht te schenken aan de volgende zaken: 1. Op het moment is de rol van het algemeen- en dagelijks bestuur bij de invoering van de rechtmatigheidsverantwoording en de verankering in het IC plan nog beperkt. Omdat het gaat om afleggen van verantwoording door het DB aan het AB, adviseren wij om hen vanaf heden actief te betrekken. 2. Wij adviseren om de rolverdeling en de verantwoordelijkheden van de accountant en het DB ten aan zien van rechtmatigheid duidelijk te definiëren, bijvoorbeeld door te werken met een apart controleprotocol (voor de accountant) en een rechtmatigheidsprotocol (voor het DB). 3. Het begrotingscriterium en misbruik & oneigenlijk gebruik criterium vallen straks primair onder de verantwoordelijkheid van het DB. Wij adviseren om de risico's en werkzaamheden in het IC plan direct te koppelen aan deze criteria, zodanig dat hierover straks zichtbaar conclusies kunnen worden getrokken. 4. Onderwerpen/werkzaamheden welke hierbij onder andere aandacht dienen te krijgen zijn: de uitvoering van een periodieke inkoopanalyse, werkzaamheden in relatie tot prestatieverklaringen (een bewijsstuk voor de levering van een prestatie die aan een ontvangen factuur ten grondslag ligt), analyse van de wijzingen van ibannummers van crediteuren en werknemers, de interne controle in relatie tot het personeelsproces en werkzaamheden in het kader van de frauderisicoanalyse.

4. Overige aspecten

Onderwerp	Toelichting
Geen sprake van beperkingen in de reikwijdte van onze controle	Er zijn geen beperkingen bij de uitvoering van onze controle opgetreden. Naar onze mening is ons bij de uitvoering van onze controleopdracht door de medewerkers van de GR de volledige medewerking verleend en hebben wij volledige toegang tot de benodigde informatie gehad.
Fraude	Onze rol als accountant is primair niet gericht op het ontdekken van fraude. De verantwoordelijkheid voor het voorkomen en ontdekken van fraude ligt primair bij het bestuur. Onze werkzaamheden ten aanzien van fraude bestaan onder andere uit: - Alertheid op fraudesignalen gedurende de controle; - Evalueren en bespreken van mogelijkheden tot fraude en fraudesignalen met het management. Er zijn gedurende 2022 door ons geen fraudegevallen geconstateerd en er zijn ons eveneens geen vermoedens van fraude bekend. Daarnaast heeft uw bestuur aan ons geen melding gemaakt van geconstateerde fraudegevallen of andere fraudesignalen. Voorts hebben wij gedurende de uitvoering van onze werkzaamheden geen signalen ontvangen welke mogelijk zouden kunnen duiden op managementoverride.
Claims en juridische procedures	Er zijn geen belangrijke (dreigende en niet gewaardeerde) claims en/of juridische procedures met een mogelijke materiële impact op de cijfers per ultimo 2022.
Gebeurtenissen na balansdatum	Er zijn geen belangrijke gebeurtenissen na balansdatum anders dan hetgeen opgenomen in de niet uit de balans blijkende verplichtingen.

© 2021 Crowe Foederer B.V.

4. Overige aspecten

Onderwerp	Toelichting
Geautomatiseerde gegevensverwerking	Wij hebben vanuit onze controle geen belangrijke bevindingen met betrekking tot de betrouwbaarheid en continuïteit van de geautomatiseerde gegevensverwerking. In de management letter hebben wij wel enkele aanbevelingen gedaan op het gebied van automatisering. Wij wijzen u er in algemene zin op dat voortdurende aandacht voor cyberaanvallen geboden is. Helaas hebben wij in onze klantenkring diverse voorbeelden van bedrijven die ernstig zijn geraakt. Het belang van preventieve maatregelen maar vooral ook van een gedegen voorbereiding in het geval uw organisatie wordt getroffen kan niet genoeg worden benadrukt.
Schattingen	De opstelling van de jaarrekening vereist dat het bestuur oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen en van de baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen zijn in het kader van onze controleopdracht op aanvaardbaarheid beoordeeld. Hierbij hebben wij geen belangrijke tekortkomingen geconstateerd.
Onafhankelijkheid	Wij zijn onafhankelijk van uw organisatie en voor zover wij weten heeft zich geen inbreuk voorgedaan op de van toepassing zijnde regels (Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (VIO)) ten aanzien van onafhankelijkheid.
Openstaande punten	Geen

© 2021 Crowe Foederer B.V.



Smart decisions. Lasting value.

Gemeente Kerkrade

ARCHIEF
Agendapunt nr.: 5.b.

Registratienummer: 23it00470

Sector: Burger	**Kerkrade,** 5 april 2023

Aanbiedingsbrief

aan de raad.

Nr.: 23it00470

Hierbij bieden wij u ter overweging en beslissing een ontwerpbesluit, nr. 23Rb020, inzake de Jaarrekening 2022, de Begrotingswijziging 1e 2023 en de Ontwerpbegroting 2024 inclusief Meerjarenraming 2025 en 2026 aan.

In de nota van toelichting, nr. 23Tl015, die het ontwerpbesluit vergezelt, zijn de overwegingen en nadere gronden aangegeven waarop het ontwerpbesluit berust.

Het college,

dr. T.P. Dassen-Housen

De secretaris,

R.M.J.S. Stijns

MIX
Papier van verantwoorde herkomst
FSC® C017135

Parkstad Limburg
Gemeente Kerkrade maakt deel uit van Parkstad Limburg

Gemeente Kerkrade

ARCHIEF

Conform ontwerpbesluit is besloten in de raadsvergadering d.d. 31.5.2023

Ontwerpbesluit

Nr.: 23Rb020

De raad van de gemeente Kerkrade;

overwegende,

- de belangen van de Gemeenschappelijke Regeling voor Sociale Kredietverlening en Schuldhulpverlening in Limburg

kennis genomen hebbende van,

- de nota van toelichting, nr. 23TI015, behorende bij dit besluit;
- de beraadslagingen in de raadscommissie Burgers en Samenleving d.d. 16 mei 2023

gelet op,

- **programma:** Werk en Inkomen
- **gemeentelijk/regionaal beleidskader:** Schuldhulpverlening
- **wetsartikel:** artikel 28 lid 2 van de Gemeenschappelijke Regeling voor Sociale Kredietverlening en Schuldhulpverlening in Limburg

besluit:

I. De jaarrekening 2022 voor kennisgeving aannemen
II. Een neutrale zienswijze af te geven ten aanzien van de voorliggende 1e begrotingswijziging 2023 en de KBL te verzoeken om in het 3e en 4e kwartaal 2023 via een raadsinformatiebrief verslag uit te de brengen over de inhoudelijke en financiële ontwikkelingen in 2023
III. Vooralsnog een positieve zienswijze af te geven met betrekking tot de pro forma begroting 2024 en de pro forma meerjarenbegroting 2025-2026 in afwachting van de 1e begrotingswijziging 2024

Aldus vastgesteld door de raad der gemeente Kerkrade in zijn openbare vergadering d.d. 31 mei 2023.

De voorzitter van de raad,

dr. T.P. Dassen-Housen.

De griffier,

mr. drs. D.G.M.G. Franssen.

FSC MIX verantwoorde herkomst FSC® C017135

Documentnummer:

Gemeente Kerkrade

Nota van toelichting

Nummer.: 23Tl015	**Kerkrade,3 april 2023**

Behorend bij ontwerpbesluit nummer: 23Rb020

Onderwerp
Jaarstukken 2022, 1e Begrotingswijziging 2023 en pro forma ontwerpbegroting 2024 inclusief de pro forma meerjarenbegroting 2025-2026 van de Gemeenschappelijke Regeling voor Sociale Kredietverlening en Schuldhulpverlening in Limburg (KBL)

Beslispunten
1. De jaarstukken 2022 voor kennisgeving aannemen.
2. Een neutrale zienswijze af te geven ten aanzien van de voorliggende 1e begrotingswijziging 2023 en de KBL te verzoeken om in het 3e en 4e kwartaal 2023 via een raadsinformatiebrief verslag uit te brengen over de inhoudelijke en financiële ontwikkelingen in 2023.
3. Vooralsnog een neutrale zienswijze af te geven met betrekking tot de pro forma begroting 2024 in afwachting van de 1e begrotingswijziging 2024.
4. Een voorbehoud te maken ten aanzien van de pro forma meerjarenbegroting 2025-2026 voor wat betreft de bijdragen van de gemeente Kerkrade voor 2025 en 2026 van jaarlijks € 1.663.000,-.

Inleiding
Op basis van artikel 28 lid 2 van de GR KBL zendt het dagelijks bestuur uiterlijk 15 april van het jaar voorafgaande aan het jaar, waarop de begroting betrekking heeft, deze toe aan de raden van de gemeenten, die vervolgens binnen acht weken na ontvangst terzake het dagelijks bestuur van hun zienswijzen kunnen doen blijken.
Voorts zendt het dagelijks bestuur eveneens voor 15 april van het jaar volgend op het jaar waarop de jaarrekening betrekking heeft, deze aan de raden van de gemeenten.
Bij brief van 13 april 2023, ontvangen 14 april 2023, biedt de Kredietbank Limburg de voorlopige jaarstukken 2022 alsmede de 1e begrotingswijziging 2023 en de pro forma begroting 2024 inclusief de meerjarenbegroting 2025-2026 aan. De voorlopige jaarstukken zijn ter kennisname, over de begrotingswijziging en de meerjarenbegroting kan de raad een zienswijze afgeven.

Het jaar 2023 kan wellicht als het meest roerige jaar uit de geschiedenis van de KBL worden betiteld door samenloop van diverse vraagstukken. Dit zijn:
- Actualisatie van de Gemeenschappelijke regeling KBL;
- Naar een gezonde bekostigingsstructuur KBL
- Kostendekkende tarieven voor bewindvoering
- Uittreden gemeente Heerlen uit de GR KBL per 1 januari 2024

Het uittreden van de gemeente Heerlen uit de GR maakt de discussies over bovenstaande thema's complex. Dit begint al bij de in voorbereiding zijnde nieuwe GR en het daarin opnieuw bepalen van de stemverhoudingen en de samenstellingen van het DB en AB. Gelijktijdig volgt parallel daaraan de discussie om te komen tot een gezonde bekostigingsstructuur die moeten leiden tot een jaarlijkse kostendekkende exploitatie van de KBL. Onderdeel daarvan vormen de tarieven voor bewindvoering bij de KBL. Deze bedragen ongeveer het dubbele van hetgeen de wetgever aan commerciële bewindvoerders toekent. Ook de inhoudelijke discussie over wenselijke voordelen van de intensievere benadering van bewindvoering door de KBL, wordt dit jaar gevoerd. Daarnaast moet dit jaar de financiële compensatie voor de gemeente Heerlen worden bepaald ten gevolge van hun uittreden.
Bijkomend vraagstuk is of het verantwoord is om met 5 GR-gemeenten de inhoudelijke en financiële verantwoordelijkheid te blijven dragen voor met name de schuldhulpverlening in Zuid-Limburg. Om de KBL levensvatbaar te houden is onze visie dat de KBL gedragen moet gaan worden door een groter aantal gemeenten dan de resterende 5 Gr-gemeenten vanaf 2025. Met andere woorden er moet een grotere gedragenheid van meerdere gemeenten bij de KBL gaan plaatsvinden.

Thans is de situatie dat circa 15 gemeenten bij de KBL producten schuldhulpverlening inkopen zonder vrijwel enige verantwoordelijkheid of risico te dragen. Vanaf 2024 treedt de gemeente Heerlen nog toe tot deze groep gemeenten. Het niet lid zijn van de GR KBL en het enkel inkopen van producten schuldhulpverlening die men nodig denkt te hebben, lijkt een aantrekkelijke optie te worden.
Onze visie is in het belang van het voortbestaan van de KBL, dat het bestuur van de KBL zo snel mogelijk zou moeten besluiten dat gemeenten enkel schuldhulpverlening bij de KBL kunnen inkopen als ze lid zijn van de GR KBL. Bij voorkeur reeds vanaf 2025 met uiteraard respectering van eventueel langer lopende contracten met gemeenten. Mocht dit niet lukken, dan lopen we het niet ondenkbeeldige risico dat bij verdere uittreding door een of meerdere gemeenten uit de huidige GR KBL, het overeind houden van de KBL door de overblijvende GR-gemeenten niet verwacht kan worden.

Het vorenstaande kan een negatief beeld teweeg brengen over de KBL. Met het realiseren van een breder draagvlak door meer GR-gemeenten bij de KBL en daarbij de effectuering van een gezonde bekostigingsstructuur KBL en kostendekkende tarieven voor bewindvoering, wordt juist getracht om een gezonde betaalbare instelling schuldhulpverlening voor de komende jaren neer te zetten.

Doelstelling
Voorkomen van (stille) armoede, sociale uitsluiting en een bijdrage leveren aan de schuldenproblematiek van burgers uit onze gemeente.

Argumenten
Jaarstukken 2022
In de jaarstukken 2022, met daarin opgenomen de jaarrekening 2022, worden de inhoudelijke en financiële resultaten over 2022 weergegeven.
Net als in 2021 bleef ook in 2022 zowel landelijk als ook bij vrijwel alle GR-gemeenten van de KBL de instroom in de schuldhulpverlening nog achter bij de verwachtingen. De raadsinformatiebrief van de Kredietbank Limburg hierover van oktober 2022 is in de vergadercyclus van de raad aan de orde geweest in november 2022. In tegenstelling tot de voorgaande twee jaren, werd onze gemeente in 2022 nog geconfronteerd met een relatief geringe onderbesteding van € 64.353,-. Door de toename van de vraag naar schuldhulpverlening is deze onderbesteding substantieel lager dan de onderbesteding in 2021 van € 506.001,-.

In de jaarstukken is een positief exploitatieresultaat opgenomen van € 17.000,-. Eigenlijk had de KBL een negatief exploitatietekort van € 1.387.315,-. Dit tekort werd door de Gr-gemeenten echter reeds in 2022 voldaan op de volgende wijze. Via de kwartaalgewijze bevoorschotting van alle Gr-gemeenten werd reeds € 775.315,- voldaan en door het niet verrekenen van de voorschotten werd ook nog eens € 612.000,- voldaan.

1e Begrotingswijziging 2023

Het bestuur van de KBL heeft voor de 1e begrotingswijziging 2023 de volgende uitgangspunten benoemd:
- De gerealiseerde aantallen in het boekjaar 2022 vormen de basis voor de begrotingswijziging.
- Om het reduceren van het exploitatietekort 2023 te realiseren worden kostendekkende tarieven voor bewindvoering toegepast op basis van het rapport van BMC. De basis is dan het boekjaar 2019.
- Verder wordt op de gehele dienstverlening de benodigde prijsindexatie toegepast om uiteindelijk de begroting sluitend te krijgen.
- De overige afspraken omtrent verrekening voorschotten etc. blijven gehandhaafd.

Ten gevolge van vorenstaande besluiten betaalt elke gemeente het eigen aandeel in de bewindvoerderskosten. Hierdoor en door de toename bij het onderdeel preventie, vroegsignalering en educatie voor onze gemeente, stijgt ons aandeel in de exploitatie van € 1.547.000 naar € 1.665.000. Deze wijzigingen hebben als voordeel dat het te verwachten negatief exploitatieresultaat 2023 van ruim 1 miljoen euro van KBL breed, wordt omgezet in een sluitend exploitatieoverzicht.

Ontwerpbegroting 2024 inclusief meerjarenbegroting voor 2025 en 2026
Los van de gevolgen van de problemen in de wereld, vormen de besluitvorming in het bestuur van de KBL in de loop van dit jaar om te komen tot een gezonde bekostigingsstructuur en de consequenties van het uittreden van de

gemeente Heerlen vanaf 2024, momenteel de grote onbekende factoren. Dit maakt het voor de KBL vrijwel onmogelijk om een enigszins reële begroting voor 2024 en een meerjarenraming op te stellen. Daarom heeft het bestuur van de KBL een pro forma meerjarenbegroting 2024-2026 opgesteld die is gebaseerd op de volgende uitgangspunten:

- De meerjarenbegroting 2024-2026 betreft een pro forma begroting, in afwachting van besluitvorming en uitwerking van de standpunten en keuzes die nog gemaakt moeten worden. Verder moeten de onderzoeken en gesprekken uitwijzen in hoeverre de gemeente Heerlen vanaf 1 januari 2024 dienstverlening bij KBL kan, mag of wil inkopen.
- Een 1e begrotingswijziging 2024 kan wellicht ultimo 2023 opgesteld worden als er gekozen is voor een nieuwe wijze van bekostiging, de nieuwe wijze van bekostiging is uitgewerkt en de impact van het uittreden van Heerlen financieel vertaald kan worden.
- De gerealiseerde aantallen in het boekjaar 2022 vormen de basis voor de begroting 2024 en navolgende jaren.
- De lijn van 2023 met betrekking tot de kostendekkende tarieven voor bewindvoering trekken we vooralsnog door voor 2024 en volgende jaren.
- Verder wordt op de gehele dienstverlening de benodigde prijsindexatie toegepast om uiteindelijk de begroting sluitend te krijgen.
- De overige afspraken omtrent verrekening voorschotten etc. blijven gehandhaafd.

Kanttekeningen
Op basis van artikel 30 lid 4 wordt een eventueel tekort volgens de verlies- en winstrekening, voor zover het niet van de in lid 2 bedoelde reserverekening kan worden afgeschreven, door de GR-gemeenten vergoed. Door de genomen maatregelen wordt een bijdrage in de exploitatie 2023 waarschijnlijk voorkomen. Indien de begrotingsbijstelling en de begroting 2024 door het bestuur wordt vastgesteld zoals deze voorligt, zijn we als gemeente verplicht de voor ons geraamde kosten over te nemen als verplichtingen.

	2023	2024
Bedrag t.b.v. KBL	€ 1.665.000	€ 1.663.000
Voorzien in begroting gemeente	€ 1.001.700	€ 851.700
Verschil -/-	€ 663.000	€ 811.300

Financiën
Een gedeelte van het budget van de Kredietbank Limburg is de afgelopen jaren voldaan uit de reserve Sociaal Domein. Aangezien het Sociaal Domein vanaf 2023 is geïntegreerd met de Algemene Dienst, is dit meerjarig niet meer mogelijk. Het ontbrekende gedeelte voor 2023 dient echter nu reeds te worden opgelost, dit vanwege onder meer de periodieke bevoorschotting van de KBL. Derhalve wordt voorgesteld om het gedeelte over 2023 aan te vullen uit de voor 2023 nog bestaande reserve Sociaal Domein. Het ontbrekende gedeelte voor 2024 wordt betrokken bij het opstellen en behandelen van de begroting 2024 van onze gemeente.
Voorts wordt het jaar 2023 gebruikt als studiejaar ten behoeve van de begin 2024 op te stellen begroting 2025 en de meerjarenbegroting van de KBL en de daarbij behorende bijdragen van de gemeente voor de jaren 2025 en volgende. Op basis van de huidige financiële in- en vooruitzichten zal de door de KBL vorm te geven dienstverlening en het daarmee samenhangende in te kopen voorzieningenniveau, naar verwachting naar beneden worden bijgesteld.

Zienswijze
Gelet op de voorliggende stukken wordt geadviseerd om een neutrale zienswijze af te geven ten aanzien van de voorliggende begrotingswijziging 2023 en de KBL te verzoeken om in het 3^{e} en 4^{e} kwartaal 2023 via een raadsinformatiebrief verslag uit de brengen over de inhoudelijke en financiële ontwikkelingen in 2023.
Voorts eveneens een neutrale zienswijze af te geven met betrekking tot de pro forma begroting

2024 in afwachting van de 1e begrotingswijziging 2024. Een voorbehoud te maken ten aanzien van de pro forma meerjarenbegroting 2025-2026 voor wat betreft de bijdragen van de gemeente Kerkrade voor 2025 en 2026 van jaarlijks € 1.663.000,-.
Een en ander is verwoord in het concept schrijven aan de Gemeenschappelijke Regeling voor Sociale Kredietverlening en Schuldhulpverlening in Limburg, Kredietbank Limburg.
De jaarstukken, inclusief de jaarrekening 2022, voor kennisgeving aan te nemen.

Communicatie
Uw besluit wordt aan het Dagelijks Bestuur van de KBL bekendgemaakt door middel van bijgevoegde conceptbrief.

Burgerparticipatie
N.v.t.

Uitvoering
Op basis van de zienswijzen van de GR-gemeenten zal het Bestuur van de KBL op 6 juli 2023 de begroting 2024 inclusief de meerjarenraming 2025 en 2026 vaststellen.

Gezondheid en Vitaliteit
Het hebben van problematische schulden belemmert burgers in het participeren van onze samenleving. Veelal levert het problemen op in het reilen en zeilen in het gezin zelf en van het gezin in de samenleving, het zoeken of behouden van werk en zeker ook belemmeringen in het kader van gezondheid en vitaliteit. Dit alles onderstreept het belang om in onze gemeente te streven naar het zo vroeg mogelijk bereiken van onze burgers met (dreigende) schulden en hen te ondersteunen op weg naar een schuldenvrije toekomst.

Domein Burger

Bezoekadres
Markt 33
Ambtenaar
Hesdal
Telefoonnummer
+14 045
Telefax
0455676395
Zaaknummer

Kredietbank Limburg
Postbus 1183
6160 BD GELEEN

Uw brief van	**Uw kenmerk**	**Ons kenmerk**	**Datum**
		23u0066246	

Onderwerp
Begroting 2023 en 2024

Bijlage(n)
0

Geachte bestuur,

Hierbij delen wij u mede dat de gemeenteraad van Kerkrade op 31 mei 2023 heeft besloten om:

1. De jaarstukken 2022 voor kennisgeving aannemen.
2. Een neutrale zienswijze af te geven ten aanzien van de voorliggende 1e begrotingswijziging 2023 en de KBL te verzoeken om in het 3e en 4e kwartaal 2023 via een raadsinformatiebrief verslag uit te brengen over de inhoudelijke en financiële ontwikkelingen in 2023.
3. Vooralsnog een neutrale zienswijze af te geven met betrekking tot de pro forma begroting 2024 in afwachting van de 1e begrotingswijziging 2024.
4. Een voorbehoud te maken ten aanzien van de pro forma meerjarenbegroting 2025-2026 voor wat betreft de bijdragen van de gemeente Kerkrade voor 2025 en 2026 van jaarlijks € 1.663.000,-.

De voorzitter van de raad, **De griffier,**

dr. T.P. Dassen Housen mr. drs. D.G.M.G. Franssen

Kredietbank Limburg
Postbus 1183, 6160 BD Geleen
T 088 - 101 99 99

Bewindvoering Limburg
Postbus 93, 6160 AB Geleen

Aan de gemeenteraad
van de gemeente Kerkrade
Postbus 600
6460 AP KERKRADE

Datum	**Behandeld door**	**Ons kenmerk**
13 april 2023	R.C.H. van den Tillaar	UIT-BMO2305721

Onderwerp
Jaarstukken 2022, 1e begrotingswijziging 2023
en de pro forma meerjarenbegroting 2024-2026

Geachte raadsleden,

Bijgevoegd ontvangt u de jaarstukken 2022, de 1e begrotingswijziging 2023 en de pro forma meerjarenbegroting 2024-2026.

Graag lichten we deze stukken nader toe.

Jaarstukken 2022
In 2022 zien we ten opzichte van 2021 een stijgende lijn in omzet. Deze stijging is echter lager dan in de oorspronkelijke begroting 2022 was ingeschat. Hoewel we met name terughoudend zijn geweest met de personeelskosten, zien we dat door de energiecrisis, de oorlog in Oekraïne en inflatie de stijging aan de lastenkant hoger is geweest dan begroot. In het voorjaar van 2022 is een begrotingswijziging gehanteerd om de omzetverwachting en bijbehorende lasten bij te stellen. Rekening werd gehouden met een bijdrage van de GR gemeenten in het exploitatieresultaat ad € 612.000. Gedurende het kalenderjaar is de instroom verder achtergebleven bij de prognoses. Hierover bent u tussentijds in een Raadsinformatiebrief geïnformeerd. In de najaarsmarap 2022 bleek de bijdrage aan het exploitatieresultaat op te lopen tot € 1.221.000. Het Algemeen Bestuur heeft hierop in december 2022 besloten de voorschotten niet te verrekenen met de daadwerkelijke dienstverlening zoals we die samen met de gemeenten hadden ingeschat. Op deze wijze neemt iedere gemeente zijn eigen aandeel in de achterblijvende dienstverlening. In de jaarstukken 2022 zien we uiteindelijk een exploitatieresultaat van € 17.000 voor toevoeging aan de reserve. Dit resultaat is beïnvloed door het, op aangeven van de accountant, instellen van een voorziening voor bovenwettelijk verlof.

De jaarstukken worden u ter kennisgeving aangeboden.

1e begrotingswijziging 2023
De 1e begrotingswijziging 2023 is opgesteld aan de hand van de uitgangspunten die door het Algemeen Bestuur op 9 februari jl. zijn vastgesteld, zijnde:

- De gerealiseerde aantallen in het boekjaar 2022 vormen de basis voor de begrotingswijziging tenzij gemeenten hogere aantallen inschatten.
- Om te komen tot een sluitende begroting 2023 worden kostendekkende tarieven voor bewindvoering toegepast op basis van het rapport van BMC.

Kredietbank Limburg
Postbus 1183, 6160 BD Geleen
T 088 - 101 99 99

Bewindvoering Limburg
Postbus 93, 6160 AB Geleen

- Verder wordt op de gehele dienstverlening een prijsindexatie (ad 4%) toegepast.
- De overige afspraken omtrent verrekening voorschotten etc. blijven gehandhaafd.

Deze begrotingswijziging is, in afwachting van de besluitvorming over onze bekostigingsstructuur, noodzakelijk voor het inrichten van onze bedrijfsvoering. In de oorspronkelijke begroting was sprake van een pro forma taakstelling van €438.000. Hiermee is toen gewerkt om de begroting sluitend te krijgen in afwachting van een nieuwe wijze van bekostiging. Ten opzichte van de oorspronkelijk begroting 2023 worden, op basis van de realisatie 2022 de baten en lasten € 728.000 nu hoger begroot. Het verwachte exploitatieresultaat 2023 zal daarmee neutraal zijn (€ 0).

Pro forma meerjarenbegroting 2024-2026
KBL staat voor de uitdaging een meerjarenbegroting voor te leggen in een periode van vele onzekerheden. Dit maakt het moeilijk om realistische aannames te doen. De Oekraïne crisis en ongekende inflatie spelen een rol. Daarnaast heeft gemeente Heerlen recent besloten om per 1/1/2024 uit de gemeenschappelijke regeling te treden. De impact hiervan is nog onduidelijk. Kan/mag/wil de gemeente Heerlen de komende jaren dienstverlening afnemen? Wat zijn de uittredingskosten en welke vergoeding zal de gemeente Heerlen betalen? Ook zal het Algemeen Bestuur nog een besluit nemen over de bekostigingsstructuur. Deze keuze zal dan verder uitgewerkt worden en naar verwachting doorgevoerd worden in de eerste helft van 2024 middels een begrotingswijziging. Al deze onzekere factoren kunnen nu nog niet financieel vertaald worden. Om deze redenen wordt de meerjarenbegroting pro forma aangeboden.

In het verlengde van de 1e begrotingswijziging 2023 heeft het Algemeen Bestuur hierbij de volgende uitgangspunten benoemd:

- De meerjarenbegroting 2024-2026 betreft een pro forma begroting, in afwachting van besluitvorming en uitwerking van de standpunten en keuzes die nog gemaakt moeten worden. Verder moeten de onderzoeken en gesprekken uitwijzen in hoeverre de gemeente Heerlen vanaf 1 januari 2024 dienstverlening bij KBL kan, mag of wil inkopen.
- De gerealiseerde aantallen in het boekjaar 2022 vormen de basis voor de begroting 2024 en navolgende jaren.
- De lijn van 2023 met betrekking tot de kostendekkende tarieven voor bewindvoering trekken we vooralsnog door voor 2024 en volgende jaren.
- Verder wordt op de gehele dienstverlening de benodigde prijsindexatie toegepast om uiteindelijk de begroting sluitend te krijgen.
- De overige afspraken omtrent verrekening voorschotten etc. blijven gehandhaafd.

Een 1e begrotingswijziging 2024 kan wellicht in de eerste helft van 2024 opgesteld worden als er gekozen is voor een nieuwe wijze van bekostiging, de nieuwe wijze van bekostiging is uitgewerkt en de impact van Heerlen financieel vertaald kan worden.

De 1e begrotingswijziging 2023 en de Pro Forma meerjarenbegroting 2024-2026 worden u ter zienswijze aangeboden.

Met vriendelijke groet,

b/a

Judith Bühler
Voorzitter Algemeen bestuur

Openbaar lichaam

Jaarstukken 2022

30 maart 2023

Inhoudsopgave

Jaarverslag 3
- Voorwoord 3
- Financieel resultaat over 2022 4
- Economische situatie 5

Paragrafen 6
- Weerstandsvermogen en risicobeheersing 6
- Financiering 10
- Bedrijfsvoering 12
- Verbonden partijen 14

Organisatie en ontwikkelingen 16
- Controlling 16
- Dienstverlening 2022 16

Kerngegevens 28

Jaarrekening 2022 29
- Balans per 31 december 2022 (na resultaatbestemming) 30
- Overzicht van baten en lasten 2022 31
- Toelichtingen: 32
- *Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling* 32
- *Toelichting op de balans* 35
- *Toelichting op het overzicht van baten en lasten* 46
- *Analyse afwijkingen t.o.v. de begroting* 53
- *Begrotingsrechtmatigheid* 54
- *Verdeling van de lasten in directe kosten en overhead* 55
- *Overzicht van structurele en incidentele baten en lasten* 56
- *Kasstroomoverzicht* 57
- *Wet normering bezoldiging topfunctionarissen* 58
- Bijlage taakvelden 60
- Ondertekening jaarrekening 61

Overige gegevens 62
- Statutaire bepalingen betreffende resultaatbestemming 62
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant 63

Bijlagen niet behorende bij de jaarrekening 67

Jaarverslag

Het Bestuur van het Openbaar Lichaam Kredietbank Limburg biedt hierbij zijn jaarrekening aan voor het boekjaar dat is geëindigd op 31 december 2022.
In dit jaarverslag zijn ook de verplichte paragrafen opgenomen zoals deze zijn vastgelegd in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).

Voorwoord

We kijken terug op een bewogen jaar. Na jaren waarin het leven bepaald werd door de pandemie werd een terugkeer naar een meer normale situatie in 2022 mogelijk. De Russische invasie van Oekraïne brengt ook hier echter uitdagingen met zich mee. De gestegen prijzen van vooral energie en boodschappen gaan aan niemand voorbij.

In ons contact met inwoners zien we een beeld van een langzaam stijgende vraag naar hulp. Er wordt hard gewerkt om mensen zo goed mogelijk te helpen. Daarbij is het zaak dat we zo vroeg mogelijk in contact komen. Hoe eerder we samen kunnen werken aan een oplossing, hoe beter. Daarmee voorkomen we dat schulden groter en problematisch worden, en komt perspectief op een schuldenvrij leven.

Eind vorig jaar maakt de gemeente Heerlen bekend dat zij uit de samenwerking van de Kredietbank Limburg willen treden. Per 1 januari 2024 zal dat daadwerkelijk gebeuren. Het komende jaar werken we samen aan een voor beide partijen goede afhandeling.
Uiteraard staat de continuïteit van de dienstverlening, de belangen van onze cliënten en aandacht voor onze medewerkers voorop in het uittredingsproces. We zullen rekening houden met elkaars belangen en tijdig en zorgvuldig communiceren.

Daarmee sluiten we een veranderlijk jaar af. We houden de focus op het voorkomen en oplossen van schuldenproblematiek. Dat doen we uiteraard niet alleen maar samen met onze gewaardeerde partners.

Mevrouw J. Bühler
Voorzitter Bestuur Kredietbank Limburg
Geleen, april 2023

Financieel resultaat over 2022

In 2022 heeft KBL gebruik gemaakt van een begrotingswijziging. Conform afspraak in het bestuur wordt jaarlijks aan het begin van het begrotingsjaar een begrotingswijziging opgesteld, indien daartoe aanleidingen zijn. Door Corona werd KBL geconfronteerd met minder dienstverlening dan we hadden ingeschat. De begrotingswijzing resulteerde in minder ingecalculeerde opbrengsten en kosten t.o.v. de primaire begroting. Het bestuur heeft in maart 2022 besloten de gecalculeerde voorschotten te verrekenen met de feitelijke dienstverlening. In december 2022 is door het bestuur besloten dat er geen verrekening plaatsvindt met de betaalde voorschotten.
Het saldo van baten en lasten conform de primaire begroting en 1e begrotingswijziging 2022 was € 0. Bij de 1e begrotingswijziging was rekening gehouden met een bijdrage van GR-gemeenten in het exploitatieresultaat € 612.000.
Het positieve exploitatieresultaat over 2022 vóór toevoeging aan de reserve bedraagt € 17.000.

Samenvattend:
Qua omzet is een stijgende lijn te zien ten opzichte van 2021. Echter deze is lager dan begroot voor 2022. Daarnaast is de stijging aan de lastenkant hoger dan de stijging aan de batenkant, te verklaren door de energiecrisis, de oorlog in Oekraïne en de inflatie.
De feitelijke bedrijfsopbrengsten (exclusief de mutatie in de voorziening en verrekening van het negatieve exploitatieresultaat) zijn in 2022 € 183.000 hoger dan in 2021 (€ 10.341.000 t.o.v. € 10.158.000).

Preventie, vroegsignalering en educatie (incl. projecten)	€ 258.000
Instroom en diagnose	€ 25.000-
Sociale kredietverstrekking (intake)	€ 19.000
Budgetbeheer	€ 59.000
Budgetbeheer Maatwerk	€ 121.000
Bewindvoering	€ 32.000
Schuldenaanpak	€ 258.000-
Nazorg	€ 9.000
Overige bedrijfsopbrengsten	€ 133.000-
Rentemarge	€ 101.000
Totaal	€ 183.000

Bovenstaande resultaten worden grotendeels beïnvloed door het besluit van het bestuur van KBL de in rekening gebrachte voorschotten niet te verrekenen met de gerealiseerde dienstverlening. De overuitputting van de voorschotten is in rekening gebracht, evenals de 90% clausule m.b.t. de DVO's van niet-GR gemeenten.
De dienstverlening stagneerde in 2022 als gevolg van het COVID-19 virus.

De lasten zijn in 2022 met € 701.000 gestegen ten opzichte van 2021 (€ 10.945.000 t.o.v. € 10.245.000).

Salarissen	€ 53.000
WW-uitkeringen	€ 39.000-
Inhuur medewerkers	€ 160.000
Overige personeelslasten	€ 39.000
Afschrijvingen	€ 7.000
Huisvestingslasten	€ 33.000
Bureau/administratielasten	€ 76.000
Beheerslasten	€ 158.000
Mutatie voorziening kredietport.	€ 1.000
Mutatie voorziening bovenwettelijke vak. dagen	€ 213.000
Totaal	€ 701.000

Economische situatie

Uit de halfjaarlijkse cijfers van de Nederlandse Bank (december 2022) blijkt dat de Nederlandse economie in de tweede helft van 2022 in een beperkte krimp terecht is gekomen. Als oorzaken worden genoemd de hoge inflatie en de lagere groei van de wereldhandel. De verwachting is dat in 2023 de economie zich stabiliseert met een groei van het bruto binnenlands product van 0,8%. Na de inflatie van gemiddeld 11,5% in 2022 wordt een inflatie in 2023 verwacht van 4,9%. In 2024 zou die dan uit moeten komen op 5%. Het netto besteedbaar inkomen van mensen zal waarschijnlijk niet meer gaan worden waardoor de kans op schuldenproblematiek zal toenemen. De arbeidsmarkt blijft ook de komende jaren nog krap maar de werkloosheid zal wel licht gaan toenemen.

Gezien alle onzekerheden die er zijn geeft de Nederlandse Bank ook duidelijk aan dat de onzekerheid rondom deze raming groot is.

Financiële impact COVID-19 virus

Het Algemeen Bestuur heeft op 16 december 2022 alsnog besloten de voorschotten niet te verrekenen op basis van mogelijk lagere gerealiseerde dienstverlening. Mede hierdoor heeft dit jaar geresulteerd in een (vrijwel) neutraal exploitatieresultaat van KBL. Terugbetaling van de voorschotten vanwege onderbenutting zou een begrotingswijziging impliceren, die uiteindelijk (gezien de scheefgroei tussen opbrengst en lasten) aan het eind van het jaar weer tot een negatieve exploitatie leidt. Dat zou weer tot gemeentelijke extra bijdragen hebben geleid.

Onderstaand volgt een overzicht van de voorschotten vs. de realisatie in 2022:

Voorschotten vs realisatie 2022	Brunssum	Heerlen	Kerkrade	Landgraaf	Maastricht	Sittard-Geleen	**Totaal**
Voorschot	294.000	1.530.000	1.363.000	367.000	2.279.000	2.078.000	**7.911.000**
Realisatie	231.680	1.168.363	1.273.314	358.120	2.022.199	2.082.008	**7.135.685**
Totaal	**62.320**	**361.637**	**89.686**	**8.880**	**256.801**	**4.008-**	**775.315**

Een specificatie is opgenomen op pag. 67 (Bijlage niet behorende bij de jaarrekening).

Paragrafen

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit en alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn voor de financiële positie.

In het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) wordt onder weerstandscapaciteit verstaan: "de middelen en mogelijkheden waarover provincies of gemeenten beschikken om niet begrote kosten te dekken."
De weerstandscapaciteit bestaat uit vier componenten:

- Het eigen vermogen
- De voorzieningen
- De onbenutte belastingcapaciteit
- De ruimte op de begroting

Voor KBL betekent dit concreet dat de weerstandscapaciteit gelijk is aan het eigen vermogen, zoals dit op de balans wordt vermeld.
Het begrip risico wordt gedefinieerd als het gevaar voor schade of verlies als gevolg van interne en externe omstandigheden, dan wel als gebeurtenissen waarvan de kans bestaat dat ze optreden en negatieve gevolgen met zich mee kunnen brengen.
Het gaat daarbij om de volgende risico's:

- Risico's waarvoor geen voorzieningen zijn gevormd, omdat het niet mogelijk is een redelijke schatting van het bedrag van de schade of het verlies te maken;
- Risico's die niet tot afwaardering van activa hebben geleid en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot het balanstotaal of het eigen vermogen.

Conform de statuten van de GR dient door het Algemeen Bestuur het maximale weerstandsvermogen (Eigen vermogen) te worden vastgesteld. Het betreffende artikel 30 lid 3 luidt als volgt:
"Indien en voor zover de in het vorig lid bedoelde reserverekening een door het algemeen bestuur te bepalen bedrag overschrijdt, wordt het batig saldo in lid 1 bedoeld uitgekeerd aan de gemeenten op de basis, vermeld in lid 5."

Dit betekent concreet dat, indien het eigen vermogen een bepaalde hoogte overschrijdt, het meerdere wordt uitgekeerd aan de GR-deelnemers cf. de GR-methode. Deze vastgestelde hoogte is gelijk aan 6% van de exploitatielasten (exclusief mutatie voorzieningen).

Het weerstandsvermogen is gelijk aan 6% van de exploitatielasten (exclusief mutatie voorzieningen), zoals besloten tijdens de Bestuursvergadering d.d. 19 januari 2012.
Voor 2022 zou het maximale weerstandsvermogen € 643.000 mogen bedragen.
Het eigen vermogen bedraagt ultimo 2022 € 17.000 zodat er over 2022 geen terugbetalingsverplichting is conform de statuten van de GR artikel 30 lid 3b.

Ten behoeve van de begroting 2022 is door KBL een risico-inventarisatie opgesteld. De samenvatting van de uitkomsten hiervan wordt in onderstaande risicoparagraaf beschreven waarnaar wij verwijzen.

Deze risico-inventarisatie resulteert in een totaalbedrag van mogelijke financiële risico's ad € 390.000.

Risicoparagraaf

Onderstaand wordt in beknopte vorm de risico-inventarisatie van KBL weergegeven met daarbij een inschatting van de mogelijke (financiële) consequenties.
Geen van de genoemde risico's heeft zich in het afgelopen jaar in ernstige mate voorgedaan. In dit jaarverslag kunt u in de toelichting op de baten en lasten lezen, hoe de verschillende posten zich ontwikkeld hebben in 2022 en hoe hierop gestuurd is als dat noodzakelijk was.

1. Diensttijdtoelage
Er is geen rekening gehouden met een mogelijke toepassing van de diensttijdtoelage. Hiervoor is overleg gaande met het GO.

Dit risico heeft zich in 2022 niet voorgedaan en kan komen te vervallen in de toekomst.

2. Stratech
De laatste releases van het primaire systeem Stratech hebben verbeteringen opgeleverd.

Het risico wordt beperkt door wekelijks overleg en strakke afspraken met de leverancier te maken over plannen van aanpak die in een goed werkend en ondersteunend systeem moeten gaan resulteren. Het maximale risico is geschat op € 200.000 en dat zou betekenen dat we (deels) afscheid nemen van Stratech en opnieuw moeten aanbesteden.

Dit risico heeft zich in 2022 niet voorgedaan.

3. Verkoop kantoorpand KBL
Medio 2022 is het kantoorpand van KBL verkocht aan een commerciële vastgoedbeheerder. Dit heeft wellicht financiële consequenties welke momenteel worden onderzocht.
De gemeente Sittard-Geleen zal de faciliteiten zoals energie en schoonmaak etc. blijven leveren aan KBL.

4. AVG
Door de invoering van de AVG (Algemene Verordening Gegevensbescherming) op 25 mei 2018 worden er hogere eisen gesteld aan de beveiliging van persoonsgegevens. Het risico op datalekken is aanzienlijk en kan worden bestraft met hoge boetes.

Het risico wordt door KBL beperkt door informatiemanagement en cybersecurity continu te optimaliseren.

Dit risico heeft zich in 2022 niet voorgedaan.

5. Flexibele schil van medewerkers in relatie tot WW-uitkeringen
Van de organisatie wordt gevraagd flexibel om te gaan met de fluctuerende vraag naar dienstverlening van de opdrachtgevers. Daarom is het in stand houden van een flexibele schil van medewerkers noodzakelijk. Het werken met jaarcontracten en het aansluitend niet meer verlengen daarvan kan leiden tot WW-uitkeringen. KBL betaalt deze uitkeringen zelf omdat ze eigenrisicodrager is.

KBL beperkt bovengenoemde risico's door het optimaal afstemmen van de formatie op de gevraagde dienstverlening. Maandelijks wordt de benodigde formatie bewaakt en waar nodig bijgestuurd. Onderlinge uitwisseling van formatie bij over- of onderbezetting tussen de regio's wordt ook toegepast. Daarnaast wordt er een re-integratiebedrijf met succes ingeschakeld om mensen van werk naar werk te begeleiden.

Dit risico heeft zich in 2022 niet voorgedaan.

6. Aanslag vennootschapsbelasting
Met ingang van 1 januari 2016 is de vennootschapsbelastingplicht voor overheidsbedrijven een feit. Ook op KBL is deze nieuwe wetgeving in beginsel van toepassing. Middels een inventarisatie in samenspraak met fiscalisten van een externe adviseur en drie andere kredietbanken in Nederland zijn de gevolgen voor KBL inzichtelijk gemaakt. De uiteindelijke fiscale positie voor de vennootschapsbelasting is in december 2016 formeel afgestemd met de Belastingdienst. De Belastingdienst heeft in een brief d.d. 28 februari 2017 geantwoord dat er over 2016, als gevolg van het negatieve exploitatieresultaat, geen belastingheffing voor de vennootschapsbelasting is ontstaan. Dit zal jaarlijks worden bezien.

De verwachting is dat ook over 2022 geen belastingheffing zal ontstaan.

7. Renterisico's
De onrust op de financiële markten kan resulteren in een rentestijging. De kans dat de huidige historisch lage rentepercentages op termijn zullen gaan stijgen is aanwezig.
Het risico is beperkt omdat KBL in 2022 geen geldleningen heeft. Het risico is beperkt tot het saldo van de rekening-courant.

Dit risico heeft zich in 2022 beperkt voorgedaan door de negatieve rente welke de BNG tijdelijk in rekening heeft gebracht.
Er zijn geen indicaties dat het risicoprofiel zal toenemen de komende periode.

8. Inklinken van de kredietportefeuille
De kredietportefeuille werd jaren gestaag kleiner, wat resulteerde in lagere renteopbrengsten.
Met de opdrachtgevers is medio 2019 afgesproken meer saneringskredieten te verstrekken als instrument van schuldhulpverlening als dit voor de klant het beste alternatief is. Hierdoor wordt het risico van verder inklinken van de kredietportefeuille verkleind maar bovenal worden klanten hierdoor nog beter geholpen.

Dit risico heeft zich in 2022 niet voorgedaan. De kredietportefeuille is in 2022 ca. € 800.000 gestegen, met name door het verstrekken van saneringskredieten.

9. Aansprakelijkheidsrisico's
De aansprakelijkheidsrisico's, voor zover alle risico's bekend zijn, worden grotendeels afgedekt door de bedrijfs- en beroepsaansprakelijkheidsverzekeringen.

In onderstaande tabel zijn de mogelijke financiële consequenties weergegeven van de hierboven beschreven risico's:

Risico	Maximaal fin. gevolgen	Kans	Perc.	Financieel risico
1 Diensttijdtoelage	250.000	Hoog	75%	188.000
2 Stratech	200.000	Laag	25%	50.000
3 Verkoop kantoorpand KBL	100.000	Middel	50%	50.000
4 AVG	100.000	Middel	50%	50.000
5 Flexibele schil	50.000	Middel	50%	25.000
6 Aanslag vennootschapsbelasting	50.000	Laag	25%	13.000
7 Renterisico's	15.000	Hoog	75%	11.000
8 Inklinken van de kred.portefeuill	10.000	Laag	25%	3.000
9 Aansprakelijkheidsrisico's	-			-
Totaal	**775.000**			**390.000**

Uit bovenstaande opstelling blijkt dat de som van de potentiële financiële risico's € 390.000 bedraagt.

Rusland/Oekraïne
De impact van de oorlog in Oekraïne op de wereldwijde economie zal groot zijn en is op dit moment nog niet precies in te schatten. Directe gevolgen zijn bijvoorbeeld de opvang van Oekraïense vluchtelingen en de impact van economische sancties op burgers en ondernemers. Ook zijn er macro-economisch ingrediënten aanwezig voor een recessie (stijgende inflatie, tekort aan grondstoffen, tekort aan fossiele brandstoffen, verstoring van productielijnen en oplopende rente). Wij hebben beoordeeld of deze gebeurtenis van invloed is op de jaarrekening 2022, dan wel op de continuïteit. Op basis van deze analyse is geconcludeerd dat deze oorlog geen materiële impact heeft op de jaarrekening 2022.

Financiële kengetallen
Conform artikel 11 van het BBV wordt de financiële positie weergegeven door middel van een uniforme basisset van financiële kengetallen. Dit betreft de volgende vijf kengetallen:

- Netto schuldquote en Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen
- Solvabiliteitsratio
- Grondexploitatie
- Structurele exploitatieruimte
- Belastingcapaciteit

De eerste twee kengetallen worden in dit jaarverslag gepresenteerd. De overige kengetallen zijn niet van toepassing voor de KBL. De berekening van de kengetallen is conform de ministeriële richtlijnen voor de wijze waarop kengetallen worden vastgesteld en opgenomen in de begroting en het jaarverslag van provincies en gemeenten (Stct. 2015, 20619).

Kengetallen	2022	2021
Netto schuldquote	-1%	2%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle vertrekte leningen	45%	43%
Solvabiliteitsratio	0%	0%

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de Gemeenschappelijke Regeling ten opzichte van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie.

Om inzicht te verkrijgen in hoeverre sprake is van doorlenen wordt de netto schuldquote zowel in- als exclusief doorgeleende gelden weergegeven (netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen). Op die manier wordt duidelijk in beeld gebracht wat het aandeel van de verstrekte leningen is en wat dit betekent voor de schuldenlast.
De wijze waarop de netto schuldquote gecorrigeerd voor de doorgeleende gelden wordt berekend is gelijk aan de netto schuldquote, met dien verstande dat bij de financiële activa ook alle verstrekte leningen worden opgenomen (zie artikel 36 lid b en c, van het BBV Besluit begroting en verantwoording).
De stijging van 43% naar 45% in 2022 wordt met name veroorzaakt door enerzijds de daling van de netto vlottende schulden (met name de verschuldigde bedragen aan klanten) en anderzijds de verlaging van de liquide middelen als gevolg van openen van beheer- en leefgeldrekeningen ten behoeve van klanten beschermingsbewind.

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin KBL in staat is zijn financiële verplichtingen te voldoen. De GR-gemeenten staan garant voor de financiële risico's van de KBL.

Financiering

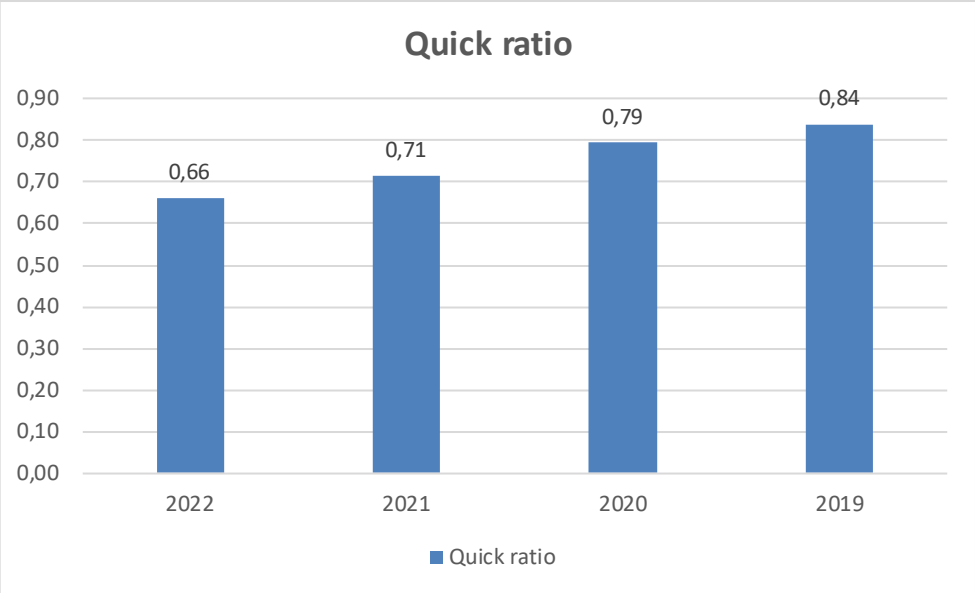
Treasurybeleid
Het treasurystatuut van de KBL gaat in op het besturen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële geldstromen.
KBL heeft voor 2022 geen specifieke beleidsvoornemens geuit ten aanzien van treasury. De organisatie heeft gedurende 2022 geen uitzettingen van gelden gedaan.

Het renteprotocol is een vast agendapunt binnen KBL. Op basis van dit protocol wordt regelmatig de financieringsbehoefte in beeld gebracht en bepaald hoe deze wordt ingevuld, t.w. met kort, (middel-)lang of lang vermogen. Uitgangspunt hierbij is dat een aandeel van het uitstaand saldo (incl. achterstanden) als een "ijzeren voorraad" wordt beschouwd welke in principe op (middel-)lange termijn moet worden gefinancierd. De ontwikkelingen op de geld- en kapitaalmarkt worden hierbij nauwlettend gevolgd.
De financiering in 2022 bestaat uit de rekening-courantkredietfaciliteit met een maximum van € 1.000.000. Medio 2022 is deze kredietfaciliteit teruggebracht naar € 0.

Kasgeldlimiet
De kasgeldlimiet voor het jaar 2022 is op basis van de werkelijke cijfers vastgesteld op € 898.000 (8,2% van het lastentotaal).
Ultimo 2010 is met de provinciale toezichthouder afgesproken dat de kasgeldlimiet met ingang van 2011 werd bepaald op € 2.500.000. Deze ontheffing is op 1 november 2018 verlengd voor de jaren 2018 tot en met 2022. Deze ontheffing was nodig in verband met bovengenoemde rekening-courantkredietfaciliteit met een maximum destijds van € 2.500.000. Zoals bovenstaand vermeld is het maximum per 1 januari 2019 teruggebracht naar € 1.000.000 en medio 2022 naar € 0.

Liquiditeitspositie
De liquiditeitspositie van KBL wordt vanuit de vlottende activa exclusief de uitstaande kredieten (Quick ratio) in verhouding tot de vlottende passiva bepaald.

Dit geeft het volgende beeld:



De liquiditeitsplanning bij KBL ten behoeve van de intensivering van de treasury activiteiten is een maandelijks terugkerende activiteit. Doel hiervan is inzicht te verschaffen in de liquiditeitspositie en de financieringsbehoefte.
Ten aanzien van het beheer van de leningenportefeuille (o/g) heeft KBL haar activiteiten primair gefinancierd met de rekening-courant van de BNG.

De BNG heeft aanvullende mogelijkheden om de financieringsbehoefte, indien nodig, in te kunnen vullen.

EMU-saldo
Het EMU-saldo geeft aan of er in een bepaald jaar met reële transacties meer geld uitgegeven is dan er in dat jaar is binnengekomen, of dat er netto geld overgehouden is. Het EMU-saldo is daarmee een indicatie voor de ontwikkeling van de liquiditeits- en financiële positie (eigen vermogen en schulden).

		Balansstand 31-12-2022	Balansstand 31-12-2021	Mutaties 2022
EMU SALDO				**76.962**
Financiële vaste activa	Kredieten	5.037.580	4.214.087	823.493
Vlottende activa	Uitzettingen	588.375	1.499.817	-911.442
	Liquide middelen	6.748.647	7.004.801	-256.153
	Overlopende activa	111.626	90.336	21.289
Vaste passiva	Voorzieningen	222.000	43.000	179.000
	Vaste schulden	615.611	615.611	0
Vlottende passiva	Netto vlottende schulden	11.254.173	12.036.939	-782.766
	Overlopende passiva	533.465	329.473	203.992

Bedrijfsvoering

Informatiemanagement, -veiligheid en -technologie
Conform planning zijn in 2022 de archieven van Kredietbank Limburg en haar rechtsvoorgangers opgeschoond. De achterstanden op dit vlak zijn daarmee verleden tijd. In verband met de verbouwing van de archiefbewaarplaats (Historisch Centrum Limburg) worden de over te brengen stukken pas begin 2023 daadwerkelijk fysiek verplaatst naar de archiefbewaarplaats. Daarbij heeft het bestuur besloten de openbaarheid van een aantal stukken te beperken in verband met persoonsgegevens die in deze stukken zijn opgenomen.

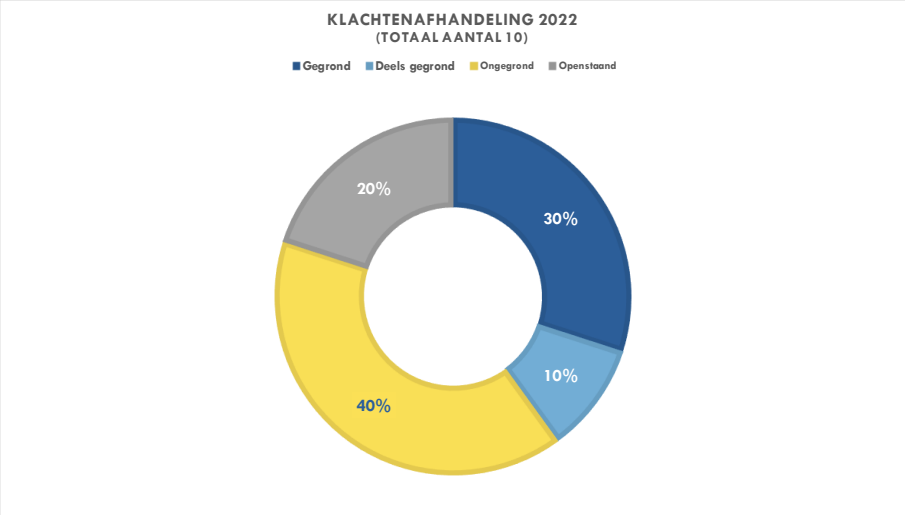
Eind 2022 is een start gemaakt met de audit informatiebeheer; deze zal naar verwachting in Q1 van 2023 afgerond worden. De resultaten daarvan worden in het kader van horizontaal toezicht gedeeld met het bestuur en zullen verwerkt worden in een plan van aanpak.

Ten aanzien van privacy is in 2022 gestart met het maken van DPIA's (Data Protection Impact Assessment) voor onze primaire processen. Vanwege o.a. de 'lokale smaken' vergt het meer tijd en energie dan verwacht om de gegevensverwerkingen tussen KBL, haar opdrachtgevers, partners en andere organisaties in het sociaal domein in kaart te brengen en te beschrijven welke risico's voor betrokkenen daarbij horen. Van een aantal processen is de DPIA inmiddels afgerond. In 2023 wordt het opstellen van de DPIA's hervat voor de overige processen. Na het afronden van de DPIA's kunnen de benodigde afspraken rondom gegevensverwerking gemaakt worden met opdrachtgevers en anderen.

In 2022 zijn in navolging van de aanbevelingen uit het onderzoek ICT organisatie een aantal verbeterstappen gezet.
Om Functioneel Beheer beter te equiperen is een IT Tooling aangekocht. De implementatie volgt in eerste kwartaal 2023. De verwachting is dat deze in het tweede kwartaal volledig binnen KBL is uitgerold.
De Functioneel Beheerders hebben dit jaar een opleiding- en coachingtraject doorlopen.
In november 2022 is het project Superusers gestart. Na 6 maanden wordt dit project geëvalueerd.
Er is een escalatieprocedure ontwikkeld t.b.v. stagneren van het betalingsproces.
Samen met de leverancier van onze primaire applicatie blijven we in gesprek over systeemoptimalisaties.
T.b.v. de ICT performance zijn vanuit een verbeterplan diverse stappen ondernomen.
Samen met het MT is vanuit de KBL strategie toegewerkt naar een ICT strategie.
Thema's zoals proceseigenaarschap en projectmatig werken zijn uitgediept en deze zullen in 2023 verder beslag moeten gaan krijgen.
Er is een verkenning uitgevoerd naar partijen die kunnen ondersteunen bij het ICT aanbestedingsproces.
In het eerste kwartaal 2023 moet het aanbestedingstraject worden voorbereid.

Klachtenafhandeling
KBL handelt binnengekomen klachten af op basis van de door het Algemeen Bestuur vastgestelde klachtenregeling.
In 2022 zijn in totaal 10 klachten ingediend. In 2021 betrof dit 13 klachten en in 2020 19. Ten opzichte van het aantal aanvragen, mutaties en feitelijke handelingen, die KBL jaarlijks verwerkt blijft dit aantal relatief gezien heel erg laag. We zien daarnaast over de afgelopen jaren een dalende lijn in het aantal klachten.

Een klacht omarmen we als lerende organisatie als een kans om onze dienstverlening nog beter af te stemmen op onze kernwaarden.



Personeel
2022 heeft vooral in het teken gestaan om in samenspraak met de medewerkers en de OR een goede thuiswerkregeling vast te stellen en het thuiswerken een permanente plaats binnen de organisatie te geven. Met de nieuwe regeling is dat goed gelukt.

Verder heeft iedere medewerker met klantencontact een cursus omgaan met agressie en geweld gevolgd. Hierbij zijn 3 thema's gevolgd: de basiscursus, omgang met verwarde personen en veilig op huisbezoek.

Er is in 2022 ook een begin gemaakt met een onderhoudsronde functiebeschrijving en -waardering. Deze zal in het tweede kwartaal van 2023 waarschijnlijk worden afgerond.

Arbo-technisch is er een nieuwe preventiemedewerker aangesteld en eind 2022 is een nieuwe RI&E inclusief plan van aanpak opgesteld voor ons pand in Geleen.

In onderstaand overzicht is de bezetting ultimo 2022 weergegeven:

	2022
Management	7
Staven en ondersteuning	8
Planning & Control, Finance	5
Trajectmananagement	41
BBR	13
Schuldregeling	8
Frontoffice	9
Bewindvoering/BBR Maatwerk	31
Totaal aantal fte	**122**

Ziekteverzuim
Het ziekteverzuimcijfer is voor 2022 uitgekomen op 4,78%. Dit is ruim 1% meer dan in het corona jaar 2021 (3,88%). Echter niet zo hoog als in 2020 (6,41%).
Deze stijging is vooral te zien in het kortdurende verzuim (korter dan 7 dagen) en er is ook een significante stijging van de meldingsfrequentie (1,18 t.o.v. 0,77). De gemiddelde verzuimduur is hiertegen wel gedaald.
Het kortdurende verzuim heeft in 2022 te maken gehad met ziekmeldingen als gevolg van Covid na de opheffing van de lockdown. Deze ziekmeldingen hebben ook invloed gehad op het middellange verzuim. Dit is ook licht gestegen.
Er is wel een dalende trend te zien van het langdurige verzuim. Deze is in 2022 afgenomen, als gevolg van de permanente aandacht hiervoor. Het vermoeden bestaat dat het hybride werken, met als gevolg een betere afstemming tussen werk en privé een positieve invloed heeft gehad.
Met 4,78% zitten we onder het landelijk gemiddelde voor openbaar bestuur en overheidsdiensten in 2022 van 5,5 % (bron: CBS 3de kwartaal 2022).
In 2023 zullen we onverminderd het ziekteverzuim hoog op onze prioriteitenlijst hebben staan.

Aanbestedingen
In 2022 hebben (onderhandse) aanbestedingsprojecten plaatsgevonden v.w.b. de nieuwe bekostigingsstructuur en de wijziging GR.

Voorziening op kredietportefeuille
De mutatie 2022 in de voorziening met betrekking tot de kredietportefeuille bedraagt € 20.000-. In de jaarrekening 2008 is gestart met het treffen van een voorziening voor oninbaarheid op de kredietportefeuille van vóór 2005 in het bijzonder. Afboekingen op oninbare kredieten vormden in de laatste jaren van de Stichting KBL (tot 2005) een in het oog springende post bij de verklaring van de negatieve resultaten. Om die reden is in 2008 een inschatting gemaakt van het incassorisico met betrekking tot alle kredieten die voor 2005 zijn verstrekt. Dit resulteerde in een oninbaarheidsschatting van € 2,4 miljoen. Ter hoogte van dit bedrag is een voorziening gevormd, welk bedrag ineens ten laste van het resultaat in 2008 is gebracht. Dit had tot gevolg dat de afboekingen vanaf 2009 en volgende jaren ten laste van deze voorziening zijn gebracht en het exploitatieresultaat daardoor niet meer negatief wordt beïnvloed door deze afboekingen. Jaarlijks wordt de volledige kredietportefeuille beoordeeld op oninbaarheid hetgeen kan leiden tot mutaties in de stand van de voorziening. Met betrekking tot de financiering van de totale voorziening voor oninbaarheid is afgesproken dat alleen de daadwerkelijke afboekingen in een boekjaar in rekening worden gebracht bij de GR-gemeenten op basis van de GR-methode waarbij de side-letter van de gemeente Sittard-Geleen wordt gerespecteerd.

Verbonden partijen

"De Droomfabriek" is een uniek samenwerkingsverband tussen KBL, MIK Kinderopvang, Trajekt en Bureau Jeugdzorg Limburg. Het verband is ontstaan uit een vraag van het Elisabeth Strouven Fonds te Maastricht. Zij waren op zoek naar partners die voor hun een project zouden kunnen realiseren voor de doelgroep alleenstaande moeders die weinig toekomstperspectief hebben. Met bovenstaande vier partijen is een samenwerkingsverband aangegaan in de vorm van een coöperatie. Het betrof een project van drie jaar lang voor 2 keer 10 alleenstaande moeders. Het project dient kosten neutraal te verlopen. Als KBL zorgden wij in dit project vooral voor het wegnemen van stress door schulden. Het project is

inmiddels met het nodige succes afgerond. Momenteel zijn we als Droomfabriek aan het kijken of we met diverse funding dit project kunnen behouden voor Limburg om meer jonge alleenstaande moeders perspectief te geven. Gesprekken hierover hebben volop plaats gevonden maar nog niet geleid tot concrete nieuwe projecten. Het voortbestaan van dit samenwerkingsverband zal onderwerp van gesprek worden.

De coöperatie Droomfabriek U.A. is op 4 december 2017 opgericht. De coöperatie Droomfabriek heeft in haar statuten vastgelegd hoe de aansprakelijkheid verdeeld is bij haar bestaan en bij de ontbinding van de coöperatie. Bij de vorm uitgesloten aansprakelijkheid (U.A.) zijn de leden niet aansprakelijk voor het tekort. Het betreft hier ook een strak afgebakend traject dat gebaseerd is op de subsidie van het Elisabeth Strouven Fonds.

Het eigen vermogen ultimo begrotingsjaar bedraagt € 9.038. Het vreemd vermogen ultimo begrotingsjaar bedraagt € 342. Het negatieve financiële resultaat over 2022 bedraagt € 1.143.

Organisatie en ontwikkelingen

Controlling

Op basis van de realisatie van 2020, de dienstverleningsovereenkomsten 2021 (niet-GR) en de verwachte ontwikkelingen voor 2022 is de primaire begroting 2022 inclusief de meerjarenbegrotingen 2023 en 2024 opgesteld. In juli 2021 is deze begroting door het Algemeen Bestuur van KBL vastgesteld. Begin 2022 is de begrotingswijziging over 2022 opgesteld en begin juli 2022 door het Algemeen Bestuur vastgesteld. De ontwikkelingen ten opzichte van deze begrotingswijziging zijn in de voorjaars- en de najaarsmanagementrapportage 2022 aan het Dagelijks Bestuur bekend gemaakt.

Dienstverlening 2022

In de eerste maanden van 2022 verdween Corona langzaam uit zicht. Daarmee leek de weg vrij voor een stukje normalisatie in de samenleving. Echter in februari viel Rusland de Oekraïne binnen. Daarmee liep de ene crisis over in de volgende. De inflatie is ongekend hoog opgelopen in Nederland en zien wij ook al terug in de tarieven van verschillende partijen die diensten of producten leveren aan KBL.

Als we kijken naar de mensen die in de financiële problemen zitten, danwel dreigen daarin te komen, dan kregen die het flink voor de kiezen. Door de snel stijgende prijzen is hun besteedbaar inkomen behoorlijk onder druk komen te staan. Ook de berichten in de media over toename van de vraag bij voedselbanken waren veelvuldig te lezen. Zelfs het Rode Kruis is overgegaan tot het verstrekken van noodhulp.

In het voorjaar werd ook duidelijk dat er een energiecrisis aan zat te komen. Te weinig gas resulteerde in forse prijzen en maandelijkse betalingen voor de energie die soms wel drie keer hoger waren dan voorheen. Ook dit zet het besteedbaar inkomen fors onder druk. Ook mensen met hogere inkomens zijn geconfronteerd met vele hogere uitgaven. De verwachting is dan ook zeer realistisch dat de schuldenproblematiek aan het toenemen is. Alleen wachten mensen volgens de statistieken vaak 4 tot 5 jaar alvorens ze hulp zoeken.

De media hebben ons het afgelopen jaar overstelpt met schrijnende berichten over huishoudens die hun vaste lasten niet meer kunnen betalen. Ook zijn er landelijke acties geweest zoals #IkRedHetNietMeer van het programma Kassa. Wellicht dat hierdoor de schaamte deels opgelost wordt die mensen ervaren als ze in de schulden komen door deze buitengewone omstandigheden.

De cijfers over onze dienstverlening laten inmiddels een beeld zien van stijgende aantallen in ons volume. Vooral aan de voorkant van onze dienstverlening zien we een stijging van de klanten die zich melden bij KBL. Ondanks het feit dat de zij-instroom is gedaald hebben we toch meer klanten aan de voorkant van onze dienstverlening binnen gekregen. Dit heeft niet altijd geresulteerd in dezelfde stijging in onze vervolg dienstverlening, maar ook daar zien we wel een toename van de schuldhulpverlening.

Laten we hopen dat het jaar 2022 een kentering is in de dalende volumes van de jaren 2020 en 2021. De cijfers laten een eerste verbetering zien en we hopen dat we in 2023 deze lijn kunnen doortrekken door meer mensen sneller te helpen met goede dienstverlening.

Preventie, vroegsignalering en educatie

In Nederland hebben 1,4 miljoen mensen risicovolle of problematische schulden. Het duurt gemiddeld 4 tot 5 jaar voordat mensen de eerste stap maken om financiële hulp in te schakelen. Te veel mensen zijn niet bij machte om hulpbronnen in te schakelen.

Om die drempel te verlagen maken steeds meer gemeenten gebruik van de laagdrempelige inlooplocaties in de wijken voor financiële hulp. Burgers kunnen er terecht met al hun financiële vragen. Bijvoorbeeld wanneer ze willen weten of hun inkomsten en uitgaven nog in balans zijn of hulp nodig hebben bij het invullen van ingewikkelde formulieren, het corrigeren van loonbeslagen of het aanvragen van toeslagen. KBL organiseert inloopspreekuren of sluit aan bij bestaande initiatieven. Behalve het bieden van praktische hulp, zijn de inlooplocaties ook een uitstekende plek om in een eerder stadium financiële problemen te signaleren, ze bespreekbaar te maken en passende hulp in te schakelen.
In de gemeenten Maastricht, Sittard-Geleen en Kerkrade is in 2021 samen met KBL en diverse maatschappelijke partners veel gerichte tijd en energie gestoken in het nader (door)ontwikkelen van de zogenaamde vroegsignalering, waarbij mensen met betalingsproblemen en schulden vroegtijdig op basis van eerste signalen worden gecontacteerd/bezocht (outreachende hulpverlening). Zo reduceren wij de inzet van ingrijpende schuldregelingstrajecten of beschermingsbewind door er snel bij te zijn. De eerste (landelijke en lokale) ervaringen, bevindingen en resultaten zijn positief en op deze activiteiten zal in 2023 dan ook zeker verder worden ingezet. Ook de gemeenten Valkenburg en Meerssen hebben KBL gevraagd een rol te vervullen in de vroegsignalering voor hun inwoners. In overleg met deze gemeenten is daarvoor een passende aanpak ontwikkeld en opgestart.

Binnen regio Parkstad hebben we vanaf 2021 aansluitend op de uitgevoerde pilot uit 2020 de nauwe samenwerking met WSP Parkstad verder doorontwikkeld. Werkgeversdienstverlening in de vorm van vroegtijdige laagdrempelige gespreksvoering met open spreekuren, educatieve informatie sessies en gebruik maken van financiële signalering instrumenten (Mesis) om ook hier preventief en dus vroegtijdig ingrijpende schuldhulpverlening of beschermingsbewind te voorkomen. Inmiddels zijn er in het verlengde van deze werkgeversdienstverlening ook opdrachten in uitvoering bij andere werkgevers zoals Emma Shoes, RD4 en Relim.

Leren omgaan met geld zou al moeten beginnen bij de jeugd. Uit onderzoek blijkt dat steeds meer jongeren financiële problemen ervaren. Ook in 2021 zien we COVID bijzonder hard toeslaat onder de jongeren. Jongeren die hun bijverdiensten in de horeca of elders zien wegvallen. In gemeente Sittard-Geleen zijn de handen van het Jongerenloket en KBL ineengeslagen om 178 jongeren met financiële problemen laagdrempelig en outreachend te benaderen. KBL is nu wekelijks op locatie van het jongerenloket in gesprek met jongeren om hun vooroordelen en schaamte weg te nemen en perspectief te creëren op een weg uit het schuldenmoeras. We zien nu al dat het op deze manier lukt om deze vroegsignalen om te zetten in daadwerkelijke schuldhulp.

Omdat we weten dat schaamte, vooroordelen en stress belangrijke factoren zijn die mensen met schulden tegenhouden om hulp te vragen hebben we in Sittard-Geleen samen met partnerorganisaties een “escapecaravan voor schulden” ontwikkeld. Dit project werd uitgevoerd door een groep scholieren van het Graaf Huyn College in opdracht van KBL en Zo Wonen. Samen met een aantal betrokken ondernemers hebben de jongeren een caravan gekocht die nu ingericht wordt als escaperoom ‘Durf te vragen’. Deelnemers gaan ervaren wat stress en geldproblemen met je doen en welke hulplijnen er beschikbaar zijn voor hen. De escapecaravan en het daaraan verbonden lessen zijn op diverse scholen en plekken in Limburg inzetbaar. Om hier een bijdrage aan te leveren heeft KBL medewerkers en ervaringsdeskundige jongeren samen met onderwijsinstellingen en partnerorganisaties een

programma voor en door jongeren opgezet. Eind 2022 is er een provinciale subsidie toegekend aan het project voor de duur van 2 jaar. Doel is het aanbieden van het lesprogramma op 20 onderwijsinstellingen en organisaties in de gehele provincie.

Daarnaast hebben we als KBL ook dit jaar diverse groepen vrijwilligers van diverse organisaties geschoold en worden de samenwerkingsafspraken met de vrijwilligersinstanties versterkt. Voor volwassenen verzorgen we ook lessen en workshops door middel van cursussen. In 2022 werden deze bijeenkomsten veelal via de digitale weg aangeboden. Ook in 2022 hebben we verscheidene trainingen en intervisiebijeenkomsten georganiseerd voor de vrijwilligers die betrokken zijn in de schuldhulpverlening.

Door KBL zijn over 2022 de volgende bedragen gerealiseerd:

PREVENTIE, VROEGSIGNALERING & EDUCATIE	Realisatie 2022	Realisatie 2021	Verschil
Brunssum	32.820	12.350	**20.470**
Heerlen	9.973	-	**9.973**
Kerkrade	228.184	69.160	**159.024**
Landgraaf	21.527	31.445	**-9.918**
Maastricht	233.129	165.984	**67.145**
Sittard-Geleen	172.526	127.500	**45.026**
Niet GR	31.200	-	**31.200**
Totaal	**729.359**	**406.439**	**322.920**

Instroom en Diagnose

Het huidige intakeproces sluit aan bij de nieuwe wetgeving zijnde de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening (WGS) en het Besluit gemeentelijke schuldhulpverlening (BGS). De berekening van de beslagvrije voet, het proces van vroegsignalering, de BKR-registratie, de wettelijke termijnen in het intakeproces, toelatingsbeschikkingen zijn geïmplementeerd.
De wijze van gegevens verzamelen in het intakeproces vraagt nog om een digitale doorontwikkeling. Een deel van de uitvoering van de WGS en de BGS is in 2022 nog niet ingeregeld omdat we in afwachting zijn van de landelijke ontwikkelingen zoals bijvoorbeeld het opvragen van data via een aansluiting op het Inlichtingenbureau of een Suwinet-inkijk voor schuldhulpverleners.

De aantallen intakes in 2022 blijken uit onderstaand overzicht:

Instroom & Diagnose			
		2022	2021
GR	SHV Intake	1.158	1.011
	I&D Zij-instroom	316	434
		1.474	1.445
Niet GR	SHV Intake	124	140
	I&D Zij-instroom	53	49
		177	189
Totaal		**1.651**	**1.634**

In 2022 heeft KBL 1.651 aanvragen schuldhulpverlening ontvangen. Dit is een toename van circa 1% ten opzichte van het aantal aanvragen in 2021 (1.634).

Na de daling die we in 2021 in de volle breedte zagen zien we deze in de meeste gemeente in 2022 weer omslaan naar een stijging. Gemeente Heerlen en Brunssum vormen hier wel een uitzondering op. Waarom zich hier geen stijging maar juist een daling voordoet is vanuit de verwijzende instanties in Heerlen en Brunssum niet te verklaren.

In 2022 speelt de vroegsignalering ongetwijfeld een steeds grotere rol in alle gemeenten maar welke effecten deze op de instroom in de diverse gemeenten heeft is op dit moment nog niet te duiden. Landelijk beeld laat zien we dat de instroom in de schuldhulpverlening ongetwijfeld verder zal gaan toenemen. De ervaring leert ons wel dat het langzamer gaat dan we zouden willen.

Gezien het toenemen van kosten zoals de hoge energiekosten, de hoge kosten voor voeding en benzine verwachten we dat de intakes in 2023 weer zullen gaan toenemen. Tegelijkertijd zien we ook weer een aantal tijdelijke noodregelingen voor energiekosten ontstaan die ongetwijfeld effect zullen hebben op het aantal intakes/I&D zij-instroom voor 2023.

Onderstaand overzicht geeft de aantallen geregistreerde instroom in 2022 per GR-gemeente weer, waarbij wordt vergeleken met de aantallen volgens de begroting en de realisatie in 2021:

Aantal geregistreerde instroom				
	Realisatie 2022	Realisatie 2021	Begroot 2022	Verschil realisatie
Brunssum	26	32	50	**-6**
Heerlen	209	337	360	**-128**
Kerkrade	240	219	228	**21**
Landgraaf	81	62	60	**19**
Maastricht	485	454	600	**31**
Sittard-Geleen	433	341	375	**92**
Totaal	**1.474**	**1.445**	**1.673**	**29**

In 2022 zijn de volgende bedragen gerealiseerd:

INSTROOM & DIAGNOSE	Realisatie 2022	Realisatie 2021	Verschil
Brunssum	13.000	15.200	**-2.200**
Heerlen	104.500	160.075	**-55.575**
Kerkrade	175.200	150.195	**25.005**
Landgraaf	40.500	29.758	**10.742**
Maastricht	345.375	304.475	**40.900**
Sittard-Geleen	413.325	331.026	**82.299**
Niet GR	199.554	158.215	**41.339**
Totaal	**1.291.454**	**1.148.944**	**142.510**

Sociale kredietverstrekking

Naast de bij het onderdeel Schuldregeling genoemde saneringskredieten verstrekt KBL van oudsher ook kredieten voor consumptieve doeleinden. De doelgroep waaraan deze consumptieve kredieten verstrekt mogen worden, is beperkt door de Wet Fido. In beginsel mag een kredietbank alleen maar consumptieve kredieten verstrekken aan mensen met een inkomen tot 130% van het bruto minimumloon. Mocht het inkomen hoger zijn, maar iemand wordt niet geholpen door een commerciële bank, dan behoort deze ook tot de doelgroep van sociale kredietverstrekking van een kredietbank. Wij kunnen niet genoeg benadrukken dat sociale kredietverstrekking heel iets anders is dan de zogenaamde saneringskredieten. Zoals gezegd is een saneringskrediet een krediet om schulden tegen finale kwijting af te kopen (vorm van schuldregelen) en gelden voor deze kredieten de richtlijnen van een schuldregeling.

Sociale kredietverstrekking via KBL gebeurt zorgvuldig, betrouwbaar en zonder winstoogmerk. Het is bedoeld om tegemoet te komen aan een gezonde kredietbehoefte in de samenleving. Een verantwoord krediet bevordert de financiële participatie van burgers, lost tijdelijke financiële knelpunten op en heeft een preventieve werking. Wij zien erop toe dat het krediet, inclusief de rente, door de klant binnen een redelijke termijn kan worden afgelost. Hierbij letten we erop dat een klant niet over gecrediteerd raakt. Een sociaal krediet kent in principe een looptijd van maximaal 60 maanden.

Om als gemeente te voldoen aan de nieuwe Wet Inburgering wordt voor het verplicht financieel ontzorgen van nieuwkomers steeds vaker de samenwerking met KBL gezocht. Naast het overnemen van de betalingen via Budgetbeheer voorziet een consumptief krediet ook in de behoefte de woninginrichting te faciliteren en kan met een zogenaamd "Bufferkrediet" direct worden gestart met het betalen van de vaste lasten totdat alle bronnen van inkomsten daadwerkelijk beschikbaar zijn voor de klant. Beide kredietvormen vallen onder het regulier sociaal consumptief krediet dat KBL kan verstrekken.

In 2022 hebben wij 1.197 aanvragen voor een consumptief krediet ontvangen. Daarvan zijn er 738 kredietaanvragen toegekend. In 2021 waren dat er 695 van de 1.113 aanvragen.

In totaal heeft KBL in 2022 € 2.172.742 uitgeleend aan consumptieve kredieten. In onderstaande tabel is een overzicht van de bestedingsdoelen van die kredietbedragen opgenomen:

Bestedingsdoel	Bedrag
Betaling schulden	240.109
Buffer	541.576
Huishoudelijke apparatuur	84.229
Kleding en schoeisel	3.820
Medische kosten	21.778
Overbruggen vaste lasten	43.113
Overbrugging inkomsten	1.396
Overige	7.424
Oversluiting	54.860
Vakantie	8.116
Vervoersmiddelen	93.658
Woninginrichting	1.072.662
Totaal	**2.172.742**

In 2022 zijn de volgende bedragen gerealiseerd:

Sociale kredietverstrekking (intakes)	Realisatie 2022	Realisatie 2021	Verschil
Brunssum	10.800	6.270	**4.530**
Heerlen	45.400	39.900	**5.500**
Kerkrade	24.400	15.770	**8.630**
Landgraaf	9.600	9.500	**100**
Maastricht	69.200	67.640	**1.560**
Sittard-Geleen	24.200	23.370	**830**
Niet GR	61.044	52.234	**8.810**
Totaal	244.644	214.684	**29.960**

Inkomensbeheer en -ondersteuning

Budgetbeheer

In 2022 is het aantal huishoudens met budgetbeheer bij KBL licht gestegen, van 1.715 pakketten in 2021 naar 1.743 pakketten in 2022 (+1,6%).

KBL biedt twee verschillende vormen van budgetbeheer: bij de inzet van "Budgetbeheer Basis" zijn de betalingen van de primaire lasten gewaarborgd. Binnen "Budgetbeheer Totaal" worden daarnaast alle overige lasten van de klant betaald. Budgetbeheer is een instrument dat zowel preventief ter voorkoming van het ontstaan van huishoudelijke betalingsachterstanden als ook als flankerende hulp gedurende een traject van schuldhulpverlening kan worden ingezet. Budgetbeheer speelt niet alleen een heel belangrijke rol bij het voorkomen van een toestroom naar langdurige en duurdere bewindvoeringstrajecten, maar wordt ook regelmatig ingezet om een zachte landing mogelijk te maken als bijvoorbeeld de grondslag voor beschermingsbewind komt te vervallen. In de meeste gevallen is dit van toepassing op de zogenaamde schulden-bewinden nadat de schulden zijn opgelost.

Onderstaand een overzicht en een grafiek waarin de verdeling naar de verschillende budgetbeheerpakketten is weergegeven vanaf 2020:

Budgetbeheerrekeningen	2022	2021	2020
Basispakket	246	195	175
Totaalpakket	1.492	1.502	1.530
Pluspakket*	5	18	38
Totaal	**1.743**	**1.715**	**1.743**

*= het pluspakket wordt niet meer aangeboden

De ontwikkeling van het totaal aantal klanten per ultimo boekjaar van de GR-gemeenten blijkt uit onderstaande tabel:

Budgetbeheerrekeningen Aantal klanten	ultimo 2022	ultimo 2021	Verschil
Brunssum	73	53	**20**
Heerlen	317	327	**-10**
Kerkrade	159	168	**-9**
Landgraaf	99	92	**7**
Maastricht	549	572	**-23**
Sittard-Geleen	290	269	**21**
Totaal	1.487	1.481	**6**

Door KBL zijn over 2022 de volgende bedragen gerealiseerd:

Budgetbeheerrekeningen	Realisatie 2022	Realisatie 2021	Verschil
Brunssum	44.308	35.790	**8.518**
Heerlen	181.638	177.385	**4.253**
Kerkrade	103.095	106.045	**-2.950**
Landgraaf	56.178	43.040	**13.138**
Maastricht	355.440	365.040	**-9.600**
Sittard-Geleen	215.324	189.690	**25.634**
Niet GR	95.048	85.350	**9.698**
Klanten	258.082	286.527	**-28.446**
Totaal	**1.309.113**	**1.288.867**	**20.245**

Budgetbeheer Maatwerk

Van oorsprong als pilot opgestart om als mogelijk alternatief te dienen voor een traject beschermingsbewind is Budgetbeheer Maatwerk (hierna: BBRM) inmiddels uitgegroeid tot een volwaardige vorm van dienstverlening binnen KBL. Elke klant krijgt een op maat gesneden aanpak waarmee deze in zijn/haar eigen tempo kan werken aan behoud van de financiële redzaamheid en toewerken naar de maximale vergroting hiervan. Het tijdspad, de intensiteit en mate van begeleiding kan per situatie verschillen maar de gemene deler blijft altijd: ”zo lang als nodig en zo kort als mogelijk”. De gemiddelde doorlooptijd van een traject BBRM bedroeg over de in 2022 beëindigde trajecten circa 12 maanden.

Alle KBL-budgetconsulenten zijn KIWA-gecertificeerde budgetcoaches waarmee de kans op succesvolle afronding van de trajecten gemaximaliseerd wordt. Daarnaast hebben zij een ruime werkervaring opgebouwd als budgetbeheerder, schuldhulpverlener en/of beschermingsbewindvoerder waardoor de klant kan rekenen op een professionele begeleiding gedurende hun traject. Hierbij is jaarlijkse bijscholing een verplicht onderdeel voor de medewerkers om actueel vakbekwaam te blijven.

Het klantenbestand Budgetbeheer Maatwerk is evenals in voorgaande jaren ook in 2022 weer gestegen en wel van 161 naar 211 actieve dossiers. Dat is een stijging van 31% ten opzichte van het voorgaande kalenderjaar en blijft hiermee in lijn met de afname van het aantal beschermingsbewinden. Meer maatwerk, minder beschermingsbewind.

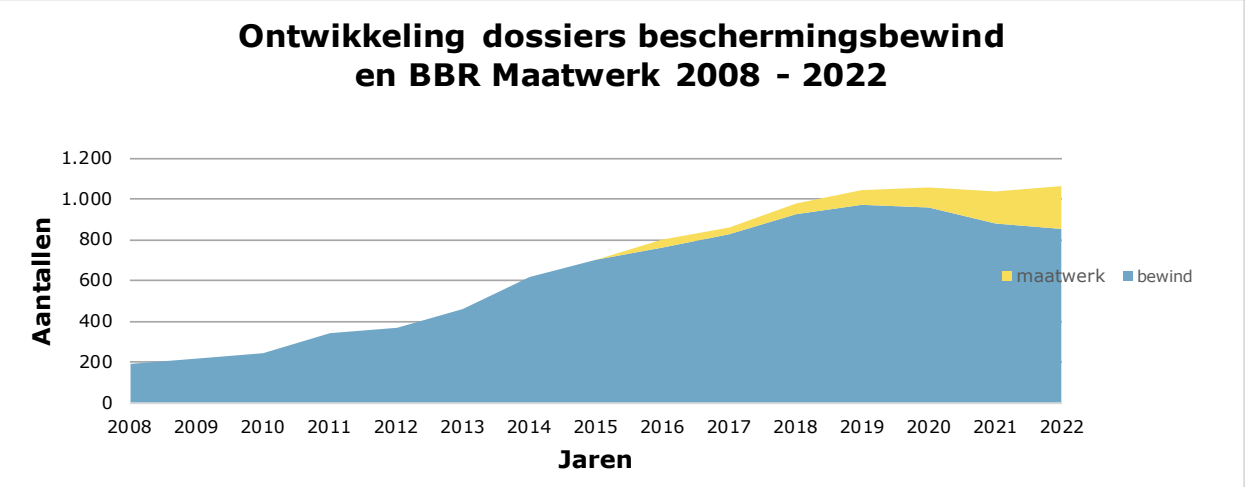
Zie onderstaand een overzicht van de ontwikkeling van de dossiers Budgetbeheer Maatwerk:

Ontwikkeling dossiers BBR Maatwerk	2022	2021	2020
Begin boekjaar	161	99	76
Gestart	190	159	90
Beëindigd	140	97	67
Totaal	**211**	**161**	**99**

Door KBL zijn over 2022 de volgende bedragen budgetbeheer maatwerk gerealiseerd:

	Realisatie 2022	Realisatie 2021	Verschil
Brunssum	27.395	24.981	**2.414**
Heerlen	171.754	148.388	**23.366**
Kerkrade	135.028	57.657	**77.371**
Landgraaf	7.434	2.926	**4.508**
Maastricht	100.558	65.967	**34.591**
Sittard-Geleen	134.817	101.338	**33.479**
Niet GR	40.650	19.453	**21.197**
Totaal	**617.636**	**420.710**	**196.926**

Onderstaande grafiek geeft de ontwikkeling van beschermingsbewind in de afgelopen 12 jaar weer. Sinds 2016 biedt KBL BBR Maatwerk als activerend alternatief. Inmiddels is het aandeel maatwerkdossiers in verhouding tot het totaal aantal klanten in bewindvoering gegroeid tot 20% in 2022. Deze ontwikkeling bevestigt de toegenomen populariteit van deze intensieve, maar kortdurende vorm van dienstverlening die ervoor zorgt dat de toename van bewindsdossiers bij KBL een halt is toegeroepen. BBR Maatwerk is korter en intensiever en uiteindelijk goedkoper dan beschermingsbewind.



Beschermingsbewind

Naast de hierboven reeds weergegeven diensten Budgetbeheer, Budgetbeheer Maatwerk en Budgetcoaching biedt KBL als sluitstuk van het inkomensbeheer en de inkomensondersteuning de wettelijke taak Beschermingsbewind aan. Dit is bestemd voor en voorbehouden aan meerderjarige burgers die voor langere duur en soms voor de rest van hun leven, op grond van lichamelijke of geestelijke beperkingen, niet meer in staat zijn om hun financiële zaken te regelen. Daarnaast kunnen mensen op grond van problematische schulden onder beschermingsbewind geplaatst worden. De duur van deze maatregel is in eerste instantie beperkt tot de duur van 5 jaar.

In 2022 is KBL onverminderd doorgegaan op de ingeslagen weg om burgers bij wie de grondslag voor beschermingsbewind wegvalt proactief te stimuleren en begeleiden om het beschermingsbewind op een passende wijze te laten eindigen. Hand in hand met de budgetconsulenten, casemanagers en externe samenwerkingspartners wordt de klant toegeleid naar een situatie waarin deze weer deels en waar mogelijk zelfs geheel zelfstandig verantwoordelijk wordt voor de eigen financiën.

Deze trend is cijfermatig dan ook terug te zien in onderstaande tabel. In 2022 zijn er 103 dossiers gestart en 130 dossiers beëindigd. Het klantenbestand van de onderbewindgestelden is daarmee gedaald van 879 naar 852 dossiers. In 2022 is daarmee het bestaande klantenbestand met 3% gedaald. Hiermee tekent zich inmiddels wel een lichte stabilisatie van de bewindsportefeuille af.

De gemiddelde looptijd van een beschermingsbewinddossier bij KBL bedroeg over deze in 2022 beëindigde dossiers 3 jaar en 7 maanden.

Ontwikkeling dossiers beschermingsbewind	2022	2021	2020
Begin boekjaar	879	956	971
Gestart	103	83	116
Beëindigd	130	160	131
Totaal	**852**	**879**	**956**

Door KBL zijn over 2022 de volgende bedragen beschermingsbewind gerealiseerd:

	Realisatie 2022	Realisatie 2021	Verschil
Brunssum	43.878	14.255	**29.623**
Heerlen	172.237	222.437	**50.200-**
Kerkrade	240.300	256.297	**15.997-**
Landgraaf	44.945	17.110	**27.835**
Maastricht	70.317	67.531	**2.786**
Sittard-Geleen	427.029	378.635	**48.394**
Niet GR	-	-	**-**
Klanten	823.749	889.070	**65.321-**
Totaal	**1.822.455**	**1.845.335**	**22.880-**

De relatief grote stijging in bedragen in Brunssum en Landgraaf zijn het gevolg van een wijziging in de manier van factureren waardoor er nagenoeg geen zogenaamde "zelfbetalers" meer zijn in beide gemeenten. Met deze werkwijze heeft men aansluiting gevonden bij de gemeenten Kerkrade en Sittard-Geleen waar deze methodiek al jarenlang toegepast wordt.

De verdeling van het aantal klanten beschermingsbewind per ultimo 2022 over GR-gemeenten en zelfbetalers is als volgt:

	Facturatie	Zelf-betalers	Totaal
Brunssum	20	8	**28**
Heerlen	0	295	**295**
Kerkrade	103	21	**124**
Landgraaf	20	6	**26**
Maastricht	0	113	**113**
Sittard-Geleen	197	7	**204**
Niet GR	0	62	**62**
Totaal	340	512	**852**

Ten aanzien van de 62 zelfbetalers uit niet-GR gemeenten zij vermeld dat dit doorgaans klanten betreft die voorheen wel binnen 1 van de 6 GR-gemeenten woonachtig waren, doch op grond van een verhuizing nu buiten de GR woonachtig zijn. Een verhuizing wordt door de rechtbank niet gezien als grond voor een wijziging van bewindvoerder.
Het beleid om geen beschermingsbewindklanten van buiten de GR-grenzen toe te laten tot beschermingsbewind was ook in 2022 onverkort van toepassing.

Tot slot is de afdeling Beschermingsbewind betrokken bij diverse regionale en landelijke initiatieven, waaronder de volgende:

- KBL is intensief betrokken is bij de ontwikkeling en totstandkoming van een volwaardig digitale toegang tot overheidsdiensten voor wettelijk vertegenwoordigers. Dit initiatief maakt onderdeel uit van een meerjarenplan vanuit het Ministerie van BZK onder de noemer Vertegenwoordigen. Realisatie van deze plannen gaat het werk van de wettelijk vertegenwoordigers beduidend aangenamer en efficiënter maken
- Een tweetal bewindvoerders hebben de afgelopen 3 jaar deelgenomen aan een project van de Hogeschool van Amsterdam om de dienstverlening aan klanten met een licht verstandelijke beperking (LVB) te verbeteren. In 2022 is dit project afgerond en heeft aan aantal instrumenten opgeleverd voor de professionals die in aanraking komen met LVB-klanten. Door gebruikmaking hiervan kunnen zij deze doelgroep beter van dienst zijn en wordt de geboden dienstverlening voor deze klanten beter begrepen. De website toolboxbewind.nl is speciaal hiervoor in het leven geroepen.

Schuldenaanpak

Schuldregeling is één van de instrumenten binnen het brede pallet aan diensten binnen de schuldhulpverlening. Een schuldregeling houdt in dat schulden van de klant in kaart worden gebracht waarna een voorstel aan de schuldeisers tegen finale kwijting wordt gedaan. KBL kan schulden op twee manieren regelen, namelijk via een schuldbemiddeling of via een saneringskrediet.

Bij een *schuldbemiddeling* spaart de klant gedurende 36 maanden (3 jaar) zijn aflossingscapaciteit boven het berekende vrij te laten bedrag. Het voorstel aan de schuldeisers is dan ook een prognose omdat het inkomen van een klant kan fluctueren. De schuldeiser gaat akkoord met het gegeven dat het een prognose betreft waarbij KBL toeziet op het sparen boven het vrij te laten bedrag. Gedurende deze drie jaar wordt één keer per jaar aan de schuldeisers het reeds gespaarde bedrag uitbetaald.

Bij een *saneringskrediet (SK)* wordt aan de start van het traject de aflossingscapaciteit van de klant berekend. Ook hier gebeurt dat op basis van 36 maanden (3 jaar). Dit is de basis voor het te verstrekken krediet waarmee schuldeisers ineens en vooraf worden afgekocht. Bij deze manier van werken weten schuldeisers direct waar ze aan toe zijn en hoeven zij niet gedurende drie jaar de vordering in de boeken te houden. Voor de klant is er rust en

overzicht. De klant heeft nog maar één schuldeiser, namelijk KBL. Hier betaalt hij/zij de lening in 36 termijnen terug.

Zoals in het verslag van vorig jaar opgemerkt, spant KBL zich in om schulden met een SK te regelen, "tenzij". Inmiddels wordt ook landelijk de meerwaarde om schulden met een SK te regelen breed gedragen en wordt door het Ministerie van SZW een fonds gesubsidieerd om het risico van deze kredieten vanuit dit fonds te dragen. Vanaf september zijn onze GR gemeenten al aangesloten bij dit Waarborgfonds Saneringskredieten en is ook het risico van de bestaande portefeuille daaraan overgedragen. Ondertussen hebben zich ook al een aantal andere gemeente gemeld om zich via KBL aan te sluiten bij dit waarborgfonds. Dit alles zal ongetwijfeld leiden tot een stijging van het aantal te verstrekken Saneringskredieten.

De betaalmoraal van mensen met een SK is onverminderd hoog. Het achterstandspercentage ten opzichte van het uitstaande volume bedraagt per 31-12-2022 0,58%. Daarbij opgemerkt dat in die achterstand een aantal keren een 1e termijn zit omdat machtigingen ten behoeve van de aflossing buiten invloed van de klant later zijn verwerkt dan gepland.

In 2022 zijn 808 trajecten schuldregeling gestart en 952 beëindigd. Een aantal trajecten gestart in 2022 zijn nog in behandeling.

Aanvragen schuldregeling	2022	2021	2020
Aantal aanvragen	808	952	1.088
Aantal beëindigingen	952	1.310	1.233

In 2022 zijn er in totaal 698 minnelijke voorstellen geaccepteerd waarvan in 484 gevallen een akkoord via een saneringskrediet is bereikt. In 214 gevallen is een akkoord via een schuldbemiddeling bereikt.

Geaccepteerde schuldregelingen	2022	2021	2020
Saneringskrediet	484	505	494
Schuldbemiddeling	214	253	336
Totalen	**698**	**758**	**830**

Uit het overzicht blijkt dat de saneringskredieten steeds vaker worden ingezet als instrument van schuldhulpverlening.

Door KBL zijn over 2022 de volgende bedragen gerealiseerd:

SCHULDEN AANPAK	Realisatie 2022	Realisatie 2021	Verschil
Brunssum	54.800	75.715	**20.915-**
Heerlen	447.700	687.895	**240.195-**
Kerkrade	343.500	266.000	**77.500**
Landgraaf	174.000	111.055	**62.945**
Maastricht	803.000	679.440	**123.560**
Sittard-Geleen	687.500	634.030	**53.470**
Niet GR	453.600	465.840	**12.240-**
Klanten	211.672	271.244	**59.573-**
Totaal	**3.175.772**	**3.191.219**	**15.448-**

WSNP-verklaringen

Zoals bij het onderdeel Schuldenaanpak al is opgemerkt, spant KBL zich in om zoveel als mogelijk minnelijk tot een akkoord met de schuldeisers van een klant te komen, mits dit de duurzame oplossing voor de schuldenproblematiek van de klant dient. Het stemt tot tevredenheid dat dit in steeds meer gevallen slaagt. Mocht echter geen akkoord met de schuldeisers worden bereikt, dan mag een verzoek voor toelating tot de wettelijke schuldsanering (WSNP) bij de Rechtbank worden ingediend. Bij toelating tot de WSNP wordt voor de klant een bewindvoerder WSNP aangewezen. Deze WSNP-trajecten vinden buiten KBL plaats waarbij in sommige gevallen wel het inkomensbeheer bij KBL plaatsvindt.

In het vorige verslag merkte wij al op dat een WSNP-zitting bij de Rechtbank spannend is voor de meeste klanten en voor de nodige stress bij mensen zorgt. Gebleken is dat de pilot "verduurzaming Wsnp" van vorig jaar door zowel klanten, de rechtbank als de bewindvoerders Wsnp positief werkt. In samenwerking met de beleidsmedewerkers van de GR-gemeenten is daarom besloten de pilot "verduurzaming Wsnp" tot reguliere werkwijze om te buigen. Ook blijft de casemanager van de Kredietbank gedurende het gehele Wsnp traject een steun voor de klant mits de klant hiervoor toestemming geeft.

Nadrukkelijk dient te worden opgemerkt dat een aanvraag voor toelating tot de WSNP geen "mislukt" minnelijk traject is. Zonder een gedegen poging om minnelijk tot een akkoord met schuldeisers te komen kan er in beginsel geen toelating tot de WSNP worden aangevraagd. Ook zijn er situaties waarbij er geen overzicht te krijgen is in alle schuldeisers van de klant en is het risico dat een nieuwe schuldeisers zich, met het recht om 100% te innen, in een minnelijk traject meldt te groot. Het voordeel van een WSNP is dat in die gevallen alle schulden die ontstaan zijn voor de zitting van het WSNP-verzoek in het traject vallen, ook als deze schuldeisers op de dag van de zitting nog niet bekend waren bij de schuldhulpverlening.

Onderstaand een overzicht van de afgifte WSNP-verklaringen in 2022:

Afgifte Wsnp-verklaringen	GR 2022	Niet GR 2022	Totaal 2022	Totaal 2021
	104	19	**123**	192
Totaal	**104**	**19**	**123**	**192**

In 2022 zijn 123 WSNP-verzoekschriften door de KBL afgegeven.

Kerngegevens

Inwoners aantal	per 1 jan 2022	per 1 jan 2021
Brunssum	27.674	27.670
Heerlen	86.845	86.936
Kerkrade	45.324	45.442
Landgraaf	37.023	37.262
Maastricht	121.151	120.227
Sittard-Geleen	91.719	91.743
Totaal	409.736	409.280

Jaarrekening 2022

Kredietbank Limburg

Balans per 31 december 2022 (na resultaatbestemming)

		2022		2021
ACTIVA				
Vaste Activa				
Materiële vaste activa				
Investeringen met een economisch nut				
Gebouwen	0		0	
Machines, apparaten en installaties	156.078		215.983	
Totaal materiële vaste activa met economisch nut	**156.078**		**215.983**	
Totaal vaste activa		**156.078**		**215.983**
Financiële vaste activa				
Kredieten		**5.037.580**		**4.214.087**
Vlottende activa				
Uitzettingen	588.375		1.499.817	
Liquide Middelen	6.748.647		7.004.801	
Overlopende activa	111.626		90.336	
Totaal vlottende activa		**7.448.648**		**8.594.954**
Totaal		**12.642.306**		**13.025.023**

Passiva

Vaste Passiva				
Eigen vermogen	0		0	
Resultaat vóór verliesverrekening	17.057		-78.141	
Bijdrage GR-gem. in exploitatieres.	0		78.141	
Eigen vermogen ult. verslagperiode	17.057		0	
Voorzieningen	222.000		43.000	
Vaste schulden	615.611		615.611	
Totaal vaste passiva		**854.668**		**658.611**
Vlottende passiva				
Netto vlottende schulden	11.254.173		12.036.939	
Overlopende passiva	533.465		329.473	
Totaal vlottende passiva		**11.787.638**		**12.366.412**
Totaal		**12.642.306**		**13.025.023**

Overzicht van baten en lasten 2022

	Realisatie 2022	Begroting 2022 na wijziging	Begroting primair 2022	Realisatie 2021
Preventie, vroegsignalering en educatie	729.396	731.000	375.000	416.076
Preventieprojecten	-	-	50.000	55.676
subtotaal	729.396	731.000	425.000	471.752
Instroom en diagnose	1.413.306	1.413.000	1.715.000	1.438.313
Sociale kredietverstrekking (intake)	231.024	222.000	251.000	212.500
Inkomensbeheer en ondersteuning:				
Budgetbeheer	1.375.827	1.420.000	1.520.000	1.317.219
BBR-Maatwerk	565.781	561.000	509.000	445.002
Bewindvoering	1.872.705	1.832.000	2.374.000	1.840.595
subtotaal	3.814.312	3.813.000	4.403.000	3.602.817
Schuldenaanpak	3.750.220	3.985.000	4.685.000	4.007.723
Nazorg	9.204	9.000	-	-
Overige bedrijfsopbrengsten	42.964	15.000	30.000	175.833
Rentemarge				
Renteopbrengsten	346.432	316.000	266.000	270.904
Rentekosten	4.526	25.000-	1.000-	21.152-
Rentemarge	350.958	291.000	265.000	249.751
Bijdrage GR-gemeenten in exploitatieres.	611.988	612.000	-	78.141
Deelname GR-gem. in voorz. kredport.	8.880	25.000	75.000	8.315
Totale baten	**10.962.251**	**11.116.000**	**11.849.000**	**10.245.145**
Lasten:				
Salarissen	8.256.401	8.881.000	9.403.000	8.203.421
WW-uitkeringen	14.265-	40.000	75.000	24.960
Inhuur medewerkers	381.349	239.000	253.000	221.491
Overige personeelslasten	86.508	63.000	70.000	47.772
Afschrijvingen	89.811	90.000	94.000	82.908
Huisvestingslasten	280.284	250.000	255.000	247.290
Bureau/administratielasten	1.155.709	1.124.000	1.140.000	1.079.921
Beheerslasten	487.517	404.000	403.000	329.067
Mutatie voorziening kredietport.	8.880	25.000	75.000	8.315
Mutatie voorziening bovenwettelijke vak. dagen	213.000	-	-	-
Onvoorzien	-	-	81.000	-
Totale lasten	**10.945.194**	**11.116.000**	**11.849.000**	**10.245.145**
Saldo van baten en lasten	**17.057**	**0**	**0**	**0**
Mutaties reserves	**-17.057**	**0**	**0**	**0**
Gerealiseerd resultaat	**0**	**0**	**0**	

Toelichtingen:

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling

Inleiding
De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording (BBV) provincies en gemeenten daarvoor geeft.
De terminologie die in deze jaarrekening voor de posten in de balans en in de staat van baten en lasten wordt gehanteerd, wijkt op enkele onderdelen af van het voorgeschreven jaarrekeningmodel volgens het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten. Wij zijn echter van mening dat deze afwijkende terminologie het inzicht voor de gebruikers in de jaarrekening van KBL ten goede komt omdat hiermee meer recht wordt gedaan aan de verantwoording over de specifieke activiteiten van KBL op het gebied van schuldhulpverlening, budgetbeheer, beschermingsbewind en sociale kredietverlening.

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.
De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen 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.
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 zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden en overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken.
Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (bijvoorbeeld door reorganisaties) dient wel een verplichting opgenomen te worden.
Met ingang van 1 januari 2016 is KBL belastingplichtig in het kader van de wet Vennootschapsbelasting. Ultimo 2016 is met de Belastingdienst overleg geweest over de fiscale status van de activiteiten van KBL. Dit zal naar verwachting ertoe leiden dat geen van de activiteiten van KBL belast zullen worden in het kader van de vennootschapsbelasting.

Algemeen
Deze jaarrekening heeft betrekking op de periode 1 januari 2022 tot en met 31 december 2022. Alle bedragen luiden in euro’s, tenzij anders vermeld.

Materiële vaste activa met economisch nut
Overige investeringen met economisch nut
Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven. Slijtende investeringen worden vanaf het boekjaar volgend op ingebruikneming lineair afgeschreven

in de verwachte gebruiksduur, waarbij rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde. Op grondbezit met economisch nut wordt niet afgeschreven (niet van toepassing).
Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is. In het begrotingsjaar heeft een dergelijke vermindering overigens niet plaatsgevonden.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen bedragen in jaren:

Verbouwing:	15 jaar
Automatisering:	
Hardware en software	3-4 jaar
Mobiele telefoons	2 jaar
Inventaris en inrichting:	4-10 jaar

Onderhoudsuitgaven worden slechts geactiveerd, indien zij de gebruiksduur van het object verlengen.

Kredieten
Kredieten worden gewaardeerd op de nominale waarde, waarbij v.w.b. de integrale kredietportefeuille een voorziening is gevormd voor verwachte oninbaarheid van de kredieten. Deze voorziening wordt statisch bepaald op basis van een evaluatie van de volwaardigheid van de per ultimo van een jaar openstaande kredieten. Hieronder zijn begrepen de vorderingen op klanten.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid. Deze voorziening wordt statisch bepaald op basis van een evaluatie van de volwaardigheid van de per ultimo van een jaar openstaande vorderingen.
De spaartegoeden van klanten die onder bewindvoering staan, worden in de jaarrekening onder de vlottende activa opgenomen. Onder de netto vlottende schulden is de terugbetalingsverplichting van deze tegoeden aan de klanten opgenomen. Terugbetaling vindt plaats op het moment dat bewindvoering is komen te vervallen.

Liquide middelen
De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overlopende activa
De overlopende activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorzieningen
In 2020 is een voorziening WW-verplichting gevormd. KBL is eigenrisicodrager voor WW-uitkeringen van voormalige medewerkers. Deze voorziening wordt gewaardeerd op het voorzienbare verlies.
In 2022 is een voorziening bovenwettelijke vakantiedagen gevormd. Deze voorziening wordt gewaardeerd op het voorzienbare verlies.

Vaste schulden
Onder de vaste schulden zijn begrepen de achtergestelde leningen die, in overeenstemming met de bepalingen bij de oprichting van de Gemeenschappelijke Regeling (GR), door aan de GR deelnemende gemeenten gestort zijn. Deze achtergestelde leningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Netto vlottende schulden
De netto vlottende schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde.
Onder de netto vlottende schulden is de post 'crediteuren klanten' opgenomen. Deze schulden worden tegen de nominale waarde opgenomen en hebben betrekking op verschuldigde bedragen aan crediteuren van klanten van KBL. Verantwoording van deze schulden vindt deels plaats bij ontvangst van de factuur en deels op basis van onderliggende budgetplannen.
Onder de liquide middelen zijn bankrekeningen opgenomen waarop de gelden van de klanten ontvangen worden. Deze bankrekening wordt gebruikt voor de betaling van de verschuldigde bedragen aan crediteuren van klanten van KBL.
Ook zijn opgenomen de schulden aan leveranciers en handelskredieten en het banksaldo van de eigen middelen van KBL.

Overlopende passiva
De overlopende passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kasstroomoverzicht
Het kasstroomoverzicht is opgesteld conform de indirecte methode. Het kasstroomoverzicht bevat tevens de mutaties van middelen die door KBL beheerd worden ten behoeve van de klanten.

Gebruik van schattingen
Bij het opstellen van de jaarrekening dient de directie, in overeenstemming met algemeen geldende grondslagen, bepaalde schattingen en veronderstellingen te doen die medebepalend zijn voor de opgenomen bedragen. De feitelijke resultaten kunnen van deze schattingen afwijken.

COVID-19
Het COVID-19 (Corona) virus heeft geen financiële gevolgen voor de jaarrekening 2022, maar naar verwachting wel voor veel beleidsterreinen van onze begroting 2022 en mogelijk voor de jaren daarna. Hoe groot de financiële impact zal zijn is nu onmogelijk te bepalen. We monitoren onze risico's en die van onze partners voortdurend. Onze organisatie loopt geen risico voor de continuïteit. We bewaken onze liquiditeitspositie goed en nemen zo nodig maatregelen om onze taken gedurende deze crisis zo goed mogelijk te blijven uitvoeren.

Toelichting op de balans

Materiële vaste activa met economisch nut		2022		2021
	€	156.078	€	215.983

Het verloop van de materiële vaste activa is als volgt weer te geven:

	Verbouwingen	Automatisering (incl. telefonie)	Inventaris	Totaal
Stand per 1 januari 2022				
Aanschafwaarde	2.043.677	3.212.440	1.020.207	6.276.324
Cumulatieve afschrijvingen	2.043.677	3.006.067	1.010.597	6.060.341
Boekwaarde	-	206.373	9.610	215.983
Mutaties in 2021				
Investeringen	-	29.906	-	29.906
Desinvesteringen	-	-	-	-
Afschrijvingen	-	82.628	7.183	89.811
	-	52.722-	7.183-	59.905-
Stand per 31 december 2022				
Aanschafwaarde	2.043.677	3.242.346	1.020.207	6.306.231
Cumulatieve afschrijvingen	2.043.677-	3.088.695-	1.017.780-	6.150.152-
Boekwaarde	**-**	**153.651**	**2.427**	**156.078**

In 2022 hebben investeringen plaatsgevonden v.w.b. automatisering. Dit betreft hardware en telefonie. Investeringen worden lineair afgeschreven vanaf het boekjaar volgend op het boekjaar van investering. Verbouwingen worden afgeschreven in 15 jaar. Inventaris en inrichting wordt afgeschreven in 4 of 10 jaar. Automatisering (Hardware en implementaties) wordt afgeschreven in 3 of 4 jaar. Mobiele telefoons in 2 jaar.

Kredieten		2022		2021
	€	5.037.580	€	4.214.087

De samenstelling van de kredieten is als volgt:

Persoonlijke leningen	5.066.687	4.242.500
Doorlopende kredieten	1.863	22.332
	5.068.550	4.264.832
Voorziening oninbare kredieten	-30.970	-50.746
	5.037.580	**4.214.087**

Het verloop van de kredietportefeuille in 2022 blijkt uit onderstaande opstelling:

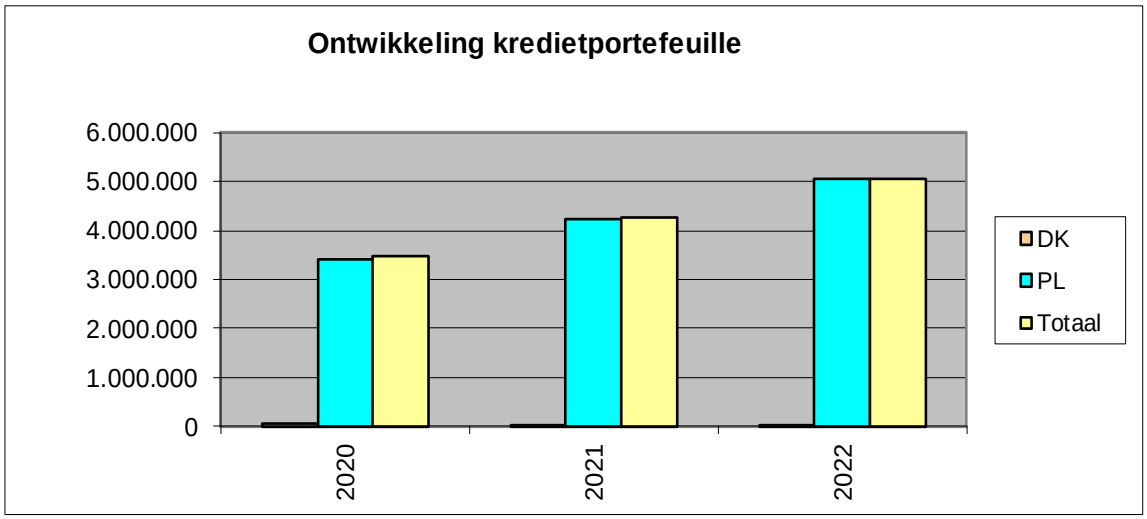
Boekwaarde per 31-12-2021	**4.264.830**
Verstrekkingen	3.972.655
-/- aflossingen	-3.140.281
-/- afboekingen	-28.655
Boekwaarde per 31-12-2022	**5.068.550**

Onderstaand is het verloop van de doorlopende kredieten en persoonlijke leningen van 2020 tot en met 2022 weergegeven:

	Persoonlijke leningen (PL)	*Doorlopende kredieten (DK)*	*Totale kredietportefeuille*
2020	3.406.740	75.278	3.482.018
2021	4.242.500	22.332	4.264.832
2022	5.066.687	1.863	5.068.550

Er is bewust ingezet op de daling van de Doorlopende Kredieten, o.a. door oversluiting.

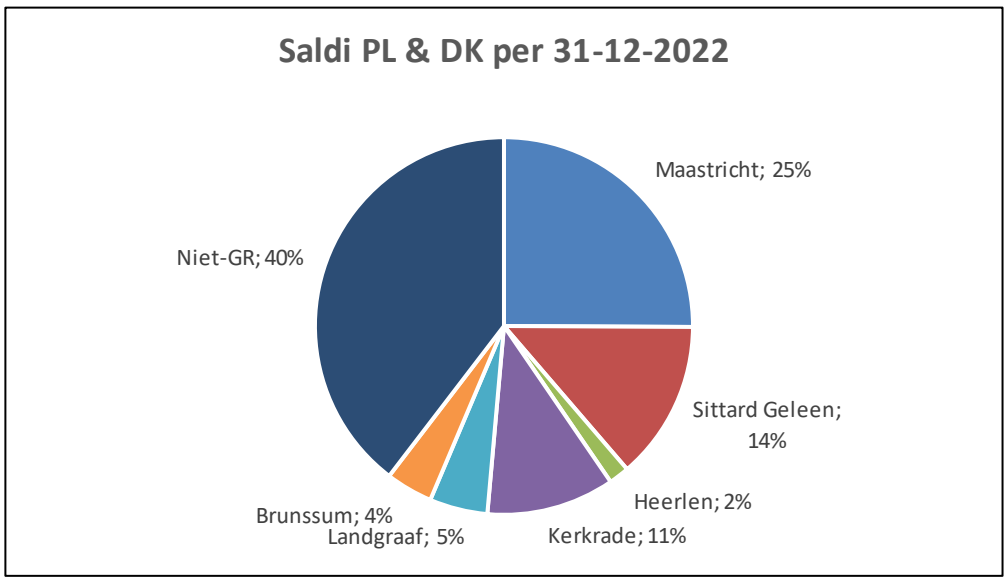
De informatie uit de tabel is vertaald naar de volgende grafiek:



De verdeling van de leningportefeuille is als volgt:

	PL		DK		TOTAAL
	aantal	bedrag	aantal	bedrag	
Maastricht	731	1.271.102	-	-	1.271.102
Sittard Geleen	401	690.245	1	440	690.686
Heerlen	558	939.873	1	61	939.934
Kerkrade	293	554.599	1	543	555.142
Landgraaf	156	251.895	-	-	251.895
Brunssum	127	203.583	-	-	203.583
Totaal GR	**2.266**	**3.911.298**	**3**	**1.044**	**3.912.342**
Niet-GR	**648**	**1.155.389**	**1**	**818**	**1.156.208**
TOTAAL	**2.914**	**5.066.687**	**4**	**1.863**	**5.068.550**

De verdeling van de lening portefeuille over de GR-deelnemers is in de volgende grafiek inzichtelijk gemaakt.



Voorziening oninbare kredieten:
Kredieten worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid. Op basis van een integrale beoordeling van de kredietportefeuille is gebleken dat een voorziening ter grootte van € 30.970 nodig is. Dit bedrag bestaat uit een gedeelte betreffende verstrekte kredieten vóór 2005 (€ 18.087) en een gedeelte betreffende kredieten vanaf 2005 (€ 12.883).
Onderstaand wordt het verloop van de voorzieningen over de periode vóór 2005 toegelicht.

Voorziening kredieten van vóór 2005 ultimo 2021	**35.375**
Dotaties	2.900
Aanwendingen	-17.824
Vrijval	-2.364
Voorziening kredieten van vóór 2005 ultimo 2022	**18.087**

Bovengenoemde aanwendingen betreffen het afboeken van leningen. Deze afboekingen zijn te verdelen in grofweg vier categorieën:

1. De WSNP is na drie jaar afgelopen waardoor klant schuldenvrij is;
2. Klant komt te overlijden en de eventuele erfgenamen verwerpen de erfenis of de boedel is leeg;
3. Afgewikkelde schuldregelingen (ASR);
4. Klanten zijn vertrokken en onbekend is waarheen, de zogenaamde VOW-klanten;
5. Dossiers van klanten die terugkomen van de deurwaarder als gevolg van geen verhaal.

In het volgend overzicht staat per gemeente aangegeven wat het bedrag van de afboekingen is geweest van haar inwoners, inclusief de vermelding van de categorie waarin de afboeking te plaatsen is. Dit betreft de afboekingen van leningen welke zijn verstrekt vóór 2005:

Gemeente	WSNP	Overlijden	ASR	VOW/Geen verhaal	Deurwaarder kost/rente/geen verhaal	Totaal
Brunssum	€ 14.823					€ 14.823
Heerlen	€ 3.001					€ 3.001
Landgraaf						€ 0
Sittard-Geleen						€ 0
Overige						€ 0
Totaal 2022	**€ 17.824**	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**	**€ 17.824**
In procenten	**100%**	**0,0%**	**0%**	**0%**	**0%**	**100%**
Totaal 2021	**€ 0**	**€ 0**	**€ 34.316**	**€ 5.119**	**€ 7.475**	**€ 46.910**
In procenten	**0%**	**0,0%**	**73%**	**11%**	**16%**	**100%**

Onderstaand wordt het verloop van de voorzieningen over de periode vanaf 2005 toegelicht.

Voorziening kredieten van vanaf 2005 ultimo 202	**15.370**
Dotaties	11.325
Aanwendingen	-10.831
Vrijval	-2.981
Voorziening kredieten van vanaf 2005 ultimo 202	**12.883**

De kredietportefeuille m.b.t. leningen welke zijn verstrekt vanaf 2005 kent in het algemeen een veel positiever verloop.

De verdeling van de categorieën afboekingen 2022 over de gemeenten is als volgt:

Gemeente	WSNP	Overlijden	ASR	VOW/Geen verhaal	Deurwaarder kost/rente/geen verhaal	Totaal
Brunssum		€ 246				€ 246
Heerlen		€ 951	€ 589			€ 1.540
Kerkrade						€ 0
Landgraaf						€ 0
Maastricht			€ 5.100		€ 748	€ 5.848
Sittard-Geleen			€ 1.131			€ 1.131
Overig			€ 2.066			€ 2.066
Totaal 2022	**€ -**	**€ 1.196,40**	**€ 8.886,78**	**€ -**	**€ 748,09**	**€ 10.831,27**
In procenten	**0%**	**11%**	**82%**	**0%**	**7%**	**100%**
Totaal 2021	**€ 0**	**€ 7.676**	**€ 7.129**	**€ 2.586**	**€ 1.038**	**€ 18.429**
In procenten	**0%**	**41,7%**	**39%**	**14%**	**6%**	**100%**

Uitzettingen	**2022**	**2021**
	€ 588.375	**€ 1.499.817**

De uitzettingen bestaan uit:

	2022	2021
Vorderingen op openbare lichamen	481.879	892.697
Overige vorderingen	106.496	607.120
Totaal	**588.375**	**1.499.817**

Vorderingen op openbare lichamen		2022		2021
	€	481.879	€	892.697

Het vorderingensaldo per 31 december 2022 bestaat uit:

Omschrijving	2022	2021
Deelname GR gemeenten in voorziening kredietport.	59.626	116.085
Bijdrage GR-gemeenten in exploitatieresultaat	0	78.141
Diensten GR-gemeenten	35.189	360.352
Diensten Niet-GR gemeenten	387.065	338.120
Totaal	**481.879**	**892.697**

De totale deelname van GR gemeenten in de voorziening kredietportefeuille bedraagt per 31 december 2022 € 59.626 en kan worden verdeeld over verstrekte kredieten van vóór 2005 € 35.912 en vanaf 2005 € 23.714.

Overige vorderingen		2022		2021
	€	106.496	€	607.120

Dit betreffen de van klanten overgedragen liquiditeiten die KBL beheert in het kader van bewindvoering. Onder de kortlopende schulden is de terugbetalingsverplichting van deze tegoeden aan de klanten opgenomen (overige schulden).

Liquide middelen		2022		2021
	€	6.748.647	€	7.004.801

De liquide middelen per 31 december bestaan uit:

	2022	2021
Kasmiddelen	1.328	1.296
Bankrekeningen	6.747.319	7.003.505
Totaal	**6.748.647**	**7.004.801**

De liquide middelen zijn direct opeisbaar.

Onder de liquide middelen zijn 2 bankrekeningen (inzake schuldhulpverlening en beschermingsbewind) bij de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) opgenomen waarop de gelden van klanten worden ontvangen. Deze bankrekeningen worden gebruikt ten behoeve van de betaling van de verschuldigde bedragen aan de crediteuren van klanten en aan klanten.
Met BNG is een kredietovereenkomst gesloten die voorziet in rentecompensatie van alle betaalrekeningen van KBL.
De kredietfaciliteit bij BNG is medio 2022 beëindigd. Er zijn geen zekerheden afgegeven.

Schatkistbankieren
De verplichting tot schatkistbankieren geldt alleen voor de overtollige eigen middelen van de KBL. De gelden van klanten zijn hiervan uitgezonderd. Het drempelbedrag voor het afstorten van overtollige middelen bedraagt tot 1 juli 2022 € 250.000. Vanaf 1 juli 2022 is het drempelbedrag verhoogd naar € 1.000.000. De eigen middelen van KBL zijn het gehele jaar onder genoemd drempelbedrag gebleven zodat er geen verplichting tot afstorten was in 2022.
Zie onderstaande berekening per kwartaal:

Verslagjaar 2022 (bedragen x € 1.000)				
Drempelbedrag	**250**	**250**	**1.000**	**1.000**
	Kwartaal 1	**Kwartaal 2**	**Kwartaal 3**	**Kwartaal 4**
Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	-5.989	-3.410	-3.431	-2.733
Ruimte onder het drempelbedrag	6.239	3.660	4.431	3.733
Overschrijding van het drempelbedrag	**0**	**0**	**0**	**0**

Overlopende activa		**2022**		**2021**
	€	**111.626**	**€**	**90.336**

De overlopende activa kunnen als volgt worden weergegeven:

		2022		**2021**
Nog te ontvangen voorschotbedragen ontstaan door voorfinanc. op uitkeringen met spec. bestedingsdoel	**€**	**-**	**€**	**-**
Overige nog te ontv. en vooruitbetaalde bedragen	**€**	**111.626**	**€**	**90.336**
Totaal	**€**	**111.626**	**€**	**90.336**

De specificaties zijn opgenomen in onderstaande tabel:

Omschrijving	**2022**	**2021**
Nog te ontvangen bedragen	25.889	14.912
Vooruitbetaalde bedragen	85.737	75.424
Totaal	**111.626**	**90.336**

Nog te ontvangen bedragen
De nog te ontvangen bedragen per 31 december bestaan uit:

Omschrijving	**2022**	**2021**
Nog te ontvangen rente	0	0
Overige nog te ontvangen bedragen	25.889	14.912
Totaal	**25.889**	**14.912**

De overige nog te ontvangen bedragen betreft hoofdzakelijk de nog te vorderen BTW over het boekjaar 2022 ad € 13.000.

Vooruitbetaalde bedragen
De vooruitbetaalde bedragen per 31 december bestaan uit:

Omschrijving	**2022**	**2021**
Vooruitbetaalde huur	0	0
Vooruitbetaald onderhoud	54.989	51.189
Vooruitbetaalde verzekeringen	12.034	13.281
Overige vooruitbetaalde bedragen	18.713	10.955
Totaal	**85.737**	**75.424**

Eigen vermogen en resultaat		2022		2021
	€	17.057	€	-

Het eigen vermogen per 1 januari	-	-
Resultaat boekjaar vóór verliesverrekening	17.057	78.141-
Bijdrage gemeenten in exploitatieresultaat	0	78.141
Het eigen vermogen per 31 december	17.057	-
Af te dragen aan GR-gemeenten	-	-
Eigen vermogen per saldo	17.057	-

Conform artikel 30 lid 4 wordt een eventueel tekort volgens de verlies- en winstrekening van de bank, voor zover het niet van het eigen vermogen kan worden afgeschreven, door de gemeenten vergoed.
Het per saldo positieve exploitatieresultaat ad € 17.057 is toegevoegd aan het eigen vermogen per 31 december 2022.

Tijdens de bestuursvergadering van 19 januari 2012 is besloten dat het weerstands-vermogen is bepaald op 6% van de exploitatielasten (exclusief mutatie voorziening).
De berekening van het weerstandsvermogen ultimo 2022 blijkt uit onderstaande opstelling:

Weerstandsvermogen		
Lasten excl. mutatie voorziening	10.723.314	10.245.145
Weerstandsvermogen 6%	643.399	614.709
Eigen vermogen na winstbestemming	17.057	-
Af te dragen aan GR-gemeenten	0	0

Aangezien het eigen vermogen na winstbestemming per ultimo boekjaar lager is dan het weerstandsvermogen, is er geen terugbetalingsverplichting op grond van artikel 30 lid 3 van de GR verschuldigd.

Voorzieningen		2022		2021
	€	222.000	€	43.000

De voorzieningen betreffen:

Voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's	**2022**	**2021**
Voorziening WW-verplichting	9.000	43.000
Voorziening bovenwettelijke verlofuren	213.000	0
	222.000	**43.000**

Met ingang van het boekjaar 2020 wordt, conform de richtlijnen van het BBV, een voorziening voor de WW-verplichting opgenomen in de jaarrekening. Het saldo ultimo 2022 is bepaald op basis van geschatte WW-uitkeringen inzake voormalige medewerkers wiens dienstverband vóór 31 december 2022 is beëindigd.

Het verloopoverzicht van de voorziening WW-verplichting is als volgt:

	2022	**2021**
Boekwaarde begin boekjaar	43.000	54.000
Toevoeging	12.211	24.960
Vrijval	-26.373	0
Aanwending	-19.838	-35.960
Boekwaarde einde boekjaar	**9.000**	**43.000**

Met ingang van het boekjaar 2022 wordt, conform de richtlijnen van het BBV, een voorziening voor de bovenwettelijke verlofuren opgenomen in de jaarrekening. Het saldo ultimo 2022 is bepaald op basis van het saldo van de bovenwettelijke verlofuren per 31 december 2022.

Het verloopoverzicht van de voorziening bovenwettelijke verlofuren is als volgt:

	2022	2021
Boekwaarde begin boekjaar	0	0
Toevoeging	213.000	0
Vrijval	0	0
Aanwending	0	0
Boekwaarde einde boekjaar	**213.000**	**0**

Vaste schulden		**2022**		**2021**
	€	**615.611**	**€**	**615.611**

De vaste schulden betreffen:

Onderhandse leningen openbare lichamen		**2022**		**2021**
	€	**615.611**	**€**	**615.611**

Het verloopoverzicht is als volgt:

Saldo 31-12-2021	615.611
Vermeerderingen	0
Aflossingen	0
Saldo 31-12-2022	**615.611**

De onderhandse leningen per 31 december betreffen "Achtergestelde leningen". Diverse gemeenten hebben de achtergestelde leningen gestort, in overeenstemming met de bepaling bij de oprichting van de Gemeenschappelijke Regeling. Onderstaand volgt een overzicht met hierin gespecificeerd de saldi per gemeente:

Achtergestelde leningen deelnemers GR	**2022**	**2021**
Brunssum	59.674	59.674
Heerlen	121.890	121.890
Kerkrade	91.104	91.104
Landgraaf	60.430	60.430
Maastricht	154.720	154.720
Sittard-Geleen	127.793	127.793
Totaal	**615.611**	**615.611**

<u>Terugbetaling en rentevergoeding achtergestelde leningen deelnemers GR</u>
Wanneer de geaccumuleerde batige saldi, vermeerderd met de achtergestelde leningen van de deelnemers op enig moment de nagestreefde solvabiliteit (10%) overschrijden, dan wordt het meerdere deel pro rata in mindering gebracht op de achtergestelde leningen. Gelet op het exploitatieresultaat en de balansposities vindt over 2022 geen gedeeltelijke terugbetaling plaats van de achtergestelde leningen aan de deelnemers van de GR. De leningen zijn renteloos.

Netto vlottende schulden	**2022**	**2021**
	€ 11.254.173	**€ 12.036.939**

De netto vlottende schulden bestaan uit:

	2022	**2021**
Overige schulden	8.520.945	9.131.561
Bank	2.733.227	2.905.378
Totaal	**11.254.173**	**12.036.939**

De overige schulden kunnen als volgt worden weergegeven:

	2022	**2021**
Crediteuren klanten	6.747.839	7.003.711
Verplichtingen liquide middelen klanten	106.496	607.120
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	1.666.610	1.520.730
Totaal	**8.520.945**	**9.131.561**

Crediteuren klanten
Dit betreffen de verschuldigde bedragen aan (crediteuren van) onze klanten die vanaf januari 2023 tot uitbetaling leiden. Tegenover deze verschuldigde bedragen staan voor hetzelfde bedrag de van klanten ontvangen gelden. Deze maken deel uit van de onder de liquide middelen vermelde bankrekeningen.

Verplichtingen liquide middelen klanten
Dit zijn de gelden van klanten beschermingsbewind waarvan KBL de bankrekening beheert. Onder overige vorderingen staan de van klanten overgedragen liquiditeiten die KBL beheert voor hetzelfde bedrag. De sterke afname wordt veroorzaakt door het overzetten van de bankrekeningen naar beheer- en leefgeldrekeningen van de Rabobank.

Schulden aan leveranciers en handelskredieten
Het crediteurensaldo per 31 december 2022 laat een saldo zien van € 1.653.591. Het saldo wordt grotendeels bepaald door de nog te betalen salariskosten over december 2022 aan de gemeente Maastricht ad € 1.485.712. De gemeente Maastricht voert de salarisadministratie uit ten behoeve van KBL. De openstaande schulden zijn per medio februari 2022 afgelopen.

Bank	**2022**	**2021**
	€ 2.733.227	**€ 2.905.378**

Deze post betreft de bankrekening (negatieve) eigen middelen van KBL. Met de 2 bankrekeningen van de BNG t.b.v. klanten (zie liquide middelen) maken ze deel uit van hetzelfde rentecompensatiestelsel.

Overlopende passiva	**2022**	**2021**
	€ 533.465	**€ 329.473**

Omschrijving	**2022**	**2021**
Vooruitontvangen bedragen	391.090	54.813
Overige schulden	142.376	274.660
Totaal	**533.465**	**329.473**

De overlopende passiva kunnen als volgt worden weergegeven:

	2022	2021
Verplichtingen welke in het lopend begrotingsjaar zijn opgebouwd en volgend begrotingsjaar worden betaald	**142.376**	**274.660**
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	**391.090**	**54.813**
Totaal	**533.465**	**329.473**

Verplichtingen

De verplichtingen ultimo 2022 bestaan uit:

- Advieskosten € 20.000
- Energie- en servicekosten € 35.000
- Huur Maastricht (wordt doorberekend) € 12.000
- Overige nog te betalen kosten en nog te ontvangen facturen € 74.000

Vooruitontvangen bedragen

Het bedrag ultimo 2022 betreft de projecten Schulden afkoop jongeren Maastricht en de Kinderopvangtoeslagaffaire (KOT).

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

De jaarlijkse verplichting betreffende met derden aangegane huurverplichtingen onroerend goed bedraagt in totaal € 152.000. De looptijd van het huurcontract is 10 jaar, met een looptijd tot 30 juni 2025. Hierdoor is de totale contractwaarde voor de resterende periode € 380.000. Het huurcontract kan opgezegd worden met een opzegtermijn van 6 maanden, maar KBL is niet voornemens hiervan gebruik te maken.
De overige verplichtingen betreffen voornamelijk onderhoudscontracten betreffende gebouwen ad € 66.000 (contractwaarde resterende periode € 165.000), automatisering ad € 376.000 (contractwaarde € 438.000), telefonie ad € 57.000 (contractwaarde € 66.000) en printers € 14.000 (contractwaarde € 14.000). Daarnaast is er nog een verplichting betreffende de postbezorging ad € 134.000 (contractwaarde € 402.000).
De resterende looptijd van de contracten varieert van 1 tot 3 jaar.

Toelichting op het overzicht van baten en lasten

BATEN:

Algemeen
Door het Bestuur is besloten dat de in rekening gebrachte voorschotten niet behoeven te worden verrekend met de daadwerkelijke aantallen. Overuitputting van de voorschotten wordt in rekening gebracht. De hier getoonde baten 2022 inzake de GR-gemeenten v.w.b. schuldhulpverlening, sociale kredietverstrekking, beschermingsbewind/budgetbeheer maatwerk, budgetbeheer en het aandeel van rente van gemeenten en betreffen de voorschotten inclusief de facturatie van de overuitputting. In het hoofdstuk COVID-19 virus worden de verschillen tussen voorschotten en realisatie toegelicht per GR-gemeente.

		2022		2021
Preventie, vroegsignalering en educatie	**€**	**729.396**	**€**	**416.076**
Preventieprojecten	**€**	**-**	**€**	**55.676**
	€	**729.396**	**€**	**471.752**

De totale opbrengsten over 2022 zijn € 258.000 hoger dan de realisatie 2021 en € 2.000 lager dan de begroting over 2022.

Instroom en diagnose		2022		2021
	€	**1.413.306**	**€**	**1.438.313**

	2022	2021
GR-gemeenten	1.213.752	1.280.098
Niet-GR-gemeenten	199.554	158.215
Instroom en diagnose	**1.413.306**	**1.438.313**

De totale opbrengsten over 2022 zijn € 25.000 lager dan de realisatie 2021 en gelijk aan de begroting over 2022.

		2022		2021
Sociale kredietverstrekking (intake)	**€**	**231.024**	**€**	**212.500**

De intake voor een sociaal krediet heeft tot doel te beoordelen of het mogelijk is om op een sociaal maatschappelijk verantwoorde wijze krediet te verstrekken aan inwoners van de GR- en overige gemeenten in het werkgebied van KBL.
De totale opbrengsten over 2022 zijn € 19.000 hoger dan de realisatie 2021 en € 9.000 hoger dan de begroting over 2022.

Budgetbeheerrekening		2022		2021
	€	**1.375.827**	**€**	**1.317.219**

	2022	2021
GR-gemeenten	1.022.697	945.342
Niet-GR-gemeenten	95.048	85.350
Betaald door klanten	258.082	286.527
Budgetbeheerrekening	**1.375.827**	**1.317.219**

Het aantal bugetbeheerrekeningen is in 2022 toegenomen tot 1.743 (2021: 1.715).
De totale opbrengsten over 2022 zijn € 59.000 hoger dan de realisatie 2021 en € 44.000 lager dan de begroting over 2022.

Budgetbeheer maatwerk	**2022**	**2021**
	€ 565.781	**€ 445.002**

Het aantal dossiers Budgetbeheer Maatwerk is van 161 dossiers in 2021 gestegen naar 211 dossiers in 2022.
De totale opbrengsten over 2022 zijn € 121.000 hoger dan de realisatie 2021 en € 5.000 hoger dan de begroting over 2022.

Bewindvoering	**2022**	**2021**
	€ 1.872.705	**€ 1.840.595**

Het aantal zaken bewindvoering is in 2022 gedaald van 879 dossiers naar 852 dossiers. Daarnaast is dit geen statisch aantal. Er vindt instroom, doorstroom en uitstroom in plaats. Met name nieuwe bewindvoeringszaken zijn arbeidsintensief bij het opstarten ervan.
Voor het bedrijfsonderdeel beschermingsbewind worden de tarieven jaarlijks wettelijk vastgesteld en is de extra bijdrage beperkt tot de compensatie voor het hogere uurtarief. Deze compensatie boven de normbedragen wordt bij de gemeenten in rekening gebracht.
De totale opbrengsten over 2022 zijn € 32.000 hoger dan de realisatie 2021 en € 41.000 hoger dan de begroting over 2022.

Schuldenaanpak	**2022**	**2021**
	€ 3.750.220	**€ 4.007.723**

	2022	**2021**
GR-gemeenten	3.084.948	3.270.639
Niet-GR-gemeenten	453.456	465.840
Betaald door klanten	211.672	271.244
Schuldenaanpak	**3.750.076**	**4.007.723**

De totale opbrengsten over 2022 zijn € 258.000 lager dan de realisatie 2021 en € 235.000 lager dan de begroting over 2022.

Nazorg	**2022**	**2021**
	€ 9.204	**€ -**

De totale opbrengst is € 9.000 hoger dan in 2021 en gelijk aan de begroting over 2022.

Overige bedrijfsopbrengsten		**2022**		**2021**
	€	**42.964**	**€**	**175.833**

De overige bedrijfsopbrengsten bestaan voornamelijk uit de facturatie van het effectueren van de 90% clausule bij de niet-GR gemeenten conform DVO. Daarnaast zijn hier de nagekomen baten van deurwaarder inzake afgewikkelde dossiers opgenomen en is hier de BTW teruggaaf over 2022 verantwoord ter grootte van € 13.000.
De totale opbrengsten over 2022 zijn € 133.000 lager dan de realisatie 2021 en € 28.000 hoger dan de begroting over 2022.

Rentemarge		**2022**		**2021**
	€	**350.958**	**€**	**249.751**

	2022	**2021**
Rentebaten kredieten	346.432	270.904
Overige rentelasten minus -baten	4.526	21.152-
Rentemarge	**350.958**	**249.751**

KBL voorziet in haar financieringsbehoefte door eventueel gebruik te maken van debet faciliteiten in rekening-courant. Dit is in 2022 en eerder niet aan de orde geweest.
De rentemarge is ca. € 101.000 toegenomen in vergelijking met 2021. De stijging van de rente baten wordt veroorzaakt door de gestegen kredietportefeuille ondanks de gemiddeld lagere rente van verstrekte kredieten. Verschillen in de rentebaten zijn bovendien ontstaan door correcties op de achterstandsrente bij afboekingen van leningen. De rentebaten betreffen de daadwerkelijk ontvangen rente van klanten en gefactureerde rente bij gemeenten. De kredietportefeuille is over 2022 per saldo ca. € 800.000 gestegen als gevolg van de inzet van meer saneringskredieten als instrument van schuldhulpverlening.
De totale rentemarge over 2022 is ca. € 60.000 hoger dan de begroting.

Bijdrage gemeenten in exploitatieresultaat		**2022**		**2021**
	€	**611.988**	**€**	**78.141**

De bijdrage van de GR-gemeenten in het exploitatieresultaat in 2022 is ca. € 534.000 hoger dan in 2021 en gelijk aan de begroting over 2022, door het niet verrekenen van de voorschotten.

Deelname GR-gemeenten in voorziening kredietportefeuille		**2022**		**2021**
	€	**8.880**	**€**	**8.315**

Het bestuur heeft in 2008 besloten om een voorziening te treffen voor de oninbaarheid van de uitstaande kredieten, die voor 2005 verstrekt zijn. Jaarlijks zal worden bepaald hoe hoog de stand van deze voorziening dient te zijn. Daar staat tegenover dat toekomstige afboekingen dan aan deze voorziening kunnen worden onttrokken, waardoor de druk op toekomstige resultaten zal afnemen.
De kredietportefeuille met betrekking tot de leningen welke zijn verstrekt vanaf 2005 kent een veel positiever verloop. De afboekingen op verstrekte leningen vanaf 1 januari 2005 zijn tot nu toe minimaal en ook de achterstanden zijn acceptabel. Desondanks is besloten

om ook ten aanzien van deze kredietportefeuille een voorziening voor oninbaarheid op te nemen.
De deelname over 2022 is € 1.000 hoger dan de realisatie 2021 en € 16.000 lager dan de begroting over 2022.

KBL kent in haar begroting en jaarrekening geen post onvoorzien, daardoor wordt hiervoor geen verloopoverzicht conform het BBV opgesteld.

LASTEN:

Salarissen		**2022**		**2021**
	€	**8.256.401**	**€**	**8.203.421**

De post salarissen bestaat uit:

	2022	**2021**
Brutolonen	6.453.113	6.367.168
Af: Ziekengeld	-117.651	-116.255
Sociale lasten	961.519	950.529
Pensioenpremies	959.420	1.001.980
Totaal salarissen	**8.256.401**	**8.203.421**

De salariskosten zijn in 2022 hoger als gevolg van de indexering conform CAO, de jaarlijkse anciënniteit en promoties naar de eindschaal. De salariskosten zijn in 2022 ca. € 53.000 hoger dan in 2021.

De begroting 2022 is gebaseerd op een personeelsbestand van gemiddeld 127 fte. In 2021 bedroeg het daadwerkelijk gemiddeld aantal ca. 121 fte.
Per saldo zijn de salariskosten in 2022 ca. € 625.000 lager dan de begroting.

De kosten van de medewerkers in het kader van de KOT zijn niet verdisconteerd in de kosten salarissen. De baten en lasten van de KOT medewerkers worden niet verwerkt in de exploitatie maar op de balans.

WW-uitkeringen		**2022**		**2021**
	€	**14.265-**	**€**	**24.960**

De kosten WW-uitkeringen 2022 bestaan uit:

	2022	**2021**
Uitbetaalde WW-uitkeringen	-	0
Dotatie voorziening WW-verplichting	-14.265	24.960
WW-uitkeringen	**-14.265**	**24.960**

Als gevolg van het beëindigen van diverse tijdelijke contracten zijn WW-uitkeringen door het UWV doorbelast aan KBL. Op het gebied van werkloosheid is KBL eigenrisicodrager. De uitbetaalde uitkeringen zijn in 2022 ca. € 39.000 lager dan in 2021. Een aantal voormalige medewerkers heeft minder of korter aanspraak gemaakt op een uitkering. KBL werkt samen met een re-integratiebureau dat voormalige medewerkers begeleidt van werk naar werk.
Conform de richtlijnen van het BBV wordt er met ingang van 2020 een voorziening WW-verplichting opgenomen in de jaarrekening. Ultimo 2022 bedroeg de voorziening € 9.000 tegenover € 43.000 ultimo 2021.
In de begroting 2022 zijn de kosten WW-uitkeringen geraamd op € 40.000 en de realisatie is derhalve € 54.000 lager dan begroot.

Inhuur medewerkers	2022	2021
	€ 381.349	€ 221.491

De kosten van inhuur zijn in 2022 € 160.000 hoger dan in 2021. De hogere kosten in 2022 waren het gevolg van het tijdelijk inhuren van een projectleider, ICT-, P&C- en Privacy ondersteuning en medewerkers ten behoeve van de uitvoering.
De kosten volgens de begroting waren € 239.000.

Overige personeelslasten	2022	2021
	€ 86.508	€ 47.772

De lasten in 2022 zijn € 39.000 hoger dan in 2021. Als gevolg van corona waren er in 2021 minder personeelsactiviteiten mogelijk gebleken. Daarnaast zijn hier de thuiswerkvergoedingen verantwoord.
In de begroting 2022 zijn de overige personeelslasten geraamd op € 63.000.

Afschrijvingen	2022	2021
	€ 89.811	€ 82.908

Per saldo zijn de afschrijvingen t.o.v. 2021 gestegen met ca. € 7.000. De stijging is het gevolg van het feit dat in 2021 in totaliteit ca. € 62.000 aan uitgaven is geactiveerd i.v.m. automatisering en telefonie. Voor een detailweergave van de afschrijvingslasten verwijzen wij naar de toelichting bij de materiële vaste activa.
In de begroting 2022 zijn de afschrijvingen geraamd op € 90.000.

Huisvestingslasten	2022	2021
	€ 280.284	€ 247.290

De huisvestingslasten 2022 bestaan uit:

	2022	2021
Huur	155.945	151.210
Service	51.781	51.783
Energie	14.006	14.008
Overige huisvestingslasten	58.552	30.288
Totaal huisvestingslasten	**280.284**	**247.290**

De huisvestingslasten zijn in 2022 € 33.000 hoger dan in 2021. De stijging komt met name door de huur van vergaderruimtes in de Hanenhof.
In de begroting 2022 zijn de huisvestingslasten geraamd op € 250.000. De realisatie is derhalve € 30.000 hoger dan de begroting, met name het gevolg van het huren van vergaderruimtes.

Bureau/administratielasten	2022	2021
	€ 1.155.709	€ 1.079.921

De bureau- en administratielasten 2022 bestaan uit:

	2022	2021
Inventaris en automatisering	733.424	650.230
Kantoorbenodigdheden en drukwerk	36.724	36.479
Telefoon en porti	248.419	227.806
Lidmaatschappen en abonnementen	30.455	27.248
Overige bureau/administratielasten	106.687	138.159
Totaal bureau/administratielasten	**1.155.709**	**1.079.921**

De bureau- en administratielasten zijn in 2022 ca. € 76.000 hoger ten opzichte van 2021. De kosten van automatisering en telefoon/porti vormen de grootste kostenposten binnen deze categorie. Met name kosten van ICT zijn aanzienlijk gestegen.

In de begroting 2022 zijn de bureau- en administratielasten geraamd op € 1.124.000. De realisatie is derhalve € 32.000 hoger dan begroot. Met name de hogere kosten van automatisering veroorzaken de verschillen tussen de realisatie en de begroting.

Beheerslasten		**2022**		**2021**
	€	**487.517**	**€**	**329.067**

De beheerslasten 2022 bestaan uit:

	2022	2021
Reis en verblijf	39.651	13.465
Studie	79.897	36.421
Accountantskosten	52.822	50.979
Administratieve dienstverlening	119.700	130.991
Advisering	166.367	75.413
Incasso	652	903
Overige beheerslasten	28.428	20.894
Totaal beheerslasten	**487.517**	**329.067**

De beheerslasten zijn in 2022 € 158.000 hoger dan in 2021. Dit is met name het gevolg van hogere reis- en verblijfkosten, studiekosten en advieskosten.
De beheerslasten in 2022 zijn € 84.000 hoger dan de begroting.

Mutatie voorziening kredietport.		**2022**		**2021**
	€	**8.880**	**€**	**8.315**

De mutatie voorziening heeft betrekking op de gehele kredietportefeuille en is het resultaat van de beoordeling op oninbaarheid ultimo boekjaar en de afboekingen in 2022.

Analyse afwijkingen t.o.v. de begroting

In het Besluit Accountantscontrole Decentrale Overheden (BADO) is bepaald dat organisaties per programma verantwoording dienen af te leggen over hun uitgaven in relatie tot de begroting. Aangezien KBL één programma uitvoert, beperkt deze verantwoording zich tot de totale exploitatielasten.
De werkelijke lasten in het boekjaar 2022 bedragen € 10.945.000. De lasten conform de begroting 2022 bedragen € 11.116.000. De begroting is hiermee onderschreden met een bedrag van € 171.000.
De grootste verschillen worden onderstaand toegelicht:

- De personele lasten zijn € 514.000 lager dan de begroting.
  De onderschrijding van de salariskosten ad € 625.000 wordt veroorzaakt door de lagere formatie.
  Verder zijn de WW-uitkeringen € 54.000 lager als gevolg van de aanzienlijk lagere voorziening per ultimo 2022.
  De kosten van externe inhuur zijn € 142.000 hoger dan de begroting. Dit betreft inhuur van een projectmanager, projectleider, ICT-, P&C- en Privacy ondersteuning en medewerkers ten behoeve van de uitvoering.
  De overige personeelslasten zijn € 24.000 hoger dan begroot.

- De afschrijvingslasten zijn gelijk aan de begroting.

- De huisvestingslasten zijn € 30.000 hoger dan de begroting als gevolg van het huren van de vergaderruimtes.

- De bureau- en administratielasten zijn € 32.000 hoger dan de begroting.
  Dit wordt met name veroorzaakt door hogere kosten van automatisering en telefonie.

- De beheerslasten zijn € 84.000 hoger dan de begroting.
  Dit is met name het gevolg van hogere reis- en verblijfkosten, studiekosten en advieskosten.

- De mutatie voorziening m.b.t. de kredietportefeuille is € 16.000 lager dan begroot.
  Hier staat de Deelname GR-gemeenten in voorziening kredietportefeuille tegenover voor hetzelfde bedrag.

- Met ingang van het boekjaar 2022 is een voorziening bovenwettelijke verlofuren gevormd, conform de richtlijnen van het BBV. Deze voorziening was niet begroot.
  De dotatie in 2022 bedraagt € 213.000.

Begrotingsrechtmatigheid

KBL kent maar 1 programma (schuldhulpverlening). Onderstaand wordt het verschil tussen de vastgestelde begroting 2022 (1 juli 2021 vastgesteld) en de realisatie over 2022 weergegeven:

Begrotingsafwijking	Conclusie: onrechtmatig maar telt niet mee voor oordeel	Conclusie
-171.000	**-171.000**	**akkoord**

Motivering van de conclusie:
De lasten volgens de realisatie over 2022 zijn per saldo € 171.000 lager dan de begroting over 2022. De verschillen, ontstaan in navolging van het door het Bestuur goedgekeurd, bestaand beleid en waren niet te voorzien in de maand van vaststelling.

Het Bestuur is tijdens de bestuursvergaderingen en op de afgesproken informatiemomenten via de voor- en najaarsmarap tijdig en correct op de hoogte gesteld van de verwachte kostenonderschrijding.
Het Algemeen Bestuur heeft in dit kader aangegeven dat de kostenonderschrijding derhalve niet behoeft te worden meegewogen bij de beoordeling van de jaarrekening 2022.

Verdeling van de lasten in directe kosten en overhead

Conform de richtlijnen van het BBV (Notitie Overhead) is in onderstaand overzicht de verdeling van de totale lasten in directe kosten en overhead weergegeven:

			2022		2021
Salarissen	Directe kosten	€	6.274.865	€	6.234.600
	Overhead	€	1.981.536	€	1.968.821
	Totaal	€	8.256.401	€	8.203.421
Overige personeelslasten	Directe kosten	€	355.572	€	204.640
	Overhead	€	112.286	€	64.623
	Totaal	€	467.857	€	269.263
WW-uitkeringen	Directe kosten	€	-	€	-
	Overhead	€	14.265-	€	24.960
	Totaal	€	14.265-	€	24.960
Afschrijvingen	Directe kosten	€	-	€	-
	Overhead	€	89.811	€	82.908
	Totaal	€	89.811	€	82.908
Huisvestingslasten	Directe kosten	€	-	€	-
	Overhead	€	280.284	€	247.290
	Totaal	€	280.284	€	247.290
Bureau- en administratielasten	Directe kosten	€	217.522	€	201.492
	Overhead (deels)	€	61.352	€	53.561
	Totaal	€	278.874	€	255.053
	Overhead (geheel)	€	876.835	€	824.868
		€	1.155.709	€	1.079.921
Beheerslasten	Directe kosten	€	-	€	-
	Overhead	€	487.517	€	329.067
	Totaal	€	487.517	€	329.067
Mutatie voorziening kredietportefeuille	Directe kosten	€	-	€	-
	Overhead	€	8.880	€	8.315
	Totaal	€	8.880	€	8.315
Mutatie voorziening bovenw. verlofuren	Directe kosten	€	-	€	-
	Overhead	€	213.000	€	-
	Totaal	€	213.000	€	-
Totale directe kosten		***€***	***6.847.958***	***€***	***6.640.732***
Totale overhead		***€***	***4.097.236***	***€***	***3.604.412***
Totale lasten		***€***	***10.945.194***	***€***	***10.245.145***

De verdeling heeft plaatsgevonden op basis van fte per functie, beloningen per functie en schattingen.

Overzicht van structurele en incidentele baten en lasten

	Realisatie 2022	waarvan structureel	waarvan incidenteel
Preventie, vroegsignalering en educatie	729.396	729.396	-
Preventieprojecten	-	-	-
subtotaal	729.396	729.396	-
Instroom en diagnose	1.413.306	1.413.306	-
Sociale kredietverstrekking (intake)	231.024	231.024	-
Inkomensbeheer en ondersteuning:			
Budgetbeheer	1.375.827	1.375.827	-
BBR-Maatwerk	565.781	565.781	-
Bewindvoering	1.872.705	1.872.705	-
subtotaal	3.814.312	3.814.312	-
Schuldenaanpak	3.750.220	3.750.220	-
Nazorg	9.204	9.204	-
Overige bedrijfsopbrengsten	42.964	42.964	-
Rentemarge			
Renteopbrengsten	346.432	346.432	-
Rentekosten	4.526	4.526	-
Rentemarge	350.958	350.958	-
Bijdrage GR-gemeenten in exploitatieres.	611.988	611.988	-
Deelname GR-gem. in voorz. kredport.	8.880	8.880	-
Totale baten	**10.962.251**	**10.962.251**	**0**
Lasten:			
Salarissen	8.256.401	8.256.401	-
WW-uitkeringen	14.265-	14.265-	-
Inhuur medewerkers	381.349	381.349	-
Overige personeelslasten	86.508	86.508	-
Afschrijvingen	89.811	89.811	-
Huisvestingslasten	280.284	280.284	-
Bureau/administratielasten	1.155.709	1.155.709	-
Beheerslasten	487.517	487.517	-
Mutatie voorziening kredietport.	8.880	8.880	-
Mutatie voorziening bovenw. verlofuren	213.000	213.000	-
Totale lasten	**10.945.194**	**10.945.194**	**0**
Gerealiseerd resultaat	**17.057**	**17.057**	**0**

Kasstroomoverzicht

Kasstroomoverzicht volgens de indirecte methode	**2022**		**2021**	
	€		€	
Bedrijfsresultaat vóór verliesverrekening		17.057		-78.141
Afschrijvingen (en overige waarde veranderingen)	89.811		82.908	
Mutatie voorzieningen	179.000		-11.000	
Veranderingen in werkkapitaal:				
Vorderingen op openbare lichamen	410.818		-235.088	
Overige Vorderingen	500.624		137.208	
Overlopende activa	-21.289		-3.256	
Overige Schulden	-610.615		-2.399.746	
Overlopende passiva	203.992		194.082	
Bijdrage GR-gemeenten in exploitatieresultaat	-		78.141	
		752.340		-2.156.752
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		769.397		-2.234.892
Financiële baten	-		-	
Financiële lasten	-		-	
		-		-
Kasstroom uit operationele activiteiten		769.397		-2.234.892
Investeringen in immateriële en materiële vaste activa	-29.906		-62.158	
Desinvesteringen materiële vaste activa	-		-	
Mutaties financiële vaste activa	-823.493		-839.838	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-853.399		-901.996
Aflossing van langlopende schulden	-		-	
Mutatie achtergestelde leningen	-		-	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-		-
Mutatie liquide middelen		**-84.002**		**-3.136.889**
Stand liquide middelen 1/1	4.099.422		7.236.311	
Stand liquide middelen 31/12	4.015.420		4.099.422	
Mutatie liquide middelen		**-84.002**		**-3.136.889**

Het kasstroomoverzicht bevat tevens de mutaties van middelen die door KBL beheerd worden ten behoeve van de klanten.

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen

De Wet normering bezoldiging topfunctionarissen (WNT) beschrijft de publicatieplicht en toetsing aan de maximale bezoldigingsnorm van salarissen van topfunctionarissen. Hierna zijn van de topfunctionarissen (directeur, voormalig directeur en waarnemend directeur) van KBL weergegeven hoe de bezoldiging over 2022 zich verhoudt tot de maximum bezoldigingsnorm van de WNT ad € 209.000 op jaarbasis. Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband.

Bedragen x € 1	**dhr. R.C.H. van den Tillaar**
Functiegegevens	Algemeen directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte) als deeltijdfactor in fte	1,0
Bezoldiging	
Bezoldiging	134.388
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	**216.000**
-/- Onverschuldigde betaald en nog niet terug ontvangen bedrag	**-**
Bezoldiging	**134.388**
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Gegevens 2021	
Bedragen x € 1	**dhr. R.C.H. van den Tillaar**
Functiegegevens	Algemeen directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte) als deeltijdfactor in fte	1,0
Bezoldiging	
Bezoldiging	129.111
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	**209.000**
-/- Onverschuldigde betaald en nog niet terug ontvangen bedrag	**-**
Bezoldiging	**129.111**
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.

De inschaling is conform het functiehuis van KBL.

De bestuursleden van KBL worden op basis van de wet aangemerkt als topfunctionarissen. Zij ontvangen echter geen bezoldiging, ook niet in 2022. Onderstaand volgt een overzicht van de bestuursleden in 2022:

Naam topfunctionaris	Functie
Dhr. P. van Zutphen	Voorzitter bestuur tot 6 oktober 2022
Mevr. J. Bühler	Voorzitter bestuur m.i.v. 7 oktober 2022
Dhr. J. Roland	Bestuurslid
Dhr. A. Meij	Bestuurslid
Dhr. I. Tillie	Bestuurslid
Dhr. J. Paas	Bestuurslid
Mevr. M. Fokke	Bestuurslid
Dhr. F. Bastiaens	Bestuurslid
Dhr. C. Wilbach	Bestuurslid
Mevr. M. van Leusden	Bestuurslid
Dhr. A. Houtakkers	Bestuurslid
Dhr. J. Clemens	Bestuurslid
Dhr. Geilen	Bestuurslid
Dhr. S. L'Espoir	Bestuurslid
Dhr. Wiermans	Bestuurslid

Bijlage taakvelden

Taakvelden	Primaire Begroting			Begroting(swijziging)			Realisatie			Verschil tussen startprognose en realisatie		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
0.1 Bestuur	-	51	(51)	-	53	(53)	-	53	(53)	-	0	(0)
0.4 Overhead	4.043	3.992	51	4.161	4.108	53	4.104	4.044	59	(58)	(64)	6
0.8 Incidentele baten/lasten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0.11 Resultaat exploitatie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.71 Maatwerk dienstverlening	7.806	7.806	-	6.955	6.848	107	6.859	6.848	11	(96)	-	(96)

KBL kent 1 programma. Alle taakvelden worden binnen dit programma verantwoord.

Ondertekening jaarrekening

De jaarrekening is door de directeur en het Algemeen Bestuur opgemaakt te Geleen op 30 maart 2023.

Dhr. R. van den Tillaar

Directeur

Mevr. J. Bühler

Voorzitter AB

Vaststelling van de jaarrekening

Geleen, 30 maart 2023

De jaarrekening is door het Algemeen Bestuur vastgesteld te Geleen op 30 maart 2023.

Mevr. J. Bühler

Voorzitter AB

Overige gegevens

Statutaire bepalingen betreffende resultaatbestemming

Als gevolg van artikel 30 van de statuten van de gemeenschappelijke regeling is het volgende bepaald ten aanzien van het exploitatieresultaat:

Artikel 1: Het batig saldo van de verlies- en winstrekening van de bank wordt ten gunste van het risicofonds geboekt

Artikel 2: Bedraagt het saldo van de rekening 'risicofonds' voor de in lid 1 bedoelde bijboeking meer dan een door het algemeen bestuur vast te stellen percentage van het uitstaand kapitaal, dan wordt het batig saldo in lid 1 bedoeld geboekt op een afzonderlijke reserverekening

Artikel 3: Indien en voor zover de in het vorig lid bedoelde reserverekening een door het algemeen bestuur te bepalen bedrag overschrijdt, wordt het batig saldo in lid 1 bedoeld uitgekeerd aan de gemeenten op de basis, vermeld in lid 5

Artikel 4: Een eventueel tekort volgens de verlies- en winstrekening van de bank wordt, voor zover het niet van de in lid 2 bedoelde reserverekening kan worden afgeschreven door de gemeenten vergoed.

Artikel 5: Door de gemeenten wordt in de vergoeding in het vorige lid bedoeld, bijgedragen als volgt:

a. In de helft van het totaal te vergoeden bedrag naar verhouding van het bevolkingscijfer van elke gemeente tot het totale bevolkingscijfer van alle deelnemende gemeenten.

b. In de overige helft naar verhouding van het totaalbedrag van de aan de inwoners van elke gemeenten in het jaar, waarop de vergoeding betrekking heeft, uitstaande kredieten, tot het totaalbedrag van de aan de inwoners van alle gemeenten gedurende hetzelfde jaar uitstaand kredieten beide per 1 januari van dat jaar.

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan de Gemeenschappelijke Regeling Kredietbank Limburg

VERKLARING OVER DE IN DE JAARSTUKKEN OPGENOMEN JAARREKENING 2022

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2022 van de Gemeenschappelijke Regeling Kredietbank Limburg te Geleen gecontroleerd.
Naar ons oordeel:

- Geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2022 als van de activa en passiva van de Gemeenschappelijke Regeling Kredietbank Limburg op 31 december 2022 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

- Zijn de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2022 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder verordeningen van de gemeenschappelijke regeling, zoals opgenomen in het normenkader.

De jaarrekening bestaat uit:

- Het overzicht van baten en lasten over 2022.

- De balans per 31 december 2022.

- De toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

- De bijlage met het overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), het controleprotocol dat is vastgesteld door het algemeen bestuur en het Controleprotocol WNT 2022. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.
Wij zijn onafhankelijk van de Gemeenschappelijke Regeling Kredietbank Limburg zoals vereist in de Wet toezicht accountantsorganisaties (Wta), de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).
Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2022 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben

gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op € 102.000, waarbij de bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves bedraagt, zoals voorgeschreven in artikel 2 lid 1 BADO en het controleprotocol vastgesteld met het besluit d.d. 7 oktober 2022.
Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in het Controleprotocol WNT 2022. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve of WNT-redenen materieel zijn, zoals ook bedoeld in artikel 3 Bado.
Wij zijn met algemeen bestuur overeengekomen dat wij aan algemeen bestuur tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de € 102.000 rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve redenen relevant zijn.

VERKLARING OVER DE IN DE JAARSTUKKEN OPGENOMEN ANDERE INFORMATIE

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvatten de jaarstukken andere informatie, die bestaat uit:

- Jaarverslag
- Overige gegevens

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.
Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.
Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.
Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het jaarverslag in overeenstemming met het BBV.

BESCHRIJVING VAN VERANTWOORDELIJKHEDEN MET BETREKKING TOT DE JAARREKENING

Verantwoordelijkheden van het dagelijks bestuur en het algemeen bestuur voor de jaarrekening

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV. Het dagelijks bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder verordeningen van de gemeenschappelijke regeling, zoals opgenomen in het normenkader.

In dit kader is het dagelijks bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het dagelijks bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.
Bij het opmaken van de jaarrekening moet het dagelijks bestuur afwegen of de financiële positie voldoende is om de gemeenschappelijke regeling in staat te stellen de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen. Het dagelijks bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de risico's kunnen worden opgevangen, toelichten in de jaarrekening.
Het algemeen bestuur is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de gemeenschappelijke regeling.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.
Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.
Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fouten of fraude en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.
Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Bado, het controleprotocol dat is vastgelegd door het algemeen bestuur, het Controleprotocol WNT 2022, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- Het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude dan wel het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede de balansmutaties en het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing.

- Het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeenschappelijke regeling.

- Het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het dagelijks bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan.

- Het vaststellen dat de door het dagelijks bestuur gehanteerde afweging dat de gemeenschappelijke regeling in staat is de risico's vanuit de reguliere

bedrijfsvoering financieel op te vangen aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de gemeenschappelijke regeling haar financiële risico's kan opvangen. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een organisatie haar continuïteit niet langer kan handhaven.

• Het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen.

• Het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Wij communiceren met het algemeen bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Maastricht Airport, 30 maart 2022

Deloitte Accountants B.V. Paraaf voor identificatiedoeleinden:

R. Nienhuis AA

Bijlagen niet behorende bij de jaarrekening

Onderstaand overzicht is de specificatie van de voorschotten vs. de realisatie van de dienstverlening van de GR-gemeenten over 2022:

VOORSCHOTTEN VS. REALISATIE 2022	Brunssum	Heerlen	Kerkrade	Landgraaf	Maastricht	Sittard-Geleen	Totaal
Realisatie:							
Prev., vroegsign. en educatie	32.820	9.973	228.184	21.527	233.129	172.526	698.159
Instroom en diagnose	13.000	104.500	175.200	40.500	345.375	413.325	1.091.900
Soc. kredietverstrekking	10.800	45.400	24.400	9.600	69.200	24.200	183.600
Inkomensbeheer: BBR	44.308	181.638	103.095	56.178	355.440	215.324	955.983
Inkomensbeheer: Bewindvoering	43.878	172.237	240.300	44.945	70.317	427.029	998.706
Inkomensbeheer: BBR-Maatwerk	27.395	171.754	135.028	7.434	100.558	134.817	576.986
Schuldenaanpak	54.800	447.700	343.500	174.000	803.000	687.500	2.510.500
Nazorg	-	-	-	-	-	-	
Rentecompensatie	4.679	35.161	23.607	3.936	45.180	7.287	119.851
Totaal Realisatie dienstverlening	231.680	1.168.363	1.273.314	358.120	2.022.199	2.082.008	7.135.685
Af: In rekening gebrachte voorschotten	294.000	1.530.000	1.363.000	367.000	2.279.000	2.078.000	7.911.000
Verschil voorschotten en realisatie dienstverlening	-62.320	-361.637	-89.686	-8.880	-256.801	4.008	-775.315
In rekening gebracht voorschot bijdrage in expl. resultaat	34.000	134.000	76.000	46.000	192.000	130.000	612.000

Begrotingswijziging

2023



Kredietbank Limburg

Begrotingswijziging

2023

Openbaar lichaam Kredietbank Limburg

Inhoudsopgave

1	Inleiding	6
2	Resultaat	7
3	Begrotingswijziging 2023	8
4	Toelichting op de Begrotingswijziging 2023	10
	Baten	10
	Lasten	18
5	Bijlage: Voorschotten 2023 per GR-gemeente	21

1. Inleiding

VOOR U LIGT DE BEGROTINGSWIJZIGING OVER HET BOEKJAAR 2023 VAN DE GEMEENSCHAPPELIJKE REGELING VOOR SOCIALE KREDIETVERLENING EN SCHULDHULPVERLENING OFWEL KREDIETBANK LIMBURG (KBL).

Voor u ligt de begrotingswijziging over het boekjaar 2023 van de Gemeenschappelijke Regeling voor Sociale Kredietverlening en Schuldhulpverlening ofwel Kredietbank Limburg (KBL).

In de vergadering van het Dagelijks Bestuur van 1 december 2017 is besloten dat Kredietbank Limburg met ingang van 2018 met bestuursrapportages gaat werken in het voorjaar en in het najaar met daaraan gekoppeld een begrotingswijziging, als dat aan de orde is. Deze begrotingswijziging is gebaseerd op nieuwe ontwikkelingen en voortschrijdend inzicht ten opzichte van de vorig jaar opgestelde begroting 2023. De opbrengsten volgens de begrotingswijziging 2023 zijn gebaseerd op de verwachte ontwikkelingen van de dienstverlening ten opzichte van de gerealiseerde dienstverlening 2022, rekening houdend met de aangepaste tarieven als gevolg van indexatie. Bovendien heeft het bestuur besloten voor 2023 kostendekkende tarieven voor beschermingsbewind conform het rapport van BMC te hanteren.

De dienstverleningsovereenkomsten worden voor de GR-gemeenten vanaf 2019 niet meer opgesteld maar wordt er gewerkt met zo realistisch mogelijke inschattingen op basis van de trends en de actualiteit.

Deze begrotingswijziging wordt vergeleken met de primaire begroting 2023. Significante verschillen en ontwikkelingen zullen worden toegelicht. Daarnaast wordt een vergelijking gemaakt met de realisatie over 2022.

Bij het opstellen van de najaarsmarap 2023 wordt het exploitatieresultaat over de periode januari tot en met september 2023 vergeleken met deze begrotingswijziging. In deze rapportage zal bovendien de najaarsprognose 2023 worden opgesteld, waarin het te verwachten exploitatieresultaat over geheel 2023 zal worden geschat. Indien aan de orde dan kan dit resulteren in een 2e begrotingswijziging over 2023.

2. Resultaat

RESULTAAT 2023
Ook voor 2023 is een begrotingswijziging noodzakelijk gebleken. Conform bestuursbesluit wordt jaarlijks aan het begin van het begrotingsjaar een begrotingswijziging opgesteld.
Door COVID-19, de oorlog in de Oekraïne en de daaruit voortvloeiende energiecrisis, is de vraag wat de Nederlandse economie gaat doen in 2023. Welke effecten hebben deze gebeurtenissen op de samenleving en op de schuldenproblematiek in het bijzonder. Het inflatiecijfer over 2022 was gemiddeld 11,5% gestegen t.o.v. 2021. De verwachting is dat de inflatie in 2023 ook weer gaat stijgen.
Ten opzichte van de primaire begroting 2023 worden er in totaliteit hogere opbrengsten verwacht. Daar staat tegenover dat de lasten ook stijgen t.a.v. de primaire begroting mede veroorzaakt door inflatie.

In de voorjaars- en najaarsmanagementrapportage in 2023 zal over de ontwikkeling van de opbrengsten en kosten worden gerapporteerd.

3. Begrotingswijziging 2023

	BEGROTINGS-WIJZIGING 2023	PRIMAIRE BEGROTING 2023	VERSCHIL 2023	REALISATIE 2022
Baten				
Preventie, vroegsignalering & educatie	979.000	594.000	385.000	729.396
Intake	1.295.000	1.517.000	-222.000	1.413.306
Sociale kredietverstrekking (intakegesprekken)	275.000	248.000	27.000	231.024
Inkomensbeheer & -ondersteuning				
Budgetbeheer (BBR)	1.425.000	1.474.000	-49.000	1.375.827
BBR-Maatwerk	920.000	687.000	233.000	565.781
Bewindvoering	2.542.000	1.822.000	720.000	1.872.705
subtotaal	4.887.000	3.983.000	904.000	3.814.312
Schuldenaanpak	4.048.000	4.507.000	-459.000	3.750.220
Nazorg	10.000	19.000	-9.000	9.204
Overige bedrijfsopbrengsten	40.000	15.000	25.000	42.964
Deelname GR-gemeenten in voorziening kredietportefeuille	10.000	25.000	-15.000	8.880
Rentemarge				
Renteopbrengsten	420.000	352.000	68.000	346.432
Rentelasten	-1.000	-25.000	24.000	4.526
rentemarge	419.000	327.000	92.000	350.958
Bijdrage GR-gemeenten in exploitatie resultaat	0	0	0	611.988
Totale baten	**11.963.000**	**11.235.000**	**728.000**	**10.962.251**

	BEGROTINGS-WIJZIGING 2023	PRIMAIRE BEGROTING 2023	VERSCHIL 2023	REALISATIE 2022
Lasten				
Salarissen	9.074.000	9.357.000	-283.000	8.256.401
WW-uitkeringen	25.000	41.000	-16.000	-14.265
Inhuur medewerkers	502.000	247.000	255.000	381.349
Overige personeelslasten	85.000	65.000	20.000	86.508
Afschrijvingen	101.000	126.000	-25.000	89.811
Huisvestingslasten	400.000	259.000	141.000	280.284
Bureau- en administratielasten	1.212.000	1.153.000	59.000	1.155.709
Beheerslasten	554.000	400.000	154.000	487.517
Mutatie voorziening kredietportefeuille	10.000	25.000	-15.000	8.880
Mutatie voorziening bovenwettelijke verlofuren	0	0	0	213.000
Taakstelling KBL	0	-438.000	438.000	0
Totale lasten	**11.963.000**	**11.235.000**	**728.000**	**10.945.194**
Exploitatieresultaat	**0**	**0**	**0**	**17.057**

4. DE BEGROTINGS-WIJZIGING 2023

4.1 BATEN

ALGEMEEN

Conform bestuursbesluit zijn de aantallen voor de begrotingswijziging 2023 gebaseerd op de verwachte ontwikkelingen van de dienstverlening. Vanaf 2023 wordt gewerkt met kostendekkende tarieven voor beschermingsbewind (en BBR-Maatwerk) en zullen deze opbrengsten in 2023 aanzienlijk toenemen. In de bijlage (hoofdstuk 5) zijn de Voorschotten 2023 per GR-gemeente weergegeven. De begrotingswijziging 2023 is gebaseerd op de besluiten genomen door het AB in december 2022.

PREVENTIE, VROEGSIGNALERING EN EDUCATIE

	Begrotings-wijziging 2023	Begroting 2023	Verschil	Realisatie 2022
Preventie, vroegsignalering en educatie	€ 979.000	€ 594.000	€ 385.000	€ 729.396

De opbrengsten volgens de begrotingswijziging zijn € 385.000 hoger dan de primaire begroting 2023. De opbrengsten volgens de begrotingswijziging zijn € 249.000 hoger dan de gerealiseerde opbrengsten in 2022.

INTAKE

	Begrotings-wijziging 2023	Begroting 2023	Verschil	Realisatie 2022
Intake	€ 1.295.000	€ 1.517.000	€ 222.000-	€ 1.413.306

De opbrengsten volgens de begrotingswijziging zijn € 222.000 lager dan de primaire begroting 2023. Ondanks de hogere aantallen Intake is de opbrengst lager dan oorspronkelijk begroot. Dit wordt veroorzaakt door het overhevelen van enkele vormen van dienstverlening naar Preventie, vroegsignalering en educatie in 2023.
De opbrengsten volgens de begrotingswijziging zijn € 118.000 lager dan de gerealiseerde opbrengsten in 2022.

In onderstaand overzicht worden de begrote aantallen weergegeven in vergelijking tot de realisatie in eerdere jaren.

INTAKE

	Begroot 2023	Realisatie 2022	Realisatie 2021
Brunssum	40	26	32
Heerlen	209	209	337
Kerkrade	274	264	237
Landgraaf	80	81	63
Maastricht	574	504	463
Sittard-Geleen	446	450	353
Totaal	**1.623**	**1.534**	**1.485**

SOCIALE KREDIETVERSTREKKING

	Begrotings-wijziging 2023	Begroting 2023	Verschil	Realisatie 2022
Sociale kredietverstrekking	€ 275.000	€ 248.000	€ 27.000	€ 231.024

De opbrengsten volgens de begrotingswijziging zijn € 27.000 hoger dan de primaire begroting 2023. De opbrengsten volgens de begrotingswijziging 2023 zijn € 44.000 hoger dan de gerealiseerde opbrengsten in 2022.

In onderstaand overzicht worden de begrote aantallen voor het product Intake Sociale Kredietverstrekking weergegeven:

INTAKE SOCIALE KREDIETVERSTREKKING

	Begroot 2023	Realisatie 2022	Realisatie 2021
Brunssum	60	54	33
Heerlen	227	227	210
Kerkrade	132	122	83
Landgraaf	50	48	50
Maastricht	350	346	356
Sittard-Geleen	125	121	123
Totaal	**944**	**918**	**855**

INKOMENSBEHEER EN ONDERSTEUNING: BUDGETBEHEER (BBR)

	Begrotings-wijziging 2023	Begroting 2023	Verschil	Realisatie 2022
Budgetbeheer	€ 1.425.000	€ 1.474.000	€ 49.000-	€ 1.375.827

Door de implementatie van de referentiewerkprocessen is de dienstverlening op bepaalde plekken anders gebundeld. Vanaf 2021 valt budgetcoaching onder BBR-Maatwerk terwijl dit in 2020 nog onderdeel was van BBR.

De opbrengst volgens de begrotingswijziging 2023 is € 49.000 lager dan de primaire begroting 2023 en € 49.000 hoger dan de gerealiseerde opbrengsten in 2022.

De hieronder weergegeven tabel laat het aantal begrote budgetbeheerrekeningen in 2023 zien in relatie tot de actuele budgetbeheerrekeningen GR ultimo 2022 en 2021 (exclusief de BBR administratiekosten en exclusief de zelfbetalers):

BUDGETBEHEERREKENINGEN

Aantal klanten	Begroot 2023	Ultimo 2022	Ultimo 2021
Brunssum	67	70	46
Heerlen	242	242	239
Kerkrade	125	128	137
Landgraaf	90	89	70
Maastricht	444	459	446
Sittard-Geleen	306	290	269
Totaal	**1.274**	**1.278**	**1.207**

INKOMENSBEHEER EN ONDERSTEUNING: BBR-MAATWERK

	Begrotings-wijziging 2023	Begroting 2023	Verschil	Realisatie 2022
BBR-Maatwerk	€ 920.000	€ 687.000	€ 233.000	€ 565.781

De opbrengsten volgens de begrotingswijziging zijn € 233.000 hoger dan de primaire begroting 2023 als gevolg van hogere aantallen en van het werken met kostendekkende tarieven. De opbrengsten volgens de begrotingswijziging zijn € 354.000 hoger dan de gerealiseerde opbrengsten in 2022.

De hieronder weergegeven tabel laat het aantal begrote BBR-Maatwerk trajecten in 2023 van GR-gemeenten zien in relatie tot de actuele BBR-Maatwerk trajecten ultimo 2022 en 2021 (exclusief de intakekosten):

BBR-MAATWERK

Aantal klanten	Begroot 2023	Ultimo 2022	Ultimo 2021
Brunssum	16	6	9
Heerlen	75	63	60
Kerkrade	58	53	26
Landgraaf	6	3	0
Maastricht	41	36	25
Sittard-Geleen	54	39	36
Totaal	**250**	**200**	**156**

INKOMENSBEHEER EN ONDERSTEUNING: BEWINDVOERING

	Begrotings-wijziging 2023	Begroting 2023	Verschil	Realisatie 2022
Bewindvoering	€ 2.542.000	€ 1.822.000	€ 720.000	€ 1.872.705

In 2021 en 2022 was er sprake van een lichte daling in het aantal bewindvoering aanvragen. Voor 2023 wordt ook een lichte daling van het aantal bewindvoering aanvragen verwacht. De opbrengst volgens de begrotingswijziging is echter € 720.000 hoger dan de primaire begroting 2023 als gevolg van het werken met kostendekkende tarieven voor 2023. Hierdoor worden de begrote opbrengsten ook € 669.000 hoger dan de gerealiseerde opbrengsten in 2022.

BEWINDVOERING

Aantal klanten	Begroot 2023	Ultimo 2022	Ultimo 2021
Brunssum	27	28	27
Heerlen	296	295	318
Kerkrade	116	124	130
Landgraaf	26	26	29
Maastricht	105	113	122
Sittard-Geleen	186	204	191
Totaal	**756**	**790**	**817**

SCHULDENAANPAK

	Begrotings-wijziging 2023	Begroting 2023	Verschil	Realisatie 2022
Schuldenaanpak	€ 4.048.000	€ 4.507.000	€ 459.000-	€ 3.750.220

De opbrengsten volgens de begrotingswijziging zijn € 459.000 lager dan de primaire begroting 2023. De opbrengsten volgens de begrotingswijziging zijn € 298.000 hoger dan de gerealiseerde opbrengsten 2022.

NAZORG

	Begrotings-wijziging 2023	Begroting 2023	Verschil	Realisatie 2022
Nazorg	€ 10.000	€ 19.000	€ 9.000-	€ 9.204

In de nieuwe WGS is de verplichting tot nazorg opgenomen. In 2022 is nazorg als reguliere dienstverlening uitgewerkt en heeft een nadere invulling gekregen.

De opbrengsten volgens de begrotingswijziging zijn € 9.000 lager dan de primaire begroting 2023. De opbrengsten volgens de begrotingswijziging zijn € 800 hoger dan de gerealiseerde opbrengsten in 2022.

OVERIGE BEDRIJFSOPBRENGSTEN

	Begrotings-wijziging 2023	Begroting 2023	Verschil	Realisatie 2022
Overige bedrijfsopbrengsten	€ 40.000	€ 15.000	€ 25.000	€ 42.964

De overige opbrengsten zijn volgens de begrotingswijziging zijn € 25.000 hoger dan de primaire begroting 2023 en € 3.000 lager dan de realisatie in 2022.

DEELNAME GR-GEM. IN VOORZ. KREDIETPORT.

	Begrotings-wijziging 2023	Begroting 2023	Verschil	Realisatie 2022
Deelname GR-gem. in voorz. kredietport.	€ 10.000	€ 25.000	€ 15.000-	€ 8.880

De deelname GR-Gemeenten in voorziening kredietportefeuille volgens de begrotingswijziging 2023 is € 15.000 lager dan de oorspronkelijke begroting. De deelname GR-Gemeenten in voorziening kredietportefeuille volgens de begrotingswijziging over 2023 is € 2.000 hoger dan de realisatie in 2022.

RENTEMARGE

	Begrotings-wijziging 2023	Begroting 2023	Verschil	Realisatie 2022
Rentebaten	€ 420.000	€ 352.000	€ 68.000	€ 346.432
Rentelasten	€ 1.000-	€ 25.000-	€ 24.000	€ 4.526
Rentemarge	€ 419.000	€ 327.000	€ 92.000	€ 350.958

Het kredietvolume stijgt, met name als gevolg van het inzetten van saneringskredieten als instrument van schuldhulpverlening. Het rentepercentage van de saneringskredieten is per 01-04-2022 verhoogd van 6,5% naar 9%.
De verwachte rentebaten in 2023 zijn € 68.000 hoger dan de oorspronkelijke begroting.
Het uitstaand saldo per 1 januari 2023 is € 5.100.000 terwijl de primaire begroting was gebaseerd op € 4.700.000.

De rentelasten hebben voornamelijk betrekking op het rekening-courantkrediet. De rentelasten zijn naar verwachting € 24.000 lager dan de primaire begroting door de te betalen negatieve rente. De rentemarge in 2023 is volgens de begrotingswijziging 2023 € 92.000 hoger dan de primaire begroting. De opbrengsten volgens de begrotingswijziging 2023 zijn € 68.000 hoger dan de gerealiseerde opbrengsten in 2022.

BIJDAGE GR-GEMEENTEN IN EXPLOITATIERES.

	Begrotings-wijziging 2023	Begroting 2023	Verschil	Realisatie 2022
Bijdage GR-gemeenten in exploitatieres.	€ 0	€ 0	€ 0	€ 611.988

De bijdrage GR-gemeenten in het exploitatieresultaat volgens de begrotingswijziging 2023 is € 0,-. In 2022 was er nog sprake van een bijdrage van de GR-gemeenten, echter is dit in 2023 niet meer van toepassing.

4.2 LASTEN

SALARISSEN

	Begrotings-wijziging 2023	Begroting 2023	Verschil	Realisatie 2022
Salarissen	€ 9.074.000	€ 9.357.000	€ 283.000-	€ 8.256.401

De benodigde formatie conform de primaire begroting was 129 fte. De begrotingswijziging is op basis van voortschrijdend inzicht geschat op 122 fte. De salariskosten volgens de begrotingswijziging zijn € 283.000 lager dan de oorspronkelijk begroting. In de begrotingswijziging is rekening gehouden met de indexatie van de salarissen conform CAO in februari 2023. De lasten volgens de begrotingswijziging over 2022 zijn € 817.000 hoger dan de realisatie in 2022.

WW-UITKERINGEN

	Begrotings-wijziging 2023	Begroting 2023	Verschil	Realisatie 2022
WW-uitkeringen	€ 25.000	€ 41.000	€ 16.000-	€ 14.265-

Op basis van te verwachten ontwikkelingen met betrekking tot de formatie is in de begrotingswijziging een inschatting gemaakt van de te verwachten WW-uitkeringen. Uitgangspunt is de formatie per 1 januari 2023, rekening houdend met het aflopen van jaarcontracten.

De WW-uitkeringen volgens de begrotingswijziging 2023 zijn € 16.000 lager dan de primaire begroting 2023. Per saldo zijn de kosten inzake WW-uitkeringen € 39.000 hoger dan de realisatie in 2022.

INHUUR MEDEWERKERS

	Begrotings-wijziging 2023	Begroting 2023	Verschil	Realisatie 2022
Inhuur medewerkers	€ 502.000	€ 247.000	€ 255.000	€ 381.349

De kosten van inhuur medewerkers volgens de begrotingswijziging 2023 zijn € 255.000 hoger dan de oorspronkelijk begroting. Naast de reguliere inhuur van een medewerker is er extra expertise en ondersteuning nodig voor ICT en P&C, gezien alle ontwikkelingen die lopen. De lasten volgens de begrotingswijziging over 2023 zijn € 120.000 hoger dan de realisatie in 2022.

OVERIGE PERSONEELSLASTEN

	Begrotings-wijziging 2023	Begroting 2023	Verschil	Realisatie 2022
Overige personeelslasten	€ 85.000	€ 65.000	€ 20.000	€ 86.508

De overige personeelslasten volgens de begrotingswijziging 2023 zijn naar verwachting
€ 20.000 hoger dan de primaire begroting, met name het gevolg van de thuiswerk-vergoedingen. De lasten volgens de begrotings-wijziging over 2023 zijn € 1.000 lager dan de realisatie in 2022.

AFSCHRIJVINGEN

	Begrotings-wijziging 2023	Begroting 2023	Verschil	Realisatie 2022
Afschrijvingen	€ 101.000	€ 126.000	€ 25.000-	€ 89.811

De afschrijvingen volgens de begrotingswijziging 2023 zijn € 25.000 lager dan de oorspronkelijke begroting, als gevolg van ver-schuiving van investeringen. De afschrijving volgens de begrotingswijziging over 2023 zijn € 11.000 hoger dan de realisatie in 2022.

HUISVESTINGSLASTEN

	Begrotings-wijziging 2023	Begroting 2023	Verschil	Realisatie 2022
Huisvestingslasten	€ 400.000	€ 259.000	€ 141.000	€ 280.284

In de oorspronkelijke begroting zijn de huisvestingskosten € 141.000 lager geraamd dan in de begrotingswijziging 2023. Door de energiecrisis wordt een enorme stijging van de energie- en gaskosten verwacht.
De huisvestingslasten volgens de begrotingswijziging 2023 zijn € 120.000 hoger dan de realisatie in 2022, mede als gevolg van de prijsindexatie huur.

De verkoop van het kantoorpand van KBL in Geleen door de gemeente Sittard-Geleen, zal financiële consequenties hebben die nu nog niet duidelijk zijn. Hiermee is in de begrotingswijziging nog geen rekening gehouden en zullen wellicht benoemd kunnen worden in de najaarsprognose 2023.

BUREAU- EN ADMINISTRATIELASTEN

	Begrotings-wijziging 2023	Begroting 2023	Verschil	Realisatie 2022
Bureau- en administratielasten	€ 1.212.000	€ 1.153.000	€ 59.000	€ 1.155.709

De kosten van inventaris en automatisering en telefoon en porti vormen de grootste kostenposten binnen deze categorie.
De begrotingswijziging 2023 is € 59.000 hoger dan de primaire begroting. De lasten volgens de begrotingswijziging 2023 zijn € 56.000 hoger dan de realisatie in 2022.

BEHEERSLASTEN

	Begrotings-wijziging 2023	Begroting 2023	Verschil	Realisatie 2022
Beheerslasten	€ 554.000	€ 400.000	€ 154.000	€ 487.517

De begrotingswijziging is gebaseerd op de realisatie 2022 en voortschrijdend inzicht in de ontwikkeling van de diverse kostensoorten. De accountantskosten, advieskosten, kosten van administratieve dienstverlening en opleidingen vormen het grootste aandeel in de beheerslasten. Voor het proces uittreding gemeente Heerlen en de uitwerking van de nieuwe bekostigingsstructuur wordt extra expertise nodig geacht wat resulteert in hogere advieskosten.

De kosten volgens de begrotingswijziging 2023 zijn € 154.000 hoger dan volgens de primaire begroting. De lasten volgens de begrotingswijziging 2023 zijn € 66.000 hoger dan de realisatie in 2022.

MUTATIE VOORZIENING KREDIETPORTEFEUILLE

	Begrotings-wijziging 2023	Begroting 2023	Verschil	Realisatie 2022
Mutatie voorziening kredietportefeuille	€ 10.000	€ 25.000	€ 15.000-	€ 8.880

De mutatie voorziening volgens de begrotingswijziging 2023 is € 50.000 lager dan de oorspronkelijke begroting. De mutatie voorziening volgens de begrotingswijziging over 2023 is € 2.000 hoger dan de realisatie in 2022.

5. BIJLAGE: VOORSCHOTTEN 2023 PER GR-GEMEENTE

Gemeente	Preventie, vroegsignalering en educatie	Intake	Soc. krediet verstr.	Inkomensbeheer & ond. Budgetbeheer	Inkomensbeheer & ond. Bewindvoering	Inkomensbeheer & ond. BBR-Maatwerk	Schulden aanpak	Nazorg	Rente compensatie	Totaal jaar 2023	Totaal per kwartaal 2023
Brunssum	€ 34.000	€ 21.000	€ 12.000	€ 50.000	€ 85.000	€ 48.000	€ 113.000	€ -	€ 5.000	€ 368.000	€ 92.000
Heerlen	€ -	€ 109.000	€ 47.000	€ 184.000	€ 520.000	€ 284.000	€ 528.000	€ -	€ 39.000	€ 1.711.000	€ 427.750
Kerkrade	€ 280.000	€ 189.000	€ 27.000	€ 98.000	€ 371.000	€ 197.000	€ 467.000	€ 10.000	€ 26.000	€ 1.665.000	€ 416.250
Landgraaf	€ 31.000	€ 42.000	€ 10.000	€ 70.000	€ 79.000	€ 22.000	€ 211.000	€ -	€ 4.000	€ 469.000	€ 117.250
Maastricht	€ 253.000	€ 408.000	€ 73.000	€ 372.000	€ 197.000	€ 141.000	€ 1.015.000	€ -	€ 50.000	€ 2.509.000	€ 627.250
Sittard-Geleen	€ 357.000	€ 316.000	€ 26.000	€ 241.000	€ 631.000	€ 190.000	€ 907.000	€ -	€ 8.000	€ 2.676.000	€ 669.000
Totaal	**€ 955.000**	**€ 1.085.000**	**€ 195.000**	**€ 1.015.000**	**€ 1.883.000**	**€ 882.000**	**€ 3.241.000**	**€ 10.000**	**€ 132.000**	**€ 9.398.000**	**€ 2.349.500**

Krediet
bank
Limburg



Meerjarenbegroting

2024-2026



Kredietbank Limburg

Meerjarenbegroting

2024-2026

Openbaar lichaam Kredietbank Limburg

Inhoudsopgave

	Voorwoord	6
1	Inleiding	7
2	Uitgangspunten en ontwikkelingen	9
	Economische situatie	9
	Ontwikkelingen in de Schuldhulpverlening	9
3	Bedrijfsvoering	11
4	Dienstverlening	12
	Preventie, vroegsignalering & educatie	12
	Schuldhulpverlening	15
	Sociale kredietverstrekking	22
	Inkomensbeheer en -ondersteuning	23
5	Meerjarenbegroting	25
6	Kerngegevens	26

7	Paragrafen	27
	Financieringsstructuur	27
	Verbonden partijen	27
	Weerstandsvermogen en risicobeheersing	27
	Risicoparagraaf	28
	Financiering	31
8	Meerjarenbegroting 2024, 2025 en 2026	34
9	Toelichting op de meerjarenbegroting 2024, 2025 en 2026	36
	Baten	36
	Lasten	38
10	Verdeling van de lasten in directe kosten en overhead	40
11	Overzicht structurele en incidentele baten en lasten	42
12	Balans per 31 december 2023, 2024 en 2025	46
13	Toelichting balans per 31 december 2024, 2025 en 2026	48
	Activa	48
	Passiva	50
14	Geschatte dienstverlening GR-gemeenten KBL 2024 - 2026	52

Voorwoord

WE LEVEN IN ROERIGE TIJDEN. DE GEVOLGEN VAN DE CORONAPANDEMIE NEMEN AF MAAR ZIJN SOMS NOG MERKBAAR. DE OORLOG IN OEKRAÏNE BETEKENT OOK HIER FORSE STIJGING VAN PRIJZEN VAN BIJVOORBEELD ENERGIE EN BOODSCHAPPEN. VOOR VEEL INWONERS IS HET MOEILIJK OM ROND TE KOMEN. ZELFS HOGERE INKOMENS HEBBEN DAAR REGELMATIG MOEITE MEE. HET RISICO OM IN DE SCHULDEN TE KOMEN IS TOEGENOMEN.

In Den Haag komt bestaanszekerheid nadrukkelijker op de agenda. De nadelige impact die schulden op gezinnen heeft komt ook beter in beeld. Dat betekent dat er meer mogelijkheden komen om deze problemen aan te pakken. Kwalijk is dat ook door de overheid mensen onbedoeld klem komen te zitten en in armoede raken. Dat trekken wij ons als lokale overheid aan. Onze inwoners moeten op ons kunnen vertrouwen. Bij KBL willen we inwoners zien die vrij van schulden vooruit kunnen in hun leven.

Het is onze taak om inwoners in armoede of met schulden te helpen, en ze weer perspectief te bieden. Onze ambitie naar de toekomst toe is om meer mensen te helpen. En het tempo waarin dat gaat te verbeteren. Zo komt er sneller uitzicht op een oplossing. Dat willen we doen door naast inwoners te gaan staan. Nog beter samen een plan ontwikkelen naar een situatie waarin mensen het financieel zelf redden en redzaam zijn. En met goede nazorg dat ook zo houden. Maatwerk voor de situatie per persoon is daarbij leidend. Daar zetten wij ons graag voor in.

Dit jaar zet KBL zodoende in op meer, sneller en vakkundiger. Vanaf 2024 zal dat ook zonder de gemeente Heerlen zijn. We zetten ons in voor een goede afronding van de samenwerking met Heerlen. Met gemeenten en partners timmeren we verder aan de weg aan om onze ambitie te realiseren.

Judith Bühler
Voorzitter KBL
Geleen, april 2023



Krediet bank Limburg

1. Inleiding

VOORSPELLEN WAT ER GAAT GEBEUREN IN 2024 IS INGEWIKKELD. IN HET JAAR 2022 HEBBEN WE GEZIEN DAT WE WEER MEER MENSEN WISTEN TE BEREIKEN. GEZIEN ALLE ONTWIKKELINGEN IN DE WERELD EN DE IMPACT DIE DAT HEEFT OP MENSEN VERWACHTEN WE DAT DE FINANCIËLE PROBLEMATIEK DE KOMENDE TIJD NOG ZAL TOENEMEN. DE UITDAGING IS EN WAS OM MENSEN DIE LANGZAAM IN DE SCHULDENFUIK BELANDEN DAAR EERDER UIT TE HALEN DAN DE STATISTIEKEN NU LATEN ZIEN. DAT KUNNEN WE ALS KBL NIET ALLEEN. DE INZET VAN DEN HAAG IS OM MEER MENSEN SNELLER TE HELPEN EN WEER PERSPECTIEF TE GEVEN. DE INZET OP DUURZAAMHEID EN NAZORG WORDT STEEDS BELANGRIJKER.

Belangrijk is dat we zoveel als mogelijk saneringskredieten blijven inzetten en we gebruik maken van de hulpmiddelen die ter beschikking worden gesteld, zoals het schuldenknooppunt. Er zullen aardig wat wijzigingen op ons af komen en we zullen ons daarop goed moeten prepareren met duidelijk en uniform uitvoeringsbeleid.

De uittreding van de gemeente Heerlen zal in 2024 voor onze bedrijfsvoering ook een rol gaan spelen. De impact hiervan op KBL is op het moment van schrijven nog niet bekend. Wel zullen we vanuit onze motivatie om mensen te helpen met financiële problematiek met volle kracht vooruit blijven gaan. We zullen daarbij ook in gesprek gaan met niet bij KBL aangesloten gemeenten om hun wellicht op te nemen in de Gemeenschappelijke Regeling zodat er een goed fundament onder KBL blijft liggen.

Op basis van inzichten verkregen uit het onderzoek van BMC wordt toegewerkt naar de 1e begrotingswijziging 2024.In 2023 zullen daartoe bestuurlijke besluiten worden genomen.

2. Uitgangspunten en ontwikkelingen

ECONOMISCHE SITUATIE
Uit de halfjaarlijkse cijfers van de Nederlandsche Bank (december 2022) blijkt dat de Nederlandse economie in de tweede helft van 2022 in een beperkte krimp terecht is gekomen. Als oorzaken worden genoemd de hoge inflatie en de lagere groei van de wereldhandel. De verwachting is dat in 2023 de economie zich stabiliseert met een groei van het bruto binnenlands product van 0,8%. Na de inflatie van gemiddeld 11,5% in 2022 wordt een inflatie in 2023 verwacht van 4,9%. In 2024 zou die dan uit moeten komen op 5%. Het netto besteedbaar inkomen van mensen zal waarschijnlijk niet meer gaan worden waardoor de kans op schuldenproblematiek zal toenemen. De arbeidsmarkt blijft ook de komende jaren nog krap maar de werkloosheid zal wel licht gaan toenemen.

Gezien alle onzekerheden die er zijn geeft de Nederlandsche Bank ook duidelijk aan dat de onzekerheid rondom deze raming groot is.

ONTWIKKELINGEN IN DE SCHULDHULPVERLENING
De ambities van Minister Schouten zijn groot. Voor het behalen van de doelstelling van de regering - het halveren van armoede in Nederland in 2030 - is het volgens het kabinet noodzakelijk het aantal huishoudens met problematische schulden minimaal te halveren. Dat betekent minimaal 300.000 huishoudens uit de problematische schulden in 2030. Het aantal mensen dat jaarlijks een regeling krijgt moet worden verhoogd van nu ca. 19.500 (naar verwachting ca. 18.000 Msnp en 1.500 WSNP in 2021) naar minimaal 50.000 per jaar. Dat is een enorme opgave dat zijn 2,5 keer meer mensen waarbij een aanmelding niet altijd meteen resulteert in een traject. Kortom een uitdaging van jawelste!

Belangrijke instrumenten om meer mensen sneller en duurzaam te helpen zijn de afgelopen periode ontwikkeld, zoals het Schuldenknooppunt, de inzet op het saneringskrediet en stelselafspraken met schuldeisers.

Door deze ambitieuze doelstellingen van het kabinet zullen we moeten aanpassen en verder doorontwikkelen. Van groot belang is dat we ons vooral gaan richten op een goede implementatie van alle wijzigingen die op ons afkomen. Uniformiteit van de uitvoering is dan echt een noodzakelijke voorwaarden. Gemeenten met hun eigen voorportalen zullen de voorkant ook goed moeten positioneren en inrichten om deze ambities aan te kunnen. Dergelijke ambities zullen ook hun effect hebben op de cultuur en op de organisatie om dit te kunnen realiseren. Het gaat dan over het organiseren van de visie van het kabinet in uitvoerbaar beleid en het organiseren van beschikbare instrumenten en hulpmiddelen om te komen tot een effectieve schuldhulpverlening.

Daarnaast is er door de NVVK (de Nederlandse vereniging voor schuldhulpverlening en sociale kredietverstrekking) hard gewerkt aan een kwaliteitskader voor schuldhulpverlening. Het gaat hierbij om bestuurlijke uitgangspunten voor de borging van kwaliteit, een basisnorm voor schuldhulpverlening en het werken aan vakmanschap.

Door SAM (de beroepsverenging voor professionals in het sociaal domein) is er hard gewerkt aan competentieprofielen voor professionals en aan een certificeringssysteem.

De hele branche zet in op een continu lerend systeem om efficiënte en effectieve dienstverlening voor elkaar te krijgen. In deze dienstverlening zijn gedragsverandering, duurzaamheid en nazorg steeds belangrijker geworden. KBL zal in 2024 werken met functieprofielen gebaseerd op competenties en de sturing daarop om te voldoen aan deze eisen.

Uitgangspunten die ten grondslag liggen aan de begroting 2024
Het is moeilijker dan andere jaren om goede realistische aannames te doen voor de begroting 2024. Dat heeft te maken met de grote ongewisse uitkomsten van de Corona pandemie, de Oekraïne crisis, de energiecrisis en de ongekende inflatie. Daarnaast werden we pas recent geïnformeerd over het uittreden van de gemeente Heerlen per 01-01-2024. De consequenties van dit alles zijn nagenoeg niet te voorspellen. De gemeente Heerlen wil nog dienstverlening inkopen maar of dat kan en of dat mag is nu nog ongewis. Ook zal er sprake zijn van uittredingskosten en zal er ook gekomen moeten worden tot een vergoeding die Heerlen betaald voor de uittreding. Het bestuur zal begin 2023 ook nog een keuze moeten maken voor een aangepaste wijze van bekostiging. Deze keuze zal dan verder uitgewerkt moeten worden en uiteindelijk zal die vertaald worden in een begrotingswijziging 2024.

Allemaal factoren die we nu niet financieel kunnen vertalen. We bieden dan ook een zogenaamde pro forma begroting aan voor 2024 en de navolgende jaren. De uitgangspunten die we toepassen zijn dezelfde uitgangspunten die ten grondslag hebben gelegen aan de 1e begrotingswijziging 2023. Daarbij zullen we in ieder geval de aantallen afgenomen dienstverlening op het niveau van de aantallen 2023 handhaven.

Zodra de nieuwe wijze van bekostiging duidelijk is zullen we de begroting 2024 opnieuw gaan opbouwen en het zou daarbij helpen als er zicht is hoe de uittreding van de gemeente Heerlen er in 2024 gaat uitzien.

Organisatie
We kunnen niet alles tegelijk maar een nieuwe bekostiging, een uittreding van de gemeente Heerlen, vele veranderingen in de Schuldhulpverlening (ambitie Kabinet) en de inzichten van KBL 2.0 zullen ook een "natuurlijk" moment zijn waarbij we de organisatie in zijn geheel goed onder de loep nemen om te kijken welke aanpassingen noodzakelijk en logisch zijn. Belangrijk daarbij is ook te kijken naar een realistisch tijdspad.

Vervangingsinvesteringen
Ook in 2024 zullen (vervangings-) investeringen plaatsvinden op basis van het door het bestuur vastgestelde investeringsplan.

Omzet Niet-GR gemeenten
Deze schatten we vooralsnog in op het gemiddelde niveau van het jaar 2023.

3. Bedrijfsvoering

INFORMATIEMANAGEMENT, -VEILIGHEID EN TECHNOLOGIE
Met betrekking tot informatiebeheer voeren we stapsgewijs de aanpassingen in wet- en regelgeving in onze organisatie door. Gedurende 2023 zullen de raden in twee fasen besluiten over de gewijzigde gemeenschappelijke regeling. Deze zal per 1 januari 2024 in werking treden.

Parallel hieraan verloopt het uittredingsproces van de gemeente Heerlen. Ook deze krijgt per 1 januari 2024 zijn beslag. De gevolgen van de uittreding op informatiebeheer worden nader onderzocht. In het eerste kwartaal 2023 is de audit informatiebeheer afgerond en worden op basis van de bevindingen de komende jaren optimalisaties doorgevoerd.
In januari 2024 dient de nieuw aan te besteden ICT werkomgeving operationeel te zijn.

Vanuit een nieuwe ICT strategie streven we naar een toekomstbestendige werkomgeving met o.a. Cloud en bijvoorbeeld Daas oplossingen. We bouwen verder aan de professionalisering van onze Functioneel Beheer afdeling.

INNOVATIE
We haken aan bij landelijke initiatieven zoals Schuldenknooppunt en Collectief Schuldregelen zodra deze voldoende doorontwikkeld zijn.

PR & COMMUNICATIE
De doorontwikkeling van onze website heeft in afgelopen periode geen prioriteit gekregen. In plaats daarvan is gekozen voor een actualisering van de huidige website. Voor 2024 zal opnieuw de website geprioriteerd moeten worden om te voldoen aan de wettelijke vereisten. Gekeken wordt hoe we met een vrij beperkt budget onze communicatie verder vorm kunnen geven zodat we het bereik onder onze doelgroep kunnen vergroten.

GEBOUWBEHEER EN FACILITERING
Inmiddels is het pand vanuit de gemeente Sittard-Geleen verkocht aan een investeringsmaatschappij en weer doorverkocht. Met de gemeente Sittard-Geleen is een dienstverleningsovereenkomst gesloten over de te leveren services en energie. Het bestuur verwacht dat tot het einde van het huurcontract (1 juli 2025) de bestaande afspraken met gemeente Sittard-Geleen als voormalige verhuurder gestand worden gedaan. Inmiddels is een nieuwe dienstverleningsovereenkomst met gemeente Sittard-Geleen afgesloten, hierdoor worden we ontzorgd met betrekking tot de te leveren services en energie.
In 2024 zullen we opnieuw gaan kijken naar een bijdetijdse werkomgeving die past bij het hybride werken.

4. Dienstverlening

PREVENTIE, VROEGSIGNALERING & EDUCATIE

PREVENTIE, VROEGSIGNALERING & EDUCATIE Voorkomen is beter dan genezen		
Preventie	**Vroegsignalering**	**Educatie**
Week van het geld Financiële weerbaarheidslessen Stadsspelen Themabijeenkomsten	Werkgeversdienstverlening Samenwerking overheidsinstanties	Training

Schulden leiden tot persoonlijke problemen en maatschappelijke kosten. Preventie, vroegsignalering en educatie zijn daarom niet alleen belangrijk voor de betrokkenen, maar ook voor alle partijen die in aanraking komen met betalingsachterstanden. Allerlei partijen (denk aan scholen, werkgevers, uitkeringsinstanties, woningcorporaties, nutsbedrijven, huisartsen, Rechtbanken, overheid, wijkteams, etc.) kunnen een belangrijke ondersteunende rol hebben in het bijdragen om personen/gezinnen met financiële problematiek op weg te helpen naar een schuldenvrij bestaan.

PREVENTIE

Financiële opvoeding kan niet vroeg genoeg beginnen. Uit onderzoek blijkt dat kinderen die al op jonge leeftijd bewust leren omgaan met geld, later minder vaak te maken hebben met financiële problemen. Ter preventie is het belangrijk om jongeren financiële vaardigheden bij te brengen. Jongeren bewust maken van hun financiële houding en, indien nodig, hieraan werken. Bewustwording en gedragsverandering is niet van de één op de andere dag gerealiseerd, maar onbewuste processen zijn wel zeer bepalend voor ons handelen.

Onze lopende initiatieven rondom werkgeversdienstverlening zullen we waar mogelijk en van toegevoegde waarde verder uitbreiden en door ontwikkelen. Vroegtijdige laagdrempelige gespreksvoering met open spreekuren, educatieve informatie sessies en gebruik maken van financiële signalering instrumenten (Mesis) om ook hier preventief en dus vroegtijdig ingrijpende schuldhulpverlening of beschermingsbewind te voorkomen.

VROEGSIGNALERING

Het doel van vroegsignalering is dat we niet willen dat mensen met schuldenproblematiek zo'n 4 à 5 jaar wachten met het vragen om hulp. Schulden zijn dan al vaak opgelopen tot gemiddeld € 43.000. Niet iedereen weet de weg naar hulp even gemakkelijk te vinden en als ze die al gevonden hebben dan zijn er best wel wat barrières te slechten blijkt uit een onderzoek van de Nationale Ombudsman naar de toegang tot de schuldhulpverlening.

Convenanten met woningcorporaties, energieleveranciers en zorgverleners

zijn al geruime tijd gemeengoed binnen de schuldhulpverlening, ook binnen Kredietbank Limburg. Vanaf 2018 hebben we bij ook uitvoering gegeven aan een aantal pilots met gemeenten, werkgevers, SVB, het UWV en WSP Parkstad. De resultaten van die convenanten en pilots hebben bijgedragen aan de wijzigingen die in de Wet Gemeentelijke Schuldhulpverlening (=WGS) met ingang van 1 januari 2021 zijn opgenomen. In de vroegsignalering zien we nu structurele, uniforme vormen van samenwerking met signaalpartners om snel mensen met financiële problemen perspectief te kunnen geven middels een outreachende werkwijze.

In de WGS (2021) is opgenomen dat vroegsignalering een wettelijke verplichting is. De vroegsignalering ziet erop toe dat organisaties op het gebied van wonen, energie, zorg en water verplicht zijn om een betalingsachterstand direct te melden bij de gemeente waar de klant woont. Doordat al deze partijen signalen over betalingsachterstanden op 1 centraal punt doorgeven, kan er gericht actie worden ondernomen om deze klant te benaderen en te helpen. Door er in een eerder stadium bij te zijn is het de verwachting straks met lichtere vormen van interventie mensen te ondersteunen. In de eerste jaren verwachten we dat die groep met problematische schulden bereikt wordt, die niet uit zichzelf de stap richting de schuldhulpverlening zal zetten.

Binnen gemeenten wordt de vroegsignalering steeds meer vormgegeven, waarbij KBL in diverse gemeenten in meer of mindere mate betrokken is. Zo zijn we afgelopen jaren al nauw betrokken bij het opzetten van Os Hoes, een laagdrempelige ontmoetingsplek voor mensen die armoede ervaren in Brunssum. Maar ook in Kerkrade, Sittard-Geleen en Maastricht gaven we vorig jaar al uitvoering aan het actief opzoeken van mensen die betalingsachterstanden en/of schulden hebben.

We zullen deze activiteiten waar mogelijk nog verder ontplooien. Zo is er bijvoorbeeld in Kerkrade het project "Vroeg er op af", waarbij de gemeente, KBL en partners uit het maatschappelijke veld de vroegsignalering nader vormgeven.

Ook in Sittard-Geleen geven we uitvoering aan de vroegsignalering samen met Vidar, ketenpartner Partners in Welzijn en diverse vrijwilligersorganisaties. Daarnaast wordt er in Sittard-Geleen samen met het jongerenloket een traject vormgegeven waarbij een groep van 180 jongeren die bekend zijn met schulden, schuldhulpverlening gaan krijgen.

In Kerkrade is er tevens de zogenaamde Geldwijzerwinkel (www.geldwijzerwinkel.nl). De Geldwijzerwinkel fungeert als centrale laagdrempelige toegangsplek ten behoeve van eerste advisering en snelle, juiste en "warme" doorverwijzing naar bijvoorbeeld de (schuld)hulpverlening. Ook worden vanuit de Geldwijzerwinkel diverse workshops, cursussen, (geld)trainingen, campagnes en andere activiteiten georganiseerd in samenspraak met de diverse betrokken partijen. Komende jaren dragen we als KBL samen met de betrokken samenwerkingspartners bij aan de verdere positionering en invulling van de Geldwijzerwinkel.

Vanaf 2022 mogen wij ook de vroegsignalering voor gemeenten Valkenburg aan de Geul en Meerssen uitvoeren. In 2023 sluiten deze gemeenten aan op het systeem van RIS waardoor meer signaalpartners worden bereikt en de uitvoering een stuk efficiënter kan.

Ten slotte zijn we in Maastricht intensiever gaan samenwerken met organisaties als Leger des Heils en Levanto.

EDUCATIE

We geloven in een wereld waarin iedereen kan meedoen, thuis en op het werk. We willen elke (jong)volwassene die wat ondersteuning kan gebruiken een zetje geven om hun financiële vaardigheden te ontwikkelen. Om zijn of haar zelfvertrouwen te verhogen, financieel redzamer te worden en zich beter thuis te laten voelen in het omgaan met geld.

Daarom bieden we de trainingen aan zoals Rondkomen met Inkomen waar mensen oefenen en kennis aangereikt krijgen.
We bieden budgetcoaching aan, maar begeleiden mensen ook naar taallessen of digitale vaardigheidstrainingen als uit onze Mesis-screening en taalmeter blijkt dat mensen ondersteuning nodig hebben.

SCHULDHULPVERLENING

Als je gebruik wilt maken van schuldhulpverlening verloopt het traject in vier fases. Deze werkwijze is ontstaan vanuit ervaringen en wetenschappelijke inzichten. Het voornaamste doel is dat de situatie van de klant centraal staat en samen wordt gekeken naar wat de beste interventies zijn om de problemen op te lossen. De werkwijze gaat uit van vier vaste fases die een klant doorloopt, maar in elke fase is het aan de klant om samen met de schuldhulpverlener te kijken welke stappen hij kan en wil zetten.

INTAKE

INTAKE Ken je klant en zijn hulpvraag		
Instroom	**Vraagverheldering**	**Plan van Aanpak**
Nabijheid & laagdrempelige toegang Crisisinterventie	Screening Vraagverhelderingsgesprek	Diagnose

Goede hulpverlening begint bij een laagdrempelig en snel contact met de schuldhulpverleners. Het is belangrijk om goed inzicht te krijgen wat iemand nodig heeft en hoe iemand het beste geholpen kan worden. De klant voert een gesprek met de schuldhulpverlener. Samen kijken ze welke interventies nodig zijn en dat leggen ze vast in een plan van aanpak. Het plan van aanpak wordt ondertekend door de klant, waarop het toegangsbesluit Wet gemeentelijke schuldhulpverlening (Wgs) wordt afgegeven. Dit betekent dat de klant geholpen gaat worden om zijn problematische schulden op te lossen.

Crisissen in de vorm van ontruimingen of afsluitingen vragen om snelle acties ter voorkoming van erger. Bij de aanmelding van een burger wordt meteen beoordeeld of er sprake is van een crisissituatie die om interventie van ons vraagt. Een crisissituatie en de stress die mensen daarin ervaren wil je als eerste oplossen. Als de crisis bezworen is of als er geen sprake is van een crisis is het belangrijk dat klanten de gelegenheid krijgen om hun verhaal te doen, hun zorgen en belangen te kunnen delen.

Het recht op schuldhulpverlening is bij wet geregeld in de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening (Wgs). Deze wet stelt eisen aan de gemeente die verantwoordelijk is voor de uitvoering van schuldhulpverlening. De wet valt onder het bestuursrecht waardoor formeel een aanvraag moet worden gedaan. Hierdoor moet onder andere een beschikking worden afgegeven wanneer iemand wordt toegelaten, gelden er bepaalde termijnen en is bezwaar mogelijk wanneer de schuldhulpverlening voortijdig wordt beëindigd.

De termijnen: Een klant wordt binnen 1 werkdag benaderd na zijn hulpvraag om in overleg het intakegesprek te plannen. Dit intakegesprek dient bin-

nen 4 weken plaats te vinden. Uiterlijk 8 weken na dat de hulpvraag in het intakegesprek is vastgesteld dient er een toelatingsbeschikking dan wel afwijzingsbeschikking te zijn afgegeven. De spelregels hiervoor vinden we weer terug in de diverse beleidsregels van de afzonderlijke gemeenten. Deze termijnen worden besproken met de klant tijdens de intakefase. Hierin geven we niet alleen aan wat we gaan doen, maar ook hoelang dit gaat duren. We spreken ook af wanneer en hoe de nazorg plaatsvindt. Door regelmatig samen met de klant te evalueren, houd je niet alleen de klant betrokken bij het traject, hij voelt dan ook de betrokkenheid van zijn schuldhulpverlener. Daarmee proberen we de kans op uitval en daarmee recidive al bij de start van een traject te verkleinen. Op deze manier streven we ernaar om de schuldhulpverlening te verduurzamen.

STABILISATIE

Na de intake wordt de klant geholpen om zijn inkomsten en uitgaven in balans te brengen. Hierbij is het van belang dat de inkomsten worden gemaximaliseerd, de uitgaven tot het minimum worden beperkt, er geen crisis is en de beslagvrije voet wordt gegarandeerd. De klant wordt ondersteund om gezond financieel gedrag te ontwikkelen via de coaching van de schuldhulpverlener. Zodra er een beeld is van de totale schuld en bijbehorende schuldeisers wordt een schuldsanering gestart. Een sanering is niet altijd het doel van het plan van aanpak. Soms is stabiliseren voldoende en kan de klant zelfstandig verder.

SCHULDENAANPAK

SCHULDENAANPAK		
Informatie & Advies	**Duurzame Financiële Dienstverlening**	**Schulden regelen** Saneringskrediet Schuldbemiddeling Betalingsregeling Herfinanciering WSNP

Indien vanuit de intake blijkt dat een klant hulp nodig heeft bij het aanpakken van zijn schulden, dan staan hiervoor een aantal instrumenten ter beschikking. KBL beperkt haar dienstverlening niet tot alleen maar het helpen van mensen met problematische schulden. We zijn er trots op dat daar waar mensen hulp nodig hebben bij het in de grip krijgen van niet-problematische schulden er ook passende dienstverlening kan worden aangeboden. Dat geldt ook voor mensen die niet kunnen of willen voldoen aan de spelregels voor een schuldregeling of de aard van het schuldenpakket een schuldregeling niet toestaan. De drie hoofdpijlers binnen de dienstverlening Schuldenaanpak zijn:

INFORMATIE & ADVIES

Het doel van deze vorm van dienstverlening is het geven van informatie en advies over het zelfstandig bereiken van duurzaam financieel evenwicht zonder gebruik te maken van de producten stabilisatie, betalingsregeling, herfinanciering, schuldregeling, budgetbeheer, budgetcoaching of duurzame financiële dienstverlening. Door het geven van informatie en advies kan ook een beroep op andere vormen van financiële dienstverlening worden voorkomen. Informatie en advies beoogt informatie voor de klant te ontsluiten waardoor inzicht wordt geboden in financiële keuzes en de klant in staat wordt gesteld de eigen financiën zelfstandig te regelen.

DUURZAME FINANCIËLE DIENSTVERLENING

Het doel van duurzame financiële dienstverlening (DFD) is het in evenwicht brengen en houden van inkomsten en uitgaven van de schuldenaar, waarbij is vastgesteld dat het bestaande schuldprobleem door in of bij die persoon gelegen omstandigheden nog niet duurzaam opgelost kan worden. DFD is erop gericht om de maatschappelijke positie van de schuldenaar niet te laten verslechteren. De schuldhulpverlener draagt hieraan bij door voor een financiële basis te zorgen. De schuldhulpverlener kan daarbij onderdeel uitmaken van een hulpverleningsketen.

DFD kan ingezet worden om die schuldenaren te helpen, van wie de financiële problemen (nog) niet opgelost kunnen worden middels de producten betalingsregeling, herfinanciering, saneringskrediet of schuldbemiddeling. Dit kan het geval zijn bij schuldenaren

met schulden die niet regelbaar zijn vanwege in of bij de persoon gelegen omstandigheden. De dienstverlening binnen DFD onderscheidt zich van de dienstverlening binnen stabilisatie omdat stabilisatie wel expliciet leidt tot één van de producten herfinanciering, betalingsregeling, saneringskrediet of schuldbemiddeling en heeft daardoor dus een ander doel dan DFD.
Tevens kunnen de producten budgetbeheer, budgetcoaching en beschermingsbewind worden ingezet als ondersteuning van de DFD. Afhankelijk van de situatie kan een schuldenaar alsnog instromen naar een van de vormen van schulden regelen.

SCHULDEN REGELEN

Het doel van schulden regelen is te komen tot een beheersbare financiële situatie, een oplossing tussen klant en schuldeiser over de schuldenlast, of, als een oplossing niet mogelijk is binnen de minnelijke schuldhulpverlening, de klant te ondersteunen bij het verzoek om toegelaten te worden tot de wettelijke schuldsanering (WSNP).
KBL beperkt haar dienstverlening voor het regelen van schulden niet tot klanten met een problematische schuldensituatie, maar helpt ook klanten die alleen met ondersteuning van een professional tot een duurzame oplossing komen voor hun schuldensituatie ook als deze niet problematisch wordt geacht.

Binnen de dienstverlening schulden regelen kent KBL een aantal verschillende mogelijkheden:

- 100% herfinanciering (niet-problematische schulden)
- Betalingsregeling(en) (niet-problematische schulden)
- Schuldregeling (problematische schulden):
  - o Saneringskrediet
  - o Schuldbemiddeling
- Wet Schuldsanering Natuurlijke Personen (WSNP)

Herfinanciering

Uitgangspunt bij het oplossen van schulden is dat zoveel als mogelijk wordt gezocht naar manieren om schulden voor 100% terug te betalen. Een van de manieren om dat te doen is een 100% Herfinanciering via KBL. In dat geval verstrekt KBL een krediet om alle schulden voor 100% in één keer te voldoen. Binnen deze dienstverlening hoeft er niet onderhandeld te worden met schuldeisers (er wordt immers 100% ineens voldaan), maar zullen wel de openstaande saldi opgevraagd moeten worden zodat de juiste bedragen worden overgemaakt. De hoogte en looptijd van dit krediet dienen te passen bij de mogelijkheden van de klant. Deze manier van schulden regelen heeft als voordeel dat de klant nog maar te maken heeft met één schuldeiser, namelijk KBL, en het een lichte vorm van interventie betreft.

Betalingsregeling

Ook bij deze vorm van schulden regelen worden schuldeisers voor 100% voldaan. Over het algemeen betreft het hier klanten waar het gaat om meerdere schuldeisers die allen in een eerder stadium hun eigen wensen of eisen aan de klant hebben gesteld ten aanzien van hoogte of doorlooptijd van de regeling. KBL ondersteunt de klant door namens hem de regeling uit te voeren waarbij getoetst is of de maandelijkse termijn past bij de financiële mogelijkheden van de klant.

Schuldregeling

Als blijkt dat de schulden van de klant problematisch zijn, kan er tegen afkoop (finale kwijting) onderhandeld worden met de schuldeisers en spreken we van een schuldregeling. KBL kent twee vormen van deze schuldregeling, namelijk het saneringskrediet en de schuldbemiddeling.

Saneringskrediet

Met de inzet van een saneringskrediet worden problematische schulden van de klant in één keer tegen finale kwijting

afgekocht bij de schuldeisers. Op basis van de berekende aflossingscapaciteit wordt de krediethoogte berekend. Met de inzet van dit krediet wordt schuldeisers een voorstel tegen finale kwijting gedaan. Bij akkoord van alle schuldeisers wordt dit bedrag meteen aan hen uitbetaald. Met de inzet van een saneringskrediet is de klant in één keer van al zijn schuldeisers af en heeft hij nog maar één schuldeiser over en dat is KBL. Dit neemt direct heel veel stress weg. Daarnaast merkt de klant het meteen als hij meer inkomsten weet te verwerven. Over het terugbetalen van het krediet zijn immers afspraken gemaakt met de kredietbank. Voor de schuldeiser is een saneringskrediet prettig omdat hij direct de boeken kan sluiten en niet drie jaar moet wachten op deelbetalingen. Snelle duidelijkheid en een eenmalige uitbetaling heeft voor menig schuldeiser de voorkeur boven drie jaar wachten op misschien een paar euro meer. Ook de gemeente en de schuldhulpverlener ervaren voordelen bij een saneringskrediet. Het bespaart namelijk enorme administratieve lasten die gemoeid zijn met het verwerken van mutaties gedurende de drie jaar van een schuldbemiddeling. Gezien de vele voordelen voor alle partijen heeft het de voorkeur van KBL om schulden via een saneringskrediet te regelen. Er kunnen echter situaties zijn waarbij voor een schuldbemiddeling wordt gekozen. Vanaf oktober 2019 regelt KBL bij voorkeur de schulden met een SK "tenzij". Die tenzij wordt onderbouwd door de casemanager en schuldregelaar van de klant. Tot nu toe worden de verstrekte saneringskredieten goed terugbetaald. Het achterstandspercentage is nog steeds zeer gering (< 1%).

Vanaf 2022 is het Nationaal Waarborgfonds Saneringskredieten (WSK) live en mogen gemeenten hierop aansluiten via een Kredietbank. KBL heeft dit aansluiten in 3 fasen opgesplitst:

- Aansluiten WSK voor GR-gemeenten
- Aansluiten WSK voor bestaande opdrachtgevers schuldhulpverlening (niet -GR)
- Aansluiten WSK voor andere gemeenten

De ervaringen in de samenwerking met WSK zijn tot nu toe prima. Dit fonds neemt voor een premie van 1% van het bruto kredietbedrag het kredietrisico van de aangesloten gemeente over. De wijze waarop gemeenten kunnen aansluiten en de manier waarop nieuwe kredieten worden aangemeld verloopt erg soepel en zonder al te veel administratieve belasting.

Schuldbemiddeling

Anders dan bij een saneringskrediet draagt de klant hier maandelijks zijn spaarcapaciteit boven het berekende vrij te laten bedrag af. Bij een saneringskrediet wordt dit vrij te laten bedrag eenmalig berekend en resulteert die berekening in de aflossingscapaciteit per maand op basis waarvan een krediet wordt verstrekt. De berekening voor de aflossingscapaciteit is gelijk alleen wordt bij een schuldbemiddeling gewerkt met maandelijks sparen boven het vrij te laten bedrag. Dat betekent dan ook dat schuldeisers een prognose wordt aangeboden en er geen zekerheid bestaat over het uit te betalen bedrag. De looptijd van een schuldbemiddeling is gelijk aan de aflossingstermijn van een saneringskrediet, namelijk 36 maanden. Bij een schuldbemiddeling wordt een keer per jaar het reeds gespaarde bedrag voor schuldeisers aan hen doorbetaald. De laatste uitbetaling aan schuldeisers vindt dan ook na 36 maanden plaats.

Een schuldbemiddeling kan door schuldeisers zinvol worden geacht als er concreet zicht is op een substantiële inkomensverbetering in de komende drie jaar. In de praktijk blijkt die inkomensverbetering echter flink te worden overschat (M. Schut 2019).

Zowel bij het saneringskrediet als de schuldbemiddeling schelden schuldei-

sers een deel van hun vordering kwijt. Tegenover die kwijtschelding staan dan ook verplichtingen van de klant. Het is belangrijk om tijdens de intake- of stabilisatiefase te beoordelen of een klant al toe is aan een schuldregeling of dat er belemmeringen zijn waardoor eerst andere dienstverlening dient te worden ingezet. Ook in de aard van de schulden kunnen belemmeringen liggen waardoor een schuldregeling nog niet aan de orde is. Een goede diagnose tijdens de intakefase voorkomt dat onnodig diensten worden ingezet of klanten tegen teleurstellingen aanlopen. Mocht een schuldregeling niet tot stand komen omdat schuldeisers het voorstel tegen finale kwijting verwerpen, dan mag een klant een beroep doen op de wettelijke schuldsanering (WSNP).

Wet Schuldsanering Natuurlijke Personen (WSNP)

Mocht een minnelijk voorstel om schulden te regelen door een of meerdere schuldeisers worden afgewezen dan kan aan de rechtbank worden gevraagd deze weigerachtige schuldeiser(s) via een minnelijk dwangakkoord te verplichten alsnog in te stemmen met dit aanbod. In de gevallen waar dit niet mogelijk is, kan een verzoek worden ingediend voor toelating tot de Wet Schuldsanering Natuurlijke Personen (WSNP). Dit is een traject buiten de Kredietbank om waar vanuit de wet alle schulden gesaneerd worden. In deze trajecten krijgt de klant een bewindvoerder WSNP toegewezen. Deze ziet erop toe dat de klant al zijn verplichtingen die in de WSNP gelden ook daadwerkelijk nakomt. Omdat een dergelijk zitting bij de rechtbank stress voor de klant met zich meebrengt hanteren we als uitgangspunt dat een medewerker van KBL meegaat naar deze zitting. Zowel de klanten als de rechtbank zijn positief over deze extra dienstverlening. Mensen voelen toch dat extra steuntje in de rug en vragen van de rechtbank over het verloop van het minnelijk traject kunnen direct tijdens de zitting worden beantwoord. Dat neemt de spanning en onzekerheid voor mensen voor een groot deel weg en leidt sneller tot duidelijkheid over het al dan niet toelaten tot de WSNP.

We merken graag op dat een aanvraag WSNP niet geïnterpreteerd dient te worden als een mislukt minnelijk traject. Voordat een WSNP kan worden aangevraagd dient te worden aangetoond dat er alles aan is gedaan om buiten de rechtbank om tot een akkoord te komen met de schuldeisers. Ook in situaties waarin er veel onzekerheid is over het totaalbeeld van de schuldeisers kan de WSNP wel eens een duurzamere oplossing bieden. Bij de WSNP geldt dat alle schulden die (te goeder trouw) ontstaan zijn tot aan de dag van de zitting in de regeling vallen. In een minnelijk traject worden die schuldeisers benaderd die bekend zijn. Uiteraard worden daarvoor alle beschikbare bronnen geraadpleegd, maar kan door bijvoorbeeld een dakloos bestaan dat overzicht wel eens ontbreken.

Een WSNP-traject wordt door veel mensen als stressvol ervaren. We hebben daarom vanuit de ervaringen vanuit het project verduurzaming deze extra klantbegeleiding tot reguliere dienstverlening omgezet. Hiermee is er niet alleen meer tijd en aandacht voor de klant gedurende de opstart van een minnelijke schuldregeling, maar blijft ook in de WSNP de casemanager als begeleider van de klant beschikbaar.

NAZORG

KBL 2.0 staat ook voor nazorg. Om te voorkomen dat mensen terugvallen blijft er contact met de schuldhulpverlener. Hierin wordt niet alleen ingezet op het voorkomen van terugval, maar ook op financiële zelfredzaamheid. Door te investeren in de klantcontacttijd reduceren we het risico op terugval of uitval en uiteindelijk ook recidive.

Tijdens de driejarige WSNP of de MSNP-periode blijven we contact houden met de klant. De klant houdt zelf de regie. We zien dat deze periode van drie jaar voor de klant een periode is van pieken en dalen. Op het moment dat het dreigt mis te gaan kunnen we inspringen op de behoefte van de klant. Zo proberen we iedereen binnen boord te houden.

In de schuldhulp wordt ook ingezet op het actief betrekken van het sociale netwerk van klanten. Klanten hebben baat bij persoonlijke ondersteuning bij voorkeur uit hun eigen netwerk en waar die ondersteuning niet voorhanden is in hun eigen netwerk werken we waar mogelijk met vrijwilligers.

SOCIALE KREDIETVERSTREKKING

SOCIALE KREDIETVERSTREKKING
Sociaal krediet

Naast de bij schuldregeling genoemde saneringskredieten verstrekt KBL ook kredieten voor consumptieve doeleinden. De doelgroep waaraan deze consumptieve kredieten verstrekt mogen worden is beperkt door de Wet Fido. In beginsel mag een kredietbank alleen maar consumptieve kredieten verstrekken aan mensen met een inkomen tot 130% van het bruto minimumloon. Mocht het inkomen hoger zijn, maar iemand wordt niet geholpen door een commerciële bank, dan behoort deze ook tot de doelgroep van sociale kredietverstrekking van een kredietbank. Wij kunnen niet genoeg benadrukken dat sociale kredietverstrekking heel iets anders is dan de saneringskredieten bij een schuldregeling.

Sociale kredietverstrekking door KBL gebeurt zorgvuldig, betrouwbaar en zonder winstoogmerk. Het is bedoeld om tegemoet te komen aan een gezonde kredietbehoefte in de samenleving. Een verantwoord krediet bevordert de financiële participatie van burgers, lost tijdelijke financiële knelpunten op en heeft een preventieve werking. Wij zien erop toe dat het krediet, inclusief de rente, door de klant binnen een redelijke termijn kan worden afgelost. Hierbij letten we erop dat een klant niet overgekrediteerd raakt. Een sociaal krediet kent in principe een looptijd van maximaal 60 maanden.

Zoveel als mogelijk vindt een persoonlijk gesprek plaats met de klant die een consumptief krediet aanvraagt. Naast de meerwaarde van het persoonlijke contact draagt dit bij om in die gevallen waar een krediet niet de oplossing is direct een passend alternatief te bespreken met de klant.

Ook de kredieten ten behoeve van woninginrichting voor nieuwkomers vallen onder de sociale kredietverstrekking en de daarop van toepassing zijnde wet- en regelgeving.

INKOMENSBEHEER EN -ONDERSTEUNING

INKOMENSBEHEER EN -ONDERSTEUNING			
Budgetcoaching	**Budgetbeheer**	**Budgetbeheer Maatwerk**	**Beschermingsbewind**

Naast het oplossen van schulden of een financieel vraagstuk blijkt dat een deel van de hulpvragers ook of juist behoefte heeft aan een vorm van inkomensondersteuning. Zij blijken zelf tijdelijk (en soms zelfs structureel) niet in staat hun eigen financiële huishouding naar behoren te voeren. Daar waar dit wordt vastgesteld zet de KBL een van de onderstaande vormen van inkomensbeheer- dan wel ondersteuning in.

BUDGETCOACHING

Indien de hulpvrager wel nog in staat blijkt om zelf zorg te dragen voor correcte betaling van de vaste lasten, maar niet voldoende kennis en kunde heeft voor het zelfstandig oplossen van specifieke financiële vraagstukken wordt budgetcoaching ingezet door de KBL. Het kan bijvoorbeeld gaan om veranderende persoonlijke of financiële omstandigheden als gevolg van een echtscheiding, verlies van werk of overlijden van een partner.

In deze situaties zal een gecertificeerde budgetconsulent of casemanager een coachingplan met de klant opstellen waarin zij samen het einddoel en de weg daar naartoe vastleggen. Gedurende de budgetcoaching worden de vorderingen van de klant bijgehouden op het vlak van kennis, kunde, houding en waar mogelijk gedragsverandering. Zodra het einddoel is bereikt, wordt de budgetcoaching beëindigd en wordt waar nodig nazorg aangeboden.

BUDGETBEHEER

In voorkomende gevallen volstaat een coachingstraject niet zonder eveneens het beheer van inkomen tijdelijk over te nemen van de klant. In die gevallen wordt budgetbeheer opgestart. Hiermee wordt bereikt dat de meest belangrijke vaste lasten worden betaald en er geen verdere verslechtering van de financiële positie optreedt.
Door de inzet van budgetbeheer ontstaat rust in de financiële situatie van de klant waardoor deze eerder/makkelijker openstaat voor budgetcoaching en deze op zijn beurt weer een grotere kans van slagen bereikt. Het komt ook voor dat uitsluitend inkomensbeheer wordt opgestart voor hulpvragers bij wie geen andere financiële vraagstukken spelen. In deze gevallen zorgt het inkomensbeheer voor stabiliteit en overzicht voor de klant.

Tot slot wordt budgetbeheer eveneens ingezet als flankerende dienst bij een traject voor schuldhulpverlening. Hiermee wordt voorkomen dat er (opnieuw) achterstanden ontstaan in de huishoudelijke vaste lasten.

BUDGETBEHEER MAATWERK

Budgetbeheer Maatwerk (BBR Maatwerk) is van oorsprong gestart in de vorm van activerende financiële ondersteuning als alternatief voor beschermingsbewind. BBR Maatwerk wordt inmiddels sinds enkele jaren

aangeboden door KBL. Door middel van een objectieve screening aan de voorkant enerzijds en adequate begeleiding naar zelfredzaamheid bij het inkomensbeheer anderzijds wordt bereikt dat burgers minder vaak de zware maatregel van bewind krijgen opgelegd door de rechtbank of op den duur zonder deze maatregel weer regie over de eigen financiën krijgen. Alle budgetconsulenten zijn KIWA-gecertificeerde budgetcoaches waarmee de kans op succesvolle afronding van de trajecten gemaximaliseerd wordt. Een gevolg hiervan is dat de gemeente, die doorgaans bijzondere bijstand verstrekt voor de kosten, betere regie over haar budget verkrijgt en op de langere termijn kosten bespaart. BBR Maatwerk kent een gemiddelde doorlooptijd van 12 tot 18 maanden. Een beschermingsbewindmaatregel wordt in de meeste gevallen voor onbepaalde tijd uitgesproken en indien sprake is van een schuldenbewind in eerste instantie voor 5 jaar. Daarnaast wordt BBR Maatwerk ingezet om klanten, bij wie de grondslag voor beschermingsbewind na verloop van tijd wegvalt, stapsgewijs te begeleiden naar (volledige) financiële zelfstandigheid. De klanten worden met warme hand overgedragen en stromen uit het beschermingsbewind uit in een tempo dat bij hen past.

BESCHERMINGSBEWIND

Indien hulpvragers naar verwachting echter voor lange tijd of zelfs de rest van hun leven niet in staat blijken om hun financiën zelfstandig te beheren en ook coaching of inkomensbeheer geen soelaas meer bieden dan wordt voor deze groep mensen beschermingsbewind aangevraagd bij de rechtbank. Voorwaarde hiervoor is de aanwezigheid van een grondslag om beschermingsbewind uit te spreken: langdurige medische beperkingen en/of de aanwezigheid van zwaarwegende schuldenproblematiek

Nadat de rechter heeft bepaald dat de KBL op zal treden als beschermingsbewindvoerder, verschuift de (financiële) verantwoordelijkheid vrijwel volledig van de klant naar de bewindvoerder. Deze zal zorgdragen voor alle financieel-administratieve taken die nodig zijn om de financiële situatie van de klant te stabiliseren en waar mogelijk te verbeteren. Het begint met het creëren van overzicht en rust waarna werk gemaakt kan worden van het optimaliseren van de financiën van de klant.

SCHULDENBEWIND

In geval van de KBL is bij veel klanten (ruim 85% van de instroom) sprake van een zogenaamd schuldenbewind: de klant wordt onder bewind geplaatst vanwege het hebben van problematische schulden of verkwisting. Deze vorm van beschermingsbewind wordt door de rechtbank uitgesproken voor de duur van 5 jaar, met een tussentijdse beoordeling na 3 jaar. KBL hanteert echter het adagium “zo lang als noodzakelijk, maar zo kort als mogelijk”. Indien er naast de schulden geen sprake is van structurele medische beperkingen zal dit bewind na het oplossen van de schulden weer worden opgeheven en kan de klant onder begeleiding van de KBL terugvallen op een lichtere vorm van inkomensbeheer en wellicht op termijn volledige financiële zelfstandigheid. Door gebruikmaking van het instrument saneringskrediet en de aanvullende/opvolgende begeleiding door onze budgetconsulenten is de gemiddelde doorlooptijd van een schuldenbewind bij de KBL duidelijk korter dan 5 jaar. Uit de meest recente meting blijkt een gemiddelde van 3 jaar en 7 maanden.

5. Meerjarenbegroting

DE MEERJARENBEGROTING 2024-2026 BETREFT EEN PROFORMA BEGROTING, IN AFWACHTING VAN BESLUITVORMING EN UITWERKING VAN DE STANDPUNTEN EN KEUZES DIE NOG GEMAAKT MOETEN WORDEN. VERDER MOETEN DE ONDERZOEKEN EN GESPREKKEN UITWIJZEN IN HOEVERRE DE GEMEENTE HEERLEN VANAF 1 JANUARI 2024 DIENSTVERLENING BIJ KBL KAN, MAG OF WIL INKOPEN.

OP BASIS VAN HET VERLEDEN, TRENDS EN AMBITIES VAN DE GR-GEMEENTEN MAKEN WE INSCHATTINGEN OVER DE IN TE ZETTEN DIENSTVERLENING DIE DE BASIS VORMEN VOOR DE BEGROTING 2024 EN NAVOLGENDE JAREN. DAARNAAST WORDEN OM HET REDUCEREN VAN HET EXPLOITATIETEKORT TE REALISEREN KOSTENDEKKENDE TARIEVEN VOOR BEWINDVOERING TOEGEPAST OP BASIS VAN HET RAPPORT VAN BMC.

6. Kerngegevens

Preventie, vroegsignalering en educatie	**9.000**	**uur**
Intake	**2.659**	**klanten**
Sociale kredietverstrekking		
Aantal intakes	**1.300**	
Persoonlijke leningen	€ 5.480.000	
Doorlopende kredieten	€ 20.000	
Totaal kredietportefeuille (saldo per 1 januari 2024)	**€ 5.500.000**	
Inkomensbeheer en ondersteuning:		
Budgetbeheer Basis	**200**	**pakketten**
Budgetbeheer Totaal	**1.500**	**pakketten**
Budgetbeheer Maatwerk	**281**	**klanten**
Beschermingsbewind	**852**	**klanten**
Schuldenaanpak	**2.400**	**klanten**
Aantal medewerkers	**122**	**fte**

7. Paragrafen

FINANCIERINGSSTRUCTUUR

Tijdens de bestuursvergadering van december 2021 is besloten de financieringsstructuur van KBL vooralsnog niet te wijzigen. In de tweede helft van 2022 is onderzocht in hoeverre kostendekkende tarieven kunnen worden toegepast en in hoeverre de verdeelsleutel van een exploitatieoverschot of -tekort wordt aangepast. Besluitvorming hieromtrent zal naar verwachting medio 2023 plaatsvinden. Daarna zal de uitwerking moeten plaatsvinden, zodat met de 1e begrotingswijziging over 2024 de nieuwe financieringsstructuur volledig wordt toegepast. Complicerende factor hierbij is het besluit van de gemeente Heerlen om per 1 januari 2024 uit te treden uit de gemeenschappelijke regeling.

De dienstverleningsovereenkomsten worden voor de GR-gemeenten al vanaf 2019 niet meer opgesteld. Voor de niet-GR deelnemers blijven deze overeenkomsten wel behouden.

VERBONDEN PARTIJEN

"De Droomfabriek" is een uniek samenwerkingsverband tussen KBL, MIK Kinderopvang, Trajekt en Bureau Jeugdzorg Limburg. Het verband is ontstaan uit een vraag van het Elisabeth Strouven Fonds te Maastricht. Zij waren op zoek naar partners die voor hun een project zouden kunnen realiseren voor de doelgroep alleenstaande moeders die weinig toekomstperspectief hebben. Met bovenstaande vier partijen is een samenwerkingsverband aangegaan in de vorm van een coöperatie. Het betrof een project van drie jaar lang voor twee keer 10 alleenstaande moeders. Het project dient kosten neutraal te verlopen. Als KBL zorgden wij in dit project vooral voor het wegnemen van stress door schulden. Het project is inmiddels met het nodige succes afgerond. Momenteel zijn we als Droomfabriek aan het kijken of we met diverse funding dit project kunnen behouden voor Limburg om meer jonge alleenstaande moeders perspectief te geven. Gesprekken hierover hebben volop plaats gevonden maar nog niet geleid tot concrete nieuwe projecten. Het voortbestaan van dit samenwerkingsverband zal onderwerp van gesprek worden.

De coöperatie Droomfabriek U.A. is op 4 december 2017 opgericht. De coöperatie Droomfabriek heeft in haar statuten vastgelegd hoe de aansprakelijkheid verdeeld is bij haar bestaan en bij de ontbinding van de coöperatie. Bij de vorm uitgesloten aansprakelijkheid (U.A.) zijn de leden niet aansprakelijk voor het tekort. Het betreft hier ook een strak afgebakend traject dat gebaseerd is op de subsidie van het Elisabeth Strouven Fonds.

WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEHEERSING

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit en alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn voor de financiële positie.

In het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) wordt onder weerstandscapaciteit verstaan "de middelen en mogelijkheden waarover provincies of gemeenten beschikken om niet begrote kosten te dekken."

De weerstandscapaciteit bestaat uit vier componenten:

- Het eigen vermogen
- De voorzieningen
- De onbenutte belastingcapaciteit
- De ruimte op de begroting

Het begrip risico wordt gedefinieerd als "het gevaar voor schade of verlies als gevolg van interne en externe omstandigheden, dan wel als gebeurtenissen waarvan de kans bestaat dat ze optreden en negatieve gevolgen met zich mee kunnen brengen. "

Het gaat daarbij om de volgende risico's:

- Risico's waarvoor geen voorzieningen zijn gevormd, omdat het niet mogelijk is een redelijke schatting van het bedrag van de schade of het verlies te maken;
- Risico's die niet tot afwaardering van activa hebben geleid en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot het balanstotaal of het eigen vermogen.

Conform de statuten van de GR dient door het Algemeen Bestuur het maximale weerstandsvermogen (eigen vermogen) te worden vastgesteld. Het betreffende artikel 30 lid 3 luidt als volgt: *"Indien er voor zover de in het vorig lid bedoelde reserverekening een door het algemeen bestuur te bepalen bedrag overschrijdt, wordt het batig saldo in lid 1 bedoeld uitgekeerd aan de gemeenten op de basis, vermeld in lid 5."*

Dit betekent concreet dat, indien het eigen vermogen een bepaalde hoogte overschrijdt, het meerdere wordt uitgekeerd aan de GR-deelnemers conform de GR-methode.

Ten behoeve van de begroting 2024 is door KBL een risico inventarisatie opgesteld. De samenvatting van de uitkomsten hiervan worden in onderstaande risicoparagraaf beschreven waarnaar wij verwijzen. Deze risico inventarisatie resulteert in een totaalbedrag van financiële risico's ad € 427.000. Het weerstandsvermogen dat gelijk is aan 6% van de exploitatielasten (exclusief mutatie voorziening), zoals besloten in de Bestuursvergadering d.d. 19 januari 2012, resulteert voor 2024 in een bedrag van € 717.000 .

RISICOPARAGRAAF

De begroting 2024 inclusief de meerjarenbegroting 2025 en 2026 is gebaseerd op een reeks van uitgangspunten en verwachtingen. Deze uitgangspunten en verwachtingen zijn bij de diverse baten- en lastencomponenten van de begroting beschreven. Als al deze uitgangspunten en verwachtingen in 2024 100% daadwerkelijk zo blijken te zijn zal de realisatie per saldo aansluiten bij de begrote resultaten.

Onderstaand wordt in beknopte vorm de risico inventarisatie van KBL weergegeven met daarbij een inschatting van de mogelijke (financiële) consequenties indien de realisatie in 2024 afwijkt van de gehanteerde uitgangspunten. Hierbij moet worden opgemerkt dat het zeer onwaarschijnlijk is dat alle beschreven risicoscenario's zich daadwerkelijk tegelijk zullen voordoen.

1. Kostendekkendheid van dienstverlening
Als KBL dit gaan invoeren bestaat de kans dat duurdere vormen van dienstverlening gefaseerd afgestoten kunnen worden waardoor er frictiekosten ontstaan.

2. Stratech
De releases van het primaire systeem Stratech leveren verbeteringen op.

Het risico wordt beperkt door regulier overleg en strakke afspraken met de leverancier te maken over plannen van aanpak die in een goed werkend en ondersteunend systeem moeten gaan resulteren. Het maximale risico is geschat op € 200.000 en dat zou betekenen dat in het geval we ontevreden zijn, we (deels) afscheid nemen van Stratech en opnieuw moeten aanbesteden.

3. Verkoop kantoorpand KBL
Medio 2022 is het huidige kantoorpand door de gemeente Sittard-Geleen verkocht aan een commercieel vastgoedbedrijf. Er wordt momenteel onderzocht welke financiële consequenties voor de KBL hieraan mogelijk verbonden zullen zijn.

4. AVG
Door de invoering van de AVG (Alge-

mene Verordening Gegevensbescherming) op 25 mei 2018 worden er hogere eisen gesteld aan de beveiliging van persoonsgegevens. Het risico op datalekken is aanzienlijk en kan worden bestraft met hoge boetes.

Het risico wordt door KBL beperkt door informatiemanagement en cybersecurity te optimaliseren. Hiervoor zijn medewerkers aangetrokken om de beveiliging te waarborgen en datalekken (inbraak, diefstal, verlies) te voorkomen.

5. Flexibele schil van medewerkers in relatie tot WW-uitkeringen
Van de organisatie wordt gevraagd flexibel om te gaan met de fluctuerende vraag naar dienstverlening. Daarom is het in stand houden van een flexibele schil van medewerkers noodzakelijk. Het werken met jaarcontracten en het aansluitend eventueel niet verlengen kan leiden tot WW-uitkeringen. KBL betaalt deze uitkeringen zelf omdat ze eigen risicodrager is.

KBL beperkt bovengenoemde risico's door het optimaal afstemmen van de formatie op de gevraagde dienstverlening. Maandelijks wordt de benodigde formatie bewaakt en waar nodig bijgestuurd. Onderlinge uitwisseling van formatie bij over- of onderbezetting tussen de regio's wordt ook toegepast. Ook zetten we een re-integratiebedrijf in om van werk naar werk te begeleiden.

6. Aanslag vennootschapsbelasting
Met ingang van 1 januari 2016 is de vennootschapsbelastingplicht voor overheidsbedrijven een feit. Ook op de KBL is deze nieuwe wetgeving in beginsel van toepassing. Middels een inventarisatie in samenspraak met de fiscalisten van Deloitte en drie andere kredietbanken in Nederland zijn de gevolgen voor KBL inzichtelijk gemaakt. De uiteindelijke fiscale positie voor de vennootschapsbelasting is in december 2016 formeel afgestemd met de Belastingdienst. Uitgangspunt van de stellingname is dat alle activiteiten van KBL niet zullen leiden tot Vpb-plicht. De Belastingdienst heeft in een brief d.d. 28 februari 2017 geantwoord dat er in 2016 geen belastingplicht voor de vennootschapsbelasting is ontstaan. Jaarlijks zal dit worden beoordeeld.

7. Renterisico's
De onrust op de financiële markten kan resulteren in een rentestijging. De kans dat de huidige historisch lage rentepercentages zullen gaan stijgen is groot.

Het risico is beperkt omdat er geen geldleningen bij de BNG meer open staan. Het risico bestaat dan wel nog voor het saldo van de rekening-courant.

8. Inklinken van de kredietportefeuille
De kredietportefeuille werd jaren gestaag kleiner, wat resulteerde in lagere renteopbrengsten. Met name door het verstrekken van saneringskredieten als instrument van schuldhulpverlening is de kredietportefeuille in 2020 weer gaan stijgen.

Medio 2019 is door het bestuur van KBL besloten meer saneringskredieten in te laten zetten als instrument van schuldhulpverlening.

9. Aansprakelijkheidsrisico's
De aansprakelijkheidsrisico's, voor zover alle risico's bekend zijn, worden grotendeels afgedekt door de bedrijfs- en beroepsaansprakelijkheidsverzekeringen.

In onderstaande tabel zijn de mogelijke financiële consequenties weergeven van de hierboven beschreven risico's:

RISICO		MAXIMAAL FIN. GEVOLGEN	KANS	PERC.	FINANCIEEL RISICO
1	Kostendekkendheid van dienstverlening	300.000	Middel	50%	150.000
2	Stratech	200.000	Laag	25%	50.000
3	Verkoop kantoorpand KBL	200.000	Middel	50%	100.000
4	AVG	100.000	Middel	50%	50.000
5	Flexibele schil	100.000	Middel	50%	50.000
6	Aanslag vennootschapsbelasting	50.000	Laag	25%	13.000
7	Renterisico's	15.000	Hoog	75%	11.000
8	Inklinken van de kred.portefeuille	10.000	Laag	25%	3.000
9	Aansprakelijkheidsrisico's	-			-
Totaal		**975.000**			**427.000**

Uit bovenstaande opstelling blijkt dat de som van de potentiële financiële risico's € 427.000 bedraagt.

FINANCIERING

In 2007 heeft KBL een treasurystatuut opgesteld. Dit statuut gaat in op het besturen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële geldstromen.

Het renteprotocol is een regelmatig terugkerend agendapunt binnen KBL. Op basis van dit protocol wordt maandelijks de financieringsbehoefte in beeld gebracht en bepaald hoe deze wordt ingevuld, te weten met kort, (middel-)lang of lang vermogen. Uitgangspunt hierbij is dat een aandeel van het uitstaand saldo (inclusief achterstanden) als een "ijzeren voorraad" wordt beschouwd welke in principe op (middel-) lange termijn moet worden gefinancierd. De ontwikkelingen op de geld- en kapitaalmarkt worden hierbij nauwlettend gevolgd.

De financiering bestond vanaf begin 2019 uitsluitend uit de rekening-courantkrediet faciliteit met een maximum van € 1.000.000, hetgeen beduidend lager is dan hetgeen met de provinciale toezichthouder is afgesproken voor wat betreft de hoogte van de kasgeldlimiet. Deze kredietfaciliteit is door KBL medio 2022 opgezegd. KBL heeft voor 2022 geen specifieke beleidsvoornemens geuit ten aanzien van treasury. De organisatie zal gedurende 2023 geen uitzettingen (anders dan die op grond van haar maatschappelijke taak) doen.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet voor het jaar 2023 is op basis van de begroting berekend op (8,2% van het lastentotaal). Ultimo 2010 is met de provinciale toezichthouder afgesproken dat de kasgeldlimiet met ingang van 2011 is bepaald op € 2.500.000. Deze ontheffing is op 1 november 2018 verlengd voor de jaren 2019 tot en met 2022. Deze ontheffing is nodig in verband met bovengenoemde rekening-courant-kredietfaciliteit met een maximum van € 2.500.000. Per 1 januari 2019 is de rekening-courantfaciliteit overigens teruggebracht naar maximaal € 1.000.000 en medio 2022 door KBL volledig opgezegd. Hiermee is een verlenging van de ontheffing aanvragen niet meer aan de orde.

Financiële kengetallen

Conform artikel 11 van het BBV wordt de financiële positie weergegeven door middel van een uniforme basisset van financiële kengetallen. Dit betreft de volgende vijf kengetallen:

- Netto schuldquote en Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen
- Solvabiliteitsratio
- Grondexploitatie
- Structurele exploitatieruimte
- Belastingcapaciteit

De eerste twee kengetallen worden in dit jaarverslag gepresenteerd. De overige kengetallen zijn niet van toepassing voor KBL. De berekening van de kengetallen is conform de ministeriële richtlijnen voor de wijze waarop kengetallen worden vastgesteld en opgenomen in de begroting en het jaarverslag van provincies en gemeenten (Stct. 2015, 20619).

KENGETALLEN	2024	2025	2026
Netto schuldquote	3%	3%	2%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	52%	57%	60%
Solvabiliteitsratio	0,0%	0,0%	0,0%

De netto schuld weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie.

Om inzicht te verkrijgen in hoeverre sprake is van doorlenen wordt de netto schuldquote zowel in- als exclusief doorgeleende gelden weergegeven (netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen). Op die manier wordt duidelijk in beeld gebracht wat het aandeel van de verstrekte leningen is en wat dit betekent voor de schuldenlast.

De wijze waarop de netto schuldquote gecorrigeerd voor de doorgeleende gelden wordt berekend is gelijk aan de netto schuldquote, met dien verstande dat bij de financiële activa ook alle verstrekte leningen worden opgenomen (zie artikel 36 lid b en c, van het BBV).

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin KBL in staat is zijn financiële verplichtingen te voldoen.

De GR-gemeenten staan garant voor de financiële risico's van KBL.

EMU-saldo
Het EMU-saldo geeft aan of er in een bepaald jaar met reële transacties meer geld uitgegeven is dan er in dat jaar is binnengekomen, of dat er netto geld overgehouden is. Het EMU-saldo is daarmee een indicatie voor de ontwikkeling van de liquiditeits- en financiële positie (eigen vermogen en schulden).

		Balansstand 31-12-2024	Mutaties 2024	Balansstand 31-12-2025	Mutaties 2025	Balansstand 31-12-2026	Mutaties 2026
EMU SALDO			**697.000-**		**10.000-**		**121.000**
Financiële vaste activa	**Kredieten**	5.970.000	500.000	6.470.000	500.000	7.030.000	560.000
Vlottende activa	**Uitzettingen**	700.000	-600.000	700.000	0	700.000	0
	Overlopende activa	100.000	0	100.000	0	100.000	0
	Liquide middelen	5.000.000	0	4.500.000	-500.000	4.000.000	-500.000
Vaste passiva	**Voorziening**	200.000	100.000	200.000	0	200.000	0
	Vaste schulden	616.000	0	616.000	0	616.000	0
Vlottende passiva	**Netto vlottende schulden**	10.980.000	97.000	10.890.000	-90.000	10.729.000	-161.000
	Overlopende passiva	500.000	400.000	600.000	100.000	700.000	100.000

8. Meerjarenbegroting 2024, 2025 en 2026

	2024	2025	2026
Baten:			
Preventie, vroegsignalering en educatie	980.000	980.000	980.000
Intake	1.297.000	1.297.000	1.297.000
Sociale kredietverstrekking (intakegesprekken)	276.000	276.000	276.000
Inkomensbeheer & -ondersteuning			
Budgetbeheer (BBR)	1.425.000	1.425.000	1.425.000
BBR-Maatwerk	929.000	929.000	929.000
Bewindvoering	2.532.000	2.531.000	2.531.000
subtotaal	4.886.000	4.885.000	4.885.000
Schuldenaanpak	4.053.000	4.053.000	4.053.000
Nazorg	10.000	10.000	10.000
Overige bedrijfsopbrengsten	40.000	40.000	40.000
Deelname GR-gemeenten in voorziening kredietportefeuille	10.000	10.000	10.000
Rentemarge			
Renteopbrengsten	460.000	500.000	540.000
Rentelasten	-1.000	-1.000	-1.000
rentemarge	459.000	499.000	539.000
Bijdrage GR-gemeenten in expl. res.	0	0	0
Totale baten	**12.011.000**	**12.050.000**	**12.090.000**

	2024	2025	2026
Lasten:			
Salarissen	9.165.000	9.180.000	9.119.000
WW-uitkeringen	26.000	27.000	28.000
Inhuur medewerkers	451.000	362.000	374.000
Overige personeelslasten	88.000	91.000	94.000
Afschrijvingen	122.000	168.000	196.000
Huisvestingslasten	411.000	425.000	440.000
Bureau- en administratielasten	1.253.000	1.284.000	1.308.000
Beheerslasten	485.000	503.000	521.000
Mutatie voorziening	10.000	10.000	10.000
Totale lasten	**12.011.000**	**12.050.000**	**12.090.000**

9. Toelichting op de meerjarenbegroting 2024, 2025 en 2026

BATEN

ALGEMEEN

De meerjarenbegroting 2024-2026 betreft een proforma begroting, in afwachting van de besluitvorming en uitwerking van de bekostigingsstructuur en de uittreding van de gemeente Heerlen.

PREVENTIE, VROEGSIGNALERING EN EDUCATIE

Schulden leiden tot persoonlijke problemen en maatschappelijke kosten. Preventie is daarom belangrijk voor alle partijen die in aanraking komen met betalingsachterstanden. Allerlei partijen die in aanraking komen met financiële problematiek van personen/gezinnen, kunnen bijdragen aan preventie. Denk aan: scholen, werkgevers, P&O'ers, UWV, SVB, corporaties, nutsbedrijven, wijkteams, etc.
Vroegsignalering is vanaf 1 januari 2021 verplicht conform de wet Wgs.

De begroting is gebaseerd op de realisatiecijfers van 2022 en verwachtingen voor 2023 en verder.

INTAKE

De nabijheid van een laagdrempelige toegang tot schuldhulp waarbij op basis van een objectieve screening, intakegesprek en plan van aanpakgesprek de klant passende schuldhulp krijgt aangeboden op basis van een plan van aanpak. Evenals crisisinterventie.

SOCIALE KREDIETVERSTREKKING

De begroting voor 2024 e.v. is gebaseerd op het aantal te verwachten intakegesprekken voor Sociale Kredietverstrekking van 1.300 stuks

INKOMENSBEHEER EN ONDERSTEUNING BUDGETBEHEER

Ultimo 2022 is het aantal budgetbeheerrekeningen 1.743 stuks. Bij de begroting is uitgegaan van een licht stijgend aantal budgetbeheerrekeningen in 2024, t.w. 1.755 stuks. Er wordt gewerkt met 2 pakketten, t.w. basis en totaal. Het pluspakket wordt vanaf 2019 niet meer verstrekt.

BBR-Maatwerk

In 2022 is het aantal klanten van BBR-Maatwerk gestegen. De aantallen voor 2024 en verder worden op het niveau van 2023 gehandhaafd. De ontwikkeling van het aantal klanten blijkt uit onderstaand overzicht:

BOEKJAAR	AANTAL KLANTEN	MUTATIE
2019	76	
2020	99	23
2021	161	62
2022	211	50
2023	281	70
2024	281	0

Budgetcoaching

Budgetcoaching is vanaf 2021 onderdeel van BBR-Maatwerk. De ontwikkeling blijkt uit onderstaand overzicht:

BOEKJAAR	AANTAL KLANTEN	MUTATIE
2021	35	
2022	75	40
2023	80	5
2024	80	0

Bewindvoering

In 2022 is het aantal bewindvoeringsaanvragen gedaald. De aantallen voor 2024 en verder worden op het niveau van 2023 gehandhaafd. De ontwikkeling van het aantal klanten blijkt uit onderstaand overzicht:

BOEKJAAR	AANTAL KLANTEN	MUTATIE
2019	971	
2020	956	-15
2021	897	-59
2022	852	-45
2023	852	0
2024	852	0

SCHULDENAANPAK

Schuldenaanpak betreft het bieden van passende hulp bij het oplossen van (problematische) schulden. De drie hoofdpijlers van de dienstverlening betreft:

- Informatie en advies
- Duurzame financiële dienstverlening
- Schulden oplossen

NAZORG

In de nieuwe wet Wgs is de verplichting tot nazorg opgenomen. Vanaf 2023 is nazorg als reguliere dienstverlening opgenomen.

OVERIGE BEDRIJFSOPBRENGSTEN

De overige bedrijfsopbrengsten betreffen hoofdzakelijk afrekeningen van deurwaarders en terugontvangen BTW naar aanleiding van de jaarlijkse suppletie aangiftes.

DEELNAME GR-GEMEENTEN IN VOORZIENING KREDIETPORTEFEUILLE

In de vastgestelde jaarrekeningen 2008 resp. 2009 van Kredietbank Limburg zijn voorzieningen voor oninbaarheid opgenomen met betrekking tot verstrekte kredieten voor 2005 en daarna. Jaarlijks wordt beoordeeld in hoeverre de voorziening dient te worden aangepast. Het bedrag van de Deelname GR-gemeenten in voorziening kredietportefeuille is de geschatte resultante van de voorziening begin en ultimo boekjaar en de afboekingen. De genoemde bedragen zijn indicaties en worden medio en ultimo boekjaar bepaald.

RENTEMARGE
Met name door het inzetten van saneringskredieten als instrument van schuldhulpverlening zal de kredietportefeuille blijven stijgen. Hierdoor stijgen ook de renteopbrengsten, ondanks de verlaging van de rentecompensatie van gemeenten vanaf 2021. De rentelasten hebben voornamelijk betrekking op het rekening-courantkrediet.

LASTEN

SALARISSEN
De formatie zal de komende jaren ca. 122 fte bedragen. Er is rekening gehouden met de reguliere periodieke verhogingen (anciënniteit). Verder is rekening gehouden met uitgaven in het kader van het generatiepact en transitievergoedingen.
Er is geen rekening gehouden met de mogelijke toepassing van de dienst-tijdtoelage in 2023. Hierover loopt inmiddels een procedure en de uitkomst daarvan wordt wellicht duidelijk in de loop van 2023.

WW-UITKERINGEN
Aangezien KBL op het gebied van werkloosheid eigenrisicodrager is, zullen de uitkeringslasten ten laste van het exploitatieresultaat worden gebracht. Op basis van onder meer leeftijd, aantal dienstjaren, vast contract of jaarcontract en het in stand houden van de flexibele schil medewerkers is een schatting gemaakt van de te verwachten WW-uitkeringen. Hierbij is de kans geschat dat diverse medewerkers weer op redelijke termijn op de arbeidsmarkt actief zullen zijn en daardoor niet meer aangewezen zijn op een WW-uitkering.

INHUUR MEDEWERKERS
Inhuur van medewerkers betreft in 2024 onder andere een medewerker welke al jarenlang bij KBL is gedetacheerd vanuit WSP Parkstad (vm. WOZL). Daarnaast wordt inhuur ingezet op o.a. ICT-projecten en tijdelijke inzet ten behoeve van de uitvoeringsorganisatie, als er geen ruimte is binnen de vaste formatie.

OVERIGE PERSONEELSLASTEN
De overige personeelslasten betreffen onder meer de kosten van bedrijfsartsen, personeelsvereniging, jubilea van medewerkers en KBL brede activiteiten. De lasten zijn gebaseerd op de realisatie in 2022 en de verwachting ten aanzien van 2024 en verder.

AFSCHRIJVINGEN
De afschrijvingen vertonen een stijgende tendens als gevolg van investeringen op het gebied van o.a. automatisering (ICT-werkplekken) en telefonie in 2023 en verder.

HUISVESTINGSLASTEN
Sinds april 2014 is KBL gehuisvest in het kantoor aan de Markt in Geleen. De huisvesting van de medewerkers op de diverse front office locaties is om niet. Indien dat niet mogelijk is worden de kosten doorberekend aan de betreffende gemeente. De huur-, energie- en servicekosten vormen het grootste aandeel in de huisvestingslasten.
In 2022 is het pand verkocht aan een commercieel vastgoedbedrijf. Inmiddels is een nieuwe dienstverleningsovereenkomst met de gemeente Sittard-Geleen afgesloten, hierdoor worden we ontzorgd met betrekking tot de te leveren services en energie.

BUREAU- EN ADMINISTRATIELASTEN
Bij het opstellen van de begroting is rekening gehouden met de ontwikkelingen op automatiseringsgebied in het bijzonder. Uitgaande van de realisatie in 2022 enerzijds en op basis van de huidige inzichten in systeem- en prijsontwikkelingen anderzijds zijn de begrote bedragen bepaald. De kosten van automatisering en telefoon/porti vormen de grootste kostenposten binnen deze categorie. Door

de toenemende vraag naar digitaal communiceren met de klant, het participeren in de keten en het aanleveren van essentiële managementinformatie zullen uitgaven op het gebied van automatisering nodig blijven. Naast de nodige efficiency voordelen zal het ook een kwaliteitsslag betekenen in het snel en transparant werken in de keten en met de klant.

BEHEERSLASTEN

Bij het bepalen van de te begroten beheerslasten is rekening gehouden met de realisatie in 2022 en de toekomstverwachtingen. Daarnaast zijn de reguliere prijsindexeringen meegeteld. De advieskosten, accountantskosten, kosten van administratieve dienstverlening en opleidingen vormen het grootste aandeel in de beheerslasten.

MUTATIE VOORZIENING KREDIETPORTEFEUILLE

De mutatie voorziening heeft betrekking op de gehele kredietportefeuille en is het resultaat van de beoordeling op oninbaarheid ultimo boekjaar en de afboekingen.

10. Verdeling van de lasten in directe kosten en overhead

Conform de richtlijnen van het BBV is in onderstaand overzicht de verdeling van de totale lasten in directe kosten en overhead weergegeven:

		2024	2025	2026
Salarissen	Directe kosten	€ 6.965.000	€ 6.977.000	€ 6.930.000
	Overhead	€ 2.200.000	€ 2.203.000	€ 2.189.000
	Totaal	€ 9.165.000	€ 9.180.000	€ 9.119.000
WW-uitkeringen	Directe kosten	€ -	€ -	€ -
	Overhead	€ 26.000	€ 27.000	€ 28.000
	Totaal	€ 26.000	€ 27.000	€ 28.000
Inhuur medewerkers	Directe kosten	€ 343.000	€ 275.000	€ 284.000
	Overhead	€ 108.000	€ 87.000	€ 90.000
	Totaal	€ 451.000	€ 362.000	€ 374.000
Overige personeelslasten	Directe kosten	€ 67.000	€ 69.000	€ 71.000
	Overhead	€ 21.000	€ 22.000	€ 23.000
	Totaal	€ 88.000	€ 91.000	€ 94.000

		2024	2025	2026
Afschrijvingen	Directe kosten	€ -	€ -	€ -
	Overhead	€ 122.000	€ 168.000	€ 196.000
	Totaal	€ 122.000	€ 168.000	€ 196.000
Huisvestingslasten	Directe kosten	€ -	€ -	€ -
	Overhead	€ 411.000	€ 425.000	€ 440.000
	Totaal	€ 411.000	€ 425.000	€ 440.000
Bureau- en administratielasten	Directe kosten	€ 241.000	€ 249.000	€ 258.000
	Overhead (deels)	€ 68.000	€ 70.000	€ 73.000
	Totaal	€ 309.000	€ 319.000	€ 331.000
	Overhead (geheel)	€ 944.000	€ 964.000	€ 977.000
		€ 944.000	€ 964.000	€ 977.000
	Totaal	€ 1.253.000	€ 1.283.000	€ 1.308.000
Beheerslasten	Directe kosten	€ -	€ -	€ -
	Overhead	€ 485.000	€ 503.000	€ 521.000
	Totaal	€ 485.000	€ 503.000	€ 521.000
Mutatie voorziening	Directe kosten	€ -	€ -	€ -
	Overhead	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000
	Totaal	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000
Onvoorzien	Directe kosten	€ -	€ -	€ -
	Overhead	€ -	€ -	€ -
	Totaal	€ -	€ -	€ -
Totale directe kosten		**€ 7.616.000**	**€ 7.570.000**	**€ 7.544.000**
Totale overhead		**€ 4.395.000**	**€ 4.480.000**	**€ 4.546.000**
Totale lasten		**€ 12.011.000**	**€ 12.050.000**	**€ 12.090.000**

De verdeling heeft plaatsgevonden op basis van fte per functie, beloningen per functie en schattingen.

11. Overzicht structurele en incidentele baten en lasten

Conform de richtlijnen van het BBV is in onderstaand overzicht de verdeling van de totale baten en lasten in structurele en incidentele baten en lasten weergegeven:

	2024		
	Begroting Totaal	waarvan: struct.	incid.
Baten:			
Preventie, vroegsign., educatie	980.000	980.000	-
Intake	1.297.000	1.297.000	-
Sociale kredietverstrekking	276.000	276.000	-
Budgetbeheer	1.425.000	1.425.000	-
BBR-Maatwerk	929.000	929.000	-
Bewindvoering	2.532.000	2.532.000	-
Schuldenaanpak	4.053.000	4.053.000	-
Nazwv 6	10.000	10.000	-
Overige bedrijfsopbrengsten	40.000	40.000	-
Deelname GR-gem. in voorz. kred.	10.000	10.000	-
Rentemarge	459.000	459.000	-
Bijdrage GR-gemeenten in expl. res.	0	0	-
Totaal baten	**12.011.000**	**12.011.000**	**0**
Lasten:			
Salarissen	9.165.000	9.165.000	-
WW-uitkeringen	26.000	26.000	-
Inhuur	451.000	451.000	-
Overige personeelslasten	88.000	88.000	-
Afschrijvingen	122.000	122.000	-
Huisvestingslasten	411.000	411.000	-
Bureau/administratielasten	1.253.000	1.253.000	-
Beheerslasten	485.000	485.000	-
Mutatie voorziening	10.000	10.000	-
Totaal lasten boekjaar	**12.011.000**	**12.011.000**	**0**
Saldo van baten en lasten	**0**	**0**	**0**

	2025		
	Begroting Totaal	waarvan: struct.	incid.
Baten:			
Preventie, vroegsign., educatie	980.000	980.000	-
Intake	1.297.000	1.297.000	-
Sociale kredietverstrekking	276.000	276.000	-
Budgetbeheer	1.425.000	1.425.000	-
BBR-Maatwerk	929.000	929.000	-
Bewindvoering	2.531.000	2.531.000	-
Schuldenaanpak	4.053.000	4.053.000	-
Nazwv 6	10.000	10.000	-
Overige bedrijfsopbrengsten	40.000	40.000	-
Deelname GR-gem. in voorz. kred.	10.000	10.000	-
Rentemarge	499.000	499.000	-
Bijdrage GR-gemeenten in expl. res.	0	0	-
Totaal baten	**12.050.000**	**12.050.000**	**0**
Lasten:			
Salarissen	9.180.000	9.180.000	-
WW-uitkeringen	27.000	27.000	-
Inhuur	362.000	362.000	-
Overige personeelslasten	91.000	91.000	-
Afschrijvingen	168.000	168.000	-
Huisvestingslasten	425.000	425.000	-
Bureau/administratielasten	1.284.000	1.284.000	-
Beheerslasten	503.000	503.000	-
Mutatie voorziening	10.000	10.000	-
Totaal lasten boekjaar	**12.050.000**	**12.050.000**	**0**
Saldo van baten en lasten	**0**	**0**	**0**

	2026		
	Begroting Totaal	waarvan: struct.	incid.
Baten:			
Preventie, vroegsign., educatie	980.000	980.000	-
Intake	1.297.000	1.297.000	-
Sociale kredietverstrekking	276.000	276.000	-
Budgetbeheer	1.425.000	1.425.000	-
BBR-Maatwerk	929.000	929.000	-
Bewindvoering	2.531.000	2.531.000	-
Schuldenaanpak	4.053.000	4.053.000	-
Nazwv 6	10.000	10.000	-
Overige bedrijfsopbrengsten	40.000	40.000	-
Deelname GR-gem. in voorz. kred.	10.000	10.000	-
Rentemarge	539.000	539.000	-
Bijdrage GR-gemeenten in expl. res.	0	0	-
Totaal baten	**12.090.000**	**12.090.000**	**0**
Lasten:			
Salarissen	9.119.000	9.119.000	-
WW-uitkeringen	28.000	28.000	-
Inhuur	374.000	374.000	-
Overige personeelslasten	94.000	94.000	-
Afschrijvingen	196.000	196.000	-
Huisvestingslasten	440.000	440.000	-
Bureau/administratielasten	1.308.000	1.308.000	-
Beheerslasten	521.000	521.000	-
Mutatie voorziening	10.000	10.000	-
Totaal lasten boekjaar	**12.090.000**	**12.090.000**	**0**
Saldo van baten en lasten	**0**	**0**	**0**

12. Balans per 31 december 2024, 2025 en 2026

	2024	2025	2026
ACTIVA			
Vaste Activa			
Materiële vaste activa			
Investeringen met economisch nut			
- Verbouwingen	0	0	0
- Machines, apparaten en installaties	526.000	536.000	415.000
Totaal materiële vaste activa met economisch nut	**526.000**	**536.000**	**415.000**
Financiële vaste activa			
Kredieten	5.970.000	6.470.000	7.030.000
Vlottende Activa			
Uitzettingen	700.000	700.000	700.000
Liquide Middelen	5.000.000	4.500.000	4.000.000
Overlopende activa	100.000	100.000	100.000
Totaal vlottende activa	**5.800.000**	**5.300.000**	**4.800.000**
Totaal Activa	**12.296.000**	**12.306.000**	**12.245.000**

	2024	2025	2026
PASSIVA			
Vaste Passiva			
Eigen vermogen	0	0	0
Voorzieningen	200.000	200.000	200.000
Vaste Schulden	616.000	616.000	616.000
Totaal Vaste Passiva	**816.000**	**816.000**	**816.000**
Vlottende Passiva			
Netto vlottende schulden	10.980.000	10.890.000	10.729.000
Overlopende Passiva	500.000	600.000	700.000
Totaal vlottende passiva	**11.480.000**	**11.490.000**	**11.429.000**
Totaal Passiva	**12.296.000**	**12.306.000**	**12.245.000**

13. Toelichting balans per 31 dec. 2024, 2025 en 2026

ACTIVA

TOTAAL MATERIËLE VASTE ACTIVA MET ECONOMISCH NUT

	2024	2025	2026
Boekwaarde begin boekjaar	€ 352.000	€ 526.000	€ 536.000
bij: investeringen	€ 296.000	€ 178.000	€ 75.000
af: afschrijvingen	€ 122.000	€ 168.000	€ 196.000
Boekwaarde einde boekjaar	€ 526.000	€ 536.000	€ 415.000

De materiële vaste activa vertonen een gelijkmatig verloop. De investeringen betreffen met name ICT, incl. telefonie.

KREDIETEN

	2024	2025	2026
Kredieten	€ 5.970.000	€ 6.470.000	€ 7.030.000

Als gevolg van het inzetten van saneringskredieten als instrument van schuldhulpverlening zal de kredietportefeuille de komende jaren stijgen. Bovenstaande opstelling geeft de verwachte kredietportefeuille weer onder aftrek van de voorziening voor oninbaarheid.

UITZETTINGEN

	2024	2025	2026
Vorderingen op openbare lichamen	€ 600.000	€ 600.000	€ 600.000
Overige vorderingen	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000
	€ 700.000	€ 700.000	€ 700.000

De vorderingen op openbare lichamen bestaan uit de deelname van GR-gemeenten in de voorziening kredietportefeuille enerzijds en de gefactureerde diensten aan niet-GR gemeenten per ultimo boekjaar anderzijds.

De overige vorderingen betreffen de van klanten overgedragen liquiditeiten die KBL beheert voor deze klanten in het kader van bewindvoering. Onder de netto vlottende schulden is de terugbetalingsverplichting van deze tegoeden aan de klanten opgenomen (overige schulden).

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	2024	2025	2026
Eigen vermogen per 1 januari	€ -	€ -	€ -
Exploitatieresultaat boekjaar	€ -	€ -	€ -
	€ -	€ -	€ -
Weerstandsvermogen			
6% van de lasten excl. mutatie voorz.	€ 720.000	€ 722.000	€ 725.000
Af te dragen aan GR-gemeenten	€ -	€ -	€ -
Eigen vermogen per 31 december	€ -	€ -	€ -

VOORZIENINGEN

	2024	2025	2026
Voorzieningen	€ 200.000	€ 200.000	€ 200.000

Met ingang van het boekjaar 2020 is een voorziening voor de WW-uitkering opgenomen in de jaarrekening. KBL is eigenrisicodrager voor de WW-uitkeringen die het UWV uitkeert aan voormalige medewerkers.
Met ingang van het boekjaar 2022 is een voorziening opgenomen voor de bovenwettelijke verlofuren opgenomen.

VASTE SCHULDEN

	2024	2025	2026
Achterstelde leningen GR	€ 616.000	€ 616.000	€ 616.000

De vaste schulden hebben betrekking op de door de diverse gemeenten gestorte achtergestelde leningen. Aflossing op de leningen van GR-deelnemers vindt plaats indien wordt voldaan aan de solvabiliteitseis van 10% van het balanstotaal. In de jaren 2024 tot en met 2026 worden geen terugbetalingen aan de GR-deelnemers verwacht.

NETTO VLOTTENDE SCHULDEN

	2024	2025	2026
Crediteuren klanten	€ 5.000.000	€ 4.500.000	€ 4.000.000
Verplichtingen liquide middelen klanten	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000
Schulden aan leveranciers	€ 1.880.000	€ 1.790.000	€ 1.629.000
Bank	€ 4.000.000	€ 4.500.000	€ 5.000.000
	€ 10.980.000	€ 10.890.000	€ 10.729.000

De overige schulden betreffen crediteuren klanten, verplichtingen liquide middelen klanten en schulden aan leveranciers.

Crediteuren klanten
Dit betreffen de verschuldigde bedragen aan (crediteuren van) onze klanten.
Tegenover deze verschuldigde bedragen staan voor hetzelfde bedrag de van klanten ontvangen gelden. Deze maken deel uit van de onder de liquide middelen vermelde bankrekeningen.

Verplichtingen liquide middelen klanten
Dit zijn de gelden van klanten beschermingsbewind waarvan KBL de bankrekening beheert. Onder overige vorderingen staan de van klanten overgedragen liquiditeiten die KBL beheert voor hetzelfde bedrag.

Bank
Deze post betreft de bankrekening (negatieve) eigen middelen van KBL. Met de 2 bankrekeningen van de BNG ten behoeve van klanten (zie liquide middelen) maken ze deel uit van hetzelfde rentecompensatiestelsel.

14. Geschatte dienstverlening GR-gemeenten KBL 2024 - 2026

Voorschotten GR-gemeenten KBL 2024

Gemeente	Preventie, vroegsignalering en educatie	Intake	Soc. krediet verstr.	Inkomensbeheer & ond. Budgetbeheer	Inkomensbeheer & ond. Bewindvoering	Inkomensbeheer & ond. BBR-Maatwerk	Schulden aanpak	Nazorg	Rente compensatie	Totaal jaar 2024	Totaal per kwartaal 2024
Brunssum	€ 34.000	€ 21.000	€ 12.000	€ 50.000	€ 84.000	€ 48.000	€ 113.000	€ -	€ 5.000	€ 367.000	€ 91.750
Heerlen	€ -	€ 109.000	€ 47.000	€ 184.000	€ 516.000	€ 283.000	€ 528.000	€ -	€ 39.000	€ 1.706.000	€ 426.500
Kerkrade	€ 280.000	€ 189.000	€ 27.000	€ 98.000	€ 370.000	€ 196.000	€ 467.000	€ 10.000	€ 26.000	€ 1.663.000	€ 415.750
Landgraaf	€ 31.000	€ 42.000	€ 10.000	€ 70.000	€ 79.000	€ 22.000	€ 211.000	€ -	€ 4.000	€ 469.000	€ 117.250
Maastricht	€ 253.000	€ 408.000	€ 73.000	€ 372.000	€ 196.000	€ 140.000	€ 1.015.000	€ -	€ 50.000	€ 2.507.000	€ 626.750
Sittard-Geleen	€ 357.000	€ 316.000	€ 26.000	€ 241.000	€ 628.000	€ 189.000	€ 907.000	€ -	€ 8.000	€ 2.672.000	€ 668.000
Totaal	**€ 955.000**	**€ 1.085.000**	**€ 195.000**	**€ 1.015.000**	**€ 1.873.000**	**€ 878.000**	**€ 3.241.000**	**€ 10.000**	**€ 132.000**	**€ 9.384.000**	**€ 2.346.000**

Voorschotten GR-gemeenten KBL 2025

Gemeente	Preventie, vroegsignalering en educatie	Intake	Soc. krediet verstr.	Inkomensbeheer & ond. Budgetbeheer	Inkomensbeheer & ond. Bewindvoering	Inkomensbeheer & ond. BBR-Maatwerk	Schulden aanpak	Nazorg	Rente compensatie	Totaal jaar 2025	Totaal per kwartaal 2025
Brunssum	€ 34.000	€ 21.000	€ 12.000	€ 50.000	€ 84.000	€ 48.000	€ 113.000	€ -	€ 5.000	€ 367.000	€ 91.750
Heerlen	€ -	€ 109.000	€ 47.000	€ 184.000	€ 516.000	€ 283.000	€ 528.000	€ -	€ 39.000	€ 1.706.000	€ 426.500
Kerkrade	€ 280.000	€ 189.000	€ 27.000	€ 98.000	€ 370.000	€ 196.000	€ 467.000	€ 10.000	€ 26.000	€ 1.663.000	€ 415.750
Landgraaf	€ 31.000	€ 42.000	€ 10.000	€ 70.000	€ 79.000	€ 22.000	€ 211.000	€ -	€ 4.000	€ 469.000	€ 117.250
Maastricht	€ 253.000	€ 408.000	€ 73.000	€ 372.000	€ 196.000	€ 140.000	€ 1.015.000	€ -	€ 50.000	€ 2.507.000	€ 626.750
Sittard-Geleen	€ 357.000	€ 316.000	€ 26.000	€ 241.000	€ 628.000	€ 189.000	€ 907.000	€ -	€ 8.000	€ 2.672.000	€ 668.000
Totaal	**€ 955.000**	**€ 1.085.000**	**€ 195.000**	**€ 1.015.000**	**€ 1.873.000**	**€ 878.000**	**€ 3.241.000**	**€ 10.000**	**€ 132.000**	**€ 9.384.000**	**€ 2.346.000**

Voorschotten GR-gemeenten KBL 2026

Gemeente	Preventie, vroegsignalering en educatie	Intake	Soc. krediet verstr.	Inkomensbeheer & ond. Budgetbeheer	Inkomensbeheer & ond. Bewindvoering	Inkomensbeheer & ond. BBR-Maatwerk	Schulden aanpak	Nazorg	Rente compensatie	Totaal jaar 2026	Totaal per kwartaal 2026
Brunssum	€ 34.000	€ 21.000	€ 12.000	€ 50.000	€ 84.000	€ 48.000	€ 113.000	€ -	€ 5.000	€ 367.000	€ 91.750
Heerlen	€ -	€ 109.000	€ 47.000	€ 184.000	€ 516.000	€ 283.000	€ 528.000	€ -	€ 39.000	€ 1.706.000	€ 426.500
Kerkrade	€ 280.000	€ 189.000	€ 27.000	€ 98.000	€ 370.000	€ 196.000	€ 467.000	€ 10.000	€ 26.000	€ 1.663.000	€ 415.750
Landgraaf	€ 31.000	€ 42.000	€ 10.000	€ 70.000	€ 79.000	€ 22.000	€ 211.000	€ -	€ 4.000	€ 469.000	€ 117.250
Maastricht	€ 253.000	€ 408.000	€ 73.000	€ 372.000	€ 196.000	€ 140.000	€ 1.015.000	€ -	€ 50.000	€ 2.507.000	€ 626.750
Sittard-Geleen	€ 357.000	€ 316.000	€ 26.000	€ 241.000	€ 628.000	€ 189.000	€ 907.000	€ -	€ 8.000	€ 2.672.000	€ 668.000
Totaal	**€ 955.000**	**€ 1.085.000**	**€ 195.000**	**€ 1.015.000**	**€ 1.873.000**	**€ 878.000**	**€ 3.241.000**	**€ 10.000**	**€ 132.000**	**€ 9.384.000**	**€ 2.346.000**

Krediet
bank
Limburg



Gemeente Kerkrade

ARCHIEF
Agendapunt nr.: 5.7

Registratienummer: 23it00474

Sector: Burger	**Kerkrade,** 24 mei 2023

Aanbiedingsbrief

aan de raad.

Nr.: 23it00474

Hierbij bieden wij aan u ter overweging en beslissing een ontwerpbesluit, nr. 23Rb021, inzake het verzoek van het dagelijks bestuur van Omnibuzz, waarbij wordt gevraagd uw zienswijze kenbaar te maken ten aanzien van het jaarverslag 2022 en de voorlopige jaarrekening 2022, het concept voor de 2e begrotingsbijstelling 2023 en de concept begroting 2024 & het meerjarenperspectief 2025-2027.

In de nota van toelichting, nr.23TI016, die het ontwerpbesluit vergezelt, zijn de overwegingen en nadere gronden aangegeven waarop het ontwerpbesluit berust.

Het college,

dr. T.P. Dassen-Housen

De secretaris,

R.M.J.S. Stijns

MIX
Papier van verantwoorde herkomst
FSC® C017135

Parkstad Limburg
Gemeente Kerkrade maakt deel uit van Parkstad Limburg

Gemeente Kerkrade

ARCHIEF

Ontwerpbesluit

Conform ontwerpbesluit is besloten in de raadsvergadering d.d. 31 5 2023

Nr.: 23Rb021

De raad van de gemeente Kerkrade;

overwegende,

- de bepalingen van de "gemeenschappelijke regeling Omnibuzz"

kennis genomen hebbende van,

- de nota van toelichting, nr. 23TI016, behorende bij dit besluit;
- de beraadslagingen in de commissie Burgers en Samenleving d.d. 16 mei 2023
- de brief van het dagelijks bestuur van Omnibuzz van 4 april 2023 betreffende het jaarverslag 2022 (inclusief voorlopige jaarrekening), concept 2e begrotingswijziging 2023, de concept begroting 2024 en het meerjarenperspectief 2025-2027;

gelet op,

- **programma:** Burger
- **gemeentelijk/regionaal beleidskader:** Wmo 2015/Doelgroepenvervoer
- **wetsartikel:** de artikelen 186 t/m 213 van de gemeentewet zijn van overeenkomstige toepassing op de financiën van het openbaar lichaam, voor zover daarvan bij of krachtens de wet niet is afgeweken

besluit:

I. Kennis te nemen van het jaarverslag en de voorlopige jaarrekening 2022 van de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz en een positieve zienswijze in te dienen;
II. Kennis te nemen van de concept begrotingswijziging 2023-2 van de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz en een positieve zienswijze in te dienen;
III. Kennis te nemen van de conceptbegroting 2024 met meerjarenperspectief 2025-2027 en een positieve zienswijze in te dienen.

Aldus vastgesteld door de raad der gemeente Kerkrade in zijn openbare vergadering d.d. 31 mei 2023.

De voorzitter van de raad,

dr. T.P. Dassen-Housen.

De griffier,

mr. drs. D.G.M.G. Franssen.

MIX verantwoorde herkomst FSC® C017135

Parkstad Limburg
Gemeente Kerkrade maakt deel uit van Parkstad Limburg

Gemeente Kerkrade

Nota van toelichting

Nummer.: 23Tl016	**Kerkrade, 24 mei 2023**

Behorend bij ontwerpbesluit nummer: 23Rb021

Onderwerp
Verantwoording Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz
- Concept jaarverslag en jaarrekening 2022;
- Concept tweede begrotingswijziging 2023;
- Conceptbegroting 2024 en meerjarenperspectief 2025-2027.

Beslispunten
1. Kennis te nemen van het jaarverslag en de voorlopige jaarrekening 2022 van de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz en een positieve zienswijze in te dienen;
2. Kennis te nemen van de concept begrotingswijziging 2023-2 van de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz en een positieve zienswijze in te dienen;
3. Kennis te nemen van de conceptbegroting 2024 met meerjarenperspectief 2025-2027 en een positieve zienswijze in te dienen.

Inleiding
Aanleiding
Omnibuzz is een gemeenschappelijke regeling (GR) die verantwoordelijk is voor de uitvoering van het vraagafhankelijk- oftewel doelgroepenvervoer in het kader van de Wet maatschappelijke ondersteuning 2015 (Wmo 2015) voor 30 Limburgse gemeenten. In 2022 is het klantenbestand van Omnibuzz toegenomen van 38.406 klanten naar 39.092 (+1,7%); dit zijn inwoners van de deelnemende gemeenten die een indicatie hebben gekregen voor het vraagafhankelijk vervoer.
Het dagelijks bestuur van de GR Omnibuzz zendt in overeenstemming met artikel 19 en 20 van de GR Omnibuzz aan de deelnemende gemeenten de voorlopige jaarrekening 2022, conceptbegroting 2024 en het meerjarenperspectief 2025-2027. Daarnaast ziet Omnibuzz aanleiding om de begroting 2023-1 te wijzigen c.q. te actualiseren (begroting 2023-2). Het dagelijks bestuur heeft de voorlopige jaarrekening en de ontwerpbegroting inclusief de begrotingswijziging 2023-2 goedgekeurd en op 4 april 2023 ter kennisname aan de colleges van B&W en de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten toegezonden. Op 13 april 2023 zijn in een digitale bijeenkomst de voorliggende verantwoordingsstukken door Omnibuzz inhoudelijk toegelicht en behandeld. Voor deze bijeenkomst waren alle beleids- en financiële medewerkers van de gemeenten uitgenodigd. Daarnaast vond op 19 april 2023 een bijeenkomst plaats voor raadsleden waarin uitgebreide uitleg is geboden.

Relevante ontwikkelingen
1. *Vervoer: aard/volume/ kosten*

- De invloed van de coronapandemie is overduidelijk en werkt op vele aspecten door. Tot 2020 was in de 30 deelnemende gemeenten op totaalniveau een stijging in het vervoer waar te nemen. Deze beweging kwam in 2020 tot stilstand; in 2021 liet eveneens een grote, maar weliswaar minder ernstige, terugval zien. Het jaar 2022 was het jaar waarin de pandemie langzaam maar zeker beheersbaar werd en nagenoeg alle maatregelen in het vervoer werden losgelaten. Het vervoer nam daardoor weer toe ten opzichte van eerste twee 'corona- jaren, maar was nog steeds in vergelijking met 2019 31,9% lager. Dit maakt het lastiger om begrotingen strak op te stellen en compliceert het maken van passende (beleids-)keuzes.

- Omnibuzz heeft net als in de eerste corona jaren wederom vaccinatievervoer georganiseerd.

- Het openbaar vervoer (OV) bleek voor de klanten van Omnibuzz gedurende de pandemie vanwege het open karakter een minder geschikt alternatief. Bovendien leiden aanpassingen in de lijnvoering in Limburg tot minder aanbod en groeien de gebieden waar het OV op steeds grotere afstand van de voordeur komt te staan. Ook de kwaliteit van het OV in Limburg lag afgelopen jaar herhaaldelijk onder vuur. Doordat het OV ook met personeelstekorten te kampen heeft, is er sprake geweest van bovenmatige uitval van treinen en bussen. Het OV biedt hierdoor in steeds mindere mate een passend en aantrekkelijk alternatief voor mensen met een beperking. Deze ontwikkeling staat haaks op de ambitie om OV-gebruik onder klanten juist te stimuleren.

- Er wordt een groeiende zorgbehoefte bij klanten geconstateerd. Het gaat hierbij vooral om mensen met dementie/verward gedrag. Dit heeft gevolgen voor de uitvoering van het vervoer en de dienstverlening aan klanten via de telefoon. Het uitvoeren van ritten en het verwerken van rit- en informatieaanvragen kost daardoor gemiddeld meer tijd.

- De actualiteit leidt tot forse prijsstijgingen in 2023. De NEA-index die contractueel van toepassing is op de vervoerstarieven valt voor 2023 historisch hoog uit, namelijk 13,7%. Ook bij andere bedrijfsvoeringkosten ziet Omnibuzz forse indexaties. Ook de recente cao-afspraken resulteren in forse verhogingen. Dit alles leidt tot structurele kostenstijgingen, zelfs als de dienstverlening en omvang van het vervoer op hetzelfde niveau blijven.

2. *Tekorten aan personeel in de vervoerssector*
   Ondanks de continuïteitsafspraken met de vervoerders zijn toch contracten van chauffeurs beëindigd door de terugval in het zorgvervoer. Veel chauffeurs zijn daardoor vertrokken en uitgeweken naar andere sectoren. Terugkeren is niet vanzelfsprekend als het vervoer weer in omvang toeneemt. Voor veel vervoerders is het een uitdaging om voldoende gekwalificeerde chauffeurs aan te trekken en te behouden. Omnibuzz heeft samen met de vervoerders een wervingscampagne opgezet die positieve resultaten laat zien.

3. *Wijziging GR Omnibuzz*
   In 2021 is een wijziging van de GR Omnibuzz voorbereid naar aanleiding van een wetswijziging in de Wet Gemeenschappelijke Regelingen (wijziging Wgr per 1 juli 2022). In deze wijziging is ook een uittredingsregeling uitgewerkt. Bijbehorend conceptwijzigingsvoorstel wordt samen met andere Gemeenschappelijke Regelingen in Limburg in 2023 voorgelegd ter besluitvorming door de raad.
   In de aanloop hier naartoe is er al voor gekozen de GR Omnibuzz per januari 2023 aan te passen in verband met het wijzigen van de afrekensystematiek met de gemeenten. Dit resulteerde ook in een wijziging van de oorspronkelijke begroting 2023 (2023-0 -> 2023-1).

Doelstelling
Gebruik maken van de bevoegdheid van de gemeenteraad om een zienswijze af te geven met betrekking tot de voorlopige jaarrekening 2022, de gewijzigde begroting voor 2023 (2023-2), de begroting 2024 en het meerjarenperspectief 2025-2027.

Argumenten
1. <u>Verantwoording van het begrotingsjaar 2022 (jaarrekening)</u>
Over de eerste twee maanden van 2022 werd nog coronacompensatie uitbetaald. In totaal werden 14.900 vaccinatieritten uitgevoerd. Verder blijkt uit klanttevredenheidsonderzoek dat de dienstverlening door Omnibuzz door klanten wordt gewaardeerd met een 8,2. Dit ondanks het feit dat het chauffeurstekort niet opgelost kon worden en zich met name in de zomermaanden sterk manifesteerde. Klanten wordt gevraagd om

een stukje medewerking door op drukke tijden 15 minuten vroeger of later te willen reizen. Dat heeft de vervoerders kennelijk 'lucht' verschaft. Het percentage 'loosmeldingen' is uitgekomen op 2,1%. De oorzaken die ten grondslag hieraan liggen, zijn veelal fouten door de klant bij het boeken of simpelweg vergeten een reis geboekt te hebben. Met de provincie is gewerkt aan het actieplan 'Iedereen mobiel' waarin samenwerking is afgesproken om mensen zo veel mogelijk zelf in hun vervoerbehoefte te laten voorzien.

In 2022 hebben de Omnibuzz klanten in totaal 902.952 ritten gemaakt, daar waar dat in 2021 nog 737.566 (2020: 687.847) ritten waren. Dit is een stijging ten opzichte van 2021 van 22,4%. Echter, daarmee lag het vervoersvolume nog altijd 31,9% lager dan in het 'normale' jaar 2019. Voor Kerkrade zijn in 2022 216.637 zones gereden, in 2021 174.061. Dat is een stijging van 24,46%. Ten opzichte van het 'normale' jaar 2019 (292.881 zones) een daling van 26,03%.
Uit de jaarrekening blijkt een positief resultaat van ruim €3,3 miljoen. Een van de voornaamste oorzaken hiervan is de daling van de vervoerskosten t.o.v. de begroting 2022-1 met €2,7 miljoen. Daarnaast werden twee bestemmingsreserves ingezet ter dekking van daartoe bestemde kosten, te weten de bestemmingsreserve ICT (€223.000,-) en de bestemmingsreserve personeel (€157.000,-). Specificatie van het batig saldo valt te lezen op pagina 81 van de jaarrekening 2022.
Omdat Omnibuzz beschikt over voldoende weerstandsvermogen stelt het dagelijks bestuur voor om het positief jaarrekeningresultaat 2022 van € 3.382.235, - uit te betalen aan de deelnemende gemeenten; voor Kerkrade betekent dit €145.261.-.

2. Uitgangspuntennotitie begroting 2023-2 en 2024 en het meerjarenperspectief 2025-2027

De uitgangspuntennotitie biedt het beleidsmatig en financieel kader voor de begrotingen 2023-2 en 2024 en het meerjarenperspectief 2025-2027. De notitie is onder andere gebaseerd op het Bedrijfsplan Doelgroepenvervoer van Omnibuzz.

3. Tweede begrotingswijziging 2023 (2023-2)

In de begrotingswijziging 2023-1 werd de wijziging van de afrekensystematiek doorgevoerd. In deze tweede begrotingswijziging wordt een extra bijdrage gevraagd in de gestegen kosten (€748.000,-). Van Kerkrade wordt een extra bijdrage van €45.448,- gevraagd. Dit met name vanwege de gestegen NEA-index (13,7%) die vooral de vervoerskosten opdrijft. Daarnaast heeft ook de loonsverhoging van ruim 9% zijn invloed op de begroting. In de eerste begroting 2023 was gerekend met een NEA-index van 3,5% terwijl deze is uitgekomen op 13,7%. Per saldo heeft dit geleid tot een stijging van de kosten van 10%.
Het vervoersvolume 2023-2 is gebaseerd op de gerealiseerde zones in 2019 (laatste volledige jaar voor corona), verminderd met een afslag van 7,5%. De totale kosten komen voor Kerkrade daarmee uit op €1.789.798,-. (2023-1: €1.744.350,-).

Vervoer	€1.436.440,-
Indirecte vervoerskosten	€ 232.802, -
Overheadkosten	€ 120.556, -
Totaal	€1.789.798,-

4. Conceptbegroting 2024 & meerjarenperspectief 2025-2027

Voor 2024 hanteert Omnibuzz het vervoersvolume van 2019 met een afslag van 5%. Voor 2025 wordt wederom uitgegaan van het vervoersvolume van 2019, maar met een afslag van 2,5%. Voor de jaren 2026 en 2027 wordt geen afslag toegepast.

De begroting 2024 komt uit op een totaalbedrag van €28.783.288,- (2023-2: €27.529.466,-; 2023-1: €26.780.680,-). Voor Kerkrade betekent dat dat een bijdrage wordt gevraagd van €1.878.088. Dit bedrag kan als volgt worden gespecificeerd naar de diverse onderdelen:

Vervoer	€1.529.222,-
Indirecte vervoerskosten	€ 233.073, -
Overheadkosten	€ 115.793, -
Totaal	€1.878.088,-

Ten opzichte van de begroting 2023-2 (jaarschijf 2024) stijgt de begroting van Omnibuzz met ongeveer €1,2 miljoen. Dit wordt voor bijna €950.000,- veroorzaakt door hogere vervoerskosten. De regiekosten stijgen met €180.000,- als gevolg van de cao-verhoging van 2%. Op de beheerkosten denkt men ongeveer €26.000,- lager uit te komen doordat de stijging in de energiekosten (€8.000,-) worden gecompenseerd door dalingen op o.a. de accountantskosten, automatisering en applicaties e.d.

1.1 Een rechtmatige verantwoording over 2022 met positief resultaat

In de verantwoording over 2022 komen geen onjuistheden naar voren. De jaarrekening sluit aan op de kaders en de tussentijdse begroting(s)wijziging met de daaraan gestelde uitgangspunten. Covid 19 heeft wederom geleid tot een bijzondere situatie waarin Omnibuzz goed en accuraat heeft gehandeld ten aanzien van de continuïteit van het doelgroepenvervoer, zowel intern als extern. De vervoerders zijn in overeenstemming met de daarvoor geldende landelijke richtlijnen financieel gesteund.
Het saldo van de algemene reserve bedraagt per 31 december 2022 €900.000,- en komt hiermee tussen de afgesproken minimum- en maximumpositie (€520.000,-/ €1.308.000,-). Aanvulling van de reserve is daarmee niet aan de orde.

2.1. Een helder kader voor 2023 en verdere jaren

Op basis van de missie en visie in het Bedrijfsplan Doelgroepenvervoer van Omnibuzz, een terugblik en evaluatie van al gerealiseerde zaken en een omgevingsanalyse, legt Omnibuzz in dit document vast wat in de periode 2023 (en verdere jaren) de te realiseren doelstellingen zijn waarbij invulling wordt gegeven aan de bepalingen van artikel 34b van de Wgr.

3.1 Een realistische, te verklaren, begrotingswijziging 2023-2

Door de gewijzigde vervoersstromen, grotendeels als gevolg van de pandemie, stelt Omnibuzz voor de initiële begroting 2023 opnieuw bij te stellen omdat het vervoer weliswaar is toegenomen maar in mindere mate dan gedacht. In begroting 2023-0 en 2023-1 was geen afslag toegepast. Het hanteren van de realisatie over 2019 met een afslag van 7,5% wordt realistisch geacht. Het indienen van een positieve zienswijze ligt ook voor de begroting 2023-2 voor de hand.

4.1 Een begroting 2024 met meerjarig perspectief die realistisch is.

De stijgende vervoerskosten hebben doorwerking op de begroting 2024 en het meerjarig perspectief. Het hanteren van de realisatie over 2019 met een afslag van 5% voor 2024 wordt realistisch geacht. Ook wordt het realistisch geacht om voor 2025 weer uit te gaan van het vervoersvolume van 2019 met een afslag van 2,5% en voor de jaren 2026 en 2027 geen afslag toe te passen. Het indienen van een positieve zienswijze ligt ook voor déze begroting voor de hand.

Kanttekeningen

Corona heeft duidelijk gemaakt dat de toekomst onzeker is. Het valt niet uit te sluiten dat het vervoer weer fors zal aantrekken wanneer de gebruikers weer meer vertrouwen krijgen; daarmee stijgen onlosmakelijk de kosten. Verder zijn er risico's door onverwachte zaken als een nieuwe virusuitbraak, faillissement van vervoerders en daardoor een lagere continuïteit van het vervoer.

Financiën
Voor het jaar 2023 vraagt Omnibuzz een bijdrage van de gemeente Kerkrade van €1.789.798,-. Middels een begrotingswijziging wordt de begroting voor 2023 naar boven bijgesteld met een bedrag van €45.448,-. Voor de jaren 2024 tot en met 2027 wordt uitgegaan van een bijdrage van respectievelijk €1.878.088,-, €1.984.023,-, € 2.089.504,- en €2.157.280,-. Over 2022 heeft Omnibuzz een positief resultaat behaald hetgeen leidt tot een teruggaaf ad €145.261,-. De financiële ontwikkeling van Omnibuzz is voor het aandeel van de gemeente Kerkrade in onderstaand schema weergegeven. Belangrijk is het onderscheid tussen gerealiseerde (het jaar 2022) en geprognosticeerde kosten in relatie tot de gemeentelijke dekking.

Jaar	**Omnibuzz**	**Dekking Gemeente Kerkrade**	**Klantbijdragen (positief t.o.v. oorspronkelijke ramingen)**	**Saldo**
2022 (realisatie)	€1.502.454,-	€1.627.636,-		+€145.261,-*
2023 (begroting 2023-2)	€1.789.798,-	€1.766.000,-	+€31.717,-	+€ 7.919, - #
2024	€1.878.088,-	€1.821.000,-	+€44.000,-	- € 13.088, - #
2025	€1.984.023,-	€1.881.000,-	+€56.000,-	- € 47.023, - #
2026	€2.089.504,-	€1.881.000,-	+€69.000,-	- €139.504,- #
2027	€2.157.280,-	€1.881.000,-	+€76.000,-	- €200.280,- #

* Dit bedrag vloeit voort uit de realisatie 2022 (dekking gemeente Kerkrade €1.627.636,-) minus realisatie 2022 (€1.502.454,-) plus onttrekking bestemmingsreserve ICT (€11.780,- en onttrekking personeel €8.298,-.

Deze tekorten vanaf 2024 worden structureel meegenomen in de opmaak van de begrotingsvoorbereiding 'begroting 2024' en volgende jaren.
De geraamde eigen bijdragen (klantbijdragen) vanaf 2023 liggen gemiddeld €50.000,- hoger dan is opgenomen in de meerjarenbegroting van de gemeente Kerkrade. Aldaar is rekening gehouden met €200.000,- jaarlijks aan eigen bijdragen van de reizigers. Rekening houdend met dit voordeel aan de inkomstenkant (eigen bijdragen) is er over de jaren 2024, 2025, 2026 en 2027 weliswaar sprake van een tekort, maar dit wordt verlaagd door het 'overschot' wat betreft de klantbijdragen.

Rechtmatigheid
- Gemeentewet
- Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr)
- Wet maatschappelijke ondersteuning 2015 (Wmo 2015)
  Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz (GR Omnibuzz)

Op 18 mei 2021 (commissie Burgers en Samenleving) is de begroting 2022 inhoudelijk behandeld. De begrotingswijziging 2022-1 is samen met de conceptbegroting 2023 e.v. tijdens de gemeenteraadsvergadering van 2 juni 2021 geaccordeerd. Verder zijn periodiek een aantal bestuurlijke informatiebrieven doorgeleid zowel aan de raad als ook aan het college van B&W. Door het tijdig indienen van de jaarrekening 2022 en de (gewijzigde) begroting 2023, de begroting 2024 met het meerjarenperspectief geeft Omnibuzz invulling aan artikel 34 b van de Wgr *(het dagelijks bestuur van het openbaar lichaam, het bestuur van het openbaar lichaam, het bestuur van de bedrijfsvoeringsorganisatie of het gemeenschappelijk orgaan zendt vóór 30 april van het jaar voorafgaand aan dat waarvoor de begroting dient, de algemene financiële en beleidsmatige kaders en de voorlopige jaarrekening aan de raden van de deelnemende gemeenten).*

Een zienswijze is de wettelijk voorgeschreven manier om als gemeenteraad invloed uit te oefenen op een jaarrekening en begroting. Op grond van artikel 35 lid 1 Wgr *kan* de raad binnen 12 weken na verzending een

zienswijze indienen over de voorlopige jaarrekening en het jaarverslag en de ontwerpbegroting. De wettelijke termijn hiervoor is 27 juni 2023. De behandeling van de stukken staat geagendeerd voor de vergadering van het algemeen bestuur van Omnibuzz op 5 juli 2023.

Communicatie
Het jaarverslag en de jaarrekening worden, volgens artikel 20 lid 2 van de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz, ter inzage gelegd na het collegebesluit. Na besluitvorming in de raadsvergadering zal de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz schriftelijk worden geïnformeerd over het raadsbesluit.

Burgerparticipatie
Niet van toepassing

Uitvoering
Na de besluitvorming dient het dagelijks bestuur van Omnibuzz in kennis worden gesteld over de zienswijze van de gemeente Kerkrade. Hiervoor is een brief opgesteld die toegevoegd is aan deze nota.

Gezondheid en Vitaliteit
Omnibuzz is een gemeenschappelijke regeling waarin 30 Limburgse gemeenten samenwerken op het gebied van doelgroepenvervoer. Het doelgroepenvervoer draagt bij aan de mobiliteit van mensen en zorgt ervoor dat mensen mee kunnen blijven doen. Dit sluit aan op de visie van Positieve Gezondheid waarin centraal staat een bredere kijk op gezondheid, namelijk het vermogen van mensen om met de fysieke, emotionele en sociale uitdagingen in het leven om te gaan en gelijktijdig zo veel mogelijk eigen regie te voeren. Over passend vervoer kunnen beschikken is hierin een wezenlijk punt.

Domein Burger

Bezoekadres
Markt 33
Ambtenaar
M. Bindels-Counotte
Telefoonnummer
+14 045
Telefax
0455676395
Zaaknummer

Dagelijks bestuur van Omnibuzz
t.a.v. de heer G. Vreuls
Geerweg 3
6135 KB Sittard

Uw mail van	**Uw kenmerk**	**Ons kenmerk**	**Datum**
4 april 2023		23u0005341	

Onderwerp

Bijlage(n)
0

Geachte heer,

Via dit schrijven kunnen wij u berichten dat de raad van de gemeente Kerkrade op 31 mei 2023 heeft besloten een positieve zienswijze in te dienen op grond van:

- Kennisname van het jaarverslag en de voorlopige jaarrekening 2022 van de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz;
- Kennisname van de concept begrotingswijziging 2023-2 van de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz;
- Kennisname van de conceptbegroting 2024 met het meerjarenperspectief 2025-2027.

De voorzitter van de raad, **De griffier,**

dr. T.P. Dassen-Housen. mr. drs. D.G.M.G. Franssen.

Aan: Gemeenteraad
T.a.v. de Griffie

Sittard, 4 april 2023

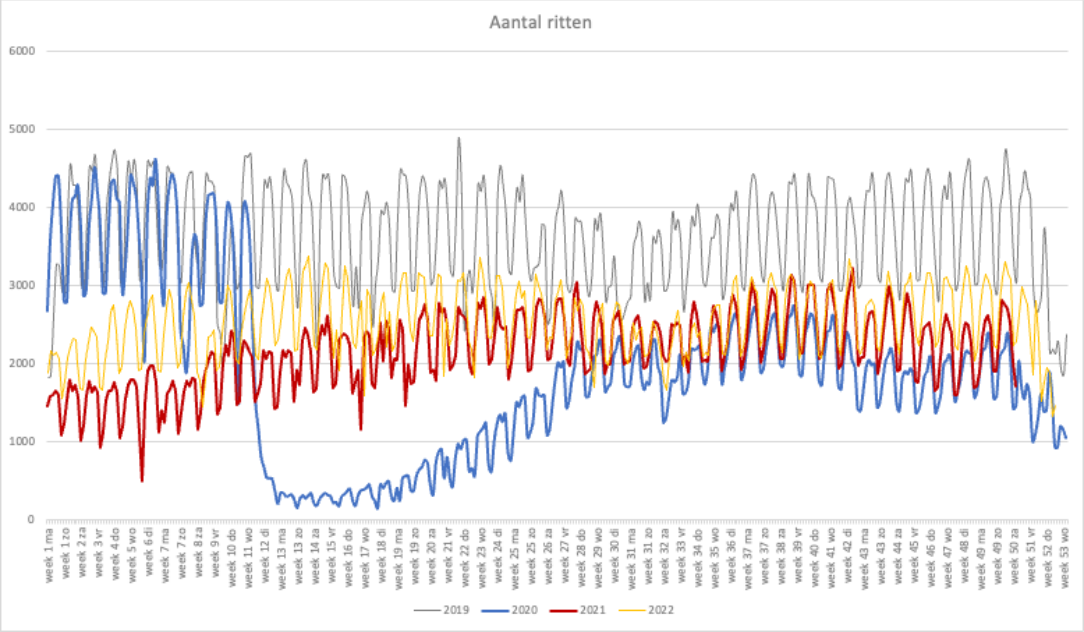
Onderwerp: Concept Jaarverslag 2022.
Uitgangspuntennotitie begroting 2023-2 en 2024.
Concept tweede wijziging begroting 2023-2.
Concept begroting 2024 & meerjarenperspectief 2025-2027.

Geachte dames en heren,

Met genoegen bieden wij u bovengenoemde financiële stukken aan met betrekking tot de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz. In deze brief geven wij een korte inhoudelijke toelichting hierop.

Concept jaarverslag 2022
In het jaarverslag 2022 blikken wij terug op het afgelopen jaar. In dit jaar hebben wij te maken gehad met de nasleep van COVID-19. Het effect hiervan op de vervoersvraag was uiteraard minder dan de voorgaande twee jaren, maar nog steeds aanzienlijk. De daling die zich in het laatste kwartaal van 2021 manifesteerde als gevolg van een nieuwe opleving van het virus, was ook in het eerste kwartaal van 2022 zichtbaar. In de eerste twee maanden van dit jaar zat het vervoer op gemiddeld 60%, vanaf maart is het geleidelijk aan gaan stijgen en heeft het zich gestabiliseerd tot circa 75%.

In bijgaande figuur wordt de ontwikkeling van het vervoer in de jaren 2019, 2020, 2021 en 2022 grafisch weergegeven. De grijze lijn betreft het aantal ritten in het ‘normale’ jaar 2019. De blauwe lijn geeft 2020 weer; deze laat duidelijk de extreme terugval in vervoer naar aanleiding van de eerste lockdown zien. De rode lijn laat de vervoersvraag in 2021 zien en de gele 2022.



Naar aanleiding van COVID-19 hebben wij in 2020 met de vervoerders aanvullende continuïteitsafspraken gemaakt die zijn vastgelegd in een addendum. De afspraken komen er kortgezegd op neer dat indien het vervoerspercentage beneden de 60% van vergelijkingsjaar 2019 komt (fase 1), het uitbetaalde voorschot definitief wordt. Hierbij wordt dan aangegeven welk deel hiervan betrekking heeft op het wel gereden vervoer (realisatie) en dat het overige deel van het voorschot als Corona-compensatie wordt gezien. Vanaf 60% (fase 2) is overeengekomen dat er geen sprake meer is van Corona-compensatie. Er wordt dan afgerekend op basis van realisatie aan de hand van een gecorrigeerd (hoger) tarief, waardoor het basiscontract in feite weer herleeft. In de basis raamovereenkomst was ook reeds een tarief correctie tabel opgenomen voor het geval de vraag zou dalen tot 80% (fase 3). In het addendum met de vervoerders zijn deze afspraken doorgetrokken tot een vraagniveau van 60%. Vanaf het vierde kwartaal 2022 is het addendum geactualiseerd: de Corona-compensatie is komen te vervallen en het flexibel tarief is doorgetrokken tot een vervoerspercentage van 40%. De addendumafspraken worden halfjaarlijks verlengd zodat wij kunnen bijsturen op de ontwikkeling van het vervoer.

Voor 2022 hadden wij in de begrotingswijziging 2022-1 het vervoersvolume vanwege COVID-19 en de lagere vervoersvraag reeds naar beneden bijgesteld met 5%. Gecombineerd met een correctie op de NEA-index (3,5% in de begrotingswijziging in plaats van 1% in de eerste begroting 2022) was de begroting met € 0,5 mln. naar beneden bijgesteld. In de praktijk is het vervoer nog lager uitgevallen, waardoor wij in de voorliggende jaarrekening over 2022 een onderschrijding (ten opzichte van de begrotingswijziging 2022-1) van het vervoer hebben gerealiseerd van € 2,7 mln. Ook op de bedrijfsvoeringskosten en regie hebben wij per saldo € 0,6 mln. minder kosten gerealiseerd, waardoor wij de jaarrekening 2022 afsluiten met een positief resultaat van € 3,3 mln.

In het voorstel winstbestemming wordt voorgesteld om het positieve jaarrekening resultaat over 2022 ad € 3.382.235 uit te betalen aan de deelnemende gemeenten (voor zover op gemeenteniveau een positief resultaat is gerealiseerd). In deze jaarrekening 2022 is tevens voor het eerst het GGZ-vervoer opgenomen, dat wij voor de gemeente Roermond hebben uitgevoerd.

Uitgangspuntennotitie begroting 2023-2 en 2024

De uitgangspuntennotitie biedt het beleidsmatig en financieel kader voor de begrotingen 2023-2 en 2024 en het meerjarenperspectief 2025-2027. De financiële uitgangspunten zijn op 21 december 2022 door het algemeen bestuur vastgesteld. De notitie is gebaseerd op het 'Bedrijfsplan Doelgroepenvervoer' van Omnibuzz. Op basis van de missie en visie uit dit stuk, een terugblik en evaluatie op reeds gerealiseerde zaken en een omgevingsanalyse, legt Omnibuzz in dit document vast wat in de periode 2023 en volgende de te realiseren doelstellingen zijn. Hiermee wordt invulling gegeven aan artikel 34 b van de wet GR.

Concept begroting 2023-2 en concept begroting 2024 & meerjarenperspectief 2025-2027

Op basis van de door het algemeen bestuur vastgestelde financiële uitgangspunten zijn de voorliggende begrotingen opgesteld. In de tweede begrotingswijziging 2023-2 zijn de geactualiseerde inzichten met betrekking tot de begroting 2023 en 2023-1 verwerkt. Dit betreft zowel voortschrijdend inzicht met betrekking tot de invulling van beleid als ook aanpassing van financiële parameters die inmiddels veranderd zijn. In de eerste begrotingswijziging 2023-1 waren enkel en alleen de effecten van de gewijzigde afrekensystematiek verwerkt als uitwerking van de gewijzigde gemeenschappelijke regeling per 1 januari 2023. In de voorliggende begrotingen hebben wij ook het GGZ-vervoer verwerkt dat wij voor de gemeenten Roermond en Nederweert verzorgen.

Begroting 2023-2

Ten opzichte van de vorige begroting 2023 vallen de totale kosten € 748.000 hoger uit. Deze stijging is toe te schrijven aan de noodzakelijke verhogingen die wij hebben moeten doorvoeren als gevolg van indexaties en de nieuwe cao-afspraken voor 2023.

<u>Vervoerskosten 2023-2</u>

- Het vervoerstarief is conform de contractuele afspraken geïndexeerd met de NEA-index voor 2023: deze is met 13,7% historisch hoog uitgevallen. Deze stijging heeft voor een belangrijk deel betrekking op de gestegen brandstofkosten (+6,9%). Verder werkt de stijging van de cao-lonen in de taxibranche per 1 januari 2023 met 8% sterk door in de totale kostenontwikkeling (+ 6,8%). In de eerste begroting 2023 was 3,5% ingerekend (NEA-index 2022).
  Per saldo heeft dit dus geleid tot een kostenstijging van ruim 10%.
- Normaal gesproken zou het vervoersvolume voor de begrotingswijziging 2023-2 gebaseerd worden op de gerealiseerde vervoerscijfers in 2022. Vanwege COVID-19 en de hierdoor gewijzigde en onstabiele vervoersvraag is dit echter geen realistisch uitgangspunt. Op basis van de gesloten overeenkomsten met de vervoerders en de meest recente inzichten (gemaakte continuïteitsafspraken met vervoerders en flexibele tarieven) en ontwikkelingen, hanteren wij als uitgangspunt

het gerealiseerde vervoersvolume in 2019, minus een afslag van 7,5%. In de eerste begroting 2023 was er géén afslag toegepast.
- Door kritisch te kijken naar het vervoersvolume hebben wij de stijging van de totale vervoerskosten kunnen beperken tot € 316.000. Zonder de door ons toegepaste afslag van 7,5% op het vervoersvolume zou de stijging van de totale vervoerskosten meer dan € 2 mln. bedragen.
- In de begroting van voorgaande jaren werd een opslagpercentage van 5% op het gerealiseerde vervoersvolume van het voorgaande jaar gehanteerd om een verdere stijging in het vervoersvolume op te vangen. De individuele gemeenten hadden de mogelijkheid om naar wens een ander % toe te passen, dan wel geen opslag toe te passen. Voor het jaar 2023 is, behalve voor de gemeente Stein geen opslagpercentage toegepast. Deze gemeente heeft aangegeven een individueel opslagpercentage van 5% te willen hanteren.

Kosten 2023-2 indirecte vervoerskosten en overhead

Ook de indirecte vervoerskosten laten een stijging zien van € 143.000 ten opzichte van de eerste begroting 2023. Deze stijging houdt met name verband met het principe akkoord van de cao SGO dat in februari is afgesloten tussen vakbonden en werkgevers (VNG, WSGO) waardoor de loonkosten van de medewerkers van ritreservering en de klantenservice hoger uitvallen. Ook de overheadkosten stijgen als gevolg van deze gemaakte cao-afspraken. Tevens leiden het nieuwe IT-beheer contract ingevolge de verplichte aanbesteding, talrijke prijsstijgingen van diverse leveranciers, huurverhoging en de gestegen energiekosten tot hogere overheadkosten. Verdere kostenstijgingen hebben wij voor een deel kunnen opvangen door bijvoorbeeld lagere accountants en -advieskosten. Per saldo laten deze kosten echter een stijging zien van € 289.000.

Het overhead percentage voor de begrotingswijziging 2023-2 bedraagt, conform de gemeentelijke IV-3 maatstaven 10,7% en bevindt zich hiermee nog steeds ruim binnen de bandbreedtes van gemeentelijke organisaties. Voor de toekomstige begrotingen zullen wij de ontwikkeling van dit percentages nauwlettend in de gaten en stabiel houden.

Begroting 2024 e.v.

Normaal gesproken rekenen wij de meest recente NEA-index door in de opeenvolgende begrotingen. Voor de begroting 2024 e.v. zijn wij hier echter van afgeweken, om hiermee een explosie van de begrotingen te voorkomen door elk jaar 13,7% verhoging toe te passen. In plaats hiervan hebben wij de NEA-index 2022 á 3,5% toegepast. Verder hebben wij voor 2024 een afslag toegepast van 5% op het vervoersvolume van 2019. Dit gecombineerde effect leidt, samen met de indexatie over 2023, tot een stijging van de vervoerskosten met € 1 mln. ten opzichte van het jaar 2024 uit de vorige meerjarenbegroting. Voor 2025 is conform de vastgestelde financiële uitgangspunten een afslag van 2,5% toegepast op het gerealiseerde vervoersvolume 2019 en voor de jaren 2026 en 2027 is gerekend met een vervoersvolume van 100% van het gerealiseerde vervoer in 2019.
De indirecte vervoerskosten en de overheadkosten stijgen ten opzichte van het jaar 2024 uit de vorige meerjarenbegroting met respectievelijk € 105.000 en € 130.000 als gevolg van het doorwerken van de forse cao-verhoging in 2023. Voor een aantal

componenten waaronder applicatiekosten hebben wij besparingen van ca. € 26.000 kunnen realiseren, zodat de stijging per saldo lager is uitgekomen.

Ten slotte
Wij geven u met deze documenten een goed inzicht in de missie, visie, doelstellingen en hiervoor benodigde middelen op korte en middellange termijn, alsmede de realisatie van onze doelstellingen in 2022.
Wij wensen u veel leesplezier en nodigen u uit uw zienswijze op de voorliggende stukken te geven. Deze kunt u indienen binnen een termijn van twaalf weken, de wettelijke deadline hiervoor is **27 juni 2023.** De behandeling van de stukken in het algemeen bestuur staat geagendeerd voor 5 juli 2023.

Ten slotte attenderen wij u er op dat Omnibuzz op 19 april aanstaande om 19.00 uur een digitale informatiebijeenkomst organiseert voor raadsleden over deze onderwerpen. De uitnodiging hiervoor is aan de griffies verstuurd.

Mr. G.M.F. Vreuls.	V.G.J. Zwijnenberg
Directeur	Voorzitter

Uitganspuntennotitie Omnibuzz

2023-2, 2024 en 2025-2027



1 Inleiding

1.1 Doel uitgangspuntennotitie

Deze uitgangspuntennotitie heeft betrekking op de begrotingswijziging 2023-2, de begroting 2024 en het meerjarenperspectief 2025 tot en met 2027. De uitgangspunten vloeien voort uit eerdere besluiten, contractuele afspraken en het (financieel economisch) beleid van Omnibuzz.

Omnibuzz werkt vanuit vastgestelde kaders, zoals het bedrijfsplan (5 januari 2016, actualisatie 2019), de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz, de nota reserves en voorzieningen, financiële verordening, raamovereenkomsten met vervoerders en de dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) met de gemeenten. In 2021 is het productenboek geactualiseerd en vastgesteld als bijlage bij de DVO. Hierin zijn alle reguliere taken goed omschreven. De vertaling van deze kaders en uitgangspunten naar jaarlijkse begrotings- en verantwoordingsstukken gebeurt conform het 'Besluit begroting en verantwoording' (BBV).

De uitgangspunten worden gehanteerd als parameters voor het opstellen van betreffende begrotingen. Dit geeft gemeenten de mogelijkheid invloed hierop uit te oefenen en dit te plaatsen in de context van hun eigen financiële huishouding.

1.2 Leeswijzer

In deze uitgangspuntennotitie staan we stil bij de actualiteit (hoofdstuk 2). Met inachtneming van deze actuele ontwikkelingen formuleren we de belangrijkste speerpunten voor de komende periode (hoofdstuk 3). Het vastgestelde jaarplan 2023 vormt hierbij de basis. De financiële uitgangspunten zijn in december 2022 door het algemeen bestuur vastgesteld en in het geheel in hoofdstuk 4 van deze uitgangspuntennotitie opgenomen.

2 Relevante ontwikkelingen

2.1 Impact van COVID-19

De impact van COVID-19 is gedurende 2022 aanzienlijk afgenomen, maar de nasleep van de pandemie is nog duidelijk merkbaar in de dienstverlening van Omnibuzz. De verschillen in vervoersvolume per gemeente zijn toegenomen. Hierdoor neemt de voorspelbaarheid af en is het moeilijk om begrotingen strak op te stellen. In de uitvoering van het vervoer hebben we nagenoeg alle maatregelen ten gevolge van de pandemie kunnen loslaten. Dat de uitvoering van het vervoer weer als vanouds verloopt, wil echter niet zeggen dat de situatie weer gelijk is aan de periode tot aan COVID-19. Een belangrijke taak voor Omnibuzz is nu het verkrijgen van inzicht in de gevolgen van de pandemie voor de langere termijn en de wijze waarop het vervoer zich verder zal ontwikkelen. Dit is van groot belang voor goede contractuele afspraken met vervoerders, de eigen bedrijfsvoering en de vertaling daarvan naar de komende begrotingen.

2.2 Tekorten aan personeel in de vervoerssector

Mede als gevolg van COVID-19 en de terugval in het zorgvervoer, zijn veel chauffeurs noodgedwongen vertrokken en uitgeweken naar andere sectoren. Sindsdien ondervinden veel vervoerders problemen met het aantrekken en behouden van voldoende gekwalificeerd chauffeurs. Dit blijft een probleem en kan serieuzere vormen aannemen als het vervoersvolume verder aantrekt. Dit is derhalve een structureel onderwerp van gesprek met onze vervoerders.

2.3 Ontwikkelingen in het Openbaar Vervoer

Het openbaar vervoer (OV) bleek voor onze klanten gedurende de pandemie vanwege het open karakter een minder geschikt alternatief. Bovendien leiden aanpassingen in de lijnvoering in Limburg tot minder aanbod en groeien de gebieden waar het OV op steeds grotere afstand van de voordeur komt te staan. Ook de kwaliteit van het OV in Limburg lag afgelopen jaar herhaaldelijk onder vuur. Doordat het OV ook met personeelstekorten te kampen heeft, is er sprake geweest van bovenmatige uitval van treinen en bussen. Het OV biedt hierdoor in steeds mindere mate een passend en aantrekkelijk alternatief voor mensen met een beperking. Deze ontwikkeling staat haaks op onze ambitie om OV-gebruik onder klanten juist te stimuleren.

2.4 Groeiende zorgbehoefte bij klanten

De toename van dementie/verward gedrag binnen de doelgroep heeft gevolgen voor de uitvoering van het vervoer en de dienstverlening aan klanten via de telefoon. Het uitvoeren van ritten en het verwerken van rit- en informatieaanvragen kost hierdoor gemiddeld meer tijd. Dit is een ontwikkeling die wij als organisatie in het telefonisch contact direct merken. We zien dit concreet terug in de oplopende gemiddelde gesprekstijd. Ondanks een daling in het aantal telefonische contacten blijft de benodigde tijd om deze aanvragen af te handelen nagenoeg gelijk.

2.5 Toename ‘kruimelfuncties’ en compliance diverse wetten

De stapeling van ‘kruimelfuncties’, vooral veroorzaakt door wettelijke verplichtingen, zoals de AVG, de archiefwet, digitoegankelijkheid etc. leidt tot groeiende uitdagingen in de uitvoeringsorganisatie. Recent komen daar de Wet open overheid (Woo) en de Wet Modernisering Elektronisch Bestuurlijk Verkeer (Wmebv) bij, waarin aanvullende eisen gesteld worden aan de digitale communicatie tussen overheden en burgers. Omnibuzz zorgt ervoor tijdig aan al deze verplichtingen te voldoen. Dit heeft betrekking op lopende processen en de ontwikkeling van nieuwe diensten, zoals MijnOmnibuzz. Dit vraagt de komende jaren nog volop inspanning, waarbij we soms gebruik moeten maken van extern advies.

2.6 Wijzigingen Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz

In 2021 is een wijziging van de GR Omnibuzz voorbereid naar aanleiding van een wetswijziging in de Wet Gemeenschappelijke Regelingen (wijziging Wgr per 1 juli 2022). In deze wijziging is ook een uittredingsregeling uitgewerkt. Bijbehorend conceptwijzigingsvoorstel wordt samen met andere Gemeenschappelijke Regelingen in Limburg naar verwachting in 2023 voorgelegd ter besluitvorming.

2.7 Nieuwe afrekensystematiek

In de begrotingen voor de komende jaren hanteren we een andere afrekensystematiek met de gemeenten dan in voorgaande jaren en dus ook ten opzichte van voorgaande uitgangspuntennotitie. Deze aanpassing was al verwerkt in de begrotingswijziging 2023-1. In de financiële uitgangspunten wordt de huidige systematiek puntsgewijs toegelicht.

2.8 Indexeringen 2023

De actualiteit leidt tot forse prijsstijgingen in 2023. De NEA-index die contractueel van toepassing is op de vervoerstarieven valt voor 2023 historisch hoog uit, namelijk 13,7%. Ook bij andere bedrijfsvoeringskosten zien wij forse indexaties en ook de recente cao afspraken resulteren in forse verhogingen. Dit leidt tot structurele kostenstijgingen, zelfs als de dienstverlening en omvang van het vervoer op hetzelfde niveau blijven.

3 Beleidsmatige uitgangspunten

3.1 Pijler 1 - Minder doelgroepenvervoer door toeleiding naar voorliggende voorzieningen

3.1.1 Focus op integratie en gebruik voorliggende voorzieningen

In voorgaand hoofdstuk constateerden wel al dat er nog steeds sprake is van een tendens van terugtrekkend OV en verschraling van het aanbod. Toch zal de focus voorlopig blijven liggen op het optimaliseren van het gebruik van OV en andere voorliggende voorzieningen. Dit is harder nodig dan ooit. De afstemming met de Provincie Limburg om toe te werken naar integrale mobiliteit intensiveren we waar mogelijk. Alle geprioriteerde aanbevelingen uit ons gezamenlijk actieplan zetten we om in daadwerkelijke acties en deelprojecten die de komende jaren gaan bijdragen aan een beter integraal mobiliteitsaanbod in Limburg. De Voor Elkaar Pas zien we daarbij als een belangrijk instrument. We overleggen intensief met de provincie en Arriva om dit instrument nog beter af te stemmen op onze doelgroep. In dit traject leggen we tevens de verbinding met andere initiatieven zoals Kommee/Trendsportal en ikwilvervoer.nl, waarmee we actiever sturen op het gebruik van alternatief vervoer in bredere zin.

3.1.2 Optimaliseren Voor Elkaar Pas

We optimaliseren en zoeken continu aansluiting bij innovaties in het OV en inzetten op verbetering van de productvoorwaarden van de VEP. In 2023 nemen we deel aan de open dagen van Arriva om de VEP actief onder de aandacht te brengen.

3.2 Pijler 2 - Efficiënt doelgroepenvervoer en bundeling van vervoer

3.2.1 Efficiënt Omnibuzz vervoer

We passen de overeenkomsten met vervoerders optimaal aan op de nieuwe werkelijkheid. Dit is nodig om de continuïteit van het vervoer op de langere termijn te borgen. De komende jaren wordt doorgewerkt aan een goede basis voor een nieuwe aanbesteding of om de huidige contracten te verlengen. Dit doen wij door het evalueren van de huidige contracten en de haalbaarheid van de kwaliteitsafspraken. De uiteindelijke keuze hangt vooral af van drie centrale factoren: duurzaamheid, personeel en vervoersvolume.

Belangrijke instrumenten voor efficiënt vervoer zijn vraagspreiding en actief sturen op groepsritten en vast werk. Tegelijk pakken we het chauffeurstekort aan door vervoerders te ondersteunen in het behouden en werven van nieuw personeel. Middels data gedreven onderzoek vergroten we de sturing op vervoer via analyse van de enorme hoeveelheid beschikbare (vervoers-) data, zodat we de toekomstige ontwikkeling beter kunnen inschatten.

In de advisering aan gemeenten zetten we in op bewustwording en signalering, zodat vervoerspecificaties voor de klant passend zijn. Tegelijk kijken we kritisch naar de noodzaak van (individuele) vervoersspecificaties en ondersteunen gemeenten bij het nemen van beheersmaatregelen. Tenslotte maken we de mogelijkheden tot het reserveren van ritten zo klantvriendelijk en efficiënt mogelijk via moderne taxipoints in de ziekenhuizen en de ontwikkeling van MijnOmnibuzz. De komende jaren zal vooral ingezet worden op het stimuleren van gebruik van

digitale diensten door het promoten van MijnOmnibuzz en het ondersteunen en vergroten van de digitale vaardigheden van gebruikers.

3.2.2 Mogelijke instroom van ander doelgroepenvervoer

De huidige contracten in het Omnibuzz-vervoer bieden mogelijkheden om ander vervoer uit te voeren, zonder dat altijd een aanbesteding nodig is. De tijd, omvang of wijze waarop de instroom van ander vervoer plaatsvindt, is flexibel en ligt in eerste instantie bij de desbetreffende gemeente. Deze taak is als zodanig niet ingerekend in de begrotingen, maar als er een verzoek vanuit een gemeente komt, bekijken we samen de mogelijkheden. Als resultaat hiervan voert Omnibuzz (op geringe schaal) een deel van het jeugdwet-vervoer uit voor de gemeente Roermond sinds 2022 en vanaf 2023 ook voor de gemeente Nederweert.

3.2.3 Invulling andere vervoersbehoeften

Vanuit het versterkte partnership met vervoerders kan Omnibuzz flexibel worden ingezet bij maatschappelijke behoeften aan vervoer. Dit is afgelopen jaren ingezet voor vervoer van en naar ‘besmette’ huisartsenpraktijken, corona-hotels, vaccinatielocaties, vervoer van vluchtelingen en evacuaties gedurende de wateroverlast. Op deze wijze kan het beschikbare vervoersysteem worden ingezet ten behoeve van (urgente) maatschappelijke doelen. Dit vervoer wordt niet begroot.

3.3 Pijler 3 - Investeren in een slimme organisatie

3.3.1 Omnibuzz als kennisorganisatie

Als inhoudsdeskundig adviseur voor gemeenten voert Omnibuzz veel werk binnen de andere twee pijlers (grotendeels) zelfstandig uit. Om al het voorgaande mogelijk te maken, zijn informatie- en kennismanagement, kwaliteitsbeheer en rapportage-instrumenten binnen Omnibuzz voortdurend in ontwikkeling. Wij borgen het kwaliteitsbeheer onder andere via interne audits.

3.3.2 Bedrijfsvoering

De nieuwe realiteit van hybride werken vraagt aandacht van de interne organisatie, een goed en passende invulling van werkgeverschap, doelmatig werken en infectiepreventie. Bovendien onderzoeken we de huisvestigingssituatie en werken we structureel aan integriteitsbeleid via onder andere workshops rond relevante thema’s. In 2023 gaan we een tevredenheidsonderzoek onder de partners van Omnibuzz uitvoeren. In 2023 vervangen we tevens alle bestaande Omnibuzz-passen door een nieuw exemplaar, aansluitend op de nieuwe technologieën en innovatie. Hiermee voldoen we aan de vigerende wet- en regelgeving en besparen we kosten, omdat de reguliere pasvervanging met de nieuwe methode tot een minimum kunnen beperken.

3.3.3 Het applicatielandschap als basis

Ook bij Omnibuzz is digitalisering continu in ontwikkeling. Het is daarom van groot belang ons applicatielandschap goed te onderhouden en toekomstbestendig in te richten. In 2022 is fors geïnvesteerd in de stabiliteit, toekomstbestendigheid en veiligheid van dit applicatielandschap en in 2023 zal de informatiebeveiliging verder

worden uitgebouwd via de implementatie van ISMS (information securitymanagement system). Dit vormt een stevig fundament voor functionele uitbreiding van dit landschap, zoals de ontwikkeling van Mijn Omnibuzz.

3.3.4 Digitalisering en compliance

Omnibuzz werkt de komende jaren door aan verdergaande digitalisering van processen. In 2022 is het toegankelijkheidsbeleid vastgesteld, waarvan de implementatie stapsgewijs zal plaatsvinden in de komende jaren. Het proces van digitalisering leidt tot structurele kosten. Omdat de kosten op voorhand niet duidelijk zijn, werken we met een stelpost. Het bestuur wordt periodiek geïnformeerd over de (financiële) voortgang. Tegelijk beogen we met de digitalisering ook kostenbesparing door het minimaliseren van postverzending en het afbouwen van de organisatiecapaciteit voor telefonisch klantcontact. Tevens bereiden we ons voor op de Wet Modernisering Elektronisch Bestuurlijk Verkeer (Wmebv) die naar verwachting per 1 januari 2024 in werking zal treden. Dat wil zeggen dat we ons gedurende 2023 voorbereiden op de bijbehorende verplichtingen en de digitale communicatie veilig en klantvriendelijk vormgeven.

Momenteel lopen bovendien gesprekken met de provincie naar aanleiding van aanbevelingen over het digitale archief. De processen voor het bewaren, anonimiseren en vernietigen van de digitale rit- en klantgegevens op totaal- en klantniveau worden daarmee ingericht. Dit zal naar verwachting in 2023 gebeuren. Ook de Nota reserves, voorzieningen en risicomanagement wordt in 2023 geactualiseerd in overeenstemming met de wettelijke bepalingen uit het BBV. Tevens zal de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz (GR) worden aangepast aan de wijziging van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen (Wgr).

3.3.5 Aanpassing afrekensystematiek voor klanten

Nu de afrekensystematiek van zones naar kilometers voor gemeenten is aangepast, gaan we samen met de gemeenten aan de slag met de afrekensystematiek voor de klanten. Afrekening op basis van kilometers maakt een belangrijk uitgangspunt mogelijk, namelijk een duidelijke afstemming van het klanttarief met het OV-tarief. Het omzetten van het klanttarief naar kilometers heeft echter verregaande consequenties voor een aantal systeemvoorwaarden, die momenteel in zones zijn gedefinieerd. Dit betreft onder andere het opstaptarief, de maximale reisafstand en de jaarbudgetten. Daarom gaan wij in dit traject intensief samenwerken met gemeenten en vertegenwoordigers van de gebruikers, zoals het cliëntenpanel.

4 Financiële uitgangspunten

4.1 Financiële uitgangspunten begroting 2023-2

Voorgesteld wordt om de begroting 2023-2 op basis van de volgende financiële uitgangspunten op te stellen:

1 In een normale situatie (pré COVID-19) zouden de gerealiseerde vervoerscijfers per gemeente in de periode één jaar voorafgaand aan het jaar waarop de begroting betrekking heeft (T-1) als uitgangspunt worden genomen. Uitgangspunt is het daadwerkelijk verreden aantal kilometers per gemeente. Voor de begroting 2023-2 is dit uitgangspunt, vanwege de gewijzigde situatie en het hierdoor het gedaalde vervoersvolume, niet opportuun. Het vervoersvolume blijft afhankelijk van de ontwikkeling van het Corona-virus en de eventueel de beperkende maatregelen. Met de vervoerders zijn aanvullende afspraken gemaakt, die vastliggen in een addendum. Deze afspraken houden in dat de vervoerders gecompenseerd worden middels een staffel in het tarief voor het lagere vervoersvolume dan waar zij op hebben ingeschreven bij de aanbesteding. Uitgangspunt blijft daarom het gerealiseerde vervoersvolume in 2019, waarop een afslag percentage wordt toegepast van 7,5%.

2 In de begroting van voorgaande jaren tot kalenderjaar 2019 werd een opslagpercentage van 5% op het gerealiseerde vervoersvolume van het voorgaande jaar gehanteerd om een verdere stijging in het vervoersvolume op te vangen. De individuele gemeentes hadden de mogelijkheid om naar wens een ander % toe te passen, dan wel geen opslag toe te passen. Voor het jaar 2023 wordt dit op 0% gesteld. Op gemeenteniveau kan desgewenst hiervan worden afgeweken; een individueel opslagpercentage kan op maat worden ingerekend.

3 Het vervoerstarief wordt geïndexeerd met de NEA-index voor 2023 die is vastgesteld op 13,7%. Voor het vervoerstarief wordt gerekend met het voorcalculatorisch tarief 2023 op basis van de afgegeven tarieven in de nieuwe vervoerscontracten, of de tarieven uit het addendum op de vervoerscontracten, verhoogd met de NEA-index die geldt voor 2023.

4 Het voorcalculatorisch tarief 2023 wordt bepaald op basis van het na-calculatorisch tarief voor 2022 (nog te bepalen), voor het gerealiseerde deel van het vervoer 2022, verhoogd met de NEA-index die geldt voor 2023 (13,7%).

5 Voor de salaris- en loonkosten wordt een nieuwe inschatting gemaakt van de diverse kostencomponenten op basis van de meest actuele informatie. In de begroting 2023-2 zal gebruik worden gemaakt van het meest recente formatieplan. Indexatie van de salariscomponent gebeurt op basis van de meest actuele cao-informatie. Voor 2023 zal aansluiting worden gezocht bij de verhogingen zoals die overeengekomen zullen worden tussen werkgevers en de vakbonden. De overheadkosten 2023 zijn gebaseerd op een zo goed mogelijke nieuwe inschatting van de diverse kostencomponenten en wordt gewerkt met een indexpercentage gebaseerd op de schatting uit de MEV middellange termijnplanning van het CPB zijnde 4,9%.

6 Alle vervoerskosten worden conform uitgangspunt uit de notitie afrekensystematiek op basis van daadwerkelijk gebruik met de deelnemende gemeenten afgerekend.

7 De afrekensystematiek voor de indirecte vervoerskosten (zoals loonkosten ritreservering en klantenservice) gebeurt op basis van het aantal ritten. In de begroting zal het aantal ritten uit 2019 opgenomen worden. Bij de afrekening wordt het gerealiseerde aantal ritten 2023 als basis genomen.

8 De afrekensystematiek voor de overheadkosten conform Notitie overhead Commissie BBV/IV3) (bijvoorbeeld loonkosten staf en directie, facilitaire zaken) gebeurt op basis van het aantal inwoners (gebaseerd op CBS-gegevens peildatum 1-1-2023).

9 In de begroting 2023 wordt ervan uitgegaan dat de algemene reserve minimaal € 520.000 bedraagt conform de vastgestelde Nota reserves, voorzieningen en risicomanagement.

10 In de overheadkosten is een post onvoorzien opgenomen conform voorschrift BBV. Deze post wordt gesteld op € 50.000.

11 Alle bedragen zijn weergegeven exclusief BTW.

4.2 Financiële uitgangspunten begroting 2024

Voorgesteld wordt om de begroting 2024 en het meerjarenperspectief 2025-2027 op basis van de volgende financiële uitgangspunten op te stellen:

1 In een normale situatie (pré COVID-19) zouden de gerealiseerde vervoerscijfers per gemeente in de periode twee jaren voorafgaand aan het jaar waarop de begroting betrekking heeft (T-2) als uitgangspunt genomen worden. Uitgangspunt is het daadwerkelijk verreden aantal kilometers per gemeente. Voor de begroting 2024 is dit uitgangspunt, vanwege de gewijzigde situatie en het hierdoor het gedaalde vervoersvolume, niet opportuun. Het vervoersvolume blijft afhankelijk van de ontwikkeling van het Corona-virus en de eventueel de beperkende maatregelen. Met de vervoerders zijn aanvullende afspraken gemaakt, die vastliggen in een addendum. Deze afspraken houden in dat de vervoerders gecompenseerd worden middels een staffel in het tarief voor het lagere vervoersvolume dan waar zij op hebben ingeschreven bij de aanbesteding. Uitgangspunt blijft daarom het gerealiseerde vervoersvolume in 2019. Hierop wordt een afslag van 5% toegepast.

2 In eerdere begrotingen tot kalenderjaar 2019 werd er een opslagpercentage van 5% op het gerealiseerde vervoersvolume 1 januari tot en met 31 december 2019 gehanteerd om een verdere stijging in het vervoersvolume op te vangen. De individuele gemeentes hadden de mogelijkheid om naar wens een ander % toe te passen dan wel geen opslag toe te passen. Voor de begroting 2024 wordt voorgesteld om 0% te hanteren als opslagpercentage, tenzij de individuele gemeentes wel een opslagpercentage willen toepassen.

3 Normaal gesproken wordt het vervoerstarief 2024 geïndexeerd met de meest actuele NEA-index 2023. Gezien de uitzonderlijke situatie en de hoogte van deze index wordt voorgesteld om de NEA-index 2022 te hanteren (3,5%). Voor het vervoerstarief wordt gerekend met het voorcalculatorisch tarief op basis van de afgegeven tarieven in de nieuwe vervoerscontracten of de tarieven uit de addendum op de vervoerscontracten, verhoogd met de NEA-index die geldt voor 2022.

4 De gehanteerde vervoersprijs is de prijs zoals die voortvloeit uit de aanbesteding, het addendum op vervoerscontracten en de afspraken gemaakt in het kader van de afrekensystematiek. Het tarief voor 2024 wordt gebaseerd op het voorcalculatorisch tarief voor 2023. Dit tarief wordt verhoogd met de NEA-index.

5 Voor de salariskosten wordt een nieuwe inschatting gemaakt van de diverse kostencomponenten op basis van de meest actuele informatie. Indexatie van de salariscomponent gebeurt op basis van de beschikbare meest actuele cao-informatie, of inflatievolgende ontwikkeling op basis van de geschatte index zoals weergegeven onder 6 (voor zover cao-informatie niet beschikbaar is). Voor 2024 en de hierop volgende jaren wordt gewerkt met een percentage van 2%.

6 De overheadkosten 2024 zijn gebaseerd op een zo goed mogelijke nieuwe inschatting van de diverse kostencomponenten, of inflatievolgende ontwikkeling op basis van een geschatte index. Voor 2024 en de jaarschijven van de meerjarenbegroting 2025-2027 wordt gewerkt met een indexpercentage gebaseerd op de schatting uit de middellange termijnplanning MEV van het CPB, zijnde 2,5% voor 2024 en 2025, en 2,2% voor 2026 en 2027.

7 Alle vervoerskosten worden conform uitgangspunt uit de notitie afrekensystematiek op basis van daadwerkelijk gebruik met de deelnemende gemeenten afgerekend.

8 De afrekensystematiek voor de indirecte vervoerskosten (zoals loonkosten ritreservering en klantenservice) gebeurt op basis van het aantal ritten. In de begroting zal het aantal ritten uit 2019 opgenomen worden. Bij de afrekening wordt het gerealiseerd aantal ritten 2024 e.v. als basis genomen.

9 De afrekensystematiek voor de overheadkosten conform Notitie overhead Commissie BBV/IV3) (bijvoorbeeld loonkosten staf en directie, facilitaire zaken) gebeurt op basis van het aantal inwoners (gebaseerd op CBS gegevens peildatum 1-1-2023).

10 In de begroting 2024 wordt ervan uit gegaan dat de algemene reserve minimaal € 520.000 bedraagt conform de vastgestelde Nota reserves, voorzieningen en risicomanagement. Actualisatie van deze nota in 2023 kan dit bedrag wijzigen.

11 De overheadkosten een post onvoorzien opgenomen conform voorschrift BBV. Deze post wordt gesteld op € 50.000.

12 Alle bedragen zijn weergegeven exclusief BTW.

4.3 Additionele uitgangspunten voor de meerjarenbegroting 2025-2027

1 Het vervoersvolume van 2019 geldt ook als uitgangspunt voor de jaren van de meerjarenbegroting. Voor het jaar 2025 wordt een afslag van 2,5% toegepast, voor de jaren 2026 en 2027 geldt de nullijn.

2 Voor indexatie van de beheerkosten wordt gewerkt met een indexpercentage gebaseerd op de schatting uit de MEV middellange termijnplanning van het CPB. Voor 2025 bedraagt deze 2,5%, voor 2026 en 2027 2,2%.

4.4 Additionele uitgangspunten GGZ vervoer (alleen voor gemeenten waarvoor dit van toepassing is: Roermond en Nederweert)

1 Verdeelsleutel GGZ vervoer: Voor de deelnemende gemeenten GGZ vervoer geldt de verdeelsleutel op basis van Inwoners/ritten en kilometers.

2 Verdeelsleutel interne doorbelasting WMO naar GGZ vervoer: overhead/indirecte vervoerkosten worden intern doorbelast aan GGZ vervoer op basis van pashouders/ritten.

3 Investeringskosten GGZ: De worden op basis van inwoneraantal (peildatum 1-1-2023) doorberekend aan de betreffende gemeenten.

omnibuzz

MAATWERK IN VERVOER

Begroting 2023-2





Inhoud

1. Inleiding 3

2. Omnibuzz 6

2.1 Wie is Omnibuzz 6
2.2 Relevante ontwikkelingen 7
2.3 Pijler 1: Kantelen van vervoer en OV-gebruik stimuleren 9
2.4 Pijler 2: Het efficiënter organiseren van doelgroepenvervoer 10
2.5 Pijler 3: Omnibuzz als slimme organisatie 12

3. De beleidsbegroting 16

3.1 Programma Omnibuzz-vervoer 16

4. Financiële begroting 32

4.1 Financiële kaders 32
4.2 Toelichting op de baten en lasten 34
4.3 Analyse tweede begrotingswijziging 2023 ten opzichte van de eerste begrotingswijziging 2023 (Wmo) 42
4.4 Toelichting op de baten en lasten (GGZ-vervoer) 45

5. Bijlagen 50

5.1 Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven 50
5.2 Staat van reserves 50

Vormgeving: bartistiek Design
Foto's: De Fotovakvrouw

1. Inleiding

Voor u ligt de tweede wijziging programmabegroting 2023 van de Gemeenschappelijke Regeling (GR) Omnibuzz (begroting 2023-2). In de eerste wijziging van de begroting 2023-1 waren uitsluitend de gevolgen van de afrekensystematiek verwerkt. In voorliggende tweede begrotingswijziging is een aantal nieuwe inzichten en ontwikkelingen verwerkt, die tot een bijstelling van de begroting 2023-1 leiden. Deze begrotingswijziging sluit qua afrekensystematiek aan op 2023-1. Aanvullend hierop zijn de actuele inzichten met betrekking tot de ontwikkeling van het vervoer, overheadkosten en de organisatie opgenomen.

Omnibuzz is verantwoordelijk voor het (Collectief) Vraagafhankelijk vervoer (CVV) voor klanten met een Wmo-indicatie. De uitgangspunten en kaders waarbinnen Omnibuzz dit doet, zijn vastgelegd in het bedrijfsplan (5 januari 2016, actualisatie 2019), de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz en de dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) met de gemeenten. De vertaling van deze kaders naar de jaarlijkse begrotings- en verantwoordingsstukken gebeurt conform het 'Besluit begroting en verantwoording' (BBV). Rekening houdend met de dynamiek en voortdurende ontwikkelingen wordt de begroting, indien nodig, jaarlijks geactualiseerd en bijgesteld. Vanwege de eerdere aanpassing van de afrekensystematiek, betreft dit dus de tweede wijziging ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2023.


omnibuzz

2 Over Omnibuzz

2. Omnibuzz

2.1 Wie is Omnibuzz

Omnibuzz is een Gemeenschappelijke Regeling (GR) en verantwoordelijk voor de uitvoering van het Collectief Vraagafhankelijk Vervoer (CVV) in het kader van de Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo) voor 30 Limburgse gemeenten.

Onze ruim 39.000 klanten hebben van hun gemeente een indicatie voor ons vervoer gekregen. Omnibuzz neemt de administratie en andere uitvoerende en controlerende taken over, waarbij afstemming en overleg tussen betrokken partijen en deelnemende gemeenten geborgd is. De dienstverlening is gericht op optimalisatie van het vervoer voor de reizigers en de deelnemende gemeenten.

Het doel van Omnibuzz is: 'Het bieden van de beste service op het gebied van (aangepast) vervoer.' Hierbij ligt een sterke focus op het bieden van (maatwerk-)oplossingen voor vervoersvragen van klanten.

Omnibuzz zorgt dat klanten - ook diegenen die daarbij ondersteuning nodig hebben - optimaal gebruik kunnen maken van het vervoer en daardoor kunnen blijven participeren.

De uitdaging is om deze functie binnen de financiële kaders te blijven vervullen. Hiervoor wordt ingezet op efficiënt vervoer en de eigen kracht van klanten.

Omnibuzz staat voor de volgende kernwaarden:

- Klantgericht en betrouwbaar.
- Kostenefficiënt en duurzaam.
- Innovatief en flexibel.
- Kwaliteit en deskundigheid.
- Integriteit.

2.1.1 Missie

De missie van Omnibuzz is:

> "Goed, veilig, betrouwbaar en betaalbaar doelgroepenvervoer voor nu en later."

Uit onze missie blijkt een sterke focus op duurzaam en kwalitatief hoogwaardig vervoer. De missie is verbonden aan een motto dat centraal staat in de dienstverlening:

> "Via slim vervoer maatschappelijk blijven verbinden."

2.1.2 Slim vervoer

Met het aanbieden van doelgroepenvervoer zorgt Omnibuzz voor een belangrijk netwerk van reizigers, gemeenten en uitvoerders in Limburg. Omnibuzz kan terugvallen op inhoudelijke expertise, gedetailleerde data en een proactieve houding om het vervoer voortdurend te optimaliseren. Hierbij wegen we alle belangen van gemeenten, klanten en vervoerders af en zorgen voor een optimale onderlinge afstemming. Dit is noodzakelijk om het vervoer voor de reiziger passend uit te blijven voeren en voor gemeenten toch betaalbaar te houden.

2.1.3 Maatschappelijk verbinden

Maatschappelijk verbinden tekent de rol van Omnibuzz in het maatschappelijk veld. Vervoer is de verbinding tussen het sociale leven, maatschappelijke activiteiten en de gebruikers ervan. In de actualiteit leidt dit steeds vaker tot het bieden van nood-oplossingen voor acute vervoersvragen, zoals het vaccinatievervoer of ondersteuning bij evacuaties door de wateroverlast.

2.1.4 Regiemodel

Omnibuzz is opgericht om de doelstellingen voor de 30 Limburgse gemeenten te realiseren. Hiermee dragen de Limburgse gemeenten zorg voor toekomstbestendig doelgroepenvervoer. Om te sturen op deze ambities is gekozen voor een mobiliteitscentrale volgens het regiemodel. Dit betekent een scheiding tussen regie en de uitvoering van het vervoer. Wij optimaliseren het vervoer doordat beleidsmatige aspecten, contractbeheer en het operationele proces samenkomen binnen de organisatie zonder inmenging van private belangen. Hierdoor kunnen wij het vervoerssysteem als geheel passend, betaalbaar en toekomstbestendig houden. Eventueel kunnen andere vervoersvormen instromen in dezelfde centrale, maar dit is niet noodzakelijk. De wijze en termijn waarop de ambities gerealiseerd worden is namelijk dynamisch. Op basis van actuele ontwikkelingen wordt de advisering aan gemeenten voortdurend bijgestuurd.

De drie pijlers waarop alle ambities gebaseerd zijn, borgen de visie op de lange termijn:

- Het kantelen van vervoer en het gebruik van openbaar Vervoer (OV) stimuleren.
- Het efficiënter organiseren van doelgroepenvervoer.
- Omnibuzz als slimme organisatie.

Na een korte omschrijving van de relevante ontwikkelingen voor het Omnibuzz-vervoer, worden de uitgangspunten per pijler toegelicht.

2.2 Relevante ontwikkelingen

2.2.1 Ontwikkelingen in het openbaar vervoer

Het openbaar vervoer (OV) biedt in steeds mindere mate een passend en aantrekkelijk alternatief voor mensen met een beperking. Deze ontwikkeling staat haaks op onze ambitie om OV-gebruik onder klanten juist te stimuleren. Ten eerste bleek het OV door het open karakter een minder geschikt alternatief voor onze klanten vanwege een hoger besmettingsrisico. Bovendien groeien de gebieden waar het OV op steeds grotere afstand van de voordeur komt te staan door aanpassingen in de lijnvoering in Limburg. Naast de verschraling van het aanbod, lag ook de kwaliteit van het OV in Limburg afgelopen jaar herhaaldelijk onder vuur. Doordat het OV met personeelstekorten te kampen heeft, is er sprake geweest van bovenmatige uitval van treinen en bussen. Omnibuzz en de gemeenten ondervinden de gevolgen van deze ontwikkelingen en zijn intensief in gesprek met de provincie en Arriva hierover. De insteek van Omnibuzz is het minimaliseren van deze gevolgen voor Omnibuzz en het optimaliseren van het aanbod van openbare vervoersoplossingen, zodat deze ook voor (potentiële) klanten van Omnibuzz passend zijn.

2.2.2 Impact van COVID-19 en tekort aan personeel in de vervoerssector

De impact van COVID-19 is inmiddels verminderd, maar de nasleep van de pandemie is nog duidelijk merkbaar in de dienstverlening van Omnibuzz. De verschillen in vervoersvolume per gemeente zijn toegenomen. Hierdoor neemt de voorspelbaarheid af en is het moeilijk om begrotingen strak op te stellen. In de uitvoering van het vervoer hebben wij nagenoeg alle maatregelen ten gevolge van de pandemie kunnen loslaten. Voor de komende periode gaan wij er van uit dat dit zo blijft, al zullen wij voorbereid moeten zijn op nieuwe besmettingsgolven en bijbehorende uitvoeringsprotocollen.

Dat de uitvoering van het vervoer weer als vanouds verloopt, wil niet zeggen dat de situatie weer gelijk is aan de periode tot aan COVID-19.

Mede als gevolg van COVID-19 en de terugval in het vervoer, zijn veel chauffeurs noodgedwongen vertrokken en uitgeweken naar andere sectoren. Sindsdien ondervinden veel vervoerders problemen met het aantrekken en behouden van voldoende gekwalificeerd chauffeurs. Dit blijft een hardnekkig probleem en kan serieuzere vormen aannemen als het vervoersvolume verder aantrekt. Dit is derhalve een structureel aandachtspunt voor onze vervoerders.

Een belangrijke taak die hier voor Omnibuzz uit voortvloeit, is het verkrijgen van inzicht in de gevolgen van de pandemie voor de langere termijn en de wijze waarop het vervoer zich verder zal ontwikkelen. Dit is van groot belang als basis voor goede contractuele afspraken met vervoerders, de aanpak van het chauffeurstekort, de eigen bedrijfsvoering en de vertaling daarvan naar de komende begrotingen.

2.2.3 Vervoersresultaat

In een normale situatie (zonder COVID-19) zouden de gerealiseerde vervoerscijfers uit voorgaand jaar, in dit geval dus 2022, voor deze begroting als uitgangspunt worden genomen. In verband met COVID-19 en de nasleep hiervan is het niet meer opportuun met dit uitgangspunt te werken. Vanwege de onzekerheden is het moeilijk te bepalen welk uitgangspunt wel passend is. Hoewel in 2022 de impact van de pandemie behoorlijk is verminderd, blijft het vervoersvolume nog steeds ver achter ten opzichte van het niveau van 2019. Sinds de tweede helft van 2022 lijkt dit volume zich rond de 75% van 2019 te stabiliseren. Het gerealiseerde vervoersvolume in 2019 blijft wel uitgangspunt, maar hierop wordt een afslag percentage toegepast van 7,5%. Het gehanteerde percentage ten opzichte van de vraag in 2019 biedt begrotingstechnisch voldoende ruimte om de vraagontwikkeling en aanvullende continuïteitsafspraken (hoger vervoerstarief) op te kunnen vangen. Ook kan hiermee eventueel vaccinatievervoer worden opgevangen.

2019 is ook het jaar waarop de contractuele afspraken met de vervoerders zijn gebaseerd. De ontwikkeling van het volume varieert tussen de gemeenten. Daarom hebben individuele gemeenten de mogelijkheid om wel een percentage toe te passen en een eventuele stijging in het vervoersvolume op te vangen. In principe wordt voorgesteld om geen opslagpercentage te hanteren, tenzij een individuele gemeente dit specifiek heeft aangegeven.

In deze begrotingswijziging gaan wij in principe uit van het nacalculatorisch tarief over 2022, dat wordt verhoogd met de NEA-index voor 2023 (13,7%). De uiteindelijke afrekening met betrekking tot het vervoerstarief met de vervoerders en gemeenten is afhankelijk van de omvang van het vervoer. De omvang bepaalt of dit tarief het voorcalculatorisch tarief op basis van de vervoerscontracten is of de tarieven uit het addendum.

Het addendum gaat uit van tarieven die meebewegen met de omvang van het vervoer, zodat vervoerders deels gecompenseerd worden middels een staffel in het tarief voor het lagere vervoersvolume dan waar zij op hebben ingeschreven bij de aanbesteding. De staffels zijn bepaald als percentages van het volume in het referentiejaar 2019.

De klantbijdrage wordt niet in de begroting van Omnibuzz verwerkt, dit vanwege fiscale afspraken met de Belastingdienst. Eventuele wijzigingen hierin hebben geen effect op de begroting, maar uiteraard wel op de totale kosten van het vervoer voor de gemeenten. Een lager vervoersvolume leidt uiteraard tot lagere vervoersopbrengsten voor de gemeente.

2.2.4 Bonus malus

Onder de beheerkosten is op basis van de historische ervaringscijfers een bedrag opgenomen voor de bonus malus. De berekening van de daadwerkelijke realisatie hiervan is afhankelijk van het volume en maakt onderdeel uit van de continuïteitsafspraken. Omnibuzz werkt momenteel verschillende scenario's uit voor deze systematiek die recht doen aan de realiteit in de vervoerssector en bovendien zorgt voor een goede borging van de uitvoeringskwaliteit. Hierbij hanteren wij een integrale aanpak, waarbij wij onderwerpen als de contractduur (verlengingsjaren) en duurzaamheid meenemen.

2.2.5 Groeiende zorgbehoefte bij klanten

De toename van verward gedrag door onder andere dementie binnen de doelgroep heeft gevolgen voor de uitvoering van het vervoer en de dienstverlening aan de telefoon. Het uitvoeren van ritten en het verwerken van rit- en informatieaanvragen kost hierdoor gemiddeld meer tijd. Dit zien wij concreet terug in de oplopende gemiddelde

gesprekstijd. Ondanks een daling in het aantal telefonische contacten blijft de benodigde tijd om deze aanvragen af te handelen nagenoeg gelijk.

Er zijn aanvullende vervoersspecificaties voor deze doelgroep die zorgen voor passend vervoer voor deze klanten. De chauffeur krijgt bijvoorbeeld extra tijd voor deze ritten (indicatie extra zorg) of mag pas vertrekken als de klant door een ander persoon is opgevangen (indicatie persoonlijke overdracht). Een goede toepassing van deze indicaties gaat echter niet vanzelf. Hiervoor is afstemming nodig tussen gemeenten (consulenten), vervoerders en Omnibuzz. Vanwege de geringe omvang en beperkte ervaringscijfers zijn de kosten van deze toeslagen voorlopig niet begroot. Door de signalen die wij uit de uitvoering van ons vervoer krijgen te delen met de desbetreffende gemeente, ondersteunen wij gemeenten bovendien in de gemeentelijke taak van vroegsignalering van verward gedrag.

2.2.6 Compliance en toename 'kruimelfuncties'

Als lokale overheid is Omnibuzz aan een toenemend aantal wettelijke verplichtingen gehouden. Deze recente toename leidt tot uitdagingen in de uitvoeringsorganisatie en stijgende overheadkosten. Het betreft onder andere een wetswijziging in de Wet Gemeenschappelijke Regelingen (Wgr) per 1 juli 2022, de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG), de Archiefwet, het Tijdelijk besluit digitale toegankelijkheid overheid, de Wet Elektronische publicaties (Wep), de implementatie van de Wet open overheid (Woo) per 1 mei 2022. Met ingang van 1 januari 2025 treedt verder de Wet Modernisering Elektronisch Bestuurlijk Verkeer (Wmebv) in werking, waarin eisen gesteld worden aan de digitale communicatie tussen overheden en burgers.

Omnibuzz streeft ernaar tijdig aan alle bijbehorende verplichtingen te voldoen. De wetten hebben zowel betrekking op lopende processen als op de ontwikkeling van nieuwe diensten, zoals MijnOmnibuzz. Op dit moment vraagt dit de nodige inspanning, omdat de wetswijzigingen elkaar snel opvolgen. Vanwege het structurele of terugkerende karakter pakken wij dit grotendeels intern op. Wij merken echter ook dat wij als uitvoeringsorganisatie over onvoldoende capaciteit en deskundigheid beschikken om dit volledig zelfstandig te doen. Omdat bij de deelnemende gemeenten evenmin ondersteuning beschikbaar was, huren wij hiervoor deels extern advies in bij Daadkracht, een organisatie waar wij sinds 2021 de rollen van functionaris gegevensbescherming, privacy officer en security officer hebben ondergebracht.

2.2.7 Kostenontwikkeling

De meeste kosten voor Omnibuzz worden jaarlijks geïndexeerd. Voor 2023 leidt dit tot forse prijsstijgingen. De NEA-index die contractueel met de vervoerders is overeengekomen valt voor 2023 historisch hoog uit, namelijk 13,7%. Dit komt vooral door de hoge brandstofkosten en de loonontwikkeling in de taxibranche. Het tarief dat wij aan de vervoerders betalen, stijgt dus met 13,7%. Ook in de overige bedrijfsvoeringskosten zien wij bij diverse leveranciers forse indexaties, en ook het recent bereikte cao-akkoord zal tot een forse indexering leiden. Indexering leidt tot structurele kostenstijging, waardoor de kosten vanaf 2023 structureel toenemen, zelfs als de dienstverlening en omvang van het vervoer op hetzelfde niveau blijven.

2.3 Pijler 1: Kantelen van vervoer en OV-gebruik stimuleren

Een belangrijke ambitie is het optimaliseren van het gebruik van het reguliere OV of andere voorliggende vervoersvoorzieningen. In voorgaand hoofdstuk is al beschreven dat een aantal ontwikkelingen de realisatie van deze ambitie in de weg zit. Toch blijft dit een centrale pijler in de visie van Omnibuzz omdat alternatief vervoer de enige oplossing is om de maatschappelijke participatie van de (potentiële) klanten te behouden en bevorderen, zonder dat het vervoersvolume van Omnibuzz stijgt.

2.3.1 Samenwerking met Provincie Limburg

De focus blijft voorlopig dus op het optimaliseren van het gebruik van OV en andere voorliggende voorzieningen.

Dit is harder nodig dan ooit. Waar mogelijk intensiveren wij de afstemming met de Provincie Limburg om toe te werken naar integrale mobiliteit. De samenwerking tussen Provincie Limburg, Arriva en Omnibuzz komt tot uiting in het onderzoeksrapport 'Iedereen Mobiel' uit 2022, waaruit een gezamenlijk actieplan is opgesteld. Alle geprioriteerde aanbevelingen uit het actieplan zetten wij om in daadwerkelijke acties en deelprojecten die de komende jaren gaan bijdragen aan een beter integraal mobiliteitsaanbod in Limburg. De rol van Omnibuzz varieert van klankbord, adviseur, (mede)onderzoeker tot (mede)opdrachtgever. In de begroting is daarom een bedrag opgenomen voor onderzoek 'Maatwerk OV en DGV', voor de uitvoering van deze projecten. De Voor Elkaar Pas (VEP) zien wij daarbij als een belangrijk instrument. Wij overleggen intensief met de Provincie Limburg en Arriva om de VEP nog beter af te stemmen op onze doelgroep. Dit komt in de volgende paragraaf uitgebreider aan bod.

Tevens leggen wij de verbinding met andere initiatieven zoals Kommee/Trendsportal en ikwilvervoer.nl, waarmee wij actief willen sturen op het gebruik van alternatief vervoer in bredere zin. Via deze initiatieven proberen wij in te springen op de kansen voor (lokaal) aanbod van ander vervoer die ontstaan uit de terugtrekkende beweging van het OV. Door middel van promotie en verruiming van de mobiliteitsmogelijkheden voor Omnibuzz-klanten proberen wij klanten zoveel mogelijk van ander vervoer gebruik te laten maken, mits dit passend kan. Hierin betrekken wij ook de duurzaamheidsdoelstellingen.

2.3.2 De Voor Elkaar Pas (VEP)

De VEP is een op maat gemaakt reisproduct, exclusief voor klanten van Omnibuzz, dat hen de mogelijkheid biedt met het OV te reizen tegen gunstige voorwaarden. De afspraken over de Voor Elkaar Pas (VEP) zijn vastgelegd in 2017 met een looptijd van 5 jaar. In 2022 zijn deze passen in principe allemaal verlengd. Dit was een behoorlijke operatie, waarbij de voorwaarden van de Voor Elkaar Pas overigens niet wezenlijk veranderd zijn. Wij blijven optimaliseren, aansluiting zoeken bij innovaties in het OV en inzetten op verbetering van de productvoorwaarden. In 2023 zijn wij voornemens als onderdeel van het actieplan deel te nemen aan de open dagen van Arriva en hierbij de VEP actief onder de aandacht te brengen. Op termijn willen wij graag toe naar een mogelijke inzet van de VEP als voorliggende voorziening. De Provincie Limburg en Arriva tonen zich constructieve partners, maar ook zij hebben te maken met uitdagingen die voor ons helaas herkenbaar zijn, zoals een dalende vervoersvraag, toenemende kosten en personeelstekorten. Zo leidt de urgentie en de actualiteit soms de aandacht af van de plannen voor de toekomst.

2.4 Pijler 2: Het efficiënter organiseren van doelgroepenvervoer

Binnen het huidige Omnibuzz-vervoer wordt op verschillende manier optimale efficiëntie nagestreefd. Op het gebied van instroom van ander vervoer zijn er interessante ontwikkelingen.

2.4.1 Efficiënt Collectief Vraagafhankelijk Vervoer (CVV)

De huidige contracten voor het CVV-vervoer lopen van 2020 tot 1 januari 2026 met opties tot verlenging. Onderliggend bestek is destijds door het Aanbesteding Instituut Mobiliteit (AIM) en Koninklijk Nederlands Vervoer (KNV) genoemd als 'bijna perfect bestek'. Dit betekent onder andere dat de ambities realistisch en haalbaar zijn binnen de looptijd van de contracten. De aanbesteding is opgedeeld in 8 percelen die aan zes taxibedrijven is gegund. Twee bedrijven hebben twee percelen. De bedrijven die momenteel het Omnibuzz-vervoer uitvoeren zijn:

- Taxi Nelissen - regio Maastricht.
- Taxi Van Loo - regio Heuvelland.
- Taxi Hanneman - regio Parkstad, regio Westelijke Mijnstreek.
- Personenvervoer Midden-Limburg (PML) - regio Roermond.
- Taxi Van Driel - regio Weert, regio Venray/Noord Limburg.
- Taxi De Leeuw - regio Venlo/Peel en Maas.

De relatief lange looptijd zorgt ervoor dat vervoerders kunnen investeren in duurzaam vervoer en goed werkgeverschap. Door de enorme en onvoorziene impact van de pandemie was het noodzakelijk de overeenkomsten met vervoerders tussentijds aan te passen aan de nieuwe werkelijkheid, zodat de continuïteit van het vervoer op de langere termijn geborgd blijft. Ook andere aspecten van het contract vragen om een herziening van de afspraken. Gemeenten hebben bijvoorbeeld afgesproken dat het Omnibuzz-vervoer middels een groeimodel vanaf 2026 volledig zero emissie is. Dit scenario is intussen onhaalbaar. Momenteel evalueren wij de huidige contracten en de haalbaarheid van de kwaliteitsafspraken als basis voor de keuze voor een nieuwe aanbesteding of om de huidige contracten te verlengen. Contractueel is er een optie om de lopende contracten tot 1 januari2028 (met drie jaar dus) te verlengen. De uiteindelijke keuze hangt vooral af van drie centrale factoren: duurzaamheid, personeel en vervoersvolume.

Wij hanteren verschillende instrumenten die bijdragen aan de continuïteit, kwaliteit en efficiënte uitvoering van het vervoer, zodat (minimaal) aan de contractueel afgesproken kwaliteitseisen wordt voldaan. De efficiëntie van het vervoer is al verhoogd door de contante betalingen af te schaffen.

Efficiënter plannen is een gezamenlijke opdracht voor de vervoerders en Omnibuzz, omdat de inzet van voertuigen daarmee wordt beperkt. Belangrijke instrumenten hierbij zijn vraagspreiding en actief sturen op groepsritten en vast werk. Via vraagspreiding geven wij sturing aan de gewenste vertrek- en ophaalmomenten en voorkomen wij piekvorming in de planning/uitvoering van het vervoer en het onnodig inzetten van een aannamestop. Tegelijkertijd pakken wij het chauffeurstekort aan door vervoerders te ondersteunen in het behouden van het huidige personeel en werven van nieuw personeel. Middels data gedreven onderzoek vergroten wij de sturing op vervoer via analyse van de enorme hoeveelheid beschikbare (vervoers-) data. De intentie is om op termijn toe te groeien naar voorspellend vermogen.

De samenwerking tussen de deelnemende gemeenten en Omnibuzz is met name doorslaggevend als het gaat om het zo efficiënt mogelijk organiseren van het vervoer. Gemeenten bepalen of iemand in aanmerking komt voor vervoer en onder welke voorwaarden. Zo heeft het gemeentelijk beleid de meest directe invloed op de beheersbaarheid van het vervoer. In de advisering aan gemeenten zetten wij in op bewustwording en signalering, zodat vervoerspecificaties voor de klant passend zijn. Samen kijken wij kritisch naar de noodzaak van (individuele) vervoersspecificaties en ondersteunen gemeenten bij het nemen van beheersmaatregelen via bewustzijn van de kosteneffecten van deze specificaties en het toekennen van een (gelimiteerd) budget. Anderzijds intensiveren wij het meldpunt beperkte zelfregie, waardoor de advisering zo goed mogelijk aansluit bij de behoeften van klant en vervoerder.

De mogelijkheden tot het reserveren van ritten richten wij zo klantvriendelijk en efficiënt mogelijk in. De taxipoints in de ziekenhuizen zijn gemoderniseerd en in 2023 leveren wij een volwaardige MijnOmnibuzz omgeving op, waarmee klanten laagdrempelig en veilig digitale diensten kunnen afnemen. De komende jaren zullen wij vooral inzetten op het stimuleren van gebruik van digitale diensten door het promoten van MijnOmnibuzz en het ondersteunen en vergroten van de digitale vaardigheden van gebruikers.

2.4.2 Instroom ander doelgroepenvervoer

Gemeenten kunnen op individuele basis of als regio een vervoersprobleem aan Omnibuzz voorleggen. Gezamenlijk bekijken wij dan of instroom mogelijk en wenselijk is en tegen welke voorwaarden dit gebeurt. Als resultaat hiervan voert Omnibuzz sinds 2022 (op geringe schaal) een deel van het jeugdwet-vervoer uit voor de gemeente Roermond en vanaf 2023 ook voor de gemeente Nederweert. Hiervoor is geen aparte aanbesteding noodzakelijk. Omnibuzz heeft de vervoerscontracten flexibel ingericht, waardoor instroom op kleine schaal kan plaatsvinden binnen de huidige contracten. Elke mobiliteitsbehoefte is in principe bespreekbaar en de deelnemende gemeenten bepalen in eerste instantie zelf wat (in tijd en omvang) wel en niet kan. Zodra de instroom

concreet is, wordt deze taak als zodanig ingerekend in de begrotingen.

2.4.3 Invulling andere vervoersbehoeften

Omnibuzz kan flexibel worden ingezet bij maatschappelijke behoeften aan vervoer. Dit is afgelopen jaren gedaan voor vervoer van en naar 'besmette' huisartsenpraktijken, COVDI-19 hotels en vaccinatielocaties. Ook hebben wij vluchtelingen uit Oekraïne geholpen met reizen en het evacuëren van mensen tijdens de wateroverlast. Op deze wijze dient het beschikbare vervoersysteem als acute noodoplossing. Dit vervoer wordt niet begroot en kan in opdracht van de gemeenten snel opgepakt worden, mits dit mogelijk is.

2.5 Pijler 3: Omnibuzz als slimme organisatie

2.5.1 Omnibuzz als kennisorganisatie

Omnibuzz is op de eerste plaats een uitvoeringsorganisatie met reguliere werkzaamheden als ritaanname, klantenadministratie, klachtafhandeling, facturering etc. Bovendien is Omnibuzz ook een kennisorganisatie die op basis van inhoudelijke kennis nieuwe ideeën ontwikkelt en deelnemende gemeenten adviseert in de beleidsontwikkeling. Als inhoudsdeskundig adviseur voor gemeenten voert Omnibuzz veel werk binnen de andere twee pijlers (grotendeels) zelfstandig uit. Om dit te faciliteren zijn informatie- en kennismanagement, kwaliteitsbeheer en rapportage-instrumenten binnen Omnibuzz voortdurend in ontwikkeling. Wij borgen het kwaliteitsbeheer onder andere via interne audits. Dit vraagt om investeringen in de eigen organisatie. Hier tegenover staan (op termijn) structurele besparingen, meer flexibiliteit in de organisatie en behoud van kennis en expertise ten behoeve van de gemeenten.

2.5.2 Contractbeheer

Wij passen de overeenkomsten met vervoerders optimaal aan op de nieuwe werkelijkheid, zodat de continuïteit voor de lange termijn geborgd is. In deze onzekere tijden vraagt dit het nodige innovatief vermogen. Hierdoor is de organisatie gegroeid in flexibiliteit en beter voorbereid op schommelingen in het vervoersvolume, afwijkende uitvoeringsregels of nieuwe (acute) mobiliteitsbehoeften. Dit geldt zowel voor de uitvoering van het vervoer, de contractuele inbedding met de vervoerders en de afstemming met gemeenten. Dit zal komend jaar aandacht blijven vragen, want wij werken aan nieuwe structurele afspraken die beter passen bij de huidige onvoorspelbaarheid van de vervoersontwikkeling. Het inhoudelijk werk wordt intern verricht. Alleen juridische toetsing gebeurt, indien nodig, door een externe partij, zodat wij mogelijke risico's minimaliseren.

2.5.3 Aanpassing verdeelsystematiek

De afrekensystematiek voor gemeenten is aangepast als reactie op het verzoek van gemeenten om de relatie tussen de kostenverdeling en de daadwerkelijke kosten/verbruik te versterken. Nu dit is aangepast, gaan wij samen met de gemeenten aan de slag met de afrekensystematiek voor de klanten. Afrekening op basis van kilometers voor de klant maakt een duidelijke afstemming met het OV-tarief mogelijk. Dit is een belangrijk uitgangspunt voor veel gemeenten. Het omzetten van het klanttarief naar kilometers heeft echter verregaande consequenties voor een aantal systeemvoorwaarden die momenteel in zones zijn gedefinieerd. Dit betreft onder andere het opstaptarief, de maximale reisafstand en de jaarbudgetten. Het in kaart brengen van de gevolgen van een dergelijke aanpassing vraagt veel voorbereiding en expertise van Omnibuzz. Vanwege de gevoeligheden en de gevolgen op klantniveau vraagt dit verder intensief overleg met gemeenten en vertegenwoordigers van de gebruikers, zoals het cliëntenpanel. Dit is een traject dat wij de komende jaren dus gezamenlijk oppakken.

2.5.4 Relatiebeheer gemeenten

Via overleg, bijeenkomsten, bestuursinformatiebrieven en periodieke rapportages informeren wij bestuurders, ambtenaren en ook raadsleden over belangrijke onderwerpen en betrekken hen vroegtijdig bij belangrijke keuzes. Dit leidt tot gedragen voorstellen die wij met zorg uitwerken ter besluitvorming. Op deze wijze proberen wij de samenwerking

als geheel zo goed en transparant mogelijk te laten functioneren. Wij investeren ook in de relatie met individuele gemeenten, bijvoorbeeld door het uitnodigen van nieuwe bestuurders en contactambtenaren voor een kennismakingsgesprek, zodat de continuïteit bij de gemeente geborgd is en de lijnen met Omnibuzz kort blijven. Mede hierdoor merken wij dat Omnibuzz steeds vaker en sneller door gemeenten wordt benaderd met vragen, verzoeken of suggesties. Dit bevordert de uitwisseling van ideeën en de onderlinge verbondenheid en zorgt er tevens voor dat gemeenten de meerwaarde van Omnibuzz in toenemende mate kunnen benutten.

2.5.5 Digitalisering en compliance

Omnibuzz werkt de komende jaren aan verdergaande digitalisering van processen. In 2022 is het toegankelijkheidsbeleid vastgesteld, waarvan de implementatie stapsgewijs zal plaatsvinden in de komende jaren. Digitalisering is van groot belang vanuit klantperspectief, kostenoogpunt en duurzaamheid. Het is tevens een verplichting en dient aan veel eisen te voldoen. In de prioritering is daarom de combinatie gelegd met de wettelijke verplichtingen, zoals de implementatie van de verplichte publicaties binnen de Wet Open Overheid (Woo). Dit betekent dat in 2023 eerst de vergaderstukken en de klantinformatie (die nog niet voldoet) toegankelijk worden gemaakt.

MijnOmnibuzz zal na oplevering via een officiële inspectie getoetst worden op de toegankelijkheidseisen, waarna eventuele aandachtspunten kunnen worden verholpen. Vervolgens wordt de externe communicatie (met gemeenten) en tenslotte de interne communicatie aangepakt. Omdat de kosten van digitalisering op voorhand niet duidelijk zijn, werken wij met een stelpost. Het bestuur wordt periodiek geïnformeerd over de (financiële) voortgang. Tegelijk beogen wij met de digitalisering ook kostenbesparing door het minimaliseren van postverzending en het afbouwen van de capaciteit voor telefonisch klantcontact.

De Wet Modernisering Elektronisch Bestuurlijk Verkeer (Wmebv) zal naar verwachting per 1 januari 2025 in werking treden. Deze wet richt zich op de digitale communicatie tussen overheden en burgers. Dat wil zeggen dat wij ons gedurende 2023 voorbereiden op de bijbehorende verplichtingen en de digitale communicatie veilig en klantvriendelijk vormgeven. Zowel binnen de ontwikkeling van MijnOmnibuzz als in de overige digitale processen gaan wij er van uit dat wij aan deze wet voldoen zodra deze van kracht wordt. Bovendien lopen gesprekken met de Provincie Limburg naar aanleiding van aanbevelingen over het digitale archief. De processen voor het bewaren, anonimiseren en vernietigen van de digitale rit- en klantgegevens op totaal- en klantniveau moet nog worden ingericht. Hiervoor kan Omnibuzz gebruikmaken van de deskundigheid van de archiefinspecteur van de gemeente Sittard-Geleen. Dit zal naar verwachting in 2023 gebeuren. Hieronder valt ook het recht op vergetelheid.

In de ‘Nota reserves, voorzieningen en risicomanagement’ uit 2018 vindt in 2023 een actualisatie plaats ten aanzien van de vorming en bestedingen van reserves en voorzieningen in overeenstemming met de wettelijke bepalingen uit het BBV. Tenslotte zal de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz (GR) aangepast worden aan de wijziging van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen (Wgr). Dit doen wij op bestuurlijk verzoek samen met andere Gemeenschappelijke Regelingen in Limburg, zodat de besluitvorming gecoördineerd kan plaatsvinden. Hiervoor maken wij gebruik van (juridische) extern deskundigen.

2.5.6 Bedrijfsvoering

De nieuwe realiteit van hybride werken vraagt een passende invulling van goed werkgeverschap, doelmatig werken en infectiepreventie. Ook de toekomstbestendigheid van de huidige huisvestiging wordt onderzocht. Alle medewerkers zijn gefaciliteerd om (deels) vanuit thuis te werken. Het dienstverleningsniveau richting klanten en gemeenten is op hetzelfde hoge niveau gebleven. Er is dus geen enkele reden om hier wijzigingen in aan te brengen.

In 2023 zal geïnvesteerd worden in de vergaderfaciliteiten op kantoor waarmee het hybride werken optimaal gefaciliteerd

kan worden. Door het hybride werken verandert wel de aard van integriteitskwesties. Omdat wij dit een belangrijk aandachtspunt vinden, werken wij structureel aan integriteitsbeleid via onder andere workshops rond relevante thema's. Naast de interne integriteit hechten wij ook veel waarde aan de kwaliteit van onze dienstverlening en hoe deze door onze partners wordt ervaren. In 2023 voeren wij daarom een tevredenheidsonderzoek uit onder de partners van Omnibuzz en bekijken wij waar wij de dienstverlening verder kunnen optimaliseren en verbeteren. Eventuele aanbevelingen zullen wij in de daaropvolgende periode oppakken.

In 2023 vervangen wij alle bestaande klantpassen door een nieuw exemplaar. De nieuwe pas heeft geen magneetstrip meer en voldoet aan de wettelijke vereisen zoals AVG. Bovendien realiseren wij een structurele kostenbesparing, omdat wij door een procesmatige aanpassing de reguliere pasvervanging tot een minimum kunnen beperken. In 2022 is tenslotte de accountant opnieuw aanbesteed. Vanwege het gunstige tarief leidt dit tot een besparing de komende jaren.

2.5.7 Het applicatielandschap als basis

Omdat digitalisering continu in ontwikkeling is, is het van groot belang om ons applicatielandschap goed te onderhouden en toekomstbestendig in te richten. In 2022 is fors geïnvesteerd in de stabiliteit, toekomstbestendigheid en veiligheid van dit applicatielandschap. Er zijn investeringen gedaan in het maatwerkpakket voor de klantenadministratie (OMA) en de diensten voor ICT-beheer zijn opnieuw aanbesteed vanwege de aanbestedingsregels. Dit laatste heeft wel tot een kostenstijging geleid. Vanwege het basisnormenkader voor informatiebeveiliging, de Baseline informatiebeveiliging Overheid (BIO), is in 2022 de rol van security officer binnen Omnibuzz vormgegeven en belegd bij Daadkracht. In 2023 wordt de informatiebeveiliging verder uitgebouwd via de implementatie van ISMS (information securitymanagement system). Hiermee leggen wij een stevig fundament voor functionele uitbreiding van dit landschap, zoals de ontwikkeling van MijnOmnibuzz, waar wij de komende jaren op kunnen voortbouwen.

3 De beleidsbegroting

3. De beleidsbegroting

3.1 Programma Omnibuzz-vervoer

3.1.1 Wat willen wij bereiken?

Omnibuzz heeft haar missie vertaald in enkele concrete doelstellingen. De doelstellingen zijn:

- Iedere doelgroep passend en tijdig vervoer bieden.
- Continu werken aan kwaliteitsverbetering.
- Het bevorderen van de zelfredzaamheid van de burger en het zo veel als mogelijk gebruikmaken van algemeen toegankelijke (voorliggende) voorzieningen.
- Vervoersuitgaven beheersbaar houden en vervoer blijven uitvoeren binnen de gemeentelijke begrotingen.
- Grip op de interne organisatie, ondanks de toenemende (wettelijke) verplichtingen.

3.1.2 Wat gaan wij ervoor doen?

Voor de deelnemende gemeenten staat het bieden van passend en tijdig vervoer voorop. Dat vervoer moet voor gemeenten en klanten betaalbaar blijven. Door samenwerking binnen Omnibuzz wordt efficiënt met de middelen omgegaan en ontwikkelen wij samen vernieuwingen op het gebied van beheersbaarheid. Door deze manier van (samen-)werken gaat financiële beheersbaarheid samen met kwaliteitsverbeteringen voor de klant. Samengevat zal Omnibuzz in 2023 de volgende taken uitvoeren of ontwikkelen:

- Uitvoeren van concrete onderzoeken op basis van de verschillende aspecten uit het onderzoeksrapport over de integratie tussen OV- en doelgroepenvervoer.
- Doorontwikkelen van de VEP om het gebruik van OV te optimaliseren.
- Uitwerking toekomstbestendige afspraken met de vervoerders en besluitvorming over contractueel vervolg van de vervoerscontracten.
- Doorontwikkelen mogelijkheden voor maatwerk naar aanleiding van de groeiende zorgbehoefte, met oog voor kwaliteit en binnen de beheersbaarheid en de realiteit in de vervoerssector (chauffeurstekorten).
- (Data gedreven) onderzoek naar klant- en vervoersontwikkeling en eventuele prognoses.
- Doorontwikkelen van concepten om een efficiënte planning en uitvoering te bevorderen, met specifieke aandacht voor vraagspreiding.
- Opleveren en doorontwikkelen van MijnOmnibuzz en nieuwe taxipoints die het reizen gemakkelijker maken en de efficiëntie van de bedrijfsvoering bevorderen.
- Het organiseren en faciliteren van instroom van ander vervoer, indien wenselijk.
- Implementatie van de aangepaste afrekensystematiek in de bedrijfsvoering en de rapportages.
- Implementatie van de nieuwe klantpassen voor bestaande en nieuwe klanten.
- Uitvoering onderzoek tevredenheid partners Omnibuzz.
- Advisering en uitwerking voorstellen voor omzetting vervoerssysteem voor klanten en vervoerders van zones naar kilometers.

- Advisering en uitwerking van beheersmaatregelen op gemeenteniveau, indien wenselijk/noodzakelijk.
- Doorontwikkelen van informatie- en kennismanagement binnen de organisatie en uitwisseling hiervan met deelnemende gemeenten en andere externe partijen.
- Compliant zijn met geldende wet- en regelgeving, met speciale aandacht voor privacy/informatiebeveiliging, digitaal archief, digitale toegankelijkheid en openbaarheid.
- Structureel toetsen en controleren van de administratieve organisatie, bijsturing van resultaten en processen via grondige informatievoorziening, rapportages en risicomanagement binnen de planning & control cyclus.

3.1.3 Wat zijn de daarmee gepaard gaande programmakosten?

De programma indeling voor Omnibuzz is weergegeven in 'Tabel Begroting 2023-2'.

Tabel Begroting 2023-2

Programma Wmo-vervoer	Baten	Lasten	Saldo
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ -	€ 24.570.024	€ 24.570.024
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ -	€ 129.250	€ 129.250
Algemene dekkingsmiddelen			
0.5 Treasury	€ 5.000	€ 13.763	€ 8.763
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ 24.628.786	€ -	€ -24.628.786
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ 129.250	€ -	€ -129.250
Overhead			
0.4 Overhead Wmo	€ 2.900.680	€ 2.900.680	€ -
0.4 Overhead GGZ	€ 6.666	€ 6.666	€ -
Onvoorzien			
0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ 50.000	€ 50.000
Structureel saldo van baten en lasten	€ 27.670.382	€ 27.670.382	€ -0
Toevoegingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen aan de reserves			€ -
Algemene reserve	€ -	€ -	€ -
Bestemmingsreserve ICT	€ 6.125	€ -	€ -6.125
Bestemmingsreserve personeel 30 gemeenten	€ 15.805	€ -	€ -15.805
Bestemmingsreserve personeel 10 gemeenten	€ -	€ -	€ -
Incidenteel saldo van baten en lasten	€ 21.930	€ -	€ -21.930
Structureel en reëel evenwicht	€ 27.692.312	€ 27.670.382	€ -21.930

Voor de verdeling van baten en lasten naar taakvelden is aansluiting gezocht bij hetgeen het BBV hieromtrent voorschrijft (IV3). Uitgangspunt is dat baten en lasten zoveel mogelijk direct worden toegerekend aan de betreffende taken/activiteiten. Alle bedrijfskosten die direct verbonden zijn aan taken/activiteiten/producten die gericht zijn op de externe klant, moeten in de betreffende taakvelden worden geregistreerd.

Voor de splitsing van de structurele en incidentele baten en lasten en het daarbij behorend structureel evenwicht wordt verwezen naar de tabel 'Rekening per programma'.

Omnibuzz kent slechts een beperkt aantal taakvelden. Onder het taakveld 'Overhead' zijn, conform de 'notitie Overhead' in het kader van het BBV, alle kosten opgenomen die betrekking hebben op sturing en ondersteuning van het primaire proces. Tot de kosten van overhead worden in ieder geval de volgende zaken gerekend:

- Financiën, toezicht en controle gericht op de eigen organisatie.
- Personeel en organisatie.
- Inkoop (inclusief aanbesteding en contractmanagement).
- In- en externe communicatie met uitzondering van klantcommunicatie.
- Juridische zaken.
- Bestuurszaken en -ondersteuning.
- Informatievoorziening en automatisering.
- Facilitaire zaken en huisvesting.
- Documentaire informatievoorziening.
- Managementondersteuning van het primaire proces.
- Leidinggevenden primair proces (hiërarchisch).

Onder 0.5 'Treasury' zijn de rente- en bankkosten opgenomen. Voor de begroting 2023-2 bestaat dit bedrag zowel uit renteopbrengsten als bankkosten. Op basis van het gestegen rentetarief verwachten wij renteopbrengsten van € 5.000 voor 2023. Met kosten van eventuele externe financiering is geen rekening gehouden.

De kosten die direct toe te rekenen zijn aan het Wmo-doelgroepenvervoer zijn opgenomen onder het taakveld '6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)'. Dit zijn de vervoerslasten en de lasten van de afdeling uitvoering (ritreservering), exclusief de lasten van de manager uitvoering, die conform definitie overhead toegerekend wordt aan de overhead. Ook zijn hierin de lasten meegenomen van de afdeling klantenservice en de lasten gekoppeld aan klachtenmanagement, klanttevredenheid, de bonus/malus regeling en dergelijke. De hieronder opgenomen lasten bestaan wederom uit loon- en beheerkosten. Tevens nemen wij vanaf dit jaar voor het eerst het GGZ-vervoer op in onze begroting. Dit doen wij onder taakveld '6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)'. Hier zijn wij gedurende 2022 mee gestart voor de gemeente Roermond. Inmiddels verzorgen wij dit vervoer ook voor de gemeente Nederweert.

Daarmee samenhangend wordt er vanaf dit jaar ook een splitsing gemaakt in de overheadkosten tussen het Wmo-vervoer en het GGZ-vervoer. Dit is terug te vinden in de tabel onder 0.4 'Overhead Wmo' en 0.4 'Overhead GGZ'.

Naast de kosten die dit GGZ-vervoer met zich meebrengt, vindt er ook een interne doorbelasting plaats van indirecte kosten en overheadskosten van het Wmo-vervoer naar het GGZ-vervoer.

De baten voor taakveld 0.4 bestaan volledig uit gemeentelijke bijdragen. De baten voor taakvelden 6.6 en 6.72c bestaan eveneens uit gemeentelijke bijdragen. De financiële uitgangspunten voor deze begroting staan vermeld in paragraaf 4.1 'Financiële kaders' op pagina 32.

3.1.4 Beleidsindicatoren

Met de invoering van het vernieuwde 'Besluit begroting en verantwoording' dienen decentrale overheden de voor hun

van toepassing zijnde beleidsindicatoren op te nemen. Met deze beleidsindicatoren worden de effecten van het beleid toegelicht. In de tabel zijn de voor Omnibuzz van toepassing zijnde beleidsindicatoren opgenomen.

Indicator	2023-2	Eenheid	Bron
Formatie	0,053	fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Bezetting	0,052	fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Apparaatskosten	€ 3,46	kosten per inwoner	Eigen begroting
Externe inhuur	3,5%	kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Eigen begroting
Overhead	10,5%	% van totale lasten	Eigen begroting

Op basis van de onder 'Overhead' opgenomen lasten bedraagt de overhead 10,5% van de totale lasten. Omnibuzz streeft ernaar om deze factor in de komende jaren van groei van activiteiten zo stabiel mogelijk te houden.

3.1.5 Paragrafen

In het kader van artikel 9 van het 'Besluit begroting en verantwoording' zijn de volgende paragrafen opgenomen:

- Weerstandsvermogen en risicomanagement.
- Financiering.
- Bedrijfsvoering.

3.1.6 Weerstandsvermogen en risicomanagement

Het weerstandsvermogen kan gedefinieerd worden als het vermogen dat nodig is om incidentele niet voorziene tegenvallers te kunnen opvangen. Het Ministerie van Binnenlandse Zaken schrijft in artikel 11 van het nieuwe 'Besluit begroting en verantwoording' het volgende voor:

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen:

- De weerstandscapaciteit, zijnde de middelen en mogelijkheden waarover de Gemeenschappelijke Regeling beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken.
- Alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.

De weerstandsratio is een verhoudingsgetal tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en het op basis van de risicoanalyse bepaalde benodigde weerstandsvermogen.

Onderstaand wordt de weerstandsratio aangegeven als de verhouding tussen de algemene reserve (het weerstandsvermogen)

en de benodigde weerstandscapaciteit gebaseerd op de totale risico's. Als onverhoopt veel risico's optreden, kan dit betekenen dat de deelnemende gemeenten rekening moeten houden met aanvullende bijdragen om tekorten en risico's te dekken.

Algemene reserve	Benodigde weerstandscapaciteit totaal risico	Weerstandsratio
€ 900.000	€ 1.308.000	0,69

De minimale omvang van de algemene reserve is eerder vastgesteld op € 520.000,-. Met dit minimum worden met name de volumerisico's in het vervoer afgedekt alsmede het risico dat een van de vervoerders (taxibedrijven) failliet gaat. Daarnaast biedt dit minimum voldoende dekking voor de financiering van eventuele investeringen.

Risicomanagement

In het bedrijfsplan van januari 2016 is een inventarisatie gemaakt van de belangrijkste risico's waarmee Omnibuzz kan worden geconfronteerd. Medio 2018 is de nota 'Reserves, voorzieningen en risicomanagement' geactualiseerd en op 24 oktober 2018 is deze vastgesteld door het algemeen bestuur.

Op basis van deze risico-inventarisatie en de bijbehorende beheersmaatregelen is een inschatting gemaakt van de financiële impact en de kans dat de risico's zich voordoen. Dit vormt de basis voor het bepalen van het weerstandvermogen.

De belangrijkste geïdentificeerde risico's zijn:

Risico's	Politiek	Strategisch	Proces	Personeel	ICT	Financieel	Kwaliteit
Verminderd draagvlak en/of draagkracht bij gemeenten voor de missie en visie van Omnibuzz	v						
Beheersbaarheid van het vervoer		v					
Economische kwetsbaarheid taxibedrijven		v					
Kennis en inzetbaarheid intern personeel			v	v			v
Continuiteit risico tgv serverbeheer					v		

Rekening houdende met de beheersmaatregelen die beschikbaar zijn om deze risico's te mitigeren en de mate waarin de risico's reeds in de eerdere begroting zijn doorgerekend, wordt de maximale impact geschat op € 1.308.000,-. Risicomanagement is een belangrijk onderdeel van de planning & control cyclus binnen Omnibuzz. In dit kader wordt regelmatig getoetst of de aanwezige weerstandscapaciteit afdoende is om de risico's waarmee Omnibuzz geconfronteerd wordt af te dekken. De algemene reserve is na aanvang van de werkzaamheden op 11 december 2016 door de deelnemende gemeenten volgestort.

Het beleid van Omnibuzz is zodanig ingericht dat minimaal één keer per 5 jaar de nota 'Reserves, voorzieningen en risicomanagement' geactualiseerd dient te worden. In 2018 heeft de laatste actualisering plaatsgevonden. De minimale omvang van de algemene reserve is in 2018 vastgesteld op € 520.000,-. Met dit minimum worden met name

de volumerisico's in het vervoer afgedekt alsmede het risico dat een van de vervoerders (taxibedrijven) failliet gaat. Daarnaast biedt dit minimum voldoende dekking voor de financiering van eventuele investeringen. Een overzicht van de kernrisico's is opgenomen in de bijlagen vanaf pagina 50. De vaststelling is geldend tot en met 2023 als de nota 'Reserves, voorzieningen en risicomanagement' opnieuw zal worden geactualiseerd.

In de vergadering van het algemeen bestuur d.d. 7 juli 2021 is, naar aanleiding van de bestemming van het resultaat over 2020, besloten om € 368.000,- toe te voegen aan de algemene reserve. Hiermee is de algemene reserve ultimo 2021 uitgekomen op € 900.000,- en ligt deze hiermee binnen de afgesproken bandbreedte van het minimum- en maximumniveau van de algemene reserve. Het saldo biedt ruimte om tot aan het minimum actief gelden in te zetten voor afdekking van benoemde scenario's, dekking van eventuele tekorten en financiering van investeringen.

In de 30 deelnemende gemeenten nemen wij - op totaalniveau - al een aantal jaar op rij een stijging van het vervoer waar. Door de uitbraak van de COVID-19 pandemie is deze ontwikkeling in 2020 abrupt afgebroken. De verdere ontwikkeling in het vervoer is door de actualiteit nog minder voorspelbaar. Ook keuzes die gemeenten (gaan) maken, zijn afhankelijk van de ontwikkelingen in het vervoer. Voor een toelichting op de situatie en gevolgen rondom COVID-19 verwijzen wij u naar paragraaf 2.2.1 'Ontwikkelingen in het openbaar vervoer' op pagina 7.

Geprognosticeerde balans 2023-2

Activa	31-dec-2022 €	31-dec-2023 €	Passiva	31-dec-2022 €	31-dec-2023 €
Vaste activa			Vaste passiva		
Materiële vaste activa:			Algemene reserve	900.000	900.000
Investeringen met een economisch nut	348.302	297.110	Egalisatiereserve	-	-
			Bestemmingsreserve	139.428	117.498
Financiële vaste activa	-	-	Resultaat voor bestemming Wmo	3.335.388	-
			Resultaat voor bestemming GGZ	46.847	-
Totaal vaste activa	348.302	297.110	Totaal vaste passiva	4.421.663	1.017.498
Vlottende activa			Vlottende passiva		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar:			Netto-vlottende schulden:		
Uitzettingen in Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	5.109.704	5.389.705	Overige schulden	1.567.046	1.151.437
			Overlopende passiva:		
Overige vorderingen	329.047	243.975	Te betalen verplichtingen	383.056	267.598
Liquide middelen	290.695	231.516	Voorschotbedragen:		
Overlopende activa	321.326	261.966	Overige Nederlandse overheidslichamen	27.309	3.987.739
Totaal vlottende activa	6.050.772	6.127.163	Totaal vlottende passiva	1.977.411	5.406.774
Totaal generaal	6.399.074	6.424.272	Totaal generaal	6.399.074	6.424.272

De vergelijkende cijfers per 31 december 2022 zijn overgenomen vanuit de concept jaarrekening 2022. De balansposten vlottende activa en vlottende passiva zijn voor 2023 begroot door het gewogen gemiddelde van de afgelopen drie jaren te nemen (incidentele posten buiten beschouwing gelaten) of waar mogelijk een zo accuraat mogelijke inschatting van de balanspost te maken.

Voor de gewijzigde begroting 2023-2 is het positieve resultaat 2022 € 3.382.235,- als incidenteel gezien en uit het gewogen gemiddelde van de afgelopen drie jaar gehaald. Het positieve resultaat vloeit via het resultaatvoorstel terug naar de gemeenten of wordt toegevoegd aan de algemene reserve of bestemmingsreserves. Het voorstel resultaatbestemming 2022 wordt ter goedkeuring voorgelegd aan het algemeen bestuur op 6 juli 2023 en zal in de gewijzigde begroting 2024 worden verwerkt.

Het eigen vermogen is begroot door een zo goed mogelijke inschatting te geven van de reserves en voorzieningen op basis van de nu bekende risico's. Hierbij is rekening gehouden met de nota 'Reserves, voorzieningen en risicomanagement' die is vastgesteld door het algemeen bestuur en met de huidige weerstandscapaciteit.

Kengetallen

In het kader van artikel 11 van het 'Besluit begroting en verantwoording' zijn de volgende kengetallen opgenomen:

- Netto schuldquote.
- Solvabiliteitsratio.
- Structurele exploitatieruimte.
- Grondexploitatie.
- Belastingcapaciteit.

Kengetallen drukken de verhouding uit tussen bepaalde onderdelen van de begroting en kunnen helpen bij de beoordeling van de financiële positie. Onderstaand volgt een korte toelichting op de voorgeschreven kengetallen:

- De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen.
- De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin aan de financiële verplichtingen kan worden voldaan.
- De structurele exploitatieruimte is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte er is om de eigen lasten te kunnen dragen of welke structurele stijging van de baten of daling van de lasten daarvoor nodig is.
- De grondexploitatie geeft weer hoe de waarde van de grond zich verhoudt tot de totale baten (niet van toepassing voor Omnibuzz).
- De belastingcapaciteit geeft inzicht in hoe de belastingdruk zich verhoudt ten opzichte van het landelijk gemiddelde (niet van toepassing op Omnibuzz).

De uitkomsten van deze vijf kengetallen worden voor het begrotingsjaar 2023 (t) weergegeven in de volgende tabel.

Begroting jaar	Verloop van de kengetallen		
Kengetallen:	2021	2022	2023-2
Netto schuldquote	-17%	-16%	-3%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-17%	-16%	-3%
Solvabiliteitsratio	54%	69%	21%
Structurele exploitatieruimte	12%	12%	-0,08%
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Voor 2023 (t) is de geprognosticeerde balans 2023 of een gemiddelde van de afgelopen 3 jaren als basis gebruikt om de kengetallen te berekenen. Voor 2021 (t-2) zijn de gerealiseerde cijfers uit de vastgestelde jaarrekening gebruikt. Voor 2022 zijn de cijfers uit de concept jaarrekening overgenomen. De solvabiliteitsratio beweegt tussen de 21% en 69%. Dit betekent dat voor 2023-2 (t) 21% van het totale vermogen uit eigen vermogen bestaat. Hoe hoger dit percentage, hoe beter. De uitkomst van de netto schuldquote is negatief. Dit komt omdat Omnibuzz relatief weinig vreemd vermogen heeft.

De structurele exploitatieruimte bedraagt voor 2023 –0,08%. De kengetallen grondexploitatie en belastingcapaciteit zijn voor Omnibuzz niet van toepassing.

3.1.7 Financiering

Treasury
De financiering van Omnibuzz bestaat uit bijdragen van de deelnemende gemeenten. Omnibuzz maakt op dit moment geen gebruik van een kortlopende kasgeldlening. Indien er in de toekomst gebruik wordt gemaakt van een kortlopende kasgeldlening zullen de hieraan eventueel verbonden kosten in de jaarrekening opgenomen worden als kapitaallasten.

Vanuit de in 2018 gevormde bestemmingsreserve 'ICT' valt elke jaar het afschrijvingsdeel voor de in het jaar 2018 en 2019 geïnvesteerde activa vrij ter financiering van de afschrijvingslasten. In de gewijzigde begroting 2023-2 bedraagt dit afschrijvingsdeel € 6.125,-.

Kasgeldlimiet
De kasgeldlimiet geeft aan tot welk bedrag korte financiering mogelijk is. Onder korte financiering wordt in de Wet FIDO verstaan leningen met een rente typische looptijd korter dan één jaar. De kasgeldlimiet wordt bepaald als een percentage van het begrotingstotaal. Bij ministeriële regeling is dit percentage voor Omnibuzz vastgesteld op 8,2%. Concreet betekent dit dat de netto vlottende schuld per kwartaal de kasgeldlimiet niet mag overschrijden. Omnibuzz zal naar verwachting binnen de kasgeldlimiet blijven.

	(1) Vlottende schuld	(2) Vlottende middelen	(3) Netto vlottende schuld
Kwartaal 1	€ 683.975	€ 5.672.109	€ -4.988.134
Kwartaal 2	€ 958.176	€ 6.562.368	€ -5.604.192
Kwartaal 3	€ 866.130	€ 4.434.495	€ -3.568.364
Kwartaal 4	€ 1.977.411	€ 6.050.772	€ -4.073.361
(4) Gemiddelde van kwartalen	€ 1.121.424	€ 5.679.936	€ -4.558.513
(6) Ruimte onder kasgeldlimiet	€ 4.558.513		
(5) Berekening kasgeldlimiet			
(7) Omvang begroting per 1 januari 2023		€ 27.670.382	
(8) in procenten van de grondslag		8,2%	
(5) = (7) x (8) Kasgeldlimiet:		€ 2.268.971	
Ruimte (+) / overschrijding (-) (6) + (5)		€ 6.827.484	

De (verwachte) netto vlottende schuld per kwartaal voor de kasgeldlimiet 2023 is berekend door uit te gaan van de realisatie Q1 t/m Q4 2022.

Renterisiconorm
De renterisiconorm is direct gerelateerd aan het budgettaire risico en heeft als doel het renterisico bij herfinanciering te beheersen. De renterisiconorm houdt in dat de jaarlijks verplichte aflossingen en renteherzieningen niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal.

Schatkistbankieren

Schatkistbankieren houdt in dat overtollige publieke middelen worden aangehouden in de Nederlandse schatkist. Hierdoor zal de Nederlandse staat minder geld hoeven te lenen op de financiële markten en zal de staatsschuld dalen. Decentrale overheden zullen op de deposito's een rente vergoed krijgen die gelijk is aan de rentes die de Nederlandse staat betaalt bij leningen die ze op de markt aangaat.

Voor decentrale overheden is het gevolg hiervan dat uitstaande beleggingen bij het vrijvallen niet kunnen worden herbelegd maar naar de rekening courant gaan. Daar kunnen ze hoogstens als deposito worden weggezet tegen de dan geldende rente op Nederlandse staatsobligaties. Er is sprake van een drempelbedrag dat Omnibuzz buiten de schatkist mag aanhouden. Voor Omnibuzz is het drempelbedrag vastgesteld op € 200.000,-.

De Wet houdbare overheidsfinanciën (Wet Hof)

De Europese eisen en afspraken over reductie van het begrotingstekort en de staatsschuld vormen de basis van de Wet Hof. De middellange termijndoelstelling is het op termijn verkrijgen van begrotingsevenwicht in stappen van 0,5% bbp per jaar.

Omdat ook gemeenten, provincies, waterschappen en Gemeenschappelijke Regelingen bijdragen aan het begrotingstekort van de collectieve sector, bepaalt het wetsvoorstel dat niet alleen het Rijk maar ook de decentrale overheden zich moeten houden aan de doelstellingen uit het aangescherpte Stabiliteits- en Groeipact.

Het EMU-saldo volgt uit de tabel:

	Omschrijving	2022 Jaarrekening x € 1.000	2023-2 Begroting x € 1.000	2024 Begroting x € 1.000
		Vorig verslagjaar	Huidig begrotings-jaar	Volgend begrotings-jaar
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	3001	0	0
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	46	45	40
3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	0	0	0
4	Investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	45	0	0
5	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4	0	0	0
6	Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa:			
	Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord	0	0	0
7	Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	0	0	0
8	Baten bouwgrondexploitatie:			
	Baten voorzover transacties niet op exploitatie verantwoord	0	0	0
9	Lasten op balanspost Voorzieningen voorzover deze transacties met derden betreffen	0	0	0
10	Lasten i.v.m. transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten	0	0	0
11	Verkoop van effecten			
a	Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)	Nee	Nee	Nee
b	Zo ja, wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie	0	0	0
	Berekend EMU-saldo	3.001	45	40

Het EMU-saldo wordt berekend door op het exploitatiesaldo de afschrijvingen, investeringen en mutaties van reserves te corrigeren. Omdat Omnibuzz kostenneutraal begroot, leiden eventuele investeringen in 2023 in materiële vaste activa tot een mutatie in het EMU-saldo. Tevens drukken de afschrijvingen op de exploitatie, die conform financiële uitgangspunten niet gedekt worden door de algemene reserve. Per saldo wordt hierdoor voor 2023 een negatief EMU-saldo ad € 45.000,- begroot.

Economische vooruitzichten

In 2023 stabiliseert de economie, met een bbp-groei van 0,8%. Daarna trekt de groei weer aan, ondersteund door het tijdelijke overheidsbeleid om de inkomens te compenseren voor de hoge energieprijzen. In 2024 groeit de economie naar verwachting met het trendmatige (potentiële) tempo (1,6%). De inflatie heeft dit jaar naar verwachting haar piek bereikt.

Bij de voorziene energieprijzen en overheidsmaatregelen volgt in de komende jaren een minder hoge prijsstijging. Vooral door de uitzonderlijke prijsstijging van energie in het afgelopen jaar komt de geraamde inflatie dit jaar uit op gemiddeld 11,5%. Daarna volgt een daling naar 4,9% in 2023 en 5,0% in 2024, het jaar waarin het energieprijsplafond stopt. Daarnaast blijft de kerninflatie hoog door doorwerking van energie-inflatie naar de prijzen van andere goederen en diensten, de krappe arbeidsmarkt en de hoge bezettingsgraad van de economie.

De arbeidsmarkt blijft de gehele ramingsperiode uiterst krap. De groei van de werkgelegenheid zakt volgend jaar onder de groei van het arbeidsaanbod. Daardoor stijgt de geraamde werkloosheid van 3,6% dit jaar naar 4,2% in 2023, om vervolgens licht te dalen naar 4,0% in 2024. Door de krapte en de hoge inflatie nemen de loonstijgingen toe.

De coronacrisis heeft de overheidsfinanciën niet doen ontsporen. Door de koopkrachtmaatregelen in het kader van de hoge energieprijzen, stijgt het begrotingstekort in 2023 naar 3,0% bbp. De schuldquote zakt volgend jaar net onder 50% bbp en daalt in 2024 verder naar 47,7% bbp. Dit komt vooral door het noemereffect van de hoge inflatie.

De onzekerheid rond deze raming is groot. Zo zijn er de nodige financiële stabiliteitsrisco's. Daarnaast is het niet uitgesloten dat de energie- en voedselprijzen langer hoog blijven. In een dergelijk scenario, waarin ook de wereldhandelsgroei afneemt, groeit het bbp in 2023 en 2024 met gemiddeld 0,8%-punt minder dan geraamd. Daarbij loopt de inflatie in 2024 op tot boven de 9%, ongeveer 4,5%-punt hoger dan in de raming. In een variant waarin het prijsplafond met een jaar zou worden verlengd, wordt de koopkracht van huishoudens langer ondersteund, maar verslechtert het begrotingstekort.

(Bron: DNB, Economische Ontwikkelingen en Vooruitzichten DNB - december 2022)

3.1.8 Bedrijfsvoering

Sturingsprincipes

Sinds de totstandkoming van de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz heeft Omnibuzz zich ontwikkeld tot een compacte en doelmatige organisatie. De organisatie is hierbij ingericht op basis van een aantal sturingsprincipes die behouden blijven. Daarnaast vraagt de groei en ontwikkeling van de organisatie om een aantal nieuwe sturingsprincipes.

De volgende principes worden door Omnibuzz bij de keuzes omtrent inrichting van de werkorganisatie gehanteerd:

Kwaliteit en klantgerichtheid

Kwaliteit en klantgerichtheid staan voorop bij alle inrichtingsvraagstukken. Dit uit zich naar alle betrokkenen, van klanten tot vervoerders en van gemeenten tot de Provincie Limburg.

Professionaliteit

Omnibuzz organiseert haar werkorganisatie op een professionele manier. Uitgangspunt hierbij is dat de organisatie-inrichting en -sturing faciliterend moeten zijn voor de medewerkers.

Doelmatigheid

De werkorganisatie wordt doelmatig ingericht. Dat wil zeggen dat binnen de geldende kwaliteitskaders en taakstelling een zo efficiënt mogelijke organisatie wordt ingericht.

Lerende organisatie

Omnibuzz is een organisatie in groei en in ontwikkeling. Dit betekent dat processen, systemen en werkwijzen voortdurend worden geoptimaliseerd. Omnibuzz stimuleert haar medewerkers bij te dragen aan het principe van een lerende organisatie.

Good governance

De organisatie wordt ingericht op basis van de principes van good governance en met inachtneming van de bepalingen van de Wet 'Gemeenschappelijke Regelingen'.

Belastingdienst

In 2017 heeft de Belastingdienst Omnibuzz vrijgesteld van de vennootschapsbelasting op basis van de dienstverleningsovereenkomsten-vrijstelling.

In 2018 heeft de Belastingdienst het standpunt ingenomen dat Omnibuzz btw in rekening dient te brengen over de gemeentelijke bijdrage (vervoer 9%, overige kosten 21%). Dit heeft tot gevolg gehad dat de fiscale afhandeling van het ondernemershandelen in het kader van de vervoersbeweging van Omnibuzz per 1 april 2019 is teruggevallen naar de individuele gemeenten.

Bestuurlijke structuur
De bestuurlijke structuur wordt gevormd door een algemeen bestuur en een dagelijks bestuur. Het algemeen bestuur bestaat uit 30 leden met 38 stemmen.

Het dagelijks bestuur wordt gevormd door een zevental leden:

- 4 leden vanuit Zuid-Limburg.
- 3 leden vanuit Noord- en Midden-Limburg.

De directeur van Omnibuzz legt verantwoording af aan het dagelijks bestuur en het algemeen bestuur. In de nadere uitwerking van de verordeningen van db en ab alsmede de organisatie- en directieverordening is de relatie met het dagelijks bestuur en algemeen bestuur nader geregeld.

Structuur werkorganisatie
Omnibuzz staat onder aansturing van een éénhoofdige directie. De directeur legt verantwoording af aan het bestuur en geeft leiding aan de werkorganisatie.

Binnen de werkorganisatie worden twee afdelingen onderscheiden die elk onder aansturing staan van een manager:

- Uitvoering, waaronder ritreservering en tactische regievoering.
- Bedrijfsvoering, waaronder ICT, financiële administratie, finance & control en klantenservice.

Naast deze afdelingen wordt een aantal staffuncties onderscheiden die onder aansturing van de directeur vallen. De afdelingsmanagers vormen samen met de directeur het managementteam.

In de vergadering van het dagelijks bestuur op 13 november 2019 is ingestemd met de tweede evaluatie van het organisatieplan. In het formatieplan is de benodigde bezetting per afdeling als volgt vastgelegd.

Afdeling uitvoering

De afdeling uitvoering kent de volgende verwachte bezetting:

Functie	Fte
Manager uitvoering	1,00
Teamleider ritreservering	3,00
Medewerkers ritreservering	22,45
Regiemedewerkers	4,45
Projectmedewerker uitvoering	0,80
Hoofd ritreservering	1,00
Afdeling uitvoering totaal	32,7

De totale verwachte bezetting van de afdeling uitvoering bedraagt in de eindsituatie 2023 naar huidige inzichten maximaal 32,70 fte en blijft hiermee ongewijzigd ten opzichte van 2022.

Afdeling bedrijfsvoering

De afdeling bedrijfsvoering zal naar verwachting de volgende bezetting in 2023 kennen:

Functie	Fte
Manager bedrijfsvoering	0,90
Teamleider financiële administratie	1,00
Financieel medewerkers A	3,00
Financieel medewerkers B	1,00
Teamleider klantenservice	1,00
Medewerker klantenservice	7,00
Medewerker applicatiebeheer	0,67
Medewerker ICT	0,67
Medewerker finance & control	0,80
Afdeling bedrijfsvoering totaal	16,04

De totale verwachte bezetting van de afdeling bedrijfsvoering bedraagt in 2023 16,04 fte en is hiermee ongewijzigd ten opzichte van vorig jaar.

Staffuncties

De staffuncties zien er naar verwachting als volgt uit:

Functie	Fte
Directeur	1
HR beleidsadviseur	0,8
HR assistent	0,5
Adviseur projecten	3,5
Secretariaat	1,39
Functionaris gegevensbescherming	0,1
Privacy Officer	0,2
Communicatieadviseur	0,5
Coördinator klachtenafhandeling	1
Medewerker klachtenafhandeling	0,9
Medewerker databeheer en -analyse	0,6
Afdeling staf totaal	10,49

De verwachte bezetting van de staffuncties bedraagt in 2023 10,49 fte en blijft hiermee ongewijzigd ten opzichte van 2022. Daarnaast wordt vanwege de aard van de werkzaamheden externe expertise ingekocht:

Functie	Fte
Projectleider	0,50

De totale structurele bezetting van Omnibuzz is 60,03 fte. Hierin is 0,30 fte opgenomen voor invulling van de OR-activiteiten.

Het verloop van de bezetting over de jaren is als volgt:

Afdeling	2023	2024	2025	2026	2027
Uitvoering	32,70	32,70	32,70	32,70	32,70
Bedrijfsvoering	16,04	16,04	16,04	16,04	16,04
Staf	10,49	10,49	10,49	10,49	10,49
OR	0,30	0,30	0,30	0,30	0,30
Externe expertise	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50
Totaal	60,03	60,03	60,03	60,03	60,03

4 Financiële begroting

4. Financiële begroting

4.1 Financiële kaders

Ten opzichte van de begroting 2023 (goedgekeurd door het algemeen bestuur op 6 juli 2022) én eerste begrotingswijziging 2023-1 (goedgekeurd door het algemeen bestuur op 21 december 2022), doet zich een aantal wijzigingen voor die wij in deze paragraaf toelichten. Enerzijds vloeien deze wijzigingen voort uit het feit dat de financiële uitgangspunten kunnen worden ingevuld met meer recent cijfermateriaal. Anderzijds is er ook een aantal beleidsmatige wijzigingen die hun effect hebben op de begroting 2023.

Het verschil tussen de begroting 2023 en de eerste begrotingswijziging 2023-1 betreft uitsluitend de gewijzigde afrekensystematiek met de gemeenten ingevolgde de gewijzigde Gemeenschappelijke Regeling.

De financiële uitgangspunten voor de gewijzigde begroting 2023-2, de begroting 2024 en het MJP 2025 tot en met 2027 zijn vastgesteld door het algemeen bestuur op 21 december 2022.

Onderstaand lichten wij de belangrijkste punten toe.

In een normale situatie (pré COVID-19) zouden de gerealiseerde vervoerscijfers per gemeente in de periode één jaar voorafgaand aan het jaar waarop de begroting betrekking heeft (T-1) als uitgangspunt worden genomen. Uitgangspunt is het daadwerkelijk verreden aantal kilometers per gemeente. Voor de begroting 2023-2 is dit uitgangspunt, vanwege de gewijzigde situatie en het hierdoor het gedaalde vervoersvolume, niet opportuun. Het vervoersvolume blijft afhankelijk van de nasleep van het COVID-19 virus. Met de vervoerders zijn aanvullende afspraken gemaakt, die vastliggen in een addendum. Deze afspraken houden in dat de vervoerders gecompenseerd worden middels een staffel in het tarief voor het lagere vervoersvolume dan waar zij op hebben ingeschreven bij de aanbesteding. Uitgangspunt voor het volume in de begroting 2023-2 blijft daarom het gerealiseerde vervoersvolume in 2019, waarop een afslag percentage wordt toegepast van 7,5%. Het vervoersvolume in 2019 was ook de basis voor de contractuele afspraken met de vervoerders.

Er wordt geen individueel opslagpercentage (groei) op het gerealiseerde vervoersvolume 1 januari tot en met 31 december 2019 toegepast vanwege de impact op het vervoer veroorzaakt door COVID-19. De individuele gemeentes hebben de mogelijkheid gekregen om naar wens toch een percentage toe te passen. Alleen de gemeente Stein heeft aangegeven een individueel opslagpercentage van 5% te willen verwerken in de begroting 2023-2 en dit is in de voorliggende begroting verwerkt.

Het vervoerstarief wordt geïndexeerd met de NEA-index voor 2023, die eind 2022 is bekendgemaakt: 13,7%. Deze is hiermee historisch hoog. Voor het vervoerstarief wordt gerekend met het voorcalculatorisch tarief 2023 op basis van de afgegeven tarieven in de vervoerscontracten, of de tarieven uit het addendum op de vervoerscontracten, verhoogd met de NEA-index die geldt voor 2023. Het vervoerstarief, waarmee gerekend wordt in de tweede begrotingswijziging, wordt bepaald op basis van het nacalculatorisch tarief 2022 inclusief NEA-index.

Voor de salaris- en loonkosten wordt een nieuwe inschatting gemaakt van de diverse kostencomponenten op basis van de meest actuele informatie. In de begroting 2023-2 zal worden gebruikgemaakt van het meest recente formatieplan. Indexatie van de salariscomponent gebeurt op basis van de meest actuele cao-informatie. Op 21 februari 2023 hebben de vakbonden en werkgeversorganisatie Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties een principeakkoord gesloten voor de cao SGO. De afspraken die hierin zijn gemaakt zijn vertaald naar deze begroting. Dit betekent per 2 januari 2023 een maandelijkse verhoging van alle salarisschalen van € 240,- (naar rato dienstverband), waarna een indexatie van 2% wordt toegepast.

Voor verdere toelichting zie 3.1.3 ‘Wat zijn de daarmee gepaard gaande programmakosten?’ op pagina 17.

Beleidsindicatoren

Indicator	2023-2	Eenheid	Bron
Formatie	0,053	fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Bezetting	0,052	fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Apparaatskosten	€ 3,46	kosten per inwoner	Eigen begroting
Externe inhuur	3,5%	kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Eigen begroting
Overhead	10,5%	% van totale lasten	Eigen begroting

Voor een toelichting op de beleidsindicatoren wordt verwezen naar 3.1.3 ‘Wat zijn de daarmee gepaard gaande programmakosten?’ op pagina 17.

Overzicht van baten en lasten per taakveld

Programma Wmo-vervoer	Baten	Lasten	Saldo
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ -	€ 24.570.024	€ 24.570.024
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ -	€ 129.250	€ 129.250
Algemene dekkingsmiddelen			
0.5 Treasury	€ 5.000	€ 13.763	€ 8.763
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ 24.628.786	€ -	€ -24.628.786
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ 129.250	€ -	€ -129.250
Overhead			
0.4 Overhead Wmo	€ 2.900.680	€ 2.900.680	€ -
0.4 Overhead GGZ	€ 6.666	€ 6.666	€ -
Onvoorzien			
0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ 50.000	€ 50.000
Structureel saldo van baten en lasten	€ 27.670.382	€ 27.670.382	€ -0
Toevoegingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen aan de reserves			€ -
Algemene reserve	€ -	€ -	€ -
Bestemmingsreserve ICT	€ 6.125	€ -	€ -6.125
Bestemmingsreserve personeel 30 gemeenten	€ 15.805	€ -	€ -15.805
Bestemmingsreserve personeel 10 gemeenten	€ -	€ -	€ -
Incidenteel saldo van baten en lasten	€ 21.930	€ -	€ -21.930
Structureel en reëel evenwicht	€ 27.692.312	€ 27.670.382	€ -21.930

Voor een toelichting op de baten en lasten per taakveld wordt verwezen naar 3.1.3 ‘Wat zijn de daarmee gepaard gaande programmakosten?’ op pagina 17.

4.2 Toelichting op de baten en lasten

4.2.1 Vervoerskosten en baten

Het vervoersvolume 2023-2 is gebaseerd op de gerealiseerde kilometers, de toeslagen laag en hoog en de meereizend OV-er in de periode 1 januari tot en met 31 december 2019, verminderd met een afslag van 7,5%. Één gemeente heeft aangegeven een individuele opslag te willen hanteren van 5%. Het gaat hier om de gemeente Stein. Alle andere gemeenten hebben gekozen om geen individuele opslag te hanteren.

Tabel Vervoersvolume 2023-2

Gemeente	Kilometers 1 jan t/m 31 dec 2019	Kilometers 2023-2	Opslag	Totaal aantal kilometers 2023 (incl. opslag)	Toeslagen km hoog	Toeslagen km laag	Meereizend km OV-er	92,5% Ritten
Beek	104.222	96.405	0%	96.405	4.824	22.758	1.392	13.506
Beekdaelen	249.860	231.121	0%	231.121	7.388	57.802	1.894	31.398
Beesel	65.123	60.239	0%	60.239	5.057	20.704	907	8.330
Bergen	71.485	66.124	0%	66.124	306	11.288	617	5.507
Brunssum	265.051	245.172	0%	245.172	14.049	65.548	2.871	41.760
Echt-Susteren	267.999	247.899	0%	247.899	9.201	50.586	3.634	30.009
Eijsden-Margraten	189.577	175.359	0%	175.359	7.106	45.640	2.170	21.449
Gennep	126.889	117.372	0%	117.372	7.136	39.893	1.171	19.336
Gulpen-Wittem	134.359	124.282	0%	124.282	8.939	46.149	2.081	13.343
Heerlen	833.627	771.105	0%	771.105	16.264	137.800	10.767	134.788
Horst aan de Maas	221.485	204.874	0%	204.874	10.288	53.828	1.831	22.532
Kerkrade	538.218	497.852	0%	497.852	20.345	112.258	4.323	88.950
Landgraaf	407.795	377.211	0%	377.211	13.919	82.108	4.876	63.533
Leudal	242.113	223.954	0%	223.954	2.278	35.674	2.201	21.940
Maasgouw	208.919	193.250	0%	193.250	4.740	39.407	2.739	22.382
Maastricht	1.170.965	1.083.143	0%	1.083.143	76.098	358.763	11.519	223.380
Meerssen	230.208	212.943	0%	212.943	12.529	66.136	2.104	28.080
Nederweert	85.907	79.464	0%	79.464	1.378	6.897	625	9.515
Peel en Maas	218.690	202.288	0%	202.288	9.833	57.294	1.872	21.824
Roerdalen	112.369	103.941	0%	103.941	3.939	29.595	553	12.846
Roermond	297.386	275.082	0%	275.082	1.466	46.266	3.196	54.577
Simpelveld	68.973	63.800	0%	63.800	2.594	13.716	1.388	7.946
Sittard-Geleen	804.784	744.425	0%	744.425	64.103	203.804	8.575	122.967
Stein	129.814	120.078	5%	126.569	4.647	42.466	1.860	16.063
Vaals	89.973	83.225	0%	83.225	2.099	20.619	1.592	9.935
Valkenburg aan de Geul	180.485	166.949	0%	166.949	7.201	39.844	2.395	20.721
Venlo	508.825	470.663	0%	470.663	24.837	114.667	5.699	92.727
Venray	161.861	149.721	0%	149.721	2.373	32.596	1.850	26.951
Voerendaal	76.859	71.094	0%	71.094	1.374	11.630	1.129	11.251
Weert	153.351	141.850	0%	141.850	3.155	29.235	2.351	30.519
Totaal	8.217.173	7.600.885		7.607.376	349.466	1.894.972	90.182	1.228.065

In de tabel ‘Vervoersvolume 2023-2’ zijn de aantallen vervoersvolumes, opslagpercentages, toeslagen laag en hoog en de meereizend OV-er, waarmee in deze begroting wordt gerekend, weergegeven. Deze vormt dan ook de basis voor de tabellen die op de volgende pagina’s staan.

Basis voor de vervoerskosten zijn het opstarttarief en het kilometertarief. Het voorcalculatorisch opstarttarief is vastgesteld op € 5,31 (afgerond) en het voorcalculatorisch kilometertarief is € 1,84 (afgerond). De financiële kaders worden in 4.1 ‘Financiële kaders’ op pagina 32 toegelicht. De tarieven worden vermenigvuldigd met het vervoersvolume uit ‘Tabel Vervoersvolume 2023-2’ op pagina 35.

De eigen bijdrage voor klanten per 1 januari 2023 zijn per regio verdeeld.

Onderstaand het overzicht van de tarieven per regio per zone:

- € 0,92: Gemeente Maastricht, gemeente Meerssen, gemeente Vaals en gemeente Valkenburg aan de Geul
- € 1,02: Gemeente Stein
- € 0,91: Overige gemeenten

Omnibuzz ontvangt de eigen bijdrage van de klanten middels facturatie. De ontvangen bijdrage van de klanten zal per kwartaal uitbetaald worden aan de gemeenten. Deze eigen bijdrage wordt sinds april 2019 niet meer via de begroting en jaarrekening van Omnibuzz verantwoord. De eigen bijdrage voor de meereizende OV-er bedraagt € 2,68/zone, exclusief btw. Deze bijdrage is kostenneutraal voor de gemeenten.

Aangezien de gemeenten de opbrengsten begroten, worden de kosten niet door de begroting van Omnibuzz gedekt maar door de begroting van de gemeenten. Op de toeslagen is geen eigen bijdrage van toepassing.

Tabel Vervoerskosten 2023-2

Gemeente	Kilometers 2023-2	Toeslagen hoog	Toeslagen laag	Meereizend OV-er	Totaal
Beek	€ 249.103	€ 3.050	€ 6.014	€ 1.784	€ 259.951
Beekdaelen	€ 591.985	€ 4.672	€ 15.274	€ 2.428	€ 614.358
Beesel	€ 155.072	€ 3.198	€ 5.471	€ 1.162	€ 164.902
Bergen	€ 150.910	€ 193	€ 2.983	€ 791	€ 154.877
Brunssum	€ 672.863	€ 8.884	€ 17.321	€ 3.680	€ 702.747
Echt-Susteren	€ 615.483	€ 5.818	€ 13.367	€ 4.658	€ 639.326
Eijsden-Margraten	€ 436.555	€ 4.493	€ 12.060	€ 2.782	€ 455.890
Gennep	€ 318.639	€ 4.512	€ 10.542	€ 1.501	€ 335.194
Gulpen-Wittem	€ 299.530	€ 5.653	€ 12.195	€ 2.667	€ 320.044
Heerlen	€ 2.134.558	€ 10.285	€ 36.413	€ 13.800	€ 2.195.056
Horst aan de Maas	€ 496.613	€ 6.505	€ 14.224	€ 2.347	€ 519.689
Kerkrade	€ 1.388.372	€ 12.865	€ 29.664	€ 5.540	€ 1.436.441
Landgraaf	€ 1.031.428	€ 8.802	€ 21.697	€ 6.249	€ 1.068.176
Leudal	€ 528.577	€ 1.441	€ 9.427	€ 2.820	€ 542.265
Maasgouw	€ 474.429	€ 2.997	€ 10.413	€ 3.511	€ 491.350
Maastricht	€ 3.179.131	€ 48.120	€ 94.802	€ 14.764	€ 3.336.817
Meerssen	€ 540.919	€ 7.922	€ 17.476	€ 2.697	€ 569.015
Nederweert	€ 196.738	€ 871	€ 1.823	€ 801	€ 200.232
Peel en Maas	€ 488.095	€ 6.218	€ 15.140	€ 2.400	€ 511.853
Roerdalen	€ 259.464	€ 2.491	€ 7.820	€ 708	€ 270.484
Roermond	€ 795.955	€ 927	€ 12.226	€ 4.096	€ 813.204
Simpelveld	€ 159.586	€ 1.641	€ 3.624	€ 1.779	€ 166.629
Sittard-Geleen	€ 2.022.697	€ 40.535	€ 53.854	€ 10.990	€ 2.128.077
Stein	€ 318.182	€ 2.939	€ 11.222	€ 2.384	€ 334.726
Vaals	€ 205.889	€ 1.327	€ 5.449	€ 2.041	€ 214.706
Valkenburg aan de Geul	€ 417.215	€ 4.554	€ 10.529	€ 3.069	€ 435.366
Venlo	€ 1.358.400	€ 15.706	€ 30.300	€ 7.304	€ 1.411.710
Venray	€ 418.597	€ 1.501	€ 8.613	€ 2.372	€ 431.082
Voerendaal	€ 190.556	€ 869	€ 3.073	€ 1.447	€ 195.945
Weert	€ 423.059	€ 1.995	€ 7.725	€ 3.013	€ 435.792
Totaal	€ 20.518.597	€ 220.984	€ 500.740	€ 115.586	€ 21.355.907

Het vervoersresultaat is gebaseerd op het gerealiseerde vervoersvolume per gemeente in 2019, verminderd met een afslag van 7,5%. De gemeente Stein, heeft aangegeven een individuele opslag te willen hanteren van 5%. Alle andere gemeenten hebben ervoor gekozen geen individuele opslag te hanteren.

4.2.2 Indirecte vervoerskosten

Alle kosten die verband houden met de uitvoering van vervoer binnen de organisatie Omnibuzz op basis van deze regeling worden gedragen door de gemeenten. Deze worden berekend op basis van het werkelijk aantal gemaakte ritten door de inwoners van de gemeenten. Het aantal ritten wordt achteraf vastgesteld op basis van het gerealiseerd aantal ritten van klanten van die gemeenten van het jaar waarop de kosten betrekking hebben. De verdeelsleutel van de indirecte vervoerskosten gebeurt op basis van het aantal verreden ritten in 2019 per gemeente. De indirecte vervoerskosten bestaan bijvoorbeeld uit de loonkosten van de ritreservering en de klantenservice.

Tabel indirecte vervoerskosten 2023-2

Gemeente	Aantal ritten	Verhouding ritten	Totaal	
Beek	14.601	1,10%	€	35.348
Beekdaelen	33.944	2,56%	€	82.176
Beesel	9.005	0,68%	€	21.800
Bergen	5.953	0,45%	€	14.412
Brunssum	45.146	3,40%	€	109.295
Echt-Susteren	32.442	2,44%	€	78.540
Eijsden-Margraten	23.188	1,75%	€	56.137
Gennep	20.904	1,57%	€	50.607
Gulpen-Wittem	14.425	1,09%	€	34.922
Heerlen	145.717	10,98%	€	352.771
Horst aan de Maas	24.359	1,83%	€	58.971
Kerkrade	96.162	7,24%	€	232.802
Landgraaf	68.684	5,17%	€	166.279
Leudal	23.719	1,79%	€	57.422
Maasgouw	24.197	1,82%	€	58.579
Maastricht	241.492	18,19%	€	584.636
Meerssen	30.357	2,29%	€	73.492
Nederweert	10.286	0,77%	€	24.902
Peel en Maas	23.593	1,78%	€	57.117
Roerdalen	13.888	1,05%	€	33.622
Roermond	59.002	4,44%	€	142.840
Simpelveld	8.590	0,65%	€	20.796
Sittard-Geleen	132.937	10,01%	€	321.831
Stein	17.365	1,31%	€	42.039
Vaals	10.741	0,81%	€	26.003
Valkenburg aan de Geul	22.401	1,69%	€	54.231
Venlo	100.245	7,55%	€	242.686
Venray	29.136	2,19%	€	70.536
Voerendaal	12.163	0,92%	€	29.446
Weert	32.994	2,49%	€	79.876
Totaal	1.327.636	100,00%	€	3.214.116

4.2.3 Overheadkosten

De totale overheadkosten, conform de definities van de 'Notitie Overhead Commissie BBV/IV3 systematiek', worden gedragen door de gemeenten, naar rato van het aantal inwoners per gemeente op 1 januari van het jaar waarop die kosten betrekking hebben. Het aantal inwoners wordt bepaald op de cijfers van het CBS (peildatum 1 januari 2023).

Overheadkosten bestaan onder andere uit de loonkosten directie, management en staf, automatisering en facilitaire kosten.

Tabel overheadkosten 2023-2

Gemeente	Aantal inwoners	Verhouding inwoners	Totaal
Beek	16.133	1,44%	€ 42.618
Beekdaelen	35.959	3,21%	€ 94.992
Beesel	13.449	1,20%	€ 35.528
Bergen	13.119	1,17%	€ 34.656
Brunssum	27.677	2,47%	€ 73.114
Echt-Susteren	31.975	2,85%	€ 84.468
Eijsden-Margraten	25.987	2,32%	€ 68.649
Gennep	17.763	1,59%	€ 46.924
Gulpen-Wittem	14.204	1,27%	€ 37.522
Heerlen	87.107	7,78%	€ 230.109
Horst aan de Maas	43.651	3,90%	€ 115.312
Kerkrade	45.636	4,07%	€ 120.556
Landgraaf	37.194	3,32%	€ 98.255
Leudal	36.133	3,23%	€ 95.452
Maasgouw	24.303	2,17%	€ 64.201
Maastricht	122.632	10,95%	€ 323.954
Meerssen	18.600	1,66%	€ 49.135
Nederweert	17.501	1,56%	€ 46.232
Peel en Maas	45.283	4,04%	€ 119.623
Roerdalen	20.705	1,85%	€ 54.696
Roermond	59.965	5,35%	€ 158.408
Simpelveld	10.398	0,93%	€ 27.468
Sittard-Geleen	92.232	8,23%	€ 243.647
Stein	24.772	2,21%	€ 65.440
Vaals	10.203	0,91%	€ 26.953
Valkenburg aan de Geul	16.427	1,47%	€ 43.395
Venlo	103.329	9,22%	€ 272.962
Venray	44.633	3,98%	€ 117.906
Voerendaal	12.404	1,11%	€ 32.767
Weert	50.915	4,54%	€ 134.501
Totaal	1.120.289	100,00%	€ 2.959.443

In de tweede begrotingswijziging 2023-2 zijn de geactualiseerde inzichten met betrekking tot benodigde mensen en middelen verwerkt in de bedrijfsvoeringkosten. In paragraaf 4.3 'Analyse tweede begrotingswijziging 2023 ten opzichte van de eerste begrotingswijziging 2023 (Wmo)' op pagina 42 zal een toelichting gegeven worden op de belangrijkste wijzigingen ten opzichte van de begroting 2022.

4.2.4 Tabel Eindresultaat

Gemeente	2023-2	
Beek	€	337.917
Beekdaelen	€	791.527
Beesel	€	222.231
Bergen	€	203.945
Brunssum	€	885.157
Echt-Susteren	€	802.334
Eijsden-Margraten	€	580.676
Gennep	€	432.725
Gulpen-Wittem	€	392.489
Heerlen	€	2.777.935
Horst aan de Maas	€	693.973
Kerkrade	€	1.789.798
Landgraaf	€	1.332.710
Leudal	€	695.139
Maasgouw	€	614.130
Maastricht	€	4.245.407
Meerssen	€	691.642
Nederweert	€	271.366
Peel en Maas	€	688.593
Roerdalen	€	358.802
Roermond	€	1.114.452
Simpelveld	€	214.893
Sittard-Geleen	€	2.693.556
Stein	€	442.205
Vaals	€	267.662
Valkenburg aan de Geul	€	532.992
Venlo	€	1.927.359
Venray	€	619.525
Voerendaal	€	258.158
Weert	€	650.170
Totaal	€	27.529.466

De tabel geeft het resultaat weer van de totale kosten en baten voor de gewijzigde begroting 2023-2. Het resulterende saldo per gemeente geeft inzicht in de bijdrage die van de betreffende gemeente voor het begrotingsjaar 2023-2 gevraagd wordt.

4.2.5 Eindresultaat IV3

Tabel IV3 - 2023-2

Gemeente	6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	Programma Wmo-vervoer overige kosten (Overhead, Onvoorzien, Treasury)	Totaal	Eindresultaat begroting
Beek	€ 295.299	€ 42.618	€ 337.917	€ 337.917
Beekdaelen	€ 696.535	€ 94.992	€ 791.527	€ 791.527
Beesel	€ 186.703	€ 35.528	€ 222.231	€ 222.231
Bergen	€ 169.288	€ 34.656	€ 203.945	€ 203.945
Brunssum	€ 812.043	€ 73.114	€ 885.157	€ 885.157
Echt-Susteren	€ 717.866	€ 84.468	€ 802.334	€ 802.334
Eijsden-Margraten	€ 512.027	€ 68.649	€ 580.676	€ 580.676
Gennep	€ 385.801	€ 46.924	€ 432.725	€ 432.725
Gulpen-Wittem	€ 354.966	€ 37.522	€ 392.489	€ 392.489
Heerlen	€ 2.547.827	€ 230.109	€ 2.777.935	€ 2.777.935
Horst aan de Maas	€ 578.661	€ 115.312	€ 693.973	€ 693.973
Kerkrade	€ 1.669.242	€ 120.556	€ 1.789.798	€ 1.789.798
Landgraaf	€ 1.234.455	€ 98.255	€ 1.332.710	€ 1.332.710
Leudal	€ 599.687	€ 95.452	€ 695.139	€ 695.139
Maasgouw	€ 549.929	€ 64.201	€ 614.130	€ 614.130
Maastricht	€ 3.921.453	€ 323.954	€ 4.245.407	€ 4.245.407
Meerssen	€ 642.507	€ 49.135	€ 691.642	€ 691.642
Nederweert	€ 225.134	€ 46.232	€ 271.366	€ 271.366
Peel en Maas	€ 568.970	€ 119.623	€ 688.593	€ 688.593
Roerdalen	€ 304.106	€ 54.696	€ 358.802	€ 358.802
Roermond	€ 956.044	€ 158.408	€ 1.114.452	€ 1.114.452
Simpelveld	€ 187.425	€ 27.468	€ 214.893	€ 214.893
Sittard-Geleen	€ 2.449.908	€ 243.647	€ 2.693.556	€ 2.693.556
Stein	€ 376.766	€ 65.440	€ 442.205	€ 442.205
Vaals	€ 240.709	€ 26.953	€ 267.662	€ 267.662
Valkenburg aan de Geul	€ 489.597	€ 43.395	€ 532.992	€ 532.992
Venlo	€ 1.654.397	€ 272.962	€ 1.927.359	€ 1.927.359
Venray	€ 501.619	€ 117.906	€ 619.525	€ 619.525
Voerendaal	€ 225.391	€ 32.767	€ 258.158	€ 258.158
Weert	€ 515.668	€ 134.501	€ 650.170	€ 650.170
Totaal	€ 24.570.024	€ 2.959.443	**€ 27.529.466**	**€ 27.529.466**

Bovenstaande tabel geeft het resultaat weer van de totale kosten en opbrengsten voor de gewijzigde begroting 2023-2. Het resulterende saldo per gemeente geeft inzicht in de bijdrage die van de betreffende gemeente voor het begrotingsjaar 2023-2 gevraagd wordt, uitgesplitst naar het programma Wmo-vervoer en het programma Wmo-vervoer overige kosten (overhead, onvoorzien en treasury conform paragraaf 3.1.3 'Wat zijn de daarmee gepaard gaande programmakosten?' op pagina 17.

4.2.6 Vergelijking eindresultaat IV3

Tabel vergelijking IV3

Gemeente	Eindresultaat begroting 2023-2	Eindresultaat begroting 2023-1	Verschil	Programma Wmo-vervoer 6.71 Maatwerk-dienstverlening 18+	Programma Wmo-vervoer overige kosten (Overhead, Onvoorzien Treasury)
Beek	€ 337.917	€ 328.799	€ 9.118	€ 4.410	€ 4.708
Beekdaelen	€ 791.527	€ 770.362	€ 21.165	€ 12.442	€ 8.723
Beesel	€ 222.231	€ 217.601	€ 4.630	€ 1.282	€ 3.348
Bergen	€ 203.945	€ 198.549	€ 5.396	€ 2.156	€ 3.240
Brunssum	€ 885.157	€ 864.097	€ 21.060	€ 14.431	€ 6.628
Echt-Susteren	€ 802.334	€ 781.004	€ 21.330	€ 13.038	€ 8.292
Eijsden-Margraten	€ 580.676	€ 566.276	€ 14.400	€ 7.828	€ 6.572
Gennep	€ 432.725	€ 418.399	€ 14.326	€ 8.747	€ 5.579
Gulpen-Wittem	€ 392.489	€ 382.270	€ 10.219	€ 6.699	€ 3.520
Heerlen	€ 2.777.935	€ 2.706.658	€ 71.277	€ 49.752	€ 21.525
Horst aan de Maas	€ 693.973	€ 672.864	€ 21.109	€ 9.166	€ 11.943
Kerkrade	€ 1.789.798	€ 1.744.350	€ 45.448	€ 33.495	€ 11.953
Landgraaf	€ 1.332.710	€ 1.301.087	€ 31.623	€ 22.363	€ 9.260
Leudal	€ 695.139	€ 676.507	€ 18.632	€ 9.490	€ 9.142
Maasgouw	€ 614.130	€ 597.704	€ 16.426	€ 9.935	€ 6.491
Maastricht	€ 4.245.407	€ 4.131.383	€ 114.024	€ 80.190	€ 33.834
Meerssen	€ 691.642	€ 675.123	€ 16.519	€ 11.937	€ 4.582
Nederweert	€ 271.366	€ 263.281	€ 8.085	€ 3.437	€ 4.648
Peel en Maas	€ 688.593	€ 671.826	€ 16.767	€ 3.699	€ 13.068
Roerdalen	€ 358.802	€ 348.919	€ 9.883	€ 4.533	€ 5.349
Roermond	€ 1.114.452	€ 1.081.341	€ 33.111	€ 16.698	€ 16.413
Simpelveld	€ 214.893	€ 209.859	€ 5.034	€ 2.635	€ 2.400
Sittard-Geleen	€ 2.693.556	€ 2.625.870	€ 67.686	€ 44.352	€ 23.334
Stein	€ 442.205	€ 417.921	€ 24.284	€ 18.404	€ 5.880
Vaals	€ 267.662	€ 260.600	€ 7.062	€ 4.390	€ 2.673
Valkenburg aan de Geul	€ 532.992	€ 519.065	€ 13.927	€ 9.329	€ 4.598
Venlo	€ 1.927.359	€ 1.871.298	€ 56.061	€ 28.418	€ 27.643
Venray	€ 619.525	€ 599.740	€ 19.785	€ 7.512	€ 12.272
Voerendaal	€ 258.158	€ 251.740	€ 6.418	€ 3.443	€ 2.976
Weert	€ 650.170	€ 626.187	€ 23.983	€ 10.398	€ 13.584
Totaal	€ 27.529.466	€ 26.780.680	€ 748.786	€ 454.608	€ 294.179

4.3 Analyse tweede begrotingswijziging 2023 ten opzichte van de eerste begrotingswijziging 2023 (Wmo)

In deze tabel worden de reisvolumes, waarmee gerekend is in deze begroting, gepresenteerd. Deze tabel vormt tevens de basis voor de volgende tabellen.

4.3.1 Analyse vervoersresultaat

Tabel vervoersresultaat

	2023-2	2023-1				
Gemeente	Totaal	Totaal	Verschil	individuele keuze opslag	7,5% Afslag	Prijseffect NEA-index
Beek	€ 259.951	€ 257.043	€ 2.908		€ -21.077	€ 23.984
Beekdaelen	€ 614.358	€ 605.416	€ 8.942		€ -49.814	€ 58.756
Beesel	€ 164.902	€ 164.531	€ 371		€ -13.368	€ 13.740
Bergen	€ 154.877	€ 153.303	€ 1.573		€ -12.555	€ 14.128
Brunssum	€ 702.747	€ 693.060	€ 9.687		€ -56.980	€ 66.667
Echt-Susteren	€ 639.326	€ 629.644	€ 9.683		€ -51.836	€ 61.519
Eijsden-Margraten	€ 455.890	€ 450.446	€ 5.444		€ -36.963	€ 42.407
Gennep	€ 335.194	€ 328.622	€ 6.573		€ -27.179	€ 33.752
Gulpen-Wittem	€ 320.044	€ 314.837	€ 5.207		€ -25.950	€ 31.158
Heerlen	€ 2.195.056	€ 2.160.626	€ 34.430		€ -177.979	€ 212.409
Horst aan de Maas	€ 519.689	€ 512.954	€ 6.735		€ -42.137	€ 48.873
Kerkrade	€ 1.436.441	€ 1.413.111	€ 23.330		€ -116.467	€ 139.797
Landgraaf	€ 1.068.176	€ 1.053.052	€ 15.124		€ -86.607	€ 101.731
Leudal	€ 542.265	€ 535.171	€ 7.094		€ -43.968	€ 51.062
Maasgouw	€ 491.350	€ 483.916	€ 7.434		€ -39.840	€ 47.274
Maastricht	€ 3.336.817	€ 3.282.117	€ 54.700		€ -270.553	€ 325.253
Meerssen	€ 569.015	€ 560.268	€ 8.747		€ -46.138	€ 54.885
Nederweert	€ 200.232	€ 197.826	€ 2.406		€ -16.232	€ 18.638
Peel en Maas	€ 511.853	€ 510.496	€ 1.357		€ -41.499	€ 42.856
Roerdalen	€ 270.484	€ 267.355	€ 3.129		€ -21.933	€ 25.063
Roermond	€ 813.204	€ 802.600	€ 10.604		€ -65.935	€ 76.539
Simpelveld	€ 166.629	€ 164.875	€ 1.755		€ -13.509	€ 15.264
Sittard-Geleen	€ 2.128.077	€ 2 .097.646	€ 30.431		€ -172.545	€ 202.976
Stein	€ 334.726	€ 318.083	€ 16.643	€ 9.047	€ -13.309	€ 20.905
Vaals	€ 214.706	€ 211.429	€ 3.277		€ -17.411	€ 20.688
Valkenburg aan de Geul	€ 435.366	€ 428.379	€ 6.987		€ -35.300	€ 42.286
Venlo	€ 1.411.710	€ 1.393.639	€ 18.071		€ -114.461	€ 132.532
Venray	€ 431.082	€ 426.513	€ 4.570		€ -34.951	€ 39.521
Voerendaal	€ 195.945	€ 193.759	€ 2.186		€ -15.886	€ 18.072
Weert	€ 435.792	€ 428.724	€ 7.069		€ -35.337	€ 42.406
Totaal	€ 21.355.907	€ 21.039.441	€ 316.466	€ 9.047	€ -1.717.722	€ 2.025.141

Het totale vervoersresultaat is met € 316.466,- gestegen ten opzichte van de eerste begrotingswijziging 2023. Deze stijging is te wijten aan drie belangrijke oorzaken:

- De impact op het vervoersvolume veroorzaakt door COVID-19 heeft als gevolg dat de gewijzigde begroting 2023–2 gebaseerd is op het gerealiseerde vervoersvolume 2019, verminderd met een afslag van 7,5%. De afslag van 7,5% is tevens ingerekend op de toeslagen laag en hoog en meereizend OV-er. Dit leidt tot een daling van € 1.717.722,-.
- De NEA-index voor 2023 is in december 2022 bekendgemaakt en bedraagt 13,7%. Bij het opstellen van de gewijzigde begroting 2023-2 is de NEA-index 13,7% ingerekend en resulteert deze verwerking in een stijging van het vervoersresultaat omdat voorheen in de meerjarenbegroting gerekend is met een NEA-index van 3,5%. De stijging van de NEA-index heeft effect op alle elementen van het vervoersresultaat. Voor 2023 leidt dit tot een stijging van € 2.025.141,-

Voor één gemeente, de gemeente Stein, is een individueel opslagpercentage ingerekend. Dit leidt tot een stijging van het vervoervolume van € 9.047,-.

4.3.2 Totaalanalyse (Wmo)

Op totaalniveau stijgen de kosten voor het Wmo-vervoer ten opzichte van de begroting 2023-1 met € 748.786,- naar € 27.529.466,-.

Naast de eerdergenoemde stijging van het vervoersresultaat ad € 316.466,- stijgen ook de kosten regie met € 173.813,-. De beheerkosten stijgen eveneens met € 69.881,-.

De kosten regie stijgen per saldo met € 173.813,-.

Dit is als volgt te verklaren:

De lonen zijn ingerekend conform het principeakkoord dat bekendgemaakt is op 22 februari 2023. Het gaat hier om een gemiddelde loonsverhoging van 9,1% voor alle werknemers in de betreffende loonschalen. Verder zijn de lonen ingerekend met de nieuwe percentages voor sociale lasten en pensioenen.

De onregelmatigheidstoeslag is opnieuw ingerekend en telt ook mee in de berekening van de sociale lasten en pensioenlasten.

De beheerskosten stijgen per saldo met € 69.881,-.

Hierbij valt op te merken dat wij een algehele indexatie doorgerekend hebben van gemiddeld 4,9% op basis van de indexatiebrieven die wij ontvangen hebben van onze leveranciers.

Dit wordt veroorzaakt omdat:

1. Wij hogere telefoonkosten (+ € 4.092,-) verwachten.
2. Wij een lagere afschrijving met betrekking tot de dubieuze debiteuren (- € 1.500,-) verwachten.
3. Wij een stijging (+ € 7.584,-) van het gas, water, licht verwachten.
4. Wij een stijging (+ € 13.183,-) van de huur verwachten.
5. Wij een stijging van de automatiseringskosten (+ € 59.963,-) verwachten als gevolg van de aanbesteding en verhogingen van diverse leveranciers en Microsoft Office 365.
6. Er sprake is van een daling in de rechts- en deskundig advieskosten (- € 5.087,-).
7. Een interne doorbelasting (- € 8.354 ,-) van Wmo- naar GGZ-vervoer heeft plaatsgevonden (zie paragraaf 4.4.2 op pagina 46).

De loonkosten stijgen per saldo met € 193.381,-.

De lonen zijn ingerekend conform het principeakkoord dat bekendgemaakt is op 22 februari 2023. Het gaat hier om een gemiddelde loonsverhoging van 9,1% voor alle werknemers. Verder zijn de lonen ingerekend met de nieuwe percentages voor sociale lasten en pensioenen. Naast de stijging van de cao wordt er ook tijdelijk een functie extern ingehuurd (adviseur finance & control), die leidt tot een stijging van de loonkosten. Sinds 1 februari 2023 is deze functie ingevuld (vast dienstverband).

De kapitaalkosten nemen met € 4.754,- af vanwege de actualisering van de bankkosten en verwachte renteopbrengsten.

Het saldo in de bestemmingsreserve ‘ICT’ bedraagt op 31-12-2022 € 110.051,-. Hiervan is € 49.392,- reeds gealloceerd voor toekomstige afschrijvingen. Het bedrag van € 60.659,- is beschikbaar als restant in de gewijzigde begroting 2023-2 en wordt ingezet voor de doorontwikkeling van ‘MijnOmnibuzz’.

4.4 Toelichting op de baten en lasten (GGZ-vervoer)

In deze begroting wordt het GGZ-vervoer voor het eerst opgenomen. In 2022 zijn wij hiermee voor de gemeente Roermond gestart. Vanaf 2023 sluit ook de gemeente Nederweert aan. Dit vervoer behelst momenteel het vervoer van jeugdigen en valt daarom onder taakveld 6.72c ‘Jeugdhulp dagbesteding’.

Op basis van de toelichtingen in de financiële uitgangspuntennotitie 2023-2 zullen achtereenvolgens de verdeling van de vervoerskosten, de verdeling van de interne doorbelasting Wmo naar GGZ en de verdeling van de investeringskosten weergegeven worden.

4.4.1 Verdeling vervoerskosten

De begrote vervoerskosten worden gebaseerd op de kilometers die in 2022 voor dit type vervoer gereden zijn. Deze vervoerskosten worden verdeeld conform systematiek Wmo-vervoer. Dit levert de volgende verdeling op:

Tabel vervoersvolume GGZ

Gemeente	Aantal kilometers	Aantal ritten
Nederweert	13.608	294
Roermond	21.937	1.585
Totaal	35.545	1.879

Tabel verdeling vervoerskosten

Gemeente	Kilometers 2023-2	Toeslagen individueel	Toeslagen jeugd	Meereizend OV-er	Vervoersresultaat	Opslag	Vervoersresultaat incl. opslag
Nederweert	€ 22.616	€ 5.655	€ 7.916,44		€ 36.188	50%	€ 54.282
Roermond	€ 42.659	€ 10.670	€ 14.935	€ 17	€ 68.280		€ 68.280
Totaal	€ 65.275	€ 16.325	€ 22.851	€ 17	€ 104.468		€ 122.561

Om een mogelijke groei in het GGZ-volume al deels vooraf af te kunnen dekken is een opslag van 50% met de gemeente Nederweert afgesproken. Daarnaast verwachten wij, bovenop de intern doorbelaste kosten, nog extra overheadkosten in verband met het GGZ-vervoer. Deze kosten worden tussen beide gemeenten verdeeld naar rato van het aantal inwoners.

Tabel overheadkosten

Gemeente	Aantal inwoners	Verhouding inwoners	Overheadkosten
Nederweert	17.501	23%	€ 1.130
Roermond	59.965	77%	€ 3.870
Totaal	77.466	100%	€ 5.000

4.4.2 Verdeling van de interne doorbelasting Wmo- naar GGZ-vervoer

Naast de eerdergenoemde kosten, vindt er ook een interne doorbelasting van kosten voor het Wmo-vervoer naar het GGZ-vervoer plaats. De indirecte vervoerskosten worden hierbij verdeeld op basis van het aantal ritten per gemeente ten opzichte van het totaal aantal ritten.

De overheadkosten worden verdeeld op basis van het aantal pashouders per gemeente op 1 januari 2023 ten opzichte van het totaal aantal pashouders. Deze interne doorbelasting leidt tot een vermindering van de lasten voor het Wmo-vervoer en dus tot een vermindering voor de lasten voor de andere gemeenten.

Tabel verdeling doorbelasting

Gemeente	Indirecte vervoerskosten	Overheadkosten	Totaal
Nederweert	€ 1.047	€ 76	€ 1.122
Roermond	€ 5.642	€ 1.590	€ 7.232
Totaal	€ 6.688	€ 1.666	€ 8.354

4.4.3 Verdeling investeringskosten GGZ-vervoer

Als laatste zijn er ook investeringskosten gemaakt om het GGZ-vervoer mogelijk te kunnen maken. Deze kosten worden wederom naar rato van het aantal inwoners verdeeld tussen de gemeenten.

Tabel verdeling investeringskosten

Gemeente	Aantal inwoners	Verhouding inwoners	Kosten
Nederweert	17.501	23%	€ 2.259
Roermond	59.965	27%	€ 7.746
Totaal	77.466	100%	€ 10.005

In 2022 heeft de gemeente Roermond het totaal van deze investeringskosten á € 10.005,- al betaald. In de totaalbijdrage wordt dit verrekend door de investeringskosten voor de gemeente Nederweert in mindering te brengen op de bijdrage van de gemeente Roermond

4.4.4 Bijdrage GGZ-vervoer per gemeente

Bovenstaande kosten leiden tot de volgende totaalbijdragen per gemeente.

Tabel totaalbijdrage per gemeente

Gemeente	Kosten
Nederweert	€ 58.792
Roermond	€ 77.123
Totaal	€ 135.915

5 Bijlagen

5. Bijlagen

5.1 Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven

Alle bedragen in €	Oorspronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschaffingswaarde) aan het begin van het dienstjaar	Vermeerderingen in het dienstjaar	Verminderingen (anders dan door afschrijvingen of aflossingen) in het dienstjaar	Oorspronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschaffingswaarde) aan het einde van het dienstjaar	% of andere maatstaf van afschrijving	Totaal van de afschrijving/aflossing op de kapitaaluitgaven aan het begin van het dienstjaar	(Extra) afschrijvingen van het kapitaaluitgaven in het dienstjaar	(Extra) aflossingen op kapitaalverstrekking in het dienstjaar	Boekwaarde aan het begin van het dienstjaar	Boekwaarde aan het einde van het dienstjaar
Programma Wmo-vervoer										
Inventaris	101.875	-	-	101.875	10,00%		20.063	-	101.875	81.812
Hardware	23.556	-	-	23.556	33,33%		11.877	-	23.556	11.679
Inrichting en verbouwing	88.232	-	-	88.232	4,00%		4.398	-	88.232	83.834
Technische installaties	91.274	-	-	91.274	6,67%		7.906	-	91.274	83.368
Software	43.365	-	-	43.365	10,00%		6.949	-	43.365	36.416
Totaal Wmo-vervoer	348.302	-	-	348.302		-	51.192	-	348.302	297.110
Totaal-generaal	348.302	-	-	348.302	-	-	51.192	-	348.302	297.110

5.2 Staat van reserves

Naam reserve, alle bedragen in €	Saldo aan het begin van het dienstjaar	Vermeerderingen wegens bijboeking van de rente	Overige vermeerderingen	Verminderingen van de reserve	Saldo einde van het dienstjaar	Bestemming van het resultaat tussentijds via begrotingswijziging	Bestemming van het resultaat 2023	Reserves na bestemming ultimo 2023
Reserves								
Algemene reserve	900.000	-	-	-	900.000	-	-	900.000
Bestemmingsreserve personeel	29.377	-	-	15.805	13.572	-	-	13.572
Bestemming ICT	110.051	-	-	6.125	103.926	-	-	103.926
Totaal Reserves	1.039.428	-	-	21.930	1.017.498	-	-	1.017.498

Op 24 oktober 2018 heeft het algemeen bestuur ingestemd met de nota ‘Reserves, voorzieningen en risicomanagement’. In 2023 zal deze nota geactualiseerd worden.

De ingeschatte risico's van de GR Omnibuzz zijn als volgt bepaald:

1 Verminderd draagvlak en/of draagkracht bij gemeenten voor de missie en visie van Omnibuzz
Het risico dat door politieke verschuiving (verkiezingen) of een algemene verandering in het politieke klimaat gemeenten niet meer achter de missie en visie van Omnibuzz staan of over onvoldoende middelen beschikken om deze te realiseren. Dit kan met name invloed hebben op de eventuele instroom van additionele vormen van doelgroepenvervoer.

Naar aanleiding van de evaluatie van de GR Omnibuzz zullen wij een kaderdocument opstellen waarin de gezamenlijke missie en visie van Omnibuzz en de deelnemende gemeenten wordt vastgelegd. Dit document kan als overdrachtsdocument aan nieuwe bestuurders worden aangeboden.

Risico	Kans	Benodigde weerstandcapaciteit
1.000.000	40%	400.000

2 Plotselinge wijzigingen in vervoersvolume ten gevolge van externe ontwikkeling
Het risico dat er door wijzigingen die Omnibuzz zelf niet in de hand heeft onvoorziene fluctuaties ontstaan in de volumes van met name het Wmo-vervoer.

Risico	Kans	Benodigde weerstandcapaciteit
200.000	60%	120.000

3 Economische kwetsbaarheid taxibedrijven
Het risico dat een van de taxibedrijven failliet gaat waardoor de continuïteit van het vervoer in het gedrang komt.

Risico	Kans	Benodigde weerstandcapaciteit
500.000	80%	400.000

4 Gebrek aan kennis omtrent nieuwe activiteiten, processen en/of projecten
Het risico dat er binnen Omnibuzz te weinig kennis aanwezig is over nieuwe activiteiten en processen zoals bijvoorbeeld Wmo-BG, leerlingen- en jeugdvervoer.

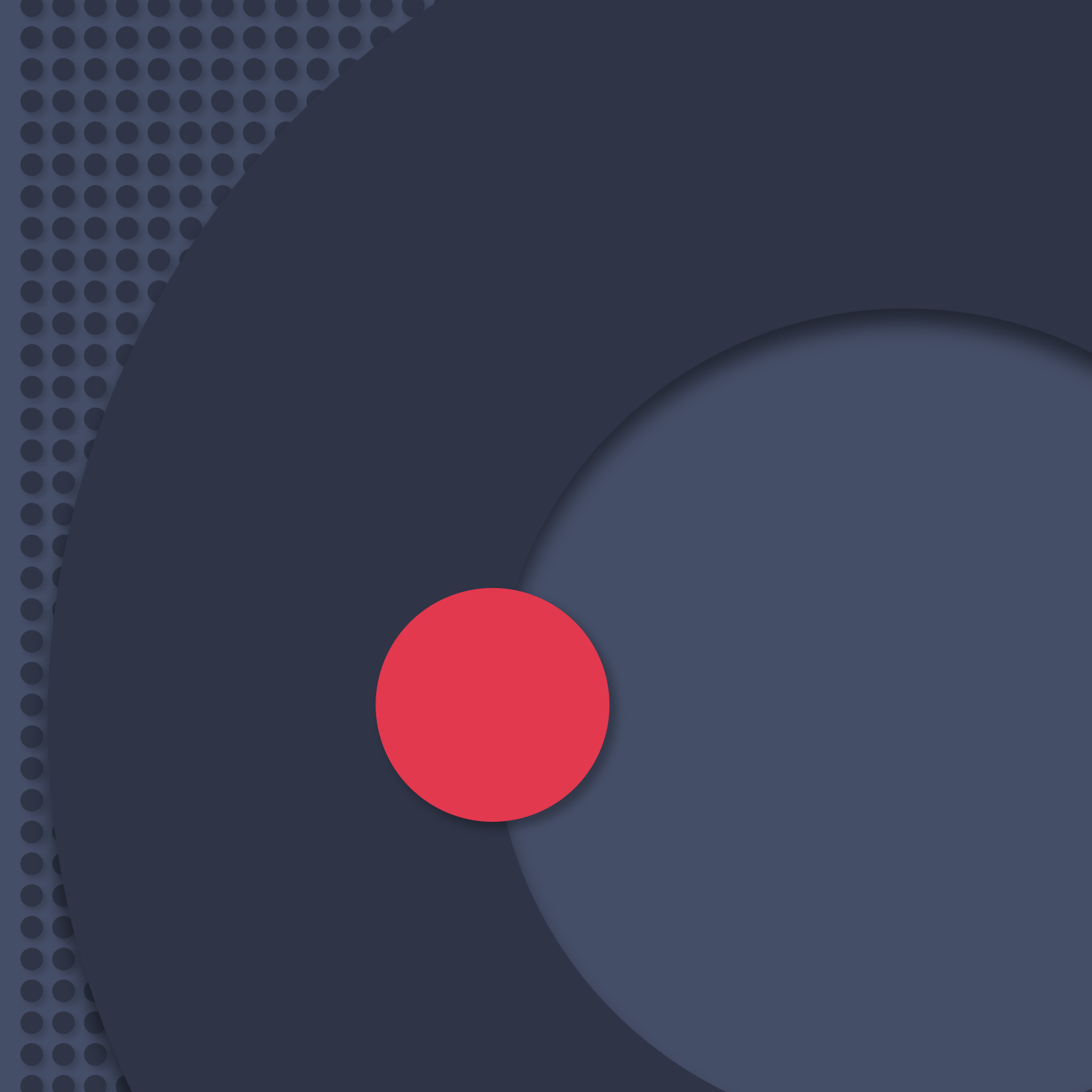
Risico	Kans	Benodigde weerstandcapaciteit
100.000	60%	60.000

5 Regie en planning
Het risico dat door onvoldoende kennis of door externe invloeden systemen niet of onvoldoende functioneren waardoor processen stagneren.

Risico	Kans	Benodigde weerstandcapaciteit
820.000	40%	328.000

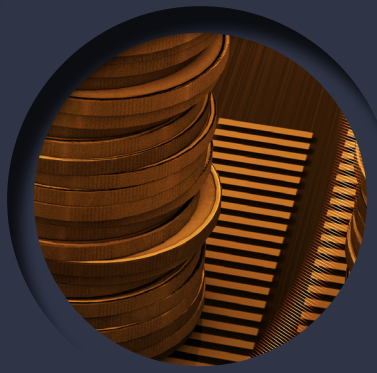
Totaal benodigde weerstandcapaciteit	1.308.000


120
omnibuzz
KS-780-V



omnibuzz
MAATWERK IN VERVOER





Niets uit deze uitgave
mag worden verveelvoudigd,
opgeslagen in een geautomatiseerd
gegevensbestand of openbaar gemaakt
worden in enige vorm of op enige wijze,
hetzij elektronisch, mechanisch of door
fotokopieën, opname, of op enige
andere manier, zonder voorafgaande
schriftelijke toestemming van
Omnibuzz.

V1.00 - 202304

omnibuzz
MAATWERK IN VERVOER

Begroting 2024

Meerjarenperspectief 2025 - 2027





Inhoud

1. Inleiding 3

2. Omnibuzz 6

2.1 Wie is Omnibuzz 6
2.2 Relevante ontwikkelingen 7
2.3 Pijler 1: Kantelen van vervoer en OV-gebruik stimuleren 9
2.4 Pijler 2: Het efficiënter organiseren van doelgroepenvervoer 10
2.5 Pijler 3: Omnibuzz als slimme organisatie 12

3. De beleidsbegroting 16

3.1 Programma Omnibuzz-vervoer 16
3.2 Paragrafen 19

4. Financiële begroting 32

4.1 Financiële kaders 32
4.2 Overzicht van baten en lasten per taakveld 34
4.3 Toelichting op de baten en lasten (Wmo) 35
4.4 Analyse eerste begroting 2024 ten opzichte van het jaar 2024 uit de meerjarenbegroting 2023-1 43
4.5 Meerjarenraming 2025-2027 44
4.6 Toelichting op de baten en lasten (GGZ) 61
4.7 Meerjarenraming GGZ-vervoer 2025-2027 63

5. Bijlagen 68

5.1 Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven 68
5.3 Opbouw algemene reserve 70

Vormgeving: bartistiek Design
Foto's: De Fotovakvrouw

1. Inleiding

Voor u ligt de programmabegroting 2024 & meerjarenperspectief 2025-2027 van de Gemeenschappelijke Regeling (GR) Omnibuzz. Hierin zijn de actuele inzichten met betrekking tot de ontwikkeling van het vervoer en de organisatie opgenomen.

Omnibuzz is verantwoordelijk voor het (collectief) vraagafhankelijk vervoer (CVV) voor klanten met een Wmo-indicatie. De uitgangspunten en kaders waarbinnen Omnibuzz dit doet, zijn vastgelegd in het bedrijfsplan (5 januari 2016, actualisatie 2019), de GR Omnibuzz en de dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) met de gemeenten. De vertaling van deze kaders naar de jaarlijkse begrotings- en verantwoordingsstukken gebeurt conform het 'Besluit begroting en verantwoording' (BBV). Rekening houdend met de dynamiek en voortdurende ontwikkelingen wordt de begroting, indien nodig, jaarlijks geactualiseerd en bijgesteld.


omnibuzz
MAATWERK IN VERVOER





2 Over Omnibuzz

2. Omnibuzz

2.1 Wie is Omnibuzz

Omnibuzz is een Gemeenschappelijke Regeling (GR) en verantwoordelijk voor de uitvoering van het Collectief Vraagafhankelijk Vervoer (CVV) in het kader van de Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo) voor 30 Limburgse gemeenten.

Onze ruim 39.000 klanten hebben van hun gemeente een indicatie voor ons vervoer gekregen. Omnibuzz neemt de administratie en andere uitvoerende en controlerende taken over, waarbij afstemming en overleg tussen betrokken partijen en deelnemende gemeenten geborgd is. De dienstverlening is gericht op optimalisatie van het vervoer voor de reizigers en de deelnemende gemeenten.

Het doel van Omnibuzz is: 'Het bieden van de beste service op het gebied van (aangepast) vervoer.' Hierbij ligt een sterke focus op het bieden van (maatwerk-)oplossingen voor vervoersvragen van klanten.

Omnibuzz zorgt dat klanten - ook diegenen die daarbij ondersteuning nodig hebben - optimaal gebruik kunnen maken van het vervoer en daardoor kunnen blijven participeren.

De uitdaging is om deze functie binnen de financiële kaders te blijven vervullen. Hiervoor wordt ingezet op efficiënt vervoer en de eigen kracht van klanten.

Omnibuzz staat voor de volgende kernwaarden:

- Klantgericht en betrouwbaar.
- Kostenefficiënt en duurzaam.
- Innovatief en flexibel.
- Kwaliteit en deskundigheid.
- Integriteit.

2.1.1 Missie

De missie van Omnibuzz is:

> "Goed, veilig, betrouwbaar en betaalbaar doelgroepenvervoer voor nu en later."

Uit onze missie blijkt een sterke focus op duurzaam en kwalitatief hoogwaardig vervoer. De missie is verbonden aan een motto dat centraal staat in de dienstverlening:

> "Via slim vervoer maatschappelijk blijven verbinden."

2.1.2 Slim vervoer

Met het aanbieden van doelgroepenvervoer zorgt Omnibuzz voor een belangrijk netwerk van reizigers, gemeenten en uitvoerders in Limburg. Omnibuzz kan terugvallen op inhoudelijke expertise, gedetailleerde data en een proactieve houding om het vervoer voortdurend te optimaliseren. Hierbij wegen wij alle belangen van gemeenten, klanten en vervoerders af en zorgen voor een optimale onderlinge afstemming. Dit is noodzakelijk om het vervoer voor de reizigers passend uit te blijven voeren, voor gemeenten betaalbaar te houden en voor vervoerders uitvoerbaar te houden.

2.1.3 Maatschappelijk verbinden

Maatschappelijk verbinden tekent de rol van Omnibuzz in het maatschappelijk veld. Vervoer is de verbinding tussen het sociale leven, maatschappelijke activiteiten en de gebruikers ervan. Recent heeft dit geleid tot het bieden van noodoplossingen voor acute vervoersvragen, zoals het

vaccinatievervoer of ondersteuning bij evacuaties door de wateroverlast.

2.1.4 Regiemodel

Omnibuzz is opgericht om de doelstellingen voor de 30 Limburgse gemeenten te realiseren. Hiermee dragen de Limburgse gemeenten zorg voor toekomstbestendig doelgroepenvervoer. Om te sturen op deze ambities is gekozen voor een mobiliteitscentrale volgens het regiemodel. Dit betekent een scheiding tussen regie en de uitvoering van het vervoer.

Wij optimaliseren het vervoer doordat beleidsmatige aspecten, contractbeheer en het operationele proces samenkomen binnen de organisatie zonder inmenging van private belangen. Hierdoor kunnen wij het vervoerssysteem passend, betaalbaar en toekomstbestendig inrichten. Eventueel kunnen andere vervoersvormen instromen, maar dit is niet noodzakelijk. De wijze en termijn waarop de ambities gerealiseerd worden is namelijk dynamisch. De drie pijlers waarop alle ambities gebaseerd zijn, borgen de visie op de lange termijn:

- Het kantelen van vervoer en het OV-gebruik stimuleren.
- Het efficiënter organiseren van doelgroepenvervoer.
- Omnibuzz als slimme organisatie.

Na een korte omschrijving van de relevante ontwikkelingen voor het Omnibuzz-vervoer, worden de uitgangspunten per pijler toegelicht.

2.2 Relevante ontwikkelingen

2.2.1 Ontwikkelingen in het openbaar vervoer

Het openbaar vervoer (OV) biedt in steeds mindere mate een passend en aantrekkelijk alternatief voor mensen met een beperking. Deze ontwikkeling staat haaks op onze ambitie om OV-gebruik onder klanten juist te stimuleren. Ten eerste bleek het OV door het open karakter een minder geschikt alternatief voor onze klanten vanwege een hoger besmettingsrisico. Bovendien groeien de gebieden waar het OV op steeds grotere afstand van de voordeur komt te staan door aanpassingen in de lijnvoering in Limburg. Naast de verschraling van het aanbod, lag ook de kwaliteit van het OV in Limburg afgelopen jaar herhaaldelijk onder vuur. Doordat het OV met personeelstekorten te kampen heeft, is er sprake geweest van bovenmatige uitval van treinen en bussen. Omnibuzz en de gemeenten ondervinden de gevolgen van deze ontwikkelingen en zijn intensief in gesprek met de Provincie Limburg en Arriva hierover. De insteek van Omnibuzz is het minimaliseren van deze gevolgen voor Omnibuzz en het optimaliseren van het aanbod van openbare vervoersoplossingen, zodat deze ook voor (potentiële) klanten van Omnibuzz passend zijn.

2.2.2 Impact van COVID-19 en tekort aan personeel in de vervoerssector

De impact van COVID-19 is intussen verminderd, maar de nasleep van de pandemie is nog duidelijk merkbaar in de dienstverlening van Omnibuzz. De verschillen in vervoersvolume per gemeente zijn toegenomen. Hierdoor neemt de voorspelbaarheid af en is het moeilijk om begrotingen strak op te stellen. Dit is het geval op gemeenteniveau, maar ook op organisatieniveau nemen de verschillen tussen begroting en realisatie toe. In de uitvoering van het vervoer hebben wij nagenoeg alle maatregelen ten gevolge van de pandemie kunnen loslaten. Voor de komende periode gaan wij er van uit dat dit zo blijft, al zullen wij voorbereid moeten zijn op nieuwe besmettingsgolven en bijbehorende uitvoeringsprotocollen.

Dat de uitvoering van het vervoer weer als vanouds verloopt, wil niet zeggen dat de situatie weer gelijk is aan de periode tot aan COVID-19. Mede als gevolg van COVID-19 en de terugval in het vervoer, zijn veel chauffeurs noodgedwongen vertrokken en uitgeweken naar andere sectoren. Sindsdien ondervinden veel vervoerders problemen met het aantrekken en behouden van voldoende gekwalificeerd chauffeurs. Dit blijft een hardnekkig probleem en kan serieuzere vormen aannemen als het vervoersvolume verder aantrekt. Dit is derhalve een structureel actiepunt voor onze vervoerders.

Een belangrijke taak die hier voor Omnibuzz uit voortvloeit, is het verkrijgen van inzicht in de gevolgen van de pandemie voor de langere termijn en de wijze waarop het vervoer zich verder zal ontwikkelen. Dit is van groot belang als basis voor goede contractuele afspraken met vervoerders, de aanpak van het chauffeurstekort, de eigen bedrijfsvoering en de vertaling daarvan naar de komende begrotingen.

2.2.3 Vervoersresultaat

Tot en met 2019 werden de gerealiseerde vervoerscijfers uit voorgaand jaar voor de begroting als uitgangspunt genomen. In verband met COVID-19 en de nasleep hiervan is het niet meer opportuun met dit uitgangspunt te werken. Hoewel in 2022 de impact van de pandemie behoorlijk is afgenomen, blijft het vervoersvolume nog steeds ver achter ten opzichte van het niveau van 2019. In de tweede helft van 2022 lijkt dit volume zich rond de 75% van 2019 te stabiliseren. Vanwege de onzekerheden is het moeilijk te bepalen welk uitgangspunt wel passend is. Als uitgangspunt is het gerealiseerde vervoersvolume van 2019 gehandhaafd. Voor 2024 wordt hierop een afslag percentage toegepast van 5% en voor 2025 2,5%. Het gehanteerde percentage biedt begrotingstechnisch voldoende ruimte om de vraagontwikkeling, aanvullende continuïteitsafspraken (hoger vervoerstarief) en eventueel vaccinatievervoer op te kunnen vangen. 2019 is ook het jaar waarop de contractuele afspraken met de vervoerders zijn gebaseerd. De ontwikkeling van het volume varieert tussen de gemeenten. Daarom hebben individuele gemeenten de mogelijkheid om een afwijkend percentage toe te passen en een eventuele stijging in het vervoersvolume op te vangen. Dit doen wij uitsluitend als een individuele gemeente dit specifiek heeft aangegeven.

In deze begroting gaan wij uit van het nacalculatorisch tarief over 2022, dat wordt verhoogd met de NEA-index voor 2022 (3,5%). Normaal gesproken zou de NEA-index voor 2023 worden doorgerekend in deze begroting. Omdat deze uitzonderlijk en extreem hoog is uitgevallen (13,7%), is hiervan afgeweken. Ook voor de hieropvolgende jaren rekenen wij met een indexcijfer van 3,5%, omdat de index voor 2023 niet realistisch is voor het meerjarenperspectief. De uiteindelijke afrekening met betrekking tot het vervoerstarief met de vervoerders en gemeenten is afhankelijk van de omvang van het vervoer. De omvang bepaalt of dit tarief het voorcalculatorisch tarief op basis van de vervoerscontracten is of de tarieven uit het addendum. Het addendum gaat uit van tarieven die meebewegen met de omvang van het vervoer, zodat vervoerders deels gecompenseerd worden voor het lagere vervoersvolume dan waar zij op hebben ingeschreven bij de aanbesteding. Dit gebeurt aan de hand van staffels, die bepaald zijn als percentages van het volume in het referentiejaar 2019. Concreet wordt de prijs per zone met een afgesproken bedrag verhoogd, als het volume onder een bepaald percentage (ten opzichte van 2019) zakt.

De klantbijdrage wordt niet in de begroting van Omnibuzz verwerkt. Eventuele wijzigingen hierin hebben geen effect op de begroting, maar uiteraard wel op de totale kosten van het vervoer voor de gemeenten. Een lager vervoersvolume leidt uiteraard tot lagere vervoersopbrengsten voor de gemeente.

2.2.4 Bonus malus

Onder de beheerkosten is op basis van de historische ervaringscijfers een bedrag opgenomen voor de bonus malus. De berekening van de daadwerkelijke realisatie hiervan is afhankelijk van het volume en maakt onderdeel uit van de continuïteitsafspraken. Als gevolg van de COVID-19 maatregelen is dit aspect niet volledig op voorhand voorspelbaar. Omnibuzz werkt momenteel verschillende scenario's uit voor deze systematiek die recht doen aan de realiteit in de vervoerssector en bovendien zorgt voor een goede borging van de uitvoeringskwaliteit. Hierbij hanteren wij een integrale aanpak, waarbij wij onderwerpen als de contractduur (verlengingsjaren) en duurzaamheid meenemen.

2.2.5 Groeiende zorgbehoefte bij klanten

De toename van verward gedrag door onder andere dementie binnen de doelgroep heeft gevolgen voor de

uitvoering van het vervoer en de dienstverlening aan de telefoon. Het uitvoeren van ritten en het verwerken van rit- en informatieaanvragen kost hierdoor gemiddeld meer tijd. Dit zien wij concreet terug in de oplopende gemiddelde gesprekstijd. Ondanks een daling in het aantal telefonische contacten blijft de benodigde tijd om deze aanvragen af te handelen nagenoeg gelijk.

Er zijn aanvullende vervoersspecificaties voor deze doelgroep die zorgen voor passend vervoer voor deze klanten. De chauffeur krijgt bijvoorbeeld extra tijd voor deze ritten (indicatie extra zorg) of mag pas vertrekken als de klant door een ander persoon is opgevangen (indicatie persoonlijke overdracht). Een goede toepassing van deze indicaties gaat echter niet vanzelf. Hiervoor is afstemming nodig tussen gemeenten (consulenten), vervoerders en Omnibuzz. Vanwege de geringe omvang en beperkte ervaringscijfers zijn de kosten van deze toeslagen voorlopig niet begroot. Door de signalen die wij uit de uitvoering van ons vervoer krijgen te delen met de desbetreffende gemeente, ondersteunen wij gemeenten bovendien in de gemeentelijke taak van vroegsignalering van verward gedrag.

2.2.6 Compliance en toename 'kruimelfuncties'

Als lokale overheid is Omnibuzz aan een toenemend aantal wettelijke verplichtingen gehouden. Deze recente toename leidt tot uitdagingen in de uitvoeringsorganisatie en stijgende overheadkosten. Het betreft onder andere een wetswijziging in de Wet Gemeenschappelijke Regelingen (Wgr) per 1 juli 2022, de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG), de Archiefwet, het Tijdelijk besluit digitale toegankelijkheid overheid, de Wet Elektronische publicaties (Wep), de implementatie van de Wet open overheid (Woo) per 1 mei 2022. Met ingang van 1 januari 2024 treedt verder de Wet Modernisering Elektronisch Bestuurlijk Verkeer (Wmebv) in werking, waarin eisen gesteld worden aan de digitale communicatie tussen overheden en burgers.

Omnibuzz streeft ernaar tijdig aan alle bijbehorende verplichtingen te voldoen. De wetten hebben zowel betrekking op lopende processen als op de ontwikkeling van nieuwe diensten, zoals MijnOmnibuzz. Op dit moment vraagt dit de nodige inspanning, omdat de wetswijzigingen elkaar snel opvolgen. Vanwege het structurele en terugkerende karakter pakken wij dit grotendeels intern op. Wij merken echter ook dat wij als uitvoeringsorganisatie over onvoldoende capaciteit en deskundigheid beschikken om dit volledig zelfstandig te doen. Omdat bij de deelnemende gemeenten evenmin ondersteuning beschikbaar was, huren wij hiervoor deels extern advies in bij Daadkracht, een externe organisatie waar wij sinds 2021 de rollen van functionaris gegevensbescherming, privacy officer en security officer hebben ondergebracht.

2.2.7 Kostenontwikkeling komende jaren

De meeste kosten voor Omnibuzz worden jaarlijks geïndexeerd. Voor 2023 heeft dit tot geleid tot forse prijsstijgingen. De NEA-index die contractueel met de vervoerders is overeengekomen, is voor 2023 historisch hoog uitgevallen, namelijk 13,7%. Dit komt vooral door de brandstofkosten en de loonontwikkeling in de taxibranche. Dit werkt uiteraard door in de begroting 2024 en meerjarenperspectief. Zoals hiervoor aangegeven wordt voor 2024 en het meerjarenperspectief met een indexering van 3,5% gerekend. Bovendien zien wij dat diverse leveranciers in 2023 forse indexaties hebben doorgevoerd hetgeen leidt tot structurele kostenstijgingen. Voor de komende jaren verwachten wij ook stijgende prijzen, maar in veel minder sterke mate. Recent is gebleken dat maatschappelijke en/of economische ontwikkelingen zoals de oorlog in Oekraïne en de energiecrisis een grote impact kunnen hebben en dat een meerjarig perspectief onzekerheden met zich meebrengt.

2.3 Pijler 1: Kantelen van vervoer en OV-gebruik stimuleren

Een belangrijke ambitie is het optimaliseren van het gebruik van het reguliere OV of andere voorliggende vervoersvoorzieningen. In voorgaand hoofdstuk is al beschreven dat een aantal ontwikkelingen de realisatie van deze ambitie in de weg zit. Toch blijft dit een centrale pijler in de visie van Omnibuzz, omdat alternatief vervoer de enige oplossing

is om de maatschappelijke participatie van de (potentiële) klanten te behouden en bevorderen, zonder dat het vervoersvolume van Omnibuzz stijgt.

2.3.1 Samenwerking met Provincie Limburg

De focus blijft voorlopig dus op het optimaliseren van het gebruik van OV en andere voorliggende voorzieningen. Dit is harder nodig dan ooit. Waar mogelijk intensiveren wij de afstemming met de Provincie Limburg om toe te werken naar integrale mobiliteit.

De samenwerking tussen Provincie Limburg, Arriva en Omnibuzz komt tot uiting in het onderzoeksrapport 'Iedereen Mobiel' uit 2022, waaruit een gezamenlijk actieplan is opgesteld.

Alle geprioriteerde aanbevelingen uit het actieplan zetten wij om in daadwerkelijke acties en deelprojecten die de komende jaren gaan bijdragen aan een beter integraal mobiliteitsaanbod in Limburg. De rol van Omnibuzz varieert van klankbord, adviseur, (mede)onderzoeker tot (mede) opdrachtgever. In de begroting is daarom een bedrag opgenomen voor onderzoek ' Maatwerk OV en DGV' , voor de uitvoering van deze projecten.

De Voor Elkaar Pas (VEP) zien wij daarbij als een belangrijk instrument. Wij overleggen intensief met de Provincie Limburg en Arriva om de VEP nog beter af te stemmen op onze doelgroep. Dit komt in de volgende paragraaf uitgebreider aan bod.

Tevens leggen wij de verbinding met andere initiatieven zoals Kommee/Trendsportal en ikwilvervoer.nl, waarmee wij actief willen sturen op het gebruik van alternatief vervoer in bredere zin. Via deze initiatieven proberen wij in te springen op de kansen voor (lokaal) aanbod van ander vervoer die ontstaan uit de terugtrekkende beweging van het OV. Door middel van promotie en verruiming van de mobiliteitsmogelijkheden voor Omnibuzz-klanten proberen wij klanten zoveel mogelijk van ander vervoer gebruik te laten maken, mits dit passend kan. Hierin betrekken wij ook de duurzaamheidsdoelstellingen.

2.3.2 De Voor Elkaar Pas (VEP)

De VEP is een op maat gemaakt reisproduct, exclusief voor klanten van Omnibuzz, dat hen de mogelijkheid biedt met het OV te reizen tegen gunstige voorwaarden. De afspraken over de Voor Elkaar Pas (VEP) zijn vastgelegd in 2017 met een looptijd van 5 jaar. In 2022 zijn deze passen in principe allemaal verlengd. Dit was een behoorlijke operatie, waarbij de voorwaarden van de Voor Elkaar Pas overigens niet wezenlijk veranderd zijn. Wij blijven optimaliseren, aansluiting zoeken bij innovaties in het OV en inzetten op verbetering van de productvoorwaarden.

In 2023 zijn wij voornemens als onderdeel van het actieplan deel te nemen aan de open dagen van Arriva en hierbij de VEP actief onder de aandacht te brengen. Op termijn willen wij graag toe naar een mogelijke inzet van de VEP als voorliggende voorziening. De Provincie Limburg en Arriva tonen zich constructieve partners, maar ook zij hebben te maken met uitdagingen die voor ons helaas herkenbaar zijn, zoals een dalende vervoersvraag, toenemende kosten en personeelstekorten. Zo leidt de urgentie en de actualiteit soms de aandacht af van de plannen voor de toekomst.

2.4 Pijler 2: Het efficiënter organiseren van doelgroepenvervoer

Binnen het huidige Omnibuzz-vervoer wordt op verschillende manier optimale efficiëntie nagestreefd. Op het gebied van instroom van ander vervoer zijn er interessante ontwikkelingen.

2.4.1 Efficiënt Collectief Vraagafhankelijk Vervoer (CVV)

De huidige contracten voor het CVV-vervoer lopen van 2020 tot 1 januari 2025 met opties tot verlenging. Onderliggend bestek is destijds door het Aanbesteding Instituut Mobiliteit (AIM) en Koninklijk Nederlands Vervoer (KNV) genoemd als 'bijna perfect bestek'. Dit betekent onder andere dat de ambities realistisch en haalbaar zijn binnen de looptijd van de contracten. De aanbesteding is opgedeeld in 8 percelen die aan zes taxibedrijven is gegund. Twee bedrijven hebben

twee percelen. De bedrijven die momenteel het Omnibuzz-vervoer uitvoeren zijn:

- Taxi Nelissen - regio Maastricht.
- Taxi Van Loo - regio Heuvelland.
- Taxi Hanneman - regio Parkstad, regio Westelijke Mijnstreek.
- Personenvervoer Midden-Limburg (PML) - regio Roermond.
- Taxi Van Driel - regio Weert, regio Venray/Noord Limburg.
- Taxi De Leeuw - regio Venlo/Peel en Maas.

De relatief lange looptijd zorgt ervoor dat vervoerders kunnen investeren in duurzaam vervoer en goed werkgeverschap. Door de enorme en onvoorziene impact van de pandemie is het noodzakelijk de overeenkomsten met vervoerders tussentijds aan te passen aan de nieuwe werkelijkheid, zodat de continuïteit van het vervoer op de langere termijn geborgd blijft. Ook andere aspecten van het contract vragen om een herziening van de afspraken. Gemeenten hebben bijvoorbeeld afgesproken dat het Omnibuzz-vervoer middels een groeimodel vanaf 2025 volledig zero emissie is. Dit scenario is intussen onhaalbaar. Momenteel evalueren wij de huidige contracten en de haalbaarheid van de kwaliteitsafspraken als basis voor de keuze voor een nieuwe aanbesteding of om de huidige contracten te verlengen. Contractueel is er een optie om de lopende contracten tot 1 januari2028 (met drie jaar dus) te verlengen. De uiteindelijke keuze hangt vooral af van drie centrale factoren: duurzaamheid, personeel en vervoersvolume.

Wij hanteren verschillende instrumenten die bijdragen aan de continuïteit, kwaliteit en efficiënte uitvoering van het vervoer, zodat (minimaal) aan de contractueel afgesproken kwaliteitseisen wordt voldaan. De efficiëntie van het vervoer is al verhoogd door de contante betalingen af te schaffen. Efficiënter plannen is een gezamenlijke opdracht voor de vervoerders en Omnibuzz, omdat de inzet van voertuigen daarmee wordt beperkt. Belangrijke instrumenten hierbij zijn vraagspreiding en actief sturen op groepsritten en vast werk. Via vraagspreiding geven wij sturing aan de gewenste vertrek- en ophaalmomenten en voorkomen wij piekvorming in de planning/uitvoering van het vervoer en het onnodig inzetten van een aannamestop. Tegelijk pakken wij het chauffeurstekort aan door vervoerders te ondersteunen bij het behouden van het huidige personeel en werven van nieuw personeel. Middels data gedreven onderzoek vergroten wij de sturing op vervoer via analyse van de enorme hoeveelheid beschikbare (vervoers-)data. De intentie is om op termijn toe te groeien naar voorspellend vermogen.

Met name de samenwerking tussen de deelnemende gemeenten en Omnibuzz is met name doorslaggevend als het gaat om het zo efficiënt organiseren van het vervoer. Gemeenten bepalen of iemand in aanmerking komt voor vervoer en onder welke voorwaarden. Zo heeft het gemeentelijk beleid de meest directe invloed op de beheersbaarheid van het vervoer. In de advisering aan gemeenten zetten wij in op bewustwording en signalering, zodat vervoerspecificaties voor de klant passend zijn. Samen kijken wij kritisch naar de noodzaak van (individuele) vervoersspecificaties en ondersteunen gemeenten bij het nemen van beheersmaatregelen via bewustzijn van de kosteneffecten van deze specificaties en het toekennen van een (gelimiteerd) budget. Anderzijds intensiveren wij het meldpunt beperkte zelfregie, waardoor de advisering zo goed mogelijk aansluit bij de behoeften van klant en vervoerder.

De mogelijkheden tot het reserveren van ritten richten wij zo klantvriendelijk en efficiënt mogelijk in. De taxipoints in de ziekenhuizen zijn gemoderniseerd en in 2023 leveren wij een volwaardige MijnOmnibuzz omgeving op, waarmee klanten laagdrempelig en veilig digitale diensten kunnen afnemen. De komende jaren zullen wij vooral inzetten op het stimuleren van gebruik van digitale diensten door het promoten van MijnOmnibuzz en het ondersteunen en vergroten van de digitale vaardigheden van gebruikers.

2.4.2 Instroom ander doelgroepenvervoer

Gemeenten kunnen op individuele basis of als regio een vervoersprobleem aan Omnibuzz voorleggen. Gezamenlijk bekijken wij dan of instroom mogelijk en wenselijk is en

tegen welke voorwaarden dit gebeurt. Als resultaat hiervan voert Omnibuzz sinds 2022 (op geringe schaal) een deel van het jeugdwet-vervoer uit voor de gemeente Roermond en vanaf 2023 ook voor de gemeente Nederweert. Hiervoor is geen aparte aanbesteding noodzakelijk. Omnibuzz heeft de vervoerscontracten flexibel ingericht, waardoor instroom op kleine schaal kan plaatsvinden binnen de huidige contracten. Elke mobiliteitsbehoefte is in principe bespreekbaar en de deelnemende gemeenten bepalen in eerste instantie zelf wat (in tijd en omvang) wel en niet kan. Zodra de instroom concreet is, wordt deze taak als zodanig ingerekend in de begrotingen.

2.4.3 Invulling andere vervoersbehoeften

Omnibuzz kan flexibel worden ingezet bij maatschappelijke behoeften aan vervoer. Dit is afgelopen jaren gedaan voor vervoer van en naar 'besmette' huisartsenpraktijken, COVID-19 hotels en vaccinatielocaties. Ook hebben wij vluchtelingen uit Oekraïne geholpen met reizen en geholpen bij het evacuëren van mensen tijdens de wateroverlast. Op deze wijze dient het beschikbare vervoersysteem als acute noodoplossing. Dit vervoer wordt niet begroot en kan in opdracht van de gemeenten snel opgepakt worden, mits dit mogelijk is binnen het systeem.

2.5 Pijler 3: Omnibuzz als slimme organisatie

2.5.1 Omnibuzz als kennisorganisatie

Omnibuzz is op de eerste plaats een uitvoeringsorganisatie met reguliere werkzaamheden als ritaanname, klantenadministratie, klachtafhandeling, facturering etc. Bovendien is Omnibuzz ook een kennisorganisatie die op basis van inhoudelijke kennis nieuwe ideeën ontwikkelt en deelnemende gemeenten adviseert in de beleidsontwikkeling. Als inhoudsdeskundig adviseur voor gemeenten voert Omnibuzz veel werk binnen de andere twee pijlers (grotendeels) zelfstandig uit. Om dit te faciliteren zijn informatie- en kennismanagement, kwaliteitsbeheer en rapportage-instrumenten binnen Omnibuzz voortdurend in ontwikkeling. Wij borgen het kwaliteitsbeheer onder andere via interne audits. Dit vraagt om investeringen in de eigen organisatie. Hier tegenover staan (op termijn) structurele besparingen, meer flexibiliteit in de organisatie en behoud van kennis en expertise ten behoeve van de gemeenten.

2.5.2 Contractbeheer

Wij passen de overeenkomsten met vervoerders optimaal aan op de nieuwe werkelijkheid, zodat de continuïteit voor de lange termijn geborgd is. In deze onzekere tijden vraagt dit het nodige innovatief vermogen. Hierdoor is de organisatie gegroeid in flexibiliteit en beter voorbereid op schommelingen in het vervoersvolume, afwijkende uitvoeringsregels of nieuwe (acute) mobiliteitsbehoeften. Dit geldt zowel voor de uitvoering van het vervoer, de contractuele inbedding met de vervoerders en de afstemming met gemeenten. Dit zal komend jaar aandacht blijven vragen, want wij werken aan nieuwe structurele afspraken die beter passen bij de huidige onvoorspelbaarheid van de vervoersontwikkeling. Het inhoudelijk werk wordt intern verricht. Alleen juridische toetsing gebeurt, indien nodig, door een externe partij, zodat wij mogelijke risico's minimaliseren.

2.5.3 Aanpassing verdeelsystematiek

De afrekensystematiek voor gemeenten is met ingang van 2023 aangepast als reactie op het verzoek van gemeenten om de relatie tussen de kostenverdeling en de daadwerkelijke kosten/verbruik te versterken. Nu dit is aangepast, gaan we samen met de gemeenten aan de slag met de afrekensystematiek voor de klanten. Afrekening op basis van kilometers voor de klant maakt een duidelijke afstemming met het OV-tarief mogelijk. Dit is een belangrijk uitgangspunt voor veel gemeenten. Het omzetten van het klanttarief naar kilometers heeft echter verregaande consequenties voor een aantal systeemvoorwaarden, die momenteel in zones zijn gedefinieerd. Dit betreft onder andere het opstaptarief, de maximale reisafstand en de jaarbudgetten. Het in kaart brengen van de gevolgen van een dergelijke aanpassing vraagt veel voorbereiding en expertise van Omnibuzz. Vanwege de gevoeligheden en de gevolgen op klantniveau vraagt dit verder intensief overleg

met gemeenten en vertegenwoordigers van de gebruikers, zoals het cliëntenpanel. Dit is een traject dat wij de komende jaren dus gezamenlijk oppakken.

2.5.4 Relatiebeheer gemeenten

Via overleg, bijeenkomsten, bestuursinformatiebrieven en periodieke rapportages informeren wij bestuurders, ambtenaren en ook raadsleden over belangrijke onderwerpen en betrekken hen vroegtijdig bij belangrijke keuzes. Dit leidt tot gedragen voorstellen die wij met zorg uitwerken ter besluitvorming. Op deze wijze proberen wij de samenwerking als geheel zo goed en transparant mogelijk te laten functioneren. Wij investeren ook in de relatie met individuele gemeenten, bijvoorbeeld door het uitnodigen van nieuwe bestuurders en contactambtenaren voor een kennismakingsgesprek, zodat de continuïteit bij de gemeente geborgd is en de lijnen met Omnibuzz kort blijven. Mede hierdoor merken wij dat Omnibuzz steeds vaker en sneller door gemeenten wordt benaderd met vragen, verzoeken of suggesties. Dit bevordert de uitwisseling van ideeën en de onderlinge verbondenheid en zorgt er tevens voor dat gemeenten de meerwaarde van Omnibuzz in toenemende mate kunnen benutten.

2.5.5 Digitalisering en compliance

Omnibuzz werkt de komende jaren aan verdergaande digitalisering van processen. In 2022 is het toegankelijkheidsbeleid vastgesteld, waarvan de implementatie stapsgewijs zal plaatsvinden in de komende jaren. Digitalisering is van groot belang vanuit klantperspectief, kostenoogpunt en duurzaamheid. Het is tevens een verplichting en dient aan veel eisen te voldoen. In de prioritering is daarom de combinatie gelegd met de wettelijke verplichtingen, zoals de implementatie van de verplichte publicaties binnen de Wet Open Overheid (Woo). Dit betekent dat in 2023 eerst de vergaderstukken en de klantinformatie (die nog niet voldoet) toegankelijk worden gemaakt. MijnOmnibuzz zal na oplevering via een officiële inspectie getoetst worden op de toegankelijkheidseisen, waarna eventuele aandachtspunten kunnen worden verholpen. Vervolgens wordt de externe communicatie (met gemeenten) en tenslotte de interne communicatie aangepakt. Omdat de kosten van digitalisering op voorhand niet duidelijk zijn, werken wij met een stelpost. Het bestuur wordt periodiek geïnformeerd over de (financiële) voortgang. Tegelijk beogen wij met de digitalisering ook kostenbesparing door het minimaliseren van postverzending en het afbouwen van de capaciteit voor telefonisch klantcontact.

De Wet Modernisering Elektronisch Bestuurlijk Verkeer (Wmebv) zal naar verwachting per 1 januari 2024 in werking treden. Deze wet richt zich op de digitale communicatie tussen overheden en burgers. Dat wil zeggen dat wij ons vanaf 2023 voorbereiden op de bijbehorende verplichtingen en de digitale communicatie veilig en klantvriendelijk vormgeven. Zowel binnen de ontwikkeling van MijnOmnibuzz als in de overige digitale processen gaan wij er van uit dat wij aan deze wet voldoen zodra deze van kracht wordt. Bovendien lopen gesprekken met de Provincie Limburg naar aanleiding van aanbevelingen over het digitale archief. De processen voor het bewaren, anonimiseren en vernietigen van de digitale rit- en klantgegevens op totaal- en klantniveau moet nog worden ingericht. Hiervoor kan Omnibuzz gebruikmaken van de deskundigheid van de archiefinspecteur van de gemeente Sittard-Geleen. Dit zal naar verwachting in 2023 gebeuren. Hieronder valt ook het recht op vergetelheid.

Het is moeilijk om verder vooruit te kijken, omdat wetswijzigingen en de implicaties ervan nog niet op voorhand bekend zijn. Wij merken wel dat wettelijke voorschriften regelmatig wijzigen of aangescherpt worden, waardoor wij rekening houden met een structurele taakverzwaring op het gebied van compliance.

2.5.6 Bedrijfsvoering

De nieuwe realiteit van hybride werken vraagt een passende invulling van goed werkgeverschap, doelmatig werken en infectiepreventie. Ook de toekomstbestendigheid van de huidige huisvestiging wordt onderzocht. Alle medewerkers zijn gefaciliteerd om (deels) vanuit thuis te werken. Ook het hybride vergaderingen vanaf kantoor is gefaciliteerd. Het

dienstverleningsniveau richting klanten en gemeenten is op hetzelfde hoge niveau gebleven. Er is dus geen enkele reden om hier wijzigingen in aan te brengen. Door het hybride werken verandert wel de aard van integriteitskwesties. Omdat wij dit een belangrijk aandachtspunt vinden, werken wij structureel aan integriteitsbeleid via onder andere workshops rond relevante thema's. Naast de interne integriteit hechten wij ook veel waarde aan de kwaliteit van onze dienstverlening en hoe deze door onze partners wordt ervaren.

2.5.7 Het applicatielandschap als basis

Omdat digitalisering continu in ontwikkeling is, is het van groot belang om ons applicatielandschap goed te onderhouden en toekomstbestendig in te richten. In 2022 is fors geïnvesteerd in de stabiliteit, toekomstbestendigheid en veiligheid van dit applicatielandschap. Er zijn investeringen gedaan in het maatwerkpakket voor de klantenadministratie (OMA) en de diensten voor ICT-beheer zijn opnieuw aanbesteed.

Vanwege het basisnormenkader voor informatiebeveiliging, de Baseline informatiebeveiliging Overheid (BIO), is in 2022 de rol van security officer binnen Omnibuzz vormgegeven en belegd bij Daadkracht. In 2023/2024 wordt de informatiebeveiliging verder uitgebouwd via de implementatie van ISMS (information securitymanagement system). Hiermee leggen wij een stevig fundament voor functionele uitbreiding van dit landschap, zoals de ontwikkeling van MijnOmnibuzz, waar wij de komende jaren op kunnen voortbouwen.

3 De beleidsbegroting

3. De beleidsbegroting

3.1 Programma Omnibuzz-vervoer

3.1.1 Wat willen wij bereiken?

Omnibuzz heeft haar missie vertaald in enkele concrete doelstellingen. De doelstellingen zijn:

- Iedere doelgroep passend en tijdig vervoer bieden.
- Continu werken aan kwaliteitsverbetering.
- Het bevorderen van de zelfredzaamheid van de burger en het zo veel als mogelijk gebruikmaken van algemeen toegankelijke (voorliggende) voorzieningen.
- Vervoersuitgaven beheersbaar houden en vervoer blijven uitvoeren binnen de gemeentelijke begrotingen.
- Grip op de interne organisatie, ondanks de toenemende (wettelijke) verplichtingen.

3.1.2 Wat gaan wij ervoor doen?

Voor de deelnemende gemeenten staat het bieden van passend en tijdig vervoer voorop. Dat vervoer moet voor gemeenten en klanten betaalbaar blijven. Door samenwerking binnen Omnibuzz wordt efficiënt met de middelen omgegaan en ontwikkelen wij samen vernieuwingen op het gebied van beheersbaarheid. Door deze manier van (samen-)werken gaat financiële beheersbaarheid samen met kwaliteitsverbeteringen voor de klant. Samengevat zal Omnibuzz in 2024-2027 de volgende taken uitvoeren of ontwikkelen:

- Uitvoeren van concrete onderzoeken op basis van de verschillende aspecten uit het onderzoeksrapport over de integratie tussen OV- en doelgroepenvervoer.
- Doorontwikkelen van de VEP om het gebruik van OV te optimaliseren.
- Uitwerking toekomstbestendige afspraken met de vervoerders en besluitvorming over contractueel vervolg van de vervoerscontracten.
- Doorontwikkelen mogelijkheden voor maatwerk naar aanleiding van de groeiende zorgbehoefte, met oog voor kwaliteit en binnen de beheersbaarheid en de realiteit in de vervoerssector (chauffeurstekorten).
- (Data gedreven) onderzoek naar klant- en vervoersontwikkeling en eventuele prognoses.
- Doorontwikkelen van concepten om een efficiënte planning en uitvoering te bevorderen, met specifieke aandacht voor vraagspreiding.
- Doorontwikkeling MijnOmnibuzz en nieuwe taxipoints die het reizen gemakkelijker maken en de efficiëntie van de bedrijfsvoering bevorderen.
- Het organiseren en faciliteren van instroom van ander vervoer, indien wenselijk.
- Advisering en uitwerking voorstellen voor omzetting vervoerssysteem voor klanten en vervoerders van zones naar kilometers.
- Advisering en uitwerking van beheersmaatregelen op gemeenteniveau, indien wenselijk/noodzakelijk.
- Doorontwikkelen van informatie- en kennismanagement binnen de organisatie en uitwisseling hiervan met deelnemende gemeenten en andere externe partijen.

- Compliant zijn met geldende wet- en regelgeving, met speciale aandacht voor privacy/informatiebeveiliging, digitaal archief, digitale toegankelijkheid en openbaarheid.
- Structureel toetsen en controleren van de administratieve organisatie, bijsturing van resultaten en processen via grondige informatievoorziening, rapportages en risicomanagement binnen de planning & control cyclus.

3.1.3 Wat zijn de daarmee gepaard gaande programmakosten?

De programma indeling voor Omnibuzz is weergegeven in tabel 'begroting 2024'.

Tabel begroting 2024

Programma Wmo-vervoer	Baten	Lasten	Saldo
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ -	€ 25.940.629	€ 25.940.629
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ -	€ 133.547	€ -133.547
Algemene dekkingsmiddelen			
0.5 Treasury	€ 5.000	€ 14.107	€ 9.107
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ 25.999.735	€ -	€ -25.999.735
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ 133.547	€ -	€ 133.547
Overhead			
0.4 Overhead Wmo	€ 2.783.552	€ 2.783.552	€ -
0.4 Overhead GGZ	€ 6.775	€ 6.775	€ -
Onvoorzien			
0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ 50.000	€ 50.000
Structureel saldo van baten en lasten	€ 28.928.610	€ 28.928.610	€ -
Toevoegingen aan de reserves			
Onttrekkingen aan de reserves			
Algemene reserve	€ -	€ -	€ -
Bestemmingsreserve ICT	€ 6.125	€ -	€ -6.125
Bestemmingsreserve personeel 30 gemeenten	€ -	€ -	€ -
Bestemmingsreserve personeel 10 gemeenten			
Incidenteel saldo van baten en lasten	€ 6.125	€ -	€ -6.125
Structureel en reëel evenwicht	€ 28.934.735	€ 28.928.610	€ -6.125

Voor de verdeling van baten en lasten naar taakvelden is aansluiting gezocht bij hetgeen het BBV hieromtrent voorschrijft (IV3). Uitgangspunt is dat baten en lasten zoveel mogelijk direct worden toegerekend aan de betreffende taken/activiteiten. Alle bedrijfskosten die direct verbonden zijn aan taken/activiteiten/producten die gericht zijn op de externe klant, moeten in de betreffende taakvelden worden geregistreerd.

Voor de splitsing van de structurele en incidentele baten en lasten en het daarbij behorend structureel evenwicht wordt verwezen naar de tabel 'Rekening per programma'.

Omnibuzz kent slechts een beperkt aantal taakvelden. Onder het taakveld 'Overhead' zijn, conform de 'notitie Overhead' in het kader van het BBV, alle kosten opgenomen die betrekking hebben op sturing en ondersteuning van het primaire proces.

Tot de kosten van overhead worden in ieder geval de volgende zaken gerekend:

- Financiën, toezicht en controle gericht op de eigen organisatie.
- Personeel en organisatie.
- Inkoop (inclusief aanbesteding en contractmanagement).
- In- en externe communicatie met uitzondering van klantcommunicatie.
- Juridische zaken.
- Bestuurszaken en -ondersteuning.
- Informatievoorziening en automatisering.
- Facilitaire zaken en huisvesting.
- Documentaire informatievoorziening.
- Managementondersteuning van het primaire proces.
- Leidinggevenden primair proces (hiërarchisch).

Onder 0.5 'Treasury' zijn de rente- en bankkosten opgenomen. Voor de begroting 2024 bestaat dit bedrag zowel uit renteopbrengsten als bankkosten. Op basis van het gestegen rentetarief verwachten wij renteopbrengsten van € 5.000 voor 2024. Met kosten van eventuele externe financiering is geen rekening gehouden.

De kosten die direct toe te rekenen zijn aan het Wmo-doelgroepenvervoer zijn opgenomen onder het taakveld '6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)'. Dit zijn de vervoerslasten en de lasten van de afdeling uitvoering (ritreservering), exclusief de lasten van de manager uitvoering, die conform definitie 'overhead' toegerekend wordt aan de overhead. Ook zijn hierin de lasten meegenomen van de afdeling klantenservice en de lasten gekoppeld aan klachtenmanagement, klanttevredenheid, de bonus-malus regeling en dergelijke. De hieronder opgenomen lasten bestaan wederom uit loon- en beheerkosten.

Tevens nemen wij vanaf dit jaar voor het eerst het GGZ-vervoer op in onze begroting. Dit doen wij onder taakveld '6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)'. Hier zijn wij gedurende 2022 mee gestart voor de gemeente Roermond. Inmiddels verzorgen wij dit vervoer ook voor de gemeente Nederweert.

Daarmee samenhangend wordt er vanaf dit jaar ook een splitsing gemaakt in de overheadkosten tussen het Wmo-vervoer en het GGZ-vervoer. Dit valt terug te zien in de tabel onder 0.4 'Overhead Wmo' en 0.4 'Overhead GGZ'. Naast de kosten die dit GGZ-vervoer met zich meebrengt, vindt er ook een interne doorbelasting plaats van indirecte kosten en overheadskosten van het Wmo-vervoer naar het GGZ-vervoer.

De baten voor taakveld 0.4 bestaan volledig uit gemeentelijke bijdragen. De baten voor taakveld 6.71 bestaan eveneens uit gemeentelijke bijdragen. De financiële uitgangspunten voor deze begroting staan vermeld in paragraaf 4.1 'Financiële kaders' op pagina 32.

3.1.4 Beleidsindicatoren

Met de invoering van het vernieuwde 'Besluit begroting en verantwoording', ingaand voor begrotingen en programmaverantwoordingen vanaf 2017, dienen decentrale overheden de voor hun van toepassing zijnde beleidsindicatoren op te nemen. Met deze beleidsindicatoren worden de effecten van het beleid toegelicht. In de tabel zijn de voor Omnibuzz van toepassing zijnde beleidsindicatoren opgenomen.

Indicator	2024	Eenheid	Bron
Formatie	0,053	fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Bezettting	0,053	fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Apparaatskosten	€ 3,32	kosten per inwoner	Eigen begroting
Externe inhuur	1,7%	kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Eigen begroting
Overhead	9,6%	% van totale lasten	Eigen begroting

Op basis van de onder 'Overhead' opgenomen lasten bedraagt deze 9,6% van de totale lasten. Omnibuzz wil deze factor in de komende jaren van groei van activiteiten zo stabiel mogelijk te houden.

3.2 Paragrafen

In het kader van artikel 9 van het 'Besluit begroting en verantwoording' zijn de volgende paragrafen opgenomen:

- Weerstandsvermogen en risicomanagement.
- Financiering.
- Bedrijfsvoering.

3.2.1 Weerstandsvermogen en risicomanagement

Het weerstandsvermogen kan gedefinieerd worden als het vermogen dat nodig is om incidentele niet voorziene tegenvallers te kunnen opvangen. Het Ministerie van Binnenlandse Zaken schrijft in artikel 11 van het nieuwe 'Besluit begroting en verantwoording' het volgende voor:

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen:

- De weerstandscapaciteit, zijnde de middelen en mogelijkheden waarover de Gemeenschappelijke Regeling beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken.
- Alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.

De weerstandsratio is een verhoudingsgetal, tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en het op basis van de risicoanalyse bepaalde benodigde weerstandsvermogen.

Onderstaand wordt de weerstandsratio aangegeven als een directe confrontatie tussen de benodigde weerstandscapaciteit en de risico's. Als onverhoopt veel risico's optreden, kan dit betekenen dat de deelnemende gemeenten rekening moeten houden met aanvullende bijdragen om tekorten en risico's te dekken.

Algemene reserve	Benodigde weerstandscapaciteit totaal risico	Weerstandsratio
€ 900 .000	€ 1.308.000	0,69

De minimale omvang van de algemene reserve is eerder vastgesteld op € 520.000,-. Met dit minimum worden met name de volumerisico's in het vervoer afgedekt, alsmede het risico dat een van de vervoerders (taxibedrijven) failliet gaat. Daarnaast biedt dit minimum voldoende dekking voor de financiering van eventuele investeringen.

3.2.2 Risicomanagement

In het bedrijfsplan van januari 2016 is een inventarisatie gemaakt van de belangrijkste risico's waarmee Omnibuzz kan worden geconfronteerd. Medio 2018 is de nota 'Reserves, voorzieningen en risicomanagement' geactualiseerd en op 24 oktober 2018 is deze vastgesteld door het algemeen bestuur.

Op basis van deze risico-inventarisatie en de bijbehorende beheersmaatregelen is een inschatting gemaakt van de financiële impact en de kans dat de risico's zich voordoen. Dit vormt de basis voor het bepalen van het weerstandvermogen.

De belangrijkste geïdentificeerde risico's zijn:

Risico's	Politiek	Strategisch	Proces	Personeel	ICT	Financieel	Kwaliteit
Verminderd draagvlak en/of draagkracht bij gemeenten voor de missie en visie van Omnibuzz	v						
Beheersbaarheid van het vervoer		v					
Economische kwetsbaarheid taxibedrijven		v					
Kennis en inzetbaarheid intern personeel			v	v			v
Continuiteit risico tgv serverbeheer					v		

Rekening houdende met de beheersmaatregelen die beschikbaar zijn om deze risico's te mitigeren en de mate waarin de risico's reeds in de eerdere begroting zijn doorgerekend, wordt de maximale impact geschat op € 1.308.000,-. Risicomanagement is een belangrijk onderdeel van de planning & control cyclus binnen Omnibuzz. In dit kader wordt regelmatig getoetst of de aanwezige weerstandscapaciteit afdoende is om de risico's waarmee Omnibuzz geconfronteerd wordt af te dekken. De algemene reserve is na aanvang van de werkzaamheden op 11 december 2016 door de deelnemende gemeenten volgestort.

Het beleid van Omnibuzz is zodanig ingericht dat minimaal één keer per 5 jaar de nota 'Reserves, voorzieningen en risicomanagement' geactualiseerd dient te worden. In 2018 heeft de laatste actualisering plaatsgevonden. De minimale omvang van de algemene reserve is in 2018 vastgesteld op € 520.000,-. Met dit minimum worden met name de volumerisico's in het vervoer afgedekt alsmede het risico dat een van de vervoerders (taxibedrijven) failliet gaat. Daarnaast biedt dit minimum voldoende dekking voor de financiering van eventuele investeringen. Een overzicht van de kernrisico's is opgenomen in de bijlagen vanaf pagina 68. De vaststelling is geldend tot en met 2023 als de nota 'Reserves, voorzieningen en risicomanagement' opnieuw zal worden geactualiseerd.

Sinds ultimo 2021 bedraagt het saldo van de algemene reserve € 900.000,- en ligt hiermee binnen de afgesproken

bandbreedte van het minimum- en maximumniveau van de algemene reserve. Het saldo biedt ruimte om tot aan het minimum actief gelden in te zetten voor afdekking van benoemde scenario's, dekking van eventuele tekorten en financiering van investeringen.

In de 30 deelnemende gemeenten nemen wij - op totaalniveau - al een aantal jaar op rij een stijging van het vervoer waar. Door de uitbraak van de COVID-19 pandemie is deze ontwikkeling in 2020 abrupt afgebroken. De verdere ontwikkeling in het vervoer is door de actualiteit nog minder voorspelbaar. Ook keuzes die gemeenten (gaan) maken, zijn afhankelijk van de ontwikkelingen in het vervoer.

Voor een toelichting op de situatie en gevolgen rondom COVID-19 verwijzen wij u naar paragraaf 2.2.2 'Impact van COVID-19 en tekort aan personeel in de vervoerssector' op pagina 7.

Geprognosticeerde balans 2024

Activa	31-dec-2023 €	31-dec-2024 €	Passiva	31-dec-2023 €	31-dec-2024 €
Vaste activa			Vaste passiva		
Materiële vaste activa:			Algemene reserve	900.000	900.000
Investeringen met een economisch nut	297.110	265.117	Egalisatiereserve	-	-
			Bestemmingsreserve	117.498	111.373
Financiële vaste activa	-	-	Resultaat voor bestemming	-	-
Totaal vaste activa	297.110	265.117	Totaal vaste passiva	1.017.498	1.011.373
Vlottende activa			Vlottende passiva		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar:			Netto-vlottende schulden:		
Uitzettingen in Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	5.389.705	4.726.008	Overige schulden	1.151.437	1.178.580
			Overlopende passiva:		
Overige vorderingen	243.975	262.057	Te betalen verplichtingen	267.598	267.598
Liquide middelen	231.516	241.348	Voorschotbedragen:		
Overlopende activa	261.966	206.658	Overige Nederlandse overheidslichamen	3.987.739	3.243.638
Totaal vlottende activa	6.127.163	5.436.072	Totaal vlottende passiva	5.406.774	4.689.815
Totaal generaal	6.424.272	5.701.189	Totaal generaal	6.424.272	5.701.189

De balansposten ' Vlottende activa' en 'Vlottende passiva' zijn voor 2024 begroot door het gewogen gemiddelde van de afgelopen drie jaren te nemen (incidentele posten buiten beschouwing gelaten) of, waar mogelijk, een zo accuraat mogelijke inschatting van de balanspost te maken.

Het eigen vermogen is begroot door een zo goed mogelijke inschatting te geven van de reserves en voorzieningen op basis van de nu bekende risico's. Hierbij is rekening gehouden met de nieuwe nota 'Reserves, voorzieningen en risicomanagement' die in 2018 is vastgesteld door het algemeen bestuur, alsmede met de huidige weerstandscapaciteit.

Kengetallen

In het kader van artikel 11 van het 'Besluit begroting en verantwoording' zijn de volgende kengetallen opgenomen:

- Netto schuldquote.
- Solvabiliteitsratio.
- Structurele exploitatieruimte.
- Grondexploitatie.
- Belastingcapaciteit.

Kengetallen drukken de verhouding uit tussen bepaalde onderdelen van de begroting en kunnen helpen bij de beoordeling van de financiële positie. Onderstaand volgt een korte toelichting op de voorgeschreven kengetallen:

- De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen.
- De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin aan de financiële verplichtingen kan worden voldaan.
- De structurele exploitatieruimte is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte er is om de eigen lasten te kunnen dragen of welke structurele stijging van de baten of daling van de lasten daarvoor nodig is.
- De grondexploitatie geeft weer hoe de waarde van de grond zich verhoudt tot de totale baten (niet van toepassing voor Omnibuzz).
- De belastingcapaciteit geeft inzicht in hoe de belastingdruk zich verhoudt ten opzichte van het landelijk gemiddelde (niet van toepassing op Omnibuzz).

De uitkomsten van deze vijf kengetallen worden voor het begrotingsjaar 2024 (t) en meerjarenperspectief 2025-2027 weergegeven in de volgende tabellen.

Tabel begrotingsjaar 2024

Begroting jaar	Verloop van de kengetallen		
Kengetallen:	2022	2023-2	2024
Netto schuldquote	-16%	-3%	-3%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-16%	-3%	-3%
Solvabiliteitsratio	69%	21%	19%
Structurele exploitatieruimte	12%	-0,08%	-0,02%
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Tabel begrotingsjaar 2025-2027

Begroting jaar	Verloop van de kengetallen		
Kengetallen:	2025	2026	2027
Netto schuldquote	-3%	-2%	-2%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-3%	-2%	-2%
Solvabiliteitsratio	23%	21%	21%
Structurele exploitatieruimte	-0,02%	-0,02%	-0,02%
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Voor 2024 (t) en meerjarenperspectief 2025-2027 is de geprognosticeerde balans 2024 en meerjarenraming of een gemiddelde van de afgelopen drie jaren als basis gebruikt om de kengetallen te berekenen. Voor 2022 (t-2) zijn de gerealiseerde cijfers uit de concept-jaarrekening gebruikt.

Voor 2022 zijn de cijfers uit de concept jaarrekening overgenomen.

De solvabiliteitsratio beweegt tussen de 19% en 69%. Dit betekent dat voor 2024 (t) 19% van het totale vermogen uit eigen vermogen bestaat. Hoe hoger dit percentage, hoe beter.

De uitkomst van de netto schuldquote is negatief. Dit komt omdat Omnibuzz relatief weinig vreemd vermogen heeft aangetrokken.

De structurele exploitatieruimte bedraagt voor 2024 -0,02%%. Voor 2024 zijn geen incidentele baten of lasten voorzien. Tekorten worden aangevuld en overschotten vloeien terug naar de gemeenten.

De kengetallen grondexploitatie en belastingcapaciteit zijn voor Omnibuzz niet van toepassing.

3.2.3 Financiering

Treasury
De financiering van Omnibuzz bestaat uit de bijdragen van de deelnemende gemeenten. Omdat inkomsten en uitgaven niet altijd synchroon lopen en verplichtingen zijn aangegaan om op bepaalde tijden kosten te betalen, bestaat de mogelijkheid om geld te lenen middels de bestaande kredietfaciliteit. De hieraan verbonden kosten worden opgenomen als kapitaallasten. Voor de begroting 2024 en meerjarenperspectief 2025-2027 zijn geen kosten begroot voor kredietfaciliteiten.

Vanuit de in 2018 gevormde bestemmingsreserve ‘ICT’ valt elke jaar het afschrijvingsdeel voor de in het jaar 2018 en 2019 geïnvesteerde activa vrij ter financiering van de afschrijvingslasten. In de begroting 2024 en het meerjarenperspectief 2025-2027 bedraagt dit afschrijvingsdeel € 6.125,- per jaar.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet geeft aan tot welk bedrag korte financiering mogelijk is. Onder korte financiering wordt in de Wet FIDO verstaan leningen met een rente typische looptijd korter dan één jaar. De kasgeldlimiet wordt bepaald als een percentage van het begrotingstotaal. Bij ministeriële regeling is dit percentage voor Omnibuzz vastgesteld op 8,2%. Concreet betekent dit dat de netto vlottende schuld per kwartaal de kasgeldlimiet niet mag overschrijden. Omnibuzz zal naar verwachting binnen de kasgeldlimiet blijven.

	(1) Vlottende schuld	(2) Vlottende middelen	(3) Netto vlottende schuld
Kwartaal 1	€ 5.227.535	€ 5.954.390	€ -726.855
Kwartaal 2	€ 5.048.295	€ 5.781.617	€ -733.322
Kwartaal 3	€ 4.869.055	€ 5.608.844	€ -739.789
Kwartaal 4	€ 4.689.815	€ 5.436.072	€ -746.256
(4) Gemiddelde van kwartalen	€ 4.958.675	€ 5.695.231	€ -736.556
(6) Ruimte onder kasgeldlimiet	€ 736.556		
(5) Berekening kasgeldlimiet			
(7) Omvang begroting per 1 januari 2024		€ 28.928.610	
(8) in procenten van de grondslag		8,2%	
(5) = (7) x (8) Kasgeldlimiet:		€ 2.372.146	
Ruimte (+) / overschrijding (-) (6) + (5)		€ 3.108.702	

De (verwachte) netto vlottende schuld per kwartaal is berekend door uit te gaan van de realisatie Q1 t/m Q4 2022 als basis voor de kasgeldlimiet 2023 en verder te nemen, alsmede de geprognosticeerde balans.

Renterisiconorm

De renterisiconorm is direct gerelateerd aan het budgettaire risico en heeft als doel het renterisico bij herfinanciering te beheersen. De renterisiconorm houdt in dat de jaarlijks verplichte aflossingen en renteherzieningen niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal.

Schatkistbankieren

Schatkistbankieren houdt in dat overtollige publieke middelen worden aangehouden in de Nederlandse schatkist. Hierdoor zal de Nederlandse staat minder geld hoeven te lenen op de financiële markten en zal de staatsschuld dalen. Decentrale overheden zullen op de deposito's een rente vergoed krijgen die gelijk is aan de rentes die de Nederlandse staat betaalt bij leningen die ze op de markt aangaat. Voor decentrale overheden is het gevolg hiervan dat uitstaande beleggingen bij het vrijvallen niet kunnen worden herbelegd en naar de rekening courant gaan. Daar kunnen ze hoogstens als deposito worden weggezet tegen de dan geldende rente op Nederlandse staatsobligaties. Er is sprake van een drempelbedrag dat Omnibuzz buiten de schatkist mag aanhouden. Voor Omnibuzz is het drempelbedrag vastgesteld op € 200.000,-. Dit saldo wordt daarmee niet als overtollig beschouwd.

De Wet Houdbare Overheidsfinanciën (Wet HOF)

De Europese eisen en afspraken over reductie van het begrotingstekort en de staatsschuld vormen de basis van de Wet HOF. De middellange termijndoelstelling is het op termijn verkrijgen van begrotingsevenwicht in stappen van 0,5% bbp per jaar.

Omdat ook gemeenten, provincies, waterschappen en Gemeenschappelijke Regelingen bijdragen aan het begrotingstekort van de collectieve sector, bepaalt het wetsvoorstel dat niet alleen het Rijk maar ook de decentrale overheden zich moeten houden aan de doelstellingen uit het aangescherpte Stabiliteits- en Groeipact.

Het EMU-saldo volgt uit de tabel:

	Omschrijving	2023-2 Begroting	2024 Begroting	2025 Begroting	2026 Begroting	2027 Begroting
		vorig begro-tingsjaar	huidig begro-tingsjaar	volgend begro-tingsjaar	begro-tingsjaar t+2	begro-tingsjaar t+3
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	0	0	0	0	0
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	45	40	32	32	32
3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	0	0	0	0	0
4	Investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	0	0	0	0	0
5	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4	0	0	0	0	0
6	Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa:					
	Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord	0	0	0	0	0
7	Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transac-ties met derden die niet op de exploitatie staan)	0	0	0	0	0
8	Baten bouwgrondexploitatie:					
	Baten voorzover transacties niet op exploitatie verantwoord	0	0	0	0	0
9	Lasten op balanspost Voorzieningen voorzover deze transacties met derden betreffen	0	0	0	0	0
10	Lasten i.v.m. transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten	0	0	0	0	0
11	Verkoop van effecten	0	0	0	0	0
a	Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)	Nee	Nee	Nee	Nee	Nee
b	Zo ja, wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie	0	0	0	0	0
	Berekend EMU-saldo	45	40	32	32	32

Het EMU-saldo wordt berekend door op het exploitatiesaldo de afschrijvingen, investeringen en mutaties van reserves te corrigeren. In 2023 en de daaropvolgende jaren drukken de afschrijvingen op de exploitatie en er worden in 2023 relatief kleine investeringen gedaan. Per saldo zorgt dit voor een positief EMU-saldo voor 2023 en de daaropvolgende jaren.

Economische vooruitzichten
In 2023 stabiliseert de economie, met een bbp-groei van 0,8%. Daarna trekt de groei weer aan, ondersteund door het tijdelijke overheidsbeleid om de inkomens te compenseren voor de hoge energieprijzen. In 2024 groeit de economie naar verwachting met het trendmatige (potentiële) tempo (1,6%). De inflatie heeft dit jaar naar verwachting haar piek bereikt.

Bij de voorziene energieprijzen en overheidsmaatregelen volgt in de komende jaren een minder hoge prijsstijging. Vooral door de uitzonderlijke prijsstijging van energie in het afgelopen jaar komt de geraamde inflatie dit jaar uit op gemiddeld 11,5%. Daarna volgt een daling naar 4,9% in 2023 en 5,0% in 2024, het jaar waarin het energieprijsplafond stopt.

Daarnaast blijft de kerninflatie hoog door doorwerking van energie-inflatie naar de prijzen van andere goederen en diensten, de krappe arbeidsmarkt en de hoge bezettingsgraad van de economie.

De arbeidsmarkt blijft de gehele ramingsperiode uiterst krap. De groei van de werkgelegenheid zakt volgend jaar onder de groei van het arbeidsaanbod. Daardoor stijgt de geraamde werkloosheid van 3,6% dit jaar naar 4,2% in 2023, om vervolgens licht te dalen naar 4,0% in 2024. Door de krapte en de hoge inflatie nemen de loonstijgingen toe.

De COVID-19 crisis heeft de overheidsfinanciën niet doen ontsporen. Door de koopkrachtmaatregelen in het kader van de hoge energieprijzen, stijgt het begrotingstekort in 2023 naar 3,0% bbp. De schuldquote zakt volgend jaar net onder 50% bbp en daalt in 2024 verder naar 47,7% bbp. Dit komt vooral door het noemereffect van de hoge inflatie.

De onzekerheid rond deze raming is groot. Zo zijn er de nodige financiële stabiliteitsrisco's. Daarnaast is het niet uitgesloten dat de energie- en voedselprijzen langer hoog blijven. In een dergelijk scenario, waarin ook de wereldhandelsgroei afneemt, groeit het bbp in 2023 en 2024 met gemiddeld 0,8%-punt minder dan geraamd. Daarbij loopt de inflatie in 2024 op tot boven de 9%, ongeveer 4,5%-punt hoger dan in de raming. In een variant waarin het prijsplafond met een jaar zou worden verlengd, wordt de koopkracht van huishoudens langer ondersteund, maar verslechtert het begrotingstekort.

(Bron: DNB, Economische Ontwikkelingen en Vooruitzichten DNB - december 2022).

3.2.4 Bedrijfsvoering

Sturingsprincipes
Sinds de totstandkoming van de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz, heeft Omnibuzz zich ontwikkeld tot een compacte en doelmatige organisatie. De organisatie is hierbij ingericht op basis van een aantal sturingsprincipes die behouden blijven. Daarnaast vraagt de groei en ontwikkeling van de organisatie om een aantal nieuwe sturingsprincipes.

De volgende principes worden door Omnibuzz bij de keuzes omtrent inrichting van de werkorganisatie gehanteerd:

Kwaliteit en klantgerichtheid

Kwaliteit en klantgerichtheid staan voorop bij alle inrichtingsvraagstukken. Dit uit zich naar alle betrokkenen, van klanten tot vervoerders en van gemeenten tot de Provincie Limburg.

Professionaliteit

Omnibuzz organiseert haar werkorganisatie op een professionele manier. Uitgangspunt hierbij is dat de organisatie-inrichting en -sturing faciliterend moeten zijn voor de medewerkers.

Doelmatigheid

De werkorganisatie wordt doelmatig ingericht. Dat wil zeggen dat binnen de geldende kwaliteitskaders en taakstelling een zo efficiënt mogelijke organisatie wordt ingericht.

Lerende organisatie

Omnibuzz is een organisatie in groei en in ontwikkeling. Dit betekent dat processen, systemen en werkwijzen voortdurend worden geoptimaliseerd. Omnibuzz stimuleert haar medewerkers bij te dragen aan het principe van een lerende organisatie.

Good governance

De organisatie wordt ingericht op basis van de principes van good governance en met inachtneming van de bepalingen van de wet 'Gemeenschappelijke Regelingen'.

Belastingdienst

In 2017 heeft de Belastingdienst Omnibuzz vrijgesteld van de vennootschapsbelasting op basis van de dienstverleningsovereenkomsten vrijstelling.

In 2018 heeft de Belastingdienst het standpunt ingenomen dat Omnibuzz btw in rekening dient te brengen over de gemeentelijke bijdrage (vervoer 9%, overige kosten 21%).

Dit heeft tot gevolg gehad dat de fiscale afhandeling van het ondernemershandelen in het kader van de vervoersbeweging van Omnibuzz per 1 april 2019 is teruggevallen naar de individuele gemeenten.

Bestuurlijke structuur

De bestuurlijke structuur wordt gevormd door een algemeen bestuur en een dagelijks bestuur. Het algemeen bestuur bestaat uit 30 leden met 38 stemmen. Het dagelijks bestuur wordt gevormd door een zevental leden:

- 4 leden vanuit Zuid-Limburg.
- 3 leden vanuit Noord- en Midden-Limburg.

De directeur van Omnibuzz legt verantwoording af aan het dagelijks bestuur en het algemeen bestuur. In de nadere uitwerking van de verordeningen van dagelijks bestuur en algemeen bestuur, alsmede de organisatie- en directieverordening, is de relatie met het dagelijks bestuur en algemeen bestuur nader geregeld.

Structuur werkorganisatie

Omnibuzz staat onder aansturing van een éénhoofdige directie. De directeur legt verantwoording af aan het bestuur en geeft leiding aan de werkorganisatie.

Binnen de werkorganisatie worden twee afdelingen onderscheiden die elk onder aansturing staan van een manager:

- Uitvoering, waaronder ritreservering en tactische regievoering.
- Bedrijfsvoering, waaronder ICT, financiële administratie, finance & control en klantenservice.

Naast deze afdelingen wordt een aantal staffuncties onderscheiden, die onder aansturing van de directeur vallen.

De afdelingsmanagers vormen samen met de directeur het managementteam.

In de vergadering van het dagelijks bestuur op 13 november 2019 is ingestemd met de tweede evaluatie van het organisatieplan. In het formatieplan is de benodigde bezetting per afdeling als volgt vastgelegd:

Afdeling Uitvoering

De afdeling uitvoering kent de volgende verwachte bezetting:

Functie	Fte
Manager uitvoering	1,00
Teamleider ritreservering	3,00
Medewerkers ritreservering	22,45
Regiemedewerkers	4,45
Projectmedewerker uitvoering	0,80
Hoofd ritreservering	1,00
Afdeling uitvoering totaal	32,7

De totale verwachte bezetting van de afdeling uitvoering bedraagt maximaal 32,70 fte en blijft hiermee ongewijzigd ten opzichte van 2023.

Afdeling bedrijfsvoering

De afdeling bedrijfsvoering zal naar verwachting de volgende bezetting kennen in 2024:

Functie	Fte
Manager bedrijfsvoering	0,90
Teamleider financiële administratie	1,00
Financieel medewerkers A	3,00
Financieel medewerkers B	1,00
Teamleider klantenservice	1,00
Medewerker klantenservice	7,00
Medewerker applicatiebeheer	0,67
Medewerker ICT	0,67
Medewerker finance & control	0,80
Afdeling bedrijfsvoering totaal	16,04

De totale verwachte bezetting van de afdeling bedrijfsvoering bedraagt in 2024 16,04 fte en is hiermee ongewijzigd ten opzichte van vorig jaar.

Staffuncties

De staffuncties zien er naar verwachting als volgt uit:

Functie	Fte
Directeur	1,00
HR beleidsadviseur	0,80
HR assistent	0,50
Adviseur projecten	3,50
Secretariaat	1,39
Functionaris gegevensbescherming	0,10
Privacy officer	0,20
Communicatieadviseur	0,50
Coördinator klachtenafhandeling	1,00
Medewerker klachtenafhandeling	0,90
Medewerker databeheer en -analyse	0,60
Afdeling staf totaal	10,49

De verwachte bezetting van de staffuncties bedraagt in 2024 10,49 fte en blijft hiermee ongewijzigd ten opzichte van 2023.

Daarnaast wordt vanwege de aard van de werkzaamheden externe expertise ingekocht:

Functie	Fte
Projectleider	0,50

De totale structurele bezetting van Omnibuzz is 60,03 fte. Hierin is 0,30 fte opgenomen voor invulling van de OR-activiteiten.

Het verloop van de bezetting over de jaren is als volgt:

Afdeling	2023	2024	2025	2026	2027
Uitvoering	32,70	32,70	32,70	32,70	32,70
Bedrijfsvoering	16,04	16,04	16,04	16,04	16,04
Staf	10,49	10,49	10,49	10,49	10,49
OR	0,30	0,30	0,30	0,30	0,30
Externe expertise	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50
Totaal	60,03	60,03	60,03	60,03	60,03


120
omnibuzz

4 Financiële begroting

4. Financiële begroting

4.1 Financiële kaders

Aan de begroting 2024 ligt een aantal financiële uitgangspunten ten grondslag. Deze uitgangspunten vloeien deels voort uit eerdere besluiten die het bestuur heeft genomen, deels uit gemaakte contractuele afspraken en ze worden deels bepaald op basis van het financieel economisch beleid van Omnibuzz.

Het algemeen bestuur heeft op 21 december 2022 ingestemd met de volgende financiële uitgangspunten voor de begroting 2024 en het meerjarenperspectief 2025-2027:

1. In een normale situatie (pré COVID-19) zouden de gerealiseerde vervoerscijfers per gemeente in de periode twee jaren voorafgaand aan het jaar waarop de begroting betrekking heeft (T-2) als uitgangspunt genomen worden. Uitgangspunt is het daadwerkelijk verreden aantal kilometers per gemeente. Voor de begroting 2024 is dit uitgangspunt, vanwege de gewijzigde situatie en het hierdoor gedaalde vervoersvolume, niet opportuun. Het vervoersvolume blijft afhankelijk van de ontwikkeling van het COVID-19 virus en de eventueel de beperkende maatregelen. Met de vervoerders zijn aanvullende afspraken gemaakt, die vastliggen in een addendum. Deze afspraken houden in dat de vervoerders gecompenseerd worden middels een staffel in het tarief voor het lagere vervoersvolume dan waar zij op hebben ingeschreven bij de aanbesteding. Uitgangspunt blijft daarom het gerealiseerde vervoersvolume in 2019. Hierop wordt voor 2024 een afslag van 5% toegepast.

2. In eerdere begrotingen tot kalenderjaar 2019 werd er een opslagpercentage van 5% op het gerealiseerde vervoersvolume 1 januari tot en met 31 december 2019 gehanteerd om een verdere stijging in het vervoersvolume op te vangen. De individuele gemeentes hadden de mogelijkheid om naar wens een ander % toe te passen dan wel geen opslag toe te passen. Voor de begroting 2024 wordt voorgesteld om 0% te hanteren als opslagpercentage, tenzij de individuele gemeentes wel een opslagpercentage willen toepassen.

3. Normaal gesproken wordt het vervoerstarief 2024 geïndexeerd met de meest actuele NEA-index 2023. Gezien de uitzonderlijke situatie en de hoogte van deze index wordt voorgesteld om de NEA-index 2022 te hanteren (3,5%). Voor het vervoerstarief wordt gerekend met het voorcalculatorisch tarief op basis van de afgegeven tarieven in de nieuwe vervoerscontracten of de tarieven uit het addendum op de vervoerscontracten, verhoogd met de NEA-index die geldt voor 2022.

4. De gehanteerde vervoersprijs is de prijs zoals die voortvloeit uit de aanbesteding, het addendum op vervoerscontracten en de afspraken gemaakt in het kader van de afrekensystematiek. Het tarief voor 2024 wordt gebaseerd op het voorcalculatorisch tarief voor 2023. Dit tarief wordt verhoogd met de NEA-index.

5. Voor de salariskosten wordt een nieuwe inschatting gemaakt van de diverse kostencomponenten op basis van de meest actuele informatie. Indexatie van de salariscomponent gebeurt op basis van de beschikbare meest actuele cao-informatie, of inflatievolgende ontwikkeling op basis van de geschatte index zoals weergegeven onder 6 (voor zover cao-informatie niet beschikbaar is). Voor 2024 en de hierop volgende jaren wordt gewerkt met een percentage van 2%.

6. De overheadkosten 2024 zijn gebaseerd op een zo goed mogelijke nieuwe inschatting van de diverse kostencomponenten, of inflatievolgende ontwikkeling op basis van een geschatte index. Voor 2024 en de jaarschijven van de meerjarenbegroting 2025-2027 wordt gewerkt met een indexpercentage gebaseerd op de schatting uit de middellange termijnplanning MEV van het CPB, zijnde 2,5% voor 2024 en 2025, en 2,2% voor 2026 en 2027.

7 Alle vervoerskosten worden conform uitgangspunt uit de notitie ‘Afrekensystematiek’ op basis van daadwerkelijk gebruik met de deelnemende gemeenten afgerekend.

8 De afrekensystematiek voor de indirecte vervoerskosten (zoals loonkosten ritreservering en klantenservice) gebeurt op basis van het aantal ritten. In de begroting zal het aantal ritten uit 2019 opgenomen worden. Bij de afrekening wordt het gerealiseerd aantal ritten 2024 e.v. als basis genomen.

9 De afrekensystematiek voor de overheadkosten conform ‘Notitie Overhead Commissie BBV/IV3’ (bijvoorbeeld loonkosten staf en directie, facilitaire zaken) gebeurt op basis van het aantal inwoners (gebaseerd op CBS-gegevens peildatum 1-1-2023).

10 In de begroting 2024 wordt ervan uitgegaan dat de algemene reserve minimaal € 520.000,- bedraagt conform de vastgestelde ‘Nota reserves, voorzieningen en risicomanagement’. Actualisatie van deze nota in 2023 kan dit bedrag wijzigen.

11 De overheadkosten een post onvoorzien opgenomen conform voorschrift BBV. Deze post wordt gesteld op € 50.000,-.

12 Alle bedragen zijn weergegeven exclusief btw.

Additionele uitgangspunten voor de meerjarenbegroting 2025-2027:

13 Het vervoersvolume van 2019 geldt ook als uitgangspunt voor de jaren van de meerjarenbegroting. Voor het jaar 2025 wordt een afslag van 2,5% toegepast, voor de jaren 2026 en 2027 geldt de nullijn.

14 Voor indexatie van de beheerkosten wordt gewerkt met een indexpercentage gebaseerd op de schatting uit de MEV middellange termijnplanning van het CPB. Voor 2025 bedraagt deze 2,5%, voor 2026 en 2027 2,2%.

Additionele uitgangspunten GGZ-vervoer (alleen voor gemeenten waarvoor dit van toepassing is):

15 Verdeelsleutel GGZ-vervoer: Voor de deelnemende gemeenten GGZ-vervoer geldt de verdeelsleutel op basis van inwoners/ ritten en kilometers.

16 Verdeelsleutel interne doorbelasting Wmo- naar GGZ-vervoer: overhead/ indirecte vervoerkosten worden intern doorbelast aan GGZ-vervoer op basis van pashouders/ ritten.

17 Investeringskosten GGZ: De worden op basis van inwoneraantal (peildatum 1-1-2023) doorberekend aan de betreffende gemeenten.

Beleidsindicatoren

Indicator	2024	Eenheid	Bron
Formatie	0,053	fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Bezettting	0,053	fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Apparaatskosten	€ 3,32	kosten per inwoner	Eigen begroting
Externe inhuur	1,7%	kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Eigen begroting
Overhead	9,6%	% van totale lasten	Eigen begroting

Voor een toelichting op de beleidsindicatoren wordt verwezen naar 3.1.3 'Wat zijn de daarmee gepaard gaande programmakosten?' op pagina 17.

4.2 Overzicht van baten en lasten per taakveld

Programma Wmo-vervoer	Baten	Lasten	Saldo
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ -	€ 25.940.629	€ 25.940.629
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ -	€ 133.547	€ -133.547
Algemene dekkingsmiddelen			
0.5 Treasury	€ 5.000	€ 14.107	€ 9.107
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ 25.999.735	€ -	€ -25.999.735
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ 133.547	€ -	€ 133.547
Overhead			
0.4 Overhead Wmo	€ 2.783.552	€ 2.783.552	€ -
0.4 Overhead GGZ	€ 6.775	€ 6.775	€ -
Onvoorzien			
0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ 50.000	€ 50.000
Structureel saldo van baten en lasten	€ 28.928.610	€ 28.928.610	€ -
Toevoegingen aan de reserves			
Onttrekkingen aan de reserves			
Algemene reserve	€ -	€ -	€ -
Bestemmingsreserve ICT	€ 6.125	€ -	€ -6.125
Bestemmingsreserve personeel 30 gemeenten	€ -	€ -	€ -
Bestemmingsreserve personeel 10 gemeenten			
Incidenteel saldo van baten en lasten	€ 6.125	€ -	€ -6.125
Structureel en reëel evenwicht	€ 28.934.735	€ 28.928.610	€ -6.125

Voor een toelichting op de baten en lasten per taakveld wordt verwezen naar 3.1.3 'Wat zijn de daarmee gepaard gaande programmakosten?' op pagina 17.

4.3 Toelichting op de baten en lasten (Wmo)

4.3.1 Vervoerskosten en baten (Wmo)

Het vervoersvolume 2024 is gebaseerd op de gerealiseerde kilometers, de toeslagen laag en hoog en de meereizend OV-er in de periode 1 januari tot en met 31 december 2019, verminderd met een afslag van 5%.

Tabel Vervoersvolume 2024

Gemeente	Kilometers 1 jan t/m 31 dec 2019	Kilometers 2024	Toeslagen km hoog	Toeslagen km laag	Meereizend km OV-er	95% ritten
Beek	104.222	99.011	4.954	23.373	1.430	13.871
Beekdaelen	249.860	237.367	7.587	59.365	1.945	32.247
Beesel	65.123	61.867	5.193	21.264	931	8.555
Bergen	71.485	67.911	314	11.593	634	5.655
Brunssum	265.051	251.799	14.429	67.320	2.948	42.889
Echt-Susteren	267.999	254.599	9.450	51.953	3.733	30.820
Eijsden-Margraten	189.577	180.098	7.298	46.873	2.229	22.029
Gennep	126.889	120.544	7.329	40.971	1.203	19.859
Gulpen-Wittem	134.359	127.641	9.181	47.396	2.137	13.704
Heerlen	833.627	791.946	16.704	141.525	11.058	138.431
Horst aan de Maas	221.485	210.411	10.566	55.282	1.881	23.141
Kerkrade	538.218	511.307	20.895	115.292	4.440	91.354
Landgraaf	407.795	387.406	14.295	84.327	5.008	65.250
Leudal	242.113	230.007	2.340	36.638	2.260	22.533
Maasgouw	208.919	198.473	4.868	40.472	2.813	22.987
Maastricht	1.170.965	1.112.417	78.155	368.460	11.830	229.417
Meerssen	230.208	218.698	12.867	67.923	2.161	28.839
Nederweert	85.907	81.611	1.415	7.084	642	9.772
Peel en Maas	218.690	207.755	10.099	58.843	1.923	22.413
Roerdalen	112.369	106.750	4.046	30.395	568	13.194
Roermond	297.386	282.517	1.506	47.516	3.282	56.052
Simpelveld	68.973	65.525	2.665	14.087	1.425	8.161
Sittard-Geleen	804.784	764.545	65.836	209.312	8.807	126.290
Stein	129.814	123.324	4.528	41.377	1.813	16.497
Vaals	89.973	85.474	2.156	21.176	1.636	10.204
Valkenburg aan de Geul	180.485	171.461	7.396	40.921	2.459	21.281
Venlo	508.825	483.384	25.509	117.766	5.853	95.233
Venray	161.861	153.768	2.437	33.477	1.900	27.679
Voerendaal	76.859	73.016	1.411	11.945	1.159	11.555
Weert	153.351	145.683	3.240	30.025	2.414	31.344
Totaal	8.217.173	7.806.315	358.667	1.943.951	92.521	1.261.256

In de tabel 'Vervoersvolume 2024' zijn de aantallen vervoersvolumes, opslagpercentages, toeslagen laag en hoog en de meereizend OV-er, waarmee in deze begroting wordt gerekend, weergegeven. Deze vormt dan ook de basis voor de tabellen die op de volgende pagina's staan.

Basis voor de vervoerskosten zijn het opstarttarief en het geïndexeerd kilometertarief. Het voorcalculatorisch opstarttarief 2023 is vastgesteld op € 5,31 (afgerond) en het nacalculatorisch kilometertarief 2023 is € 1,84 (afgerond). Beide tarieven worden jaarlijks met 3,5% geïndexeerd, conform de uitgangspuntennotitie. Er dient hierbij wel in gedachten gehouden te worden dat de calculaties gemaakt zijn met niet-afgeronde tarieven. De afgeronde tarieven zijn de geïndexeerde € 5,50 opstarttarief en de afgeronde geïndexeerde € 1,91 kilometertarief. De financiële kaders worden in 4.1 'Financiële kaders' op pagina x toegelicht. De tarieven worden vermenigvuldigd met het vervoersvolume uit 'Tabel Vervoersvolume 2024' op pagina 35.

Tabel Vervoerskosten 2024
Het vervoersvolume 2024 is gebaseerd op het gerealiseerde vervoersvolume 2019 met een afslag van 5%. Hier worden aantallen van de gerealiseerde zones, toeslagen laag en hoog en de meereizende OV-er in de periode 1 januari tot en met 31 december 2019 als grondslag gebruikt. Er is geen opslagpercentage per gemeente opgenomen.

Tabel Vervoerskosten

Gemeente	Kilometers 2024	Toeslagen hoog	Toeslagen laag	Meereizend OV-er	Totaal
Beek	€ 265.221	€ 3.239	€ 6.412	€ 1.901	€ 276.772
Beekdaelen	€ 630.301	€ 4.960	€ 16.285	€ 2.586	€ 654.132
Beesel	€ 165.106	€ 3.395	€ 5.833	€ 1.238	€ 175.572
Bergen	€ 160.704	€ 205	€ 3.180	€ 843	€ 164.932
Brunssum	€ 716.334	€ 9.432	€ 18.467	€ 3.920	€ 748.154
Echt-Susteren	€ 655.350	€ 6.177	€ 14.252	€ 4.963	€ 680.742
Eijsden-Margraten	€ 464.832	€ 4.771	€ 12.858	€ 2.963	€ 485.425
Gennep	€ 339.232	€ 4.791	€ 11.239	€ 1.599	€ 356.862
Gulpen-Wittem	€ 318.951	€ 6.002	€ 13.002	€ 2.841	€ 340.795
Heerlen	€ 2.272.428	€ 10.919	€ 38.824	€ 14.702	€ 2.336.873
Horst aan de Maas	€ 528.803	€ 6.907	€ 15.165	€ 2.500	€ 553.376
Kerkrade	€ 1.478.029	€ 13.659	€ 31.628	€ 5.902	€ 1.529.218
Landgraaf	€ 1.098.068	€ 9.345	€ 23.133	€ 6.658	€ 1.137.203
Leudal	€ 562.865	€ 1.529	€ 10.051	€ 3.005	€ 577.450
Maasgouw	€ 505.170	€ 3.182	€ 11.103	€ 3.740	€ 523.195
Maastricht	€ 3.384.175	€ 51.089	€ 101.078	€ 15.729	€ 3.552.071
Meerssen	€ 575.936	€ 8.411	€ 18.633	€ 2.873	€ 605.854
Nederweert	€ 209.481	€ 925	€ 1.943	€ 853	€ 213.202
Peel en Maas	€ 519.733	€ 6.601	€ 16.142	€ 2.557	€ 545.033
Roerdalen	€ 276.273	€ 2.645	€ 8.338	€ 755	€ 288.010
Roermond	€ 847.309	€ 984	€ 13.035	€ 4.364	€ 865.692
Simpelveld	€ 169.922	€ 1.742	€ 3.864	€ 1.895	€ 177.423
Sittard-Geleen	€ 2.153.401	€ 43.036	€ 57.420	€ 11.708	€ 2.265.565
Stein	€ 326.060	€ 2.960	€ 11.351	€ 2.410	€ 342.781
Vaals	€ 219.229	€ 1.409	€ 5.809	€ 2.174	€ 228.622
Valkenburg aan de Geul	€ 444.235	€ 4.834	€ 11.226	€ 3.270	€ 463.565
Venlo	€ 1.446.048	€ 16.675	€ 32.306	€ 7.781	€ 1.502.810
Venray	€ 445.625	€ 1.593	€ 9.184	€ 2.527	€ 458.928
Voerendaal	€ 202.874	€ 922	€ 3.277	€ 1.542	€ 208.614
Weert	€ 450.336	€ 2.118	€ 8.237	€ 3.210	€ 463.901
Totaal	€ 21.832.032	€ 234.457	€ 533.275	€ 123.009	€ 22.722.773

4.3.2 Indirecte vervoerskosten

Alle kosten die verband houden met de uitvoering van vervoer binnen de organisatie Omnibuzz, op basis van deze regeling, worden gedragen door de gemeenten. Deze worden berekend op basis van het werkelijk aantal gemaakte ritten door de inwoners van de gemeenten. Het aantal ritten wordt achteraf vastgesteld op basis van het gerealiseerd aantal ritten van klanten van die gemeenten van het jaar waarop de kosten betrekking hebben. De verdeelsleutel van de indirecte vervoerskosten gebeurt op basis van het aantal verreden ritten in 2019 per gemeente.

Tabel indirecte vervoerskosten 2024

Gemeente	Aantal ritten	Verhouding ritten	Totaal
Beek	14.601	1,10%	€ 35.389
Beekdaelen	33.944	2,56%	€ 82.272
Beesel	9.005	0,68%	€ 21.826
Bergen	5.953	0,45%	€ 14.429
Brunssum	45.146	3,40%	€ 109.423
Echt-Susteren	32.442	2,44%	€ 78.631
Eijsden-Margraten	23.188	1,75%	€ 56.202
Gennep	20.904	1,57%	€ 50.666
Gulpen-Wittem	14.425	1,09%	€ 34.963
Heerlen	145.717	10,98%	€ 353.181
Horst aan de Maas	24.359	1,83%	€ 59.040
Kerkrade	96.162	7,24%	€ 233.073
Landgraaf	68.684	5,17%	€ 166.473
Leudal	23.719	1,79%	€ 57.489
Maasgouw	24.197	1,82%	€ 58.647
Maastricht	241.492	18,19%	€ 585.316
Meerssen	30.357	2,29%	€ 73.578
Nederweert	10.286	0,77%	€ 24.931
Peel en Maas	23.593	1,78%	€ 57.183
Roerdalen	13.888	1,05%	€ 33.661
Roermond	59.002	4,44%	€ 143.006
Simpelveld	8.590	0,65%	€ 20.820
Sittard-Geleen	132.937	10,01%	€ 322.206
Stein	17.365	1,31%	€ 42.088
Vaals	10.741	0,81%	€ 26.033
Valkenburg aan de Geul	22.401	1,69%	€ 54.294
Venlo	100.245	7,55%	€ 242.969
Venray	29.136	2,19%	€ 70.618
Voerendaal	12.163	0,92%	€ 29.480
Weert	32.994	2,49%	€ 79.969
Totaal	1.327.636	100,00%	€ 3.217.856

4.3.3 Overheadkosten

De totale overheadkosten, conform de definities van de 'Notitie Overhead Commissie BBV/IV3 systematiek', worden gedragen door de gemeenten, naar rato van het aantal inwoners per gemeente op 1 januari van het jaar waarop die kosten betrekking hebben. Het aantal inwoners wordt bepaald op de cijfers van het CBS (peildatum 1 januari 2023). Overheadkosten bestaan onder andere uit de loonkosten directie, management en staf, automatisering en facilitaire kosten.

Tabel overheadkosten 2024

Gemeente	Aantal inwoners	Verhouding inwoners	Totaal
Beek	16.133	1,44%	€ 40.935
Beekdaelen	35.959	3,21%	€ 91.240
Beesel	13.449	1,20%	€ 34.124
Bergen	13.119	1,17%	€ 33.287
Brunssum	27.677	2,47%	€ 70.225
Echt-Susteren	31.975	2,85%	€ 81.131
Eijsden-Margraten	25.987	2,32%	€ 65.937
Gennep	17.763	1,59%	€ 45.070
Gulpen-Wittem	14.204	1,27%	€ 36.040
Heerlen	87.107	7,78%	€ 221.019
Horst aan de Maas	43.651	3,90%	€ 110.757
Kerkrade	45.636	4,07%	€ 115.793
Landgraaf	37.194	3,32%	€ 94.373
Leudal	36.133	3,23%	€ 91.681
Maasgouw	24.303	2,17%	€ 61.665
Maastricht	122.632	10,95%	€ 311.157
Meerssen	18.600	1,66%	€ 47.194
Nederweert	17.501	1,56%	€ 44.406
Peel en Maas	45.283	4,04%	€ 114.898
Roerdalen	20.705	1,85%	€ 52.535
Roermond	59.965	5,35%	€ 152.151
Simpelveld	10.398	0,93%	€ 26.383
Sittard-Geleen	92.232	8,23%	€ 234.022
Stein	24.772	2,21%	€ 62.855
Vaals	10.203	0,91%	€ 25.888
Valkenburg aan de Geul	16.427	1,47%	€ 41.681
Venlo	103.329	9,22%	€ 262.179
Venray	44.633	3,98%	€ 113.248
Voerendaal	12.404	1,11%	€ 31.473
Weert	50.915	4,54%	€ 129.188
Totaal	1.120.289	100,00%	€ 2.842.534

In de eerste begrotingswijziging 2023 zijn de geactualiseerde inzichten met betrekking tot benodigde mensen en middelen

verwerkt in de bedrijfsvoeringkosten. In paragraaf 4.3 ‘Analyse tweede begrotingswijziging 2023 ten opzichte van de eerste begrotingswijziging 2023 (Wmo)’ op pagina 42 zal een toelichting gegeven worden op de belangrijkste wijzigingen ten opzichte van de begroting 2023.

4.3.4 Tabel Eindresultaat

Gemeente	2024	
Beek	€	353.096
Beekdaelen	€	827.643
Beesel	€	231.522
Bergen	€	212.648
Brunssum	€	927.802
Echt-Susteren	€	840.505
Eijsden-Margraten	€	607.564
Gennep	€	452.598
Gulpen-Wittem	€	411.798
Heerlen	€	2.911.073
Horst aan de Maas	€	723.172
Kerkrade	€	1.878.083
Landgraaf	€	1.398.049
Leudal	€	726.620
Maasgouw	€	643.507
Maastricht	€	4.448.544
Meerssen	€	726.625
Nederweert	€	282.539
Peel en Maas	€	717.114
Roerdalen	€	374.207
Roermond	€	1.160.849
Simpelveld	€	224.626
Sittard-Geleen	€	2.821.793
Stein	€	447.724
Vaals	€	280.544
Valkenburg aan de Geul	€	559.540
Venlo	€	2.007.958
Venray	€	642.795
Voerendaal	€	269.567
Weert	€	673.057
Totaal	€	28.783.163

Bovenstaande tabel geeft het resultaat weer van de totale kosten en opbrengsten voor de begroting 2024. Het resulterende saldo per gemeente geeft inzicht in de bijdrage die van de betreffende gemeente voor het begrotingsjaar 2024 gevraagd wordt.

4.3.5 Eindresultaat IV3 2024

Tabel IV3

Gemeente	6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	Programma Wmo-vervoer overige kosten (Overhead, Onvoorzien, Treasury)	Totaal	Eindresultaat begroting
Beek	€ 312.161	€ 40.935	€ 353.096	€ 353.096
Beekdaelen	€ 736.404	€ 91.240	€ 827.643	€ 827.643
Beesel	€ 197.398	€ 34.124	€ 231.522	€ 231.522
Bergen	€ 179.361	€ 33.287	€ 212.648	€ 212.648
Brunssum	€ 857.576	€ 70.225	€ 927.802	€ 927.802
Echt-Susteren	€ 759.374	€ 81.131	€ 840.505	€ 840.505
Eijsden-Margraten	€ 541.627	€ 65.937	€ 607.564	€ 607.564
Gennep	€ 407.528	€ 45.070	€ 452.598	€ 452.598
Gulpen-Wittem	€ 375.758	€ 36.040	€ 411.798	€ 411.798
Heerlen	€ 2.690.054	€ 221.019	€ 2.911.073	€ 2.911.073
Horst aan de Maas	€ 612.416	€ 110.757	€ 723.172	€ 723.172
Kerkrade	€ 1.762.290	€ 115.793	€ 1.878.083	€ 1.878.083
Landgraaf	€ 1.303.676	€ 94.373	€ 1.398.049	€ 1.398.049
Leudal	€ 634.939	€ 91.681	€ 726.620	€ 726.620
Maasgouw	€ 581.843	€ 61.665	€ 643.507	€ 643.507
Maastricht	€ 4.137.387	€ 311.157	€ 4.448.544	€ 4.448.544
Meerssen	€ 679.431	€ 47.194	€ 726.625	€ 726.625
Nederweert	€ 238.133	€ 44.406	€ 282.539	€ 282.539
Peel en Maas	€ 602.217	€ 114.898	€ 717.114	€ 717.114
Roerdalen	€ 321.671	€ 52.535	€ 374.207	€ 374.207
Roermond	€ 1.008.698	€ 152.151	€ 1.160.849	€ 1.160.849
Simpelveld	€ 198.243	€ 26.383	€ 224.626	€ 224.626
Sittard-Geleen	€ 2.587.771	€ 234.022	€ 2.821.793	€ 2.821.793
Stein	€ 384.869	€ 62.855	€ 447.724	€ 447.724
Vaals	€ 254.656	€ 25.888	€ 280.544	€ 280.544
Valkenburg aan de Geul	€ 517.859	€ 41.681	€ 559.540	€ 559.540
Venlo	€ 1.745.779	€ 262.179	€ 2.007.958	€ 2.007.958
Venray	€ 529.546	€ 113.248	€ 642.795	€ 642.795
Voerendaal	€ 238.094	€ 31.473	€ 269.567	€ 269.567
Weert	€ 543.870	€ 129.188	€ 673.057	€ 673.057
Totaal	€ 25.940.629	€ 2.842.534	**€ 28.783.163**	**€ 28.783.163**

Bovenstaande tabel geeft het resultaat weer van de totale kosten en opbrengsten voor de begroting 2024. Het resulterende saldo per gemeente geeft inzicht in de bijdrage die van de betreffende gemeente voor het begrotingsjaar 2024 gevraagd wordt, uitgesplitst naar het programma Wmo-vervoer en het programma Wmo-vervoer overige kosten (Overhead, onvoorzien en treasury conform paragraaf 3.1.3 ‘Wat zijn de daarmee gepaard gaande programmakosten?’ op pagina 17.

4.3.6 Vergelijking eindresultaat IV3

Tabel vergelijking IV3

Gemeente	Eindresultaat begroting 2024	Eindresultaat MJP 2024	Verschil	Programma Wmo-vervoer 6.71 Maatwerk-dienstverlening 18+	Programma Wmo-vervoer overige kosten (Overhead, Onvoorzien Treasury)
Beek	€ 353.097	€ 342.379	€ 10.718	€ 8.210	€ 2.508
Beekdaelen	€ 827.647	€ 796.301	€ 31.346	€ 24.023	€ 7.323
Beesel	€ 231.524	€ 241.174	€ -9.650	€ -13.514	€ 3.864
Bergen	€ 212.649	€ 191.894	€ 20.755	€ 14.517	€ 6.238
Brunssum	€ 927.805	€ 889.587	€ 38.218	€ 39.196	€ -978
Echt-Susteren	€ 840.508	€ 772.016	€ 68.492	€ 63.935	€ 4.557
Eijsden-Margraten	€ 607.567	€ 597.299	€ 10.268	€ 10.086	€ 182
Gennep	€ 452.600	€ 436.436	€ 16.164	€ 15.356	€ 808
Gulpen-Wittem	€ 411.800	€ 382.748	€ 29.052	€ 31.011	€ -1.960
Heerlen	€ 2.911.083	€ 2.719.731	€ 191.352	€ 191.713	€ -361
Horst aan de Maas	€ 723.177	€ 687.058	€ 36.119	€ 9.259	€ 26.860
Kerkrade	€ 1.878.088	€ 1.820.900	€ 57.188	€ 83.878	€ -26.690
Landgraaf	€ 1.398.053	€ 1.359.302	€ 38.751	€ 58.313	€ -19.562
Leudal	€ 726.624	€ 634.649	€ 91.975	€ 77.804	€ 14.171
Maasgouw	€ 643.510	€ 578.972	€ 64.538	€ 62.247	€ 2.291
Maastricht	€ 4.448.557	€ 4.424.880	€ 23.677	€ 55.315	€ -31.638
Meerssen	€ 726.628	€ 667.348	€ 59.280	€ 67.439	€ -8.160
Nederweert	€ 282.541	€ 265.184	€ 17.357	€ 8.226	€ 9.131
Peel en Maas	€ 717.119	€ 686.336	€ 30.783	€ 583	€ 30.200
Roerdalen	€ 374.209	€ 344.155	€ 30.054	€ 17.046	€ 13.008
Roermond	€ 1.160.856	€ 1.126.443	€ 34.413	€ 19.779	€ 14.634
Simpelveld	€ 224.627	€ 217.713	€ 6.914	€ 4.575	€ 2.340
Sittard-Geleen	€ 2.821.803	€ 2.611.094	€ 210.709	€ 218.454	€ -7.745
Stein	€ 447.726	€ 404.104	€ 43.622	€ 31.653	€ 11.970
Vaals	€ 280.545	€ 254.429	€ 26.116	€ 27.967	€ -1.851
Valkenburg aan de Geul	€ 559.541	€ 506.774	€ 52.767	€ 52.046	€ 722
Venlo	€ 2.007.969	€ 2.056.490	€ -48.521	€ -63.885	€ 15.365
Venray	€ 642.800	€ 622.261	€ 20.539	€ -14.375	€ 34.913
Voerendaal	€ 269.569	€ 262.752	€ 6.817	€ 2.416	€ 4.401
Weert	€ 673.063	€ 699.875	€ -26.812	€ -55.581	€ 28.769
Totaal	€ 28.783.288	€ 27.600.284	€ 1.183.004	€ 1.047.694	€ 135.310

4.4 Analyse eerste begroting 2024 ten opzichte van het jaar 2024 uit de meerjarenbegroting 2023-1

De gewijzigde uitgangspunten en inzichten die in deze eerste begrotingswijziging gehanteerd zijn, leiden tot een verandering in de te verwachten kosten en opbrengsten (vervoer, indirecte vervoerskosten en overheadkosten). Onderstaand worden deze verschillen per onderdeel geanalyseerd en verklaard.

Het totale resultaat is gestegen met € 1.182.881,– ten opzichte van de begroting 2023-1 & meerjarenperspectief. Dit totale resultaat bestaat uit een stijging van het vervoersresultaat € 946.951,–.

De stijging van het vervoersresultaat van € 946.951,– is te wijten aan de volgende belangrijke oorzaken:

In de begroting 2022 & meerjarenperspectief is met een index gerekend van 1%. Eind 2021 is bekendgemaakt dat de NEA-index 3,5% bedraagt. Deze NEA-index wordt toegepast op het vervoersresultaat van 2022 en vervolgens ook op het vervoersresultaat van 2023. Daarnaast is er in 2023-2 met een NEA-index van 13,7% gewerkt die natuurlijk ook nog effect heeft op het meerjarig tarief. Dit is dan ook de reden dat het vervoersresultaat hoger ligt dan in 2022. Daarnaast is er ook gerekend met een afslag op het vervoersvolume. Voor 2024 is gekozen voor een afslag van 5% van het gerealiseerde vervoer van 2019 in plaats van 100% van het gerealiseerde vervoer van 2019 dat in 2022 als basis werd gebruikt.

De stijging van de regiekosten € 180.775,– wordt gerealiseerd door het actualiseren van de cao-informatie. De lonen zijn ingerekend conform het principeakkoord dat bekendgemaakt is op 22 februari 2023. Het gaat hier om een gemiddelde loonsverhoging van 9,1% in 2023 en de opvolgende jaren 2% voor alle werknemers in de betreffende loonschalen. Verder zijn de lonen ingerekend met de nieuwe percentages voor sociale lasten en pensioenen. De onregelmatigheidstoeslag is opnieuw ingerekend en telt ook mee in de berekening van de sociale lasten en pensioenlasten.

De beheerkosten dalen per saldo met € 26.689,-.

Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de volgende posten:

1. Een daling van het beheer van de taxipoints met € 1.000,-.
2. Een verwachte stijging van het gas, water, licht met € 7.584,-.
3. Een daling van de automatiseringskosten met € 2.243,-.
4. Een daling van de applicatiekosten van € 10.234,-.
5. Een daling van de accountantskosten van € 12.500,-.
6. Een interne doorbelasting van Wmo naar GGZ van - € 8.296,- (zie 4.6.2 hieronder).

De stijging van de lonen met € 86.581,- wordt gerealiseerd door het actualiseren van de cao-informatie. De lonen zijn ingerekend conform het principeakkoord dat bekendgemaakt is op 22 februari 2023. Het gaat hier om een gemiddelde loonsverhoging van 9,1% in 2023 en de opvolgende jaren 2% voor alle werknemers in de betreffende loonschalen. Verder zijn de lonen ingerekend met de nieuwe percentages voor sociale lasten en pensioenen.

De daling van de kapitaalkosten met € 4.738,– wordt veroorzaakt door actualisatie van de bankkosten en verwachte renteopbrengsten van €5.000.

4.5 Meerjarenraming 2025-2027

4.5.1 Beleidsindicatoren

Met de invoering van het vernieuwde 'Besluit begroting en verantwoording', ingaand voor begrotingen en programmaverantwoordingen dienen decentrale overheden de voor hun van toepassing zijnde beleidsindicatoren op te nemen. Met deze beleidsindicatoren worden de effecten van het beleid toegelicht. Hieronder zijn de voor Omnibuzz van toepassing zijnde beleidsindicatoren opgenomen.

Indicator	2025	2026	2027	Eenheid	Bron
Formatie	0,053	0,053	0,053	fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Bezettting	0,053	0,053	0,053	fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Apparaatskosten	€ 3,45	€ 3,48	€ 3,56	kosten per inwoner	Eigen begroting
Externe inhuur	1,6%	1,6%	1,6%	kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Eigen begroting
Overhead	9,5%	9,1%	9,1%	% van totale lasten	Eigen begroting

Op basis van de onder 'Overhead' opgenomen lasten bedraagt de overhead voor de jaren 2025 tot en met 2027 gemiddeld 9,2% van de totale lasten. Omnibuzz streeft ernaar deze factor in de komende jaren van groei van activiteiten zo stabiel mogelijk te houden.

4.5.2 Overzicht baten en lasten per programma

Het meerjarenperspectief 2025-2027 is sluitend door de bijdrage van de deelnemende gemeenten.

Tabel begroting 2025

Programma Wmo-vervoer	Baten	Lasten	Saldo
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ -	€ 27.440.637	€ 27.440.637
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ -	€ 138.166	€ 138.166
Algemene dekkingsmiddelen			
0.5 Treasury	€ 5.000	€ 14.459	€ 9.459
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ 27.500.096	€ -	€ -27.500.096
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ 138.166	€ -	€ -138.166
Overhead			
0.4 Overhead Wmo	€ 2.895.002	€ 2.895.002	€ -
0.4 Overhead GGZ	€ 7.019	€ 7.019	€ -
Onvoorzien			
0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ 50.000	€ 50.000
Structureel saldo van baten en lasten	€ 30.545.282	€ 30.545.282	€ -
Toevoegingen aan de reserves			
Onttrekkingen aan de reserves			
Algemene reserve	€ -	€ -	€ -
Bestemmingsreserve ICT	€ 6.125	€ -	€ -6.125
Bestemmingsreserve personeel 30 gemeenten	€ -	€ -	€ -
Bestemmingsreserve personeel 10 gemeenten	€ -	€ -	€ -
Incidenteel saldo van baten en lasten	€ 6.125	€ -	€ -6.125
Structureel en reëel evenwicht	€ 30.551.407	€ 30.545.282	€ -6.125

Tabel begroting 2026

Programma Wmo-vervoer	Baten	Lasten	Saldo
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ -	€ 28.994.808	€ 28.994.808
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ -	€ 142.904	€ 142.904
Algemene dekkingsmiddelen			
0.5 Treasury	€ 5.000	€ 14.778	€ 9.778
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ 29.054.586	€ -	€ -29.054.586
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ 142.904	€ -	€ -142.904
Overhead			
0.4 Overhead Wmo	€ 2.907.941	€ 2.907.941	€ -
0.4 Overhead GGZ	€ 7.214	€ 7.214	€ -
Onvoorzien			
0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ 50.000	€ 50.000
Structureel saldo van baten en lasten	€ 32.117.644	€ 32.117.644	€ -
Toevoegingen aan de reserves			
Onttrekkingen aan de reserves			
Algemene reserve	€ 6.125	€ -	€ -6.125
Bestemmingsreserve ICT	€ -	€ -	€ -
Bestemmingsreserve personeel 30 gemeenten	€ -	€ -	€ -
Bestemmingsreserve personeel 10 gemeenten			
Incidenteel saldo van baten en lasten	€ 6.125	€ -	€ -6.125
Structureel en reëel evenwicht	€ 32.123.769	€ 32.117.644	€ -6.125

Tabel begroting 2027

Programma Wmo-vervoer	Baten	Lasten	Saldo
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ -	€ 29.943.132	€ 29.943.132
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ -	€ 147.767	€ 147.767
Algemene dekkingsmiddelen			
0.5 Treasury	€ 5.000	€ 15.103	€ 10.103
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ 30.003.234	€ -	€ -30.003.234
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ 147.767	€ -	€ -147.767
Overhead			
0.4 Overhead Wmo	€ 2.998.314	€ 2.998.314	€ -
0.4 Overhead GGZ	€ 7.459	€ 7.459	€ -
Onvoorzien			
0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ 50.000	€ 50.000
Structureel saldo van baten en lasten	€ 33.161.775	€ 33.161.775	€ -
Toevoegingen aan de reserves			
Onttrekkingen aan de reserves			
Algemene reserve			
Bestemmingsreserve ICT	€ 6.125	€ -	€ -6.125
Bestemmingsreserve personeel 30 gemeenten	€ -	€ -	€ -
Bestemmingsreserve personeel 10 gemeenten	€ -	€ -	€ -
Incidenteel saldo van baten en lasten	€ 6.125	€ -	€ -6.125
Structureel en reëel evenwicht	€ 33.167.900	€ 33.161.775	€ -6.125

Meerjarenbalans

Hieronder is de voor Omnibuzz van toepassing zijnde meerjarenbalans 2025-2027 opgenomen.

Activa	31-dec-2025 €	31-dec-2026 €	31-dec-2027 €	Passiva	31-dec-2025 €	31-dec-2026 €	31-dec-2027 €
Vaste activa				Vaste passiva			
Materiële vaste activa:				Algemene reserve	900.000	900.000	900.000
Investeringen met een economisch nut	237.148	213.007	188.866	Egalisatiereserve	-	-	-
				Bestemmingsreserve	105.248	99.123	92.998
Financiële vaste activa	-	-		Resultaat voor bestemming WMO	-	-	-
				Resultaat voor bestemming GGZ	-	-	-
Totaal vaste activa	237.148	213.007	188.866	Totaal vaste passiva	1.005.248	999.123	992.998
Vlottende activa				Vlottende passiva			
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar:				Netto-vlottende schulden:			
Uitzettingen in Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	3.947.727	4.687.814	4.453.850	Overige schulden	1.299.021	1.209.680	1.229.094
Overige vorderingen	278.360	261.464	267.293	Overlopende passiva:			
				Te betalen verplichtingen	306.084	280.426	284.702
Liquide middelen	254.520	242.461	246.110	Voorschotbedragen:	2.370.719	3.159.497	2.887.309
Overlopende activa	263.317	243.981	237.985				
Totaal vlottende activa	4.743.924	5.435.719	5.205.238	Totaal vlottende passiva	3.975.824	4.649.603	4.401.105
Totaal generaal	4.981.072	5.648.726	5.394.104	Totaal generaal	4.981.072	5.648.726	5.394.104

4.5.3 Vervoerskosten en baten

Het vervoersvolume is gebaseerd op het gerealiseerde aantal kilometers in de periode 1 januari tot en met 31 december 2019, inclusief toeslagen laag en hoog en de meereizende OV-er. In 2025 gaan wij nog uit van een afslag van 2,5%, waarmee wij dus op 97,5% van het totaal van 2019 verwachten te komen. In de jaren 2026 en 2027 verwachten wij dat het vervoersvolume weer gelijk is aan het niveau van 2019.

Tabel Vervoersvolume 2025

Gemeente	Kilometers 1 jan t/m 31 dec 2019	Kilometers 2025	Toeslagen km hoog	Toeslagen km laag	Meereizend km OV-er	97,50% ritten
Beek	104.222	101.616	5.085	23.988	1.467	14.236
Beekdaelen	249.860	243.614	7.787	60.927	1.997	33.095
Beesel	65.123	63.495	5.330	21.824	956	8.780
Bergen	71.485	69.698	322	11.898	651	5.804
Brunssum	265.051	258.425	14.809	69.091	3.026	44.017
Echt-Susteren	267.999	261.299	9.699	53.321	3.831	31.631
Eijsden-Margraten	189.577	184.838	7.490	48.107	2.288	22.608
Gennep	126.889	123.717	7.521	42.049	1.235	20.381
Gulpen-Wittem	134.359	131.000	9.423	48.644	2.193	14.064
Heerlen	833.627	812.787	17.143	145.249	11.349	142.074
Horst aan de Maas	221.485	215.948	10.844	56.737	1.930	23.750
Kerkrade	538.218	524.763	21.444	118.326	4.556	93.758
Landgraaf	407.795	397.601	14.672	86.546	5.139	66.967
Leudal	242.113	236.060	2.401	37.602	2.320	23.126
Maasgouw	208.919	203.696	4.996	41.537	2.887	23.592
Maastricht	1.170.965	1.141.691	80.212	378.156	12.142	235.455
Meerssen	230.208	224.453	13.206	69.711	2.218	29.598
Nederweert	85.907	83.759	1.452	7.270	659	10.029
Peel en Maas	218.690	213.222	10.364	60.391	1.974	23.003
Roerdalen	112.369	109.560	4.152	31.195	583	13.541
Roermond	297.386	289.951	1.545	48.766	3.369	57.527
Simpelveld	68.973	67.249	2.735	14.457	1.463	8.375
Sittard-Geleen	804.784	784.664	67.568	214.820	9.038	129.614
Stein	129.814	126.569	4.647	42.466	1.860	16.931
Vaals	89.973	87.724	2.213	21.734	1.679	10.472
Valkenburg aan de Geul	180.485	175.973	7.590	41.998	2.524	21.841
Venlo	508.825	496.104	26.180	120.865	6.007	97.739
Venray	161.861	157.814	2.501	34.358	1.950	28.408
Voerendaal	76.859	74.937	1.448	12.259	1.190	11.859
Weert	153.351	149.517	3.326	30.816	2.478	32.169
Totaal	8.217.173	8.011.744	368.105	1.995.107	94.956	1.294.444

Tabel Vervoersvolume 2026 en 2027

Gemeente	Kilometers 1 jan t/m 31 dec 2019	Kilometers 2026	Toeslagen km hoog	Toeslagen km laag	Meereizend km OV-er	100% ritten
Beek	104.222	104.222	5.215	24.603	1.505	14.601
Beekdaelen	249.860	249.860	7.987	62.489	2.048	33.944
Beesel	65.123	65.123	5.467	22.383	980	9.005
Bergen	71.485	71.485	330	12.203	667	5.953
Brunssum	265.051	265.051	15.189	70.863	3.104	45.146
Echt-Susteren	267.999	267.999	9.947	54.688	3.929	32.442
Eijsden-Margraten	189.577	189.577	7.682	49.340	2.346	23.188
Gennep	126.889	126.889	7.714	43.128	1.266	20.904
Gulpen-Wittem	134.359	134.359	9.664	49.891	2.249	14.425
Heerlen	833.627	833.627	17.583	148.973	11.640	145.717
Horst aan de Maas	221.485	221.485	11.122	58.192	1.980	24.359
Kerkrade	538.218	538.218	21.994	121.360	4.673	96.162
Landgraaf	407.795	407.795	15.048	88.765	5.271	68.684
Leudal	242.113	242.113	2.463	38.567	2.379	23.719
Maasgouw	208.919	208.919	5.124	42.602	2.961	24.197
Maastricht	1.170.965	1.170.965	82.268	387.852	12.453	241.492
Meerssen	230.208	230.208	13.544	71.498	2.275	30.357
Nederweert	85.907	85.907	1.489	7.457	675	10.286
Peel en Maas	218.690	218.690	10.630	61.940	2.024	23.593
Roerdalen	112.369	112.369	4.259	31.995	598	13.888
Roermond	297.386	297.386	1.585	50.017	3.455	59.002
Simpelveld	68.973	68.973	2.805	14.828	1.500	8.590
Sittard-Geleen	804.784	804.784	69.301	220.328	9.270	132.937
Stein	129.814	129.814	4.767	43.555	1.908	17.365
Vaals	89.973	89.973	2.270	22.291	1.722	10.741
Valkenburg aan de Geul	180.485	180.485	7.785	43.075	2.589	22.401
Venlo	508.825	508.825	26.851	123.964	6.161	100.245
Venray	161.861	161.861	2.565	35.239	2.001	29.136
Voerendaal	76.859	76.859	1.485	12.573	1.221	12.163
Weert	153.351	153.351	3.411	31.606	2.541	32.994
Totaal	8.217.173	8.217.173	377.544	2.046.264	97.391	1.327.636

In bovenstaande tabellen worden de reisvolumes, waarmee gerekend is in deze meerjarenbegroting, gepresenteerd. Deze tabellen vormen tevens de basis voor de volgende tabellen.

Tabel Vervoerskosten 2025

Gemeente	Kilometers	Toeslagen hoog	Toeslagen laag	Meereizend OV-er	Totaal
Beek	€ 281.727	€ 3.440	€ 6.811	€ 2.019	€ 293.997
Beekdaelen	€ 669.525	€ 5.268	€ 17.299	€ 2.747	€ 694.840
Beesel	€ 175.381	€ 3.606	€ 6.196	€ 1.315	€ 186.498
Bergen	€ 170.707	€ 218	€ 3.378	€ 895	€ 175.198
Brunssum	€ 760.913	€ 10.019	€ 19.617	€ 4.164	€ 794.713
Echt-Susteren	€ 696.137	€ 6.562	€ 15.139	€ 5.271	€ 723.109
Eijsden-Margraten	€ 493.758	€ 5.068	€ 13.659	€ 3.148	€ 515.632
Gennep	€ 360.341	€ 5.089	€ 11.939	€ 1.699	€ 379.068
Gulpen-Wittem	€ 338.798	€ 6.375	€ 13.811	€ 3.018	€ 362.002
Heerlen	€ 2.413.858	€ 11.599	€ 41.240	€ 15.617	€ 2.482.313
Horst aan de Maas	€ 561.714	€ 7.337	€ 16.109	€ 2.656	€ 587.816
Kerkrade	€ 1.570.016	€ 14.509	€ 33.596	€ 6.270	€ 1.624.391
Landgraaf	€ 1.166.407	€ 9.926	€ 24.573	€ 7.072	€ 1.207.979
Leudal	€ 597.897	€ 1.625	€ 10.676	€ 3.192	€ 613.389
Maasgouw	€ 536.611	€ 3.380	€ 11.794	€ 3.973	€ 555.758
Maastricht	€ 3.594.800	€ 54.269	€ 107.369	€ 16.707	€ 3.773.145
Meerssen	€ 611.781	€ 8.935	€ 19.793	€ 3.052	€ 643.560
Nederweert	€ 222.518	€ 982	€ 2.064	€ 906	€ 226.471
Peel en Maas	€ 552.080	€ 7.012	€ 17.147	€ 2.716	€ 578.955
Roerdalen	€ 293.466	€ 2.809	€ 8.857	€ 802	€ 305.934
Roermond	€ 900.043	€ 1.046	€ 13.846	€ 4.636	€ 919.570
Simpelveld	€ 180.493	€ 1.850	€ 4.105	€ 2.013	€ 188.461
Sittard-Geleen	€ 2.287.425	€ 45.715	€ 60.993	€ 12.437	€ 2.406.570
Stein	€ 346.352	€ 3.144	€ 12.057	€ 2.560	€ 364.114
Vaals	€ 232.871	€ 1.497	€ 6.171	€ 2.310	€ 242.848
Valkenburg aan de Geul	€ 471.882	€ 5.135	€ 11.924	€ 3.473	€ 492.415
Venlo	€ 1.536.045	€ 17.712	€ 34.317	€ 8.266	€ 1.596.340
Venray	€ 473.362	€ 1.692	€ 9.755	€ 2.684	€ 487.494
Voerendaal	€ 215.500	€ 980	€ 3.481	€ 1.637	€ 221.597
Weert	€ 478.364	€ 2.250	€ 8.749	€ 3.409	€ 492.773
Totaal	€ 23.190.772	€ 249.049	€ 566.465	€ 130.665	€ 24.136.950

Tabel Vervoerskosten 2026

Gemeente	Kilometers	Toeslagen hoog	Toeslagen laag	Meereizend OV-er	Totaal
Beek	€ 299.064	€ 3.652	€ 7.230	€ 2.143	€ 312.089
Beekdaelen	€ 710.729	€ 5.593	€ 18.363	€ 2.916	€ 737.601
Beesel	€ 186.173	€ 3.828	€ 6.578	€ 1.396	€ 197.974
Bergen	€ 181.213	€ 231	€ 3.586	€ 950	€ 185.981
Brunssum	€ 807.740	€ 10.636	€ 20.824	€ 4.420	€ 843.620
Echt-Susteren	€ 738.976	€ 6.966	€ 16.071	€ 5.596	€ 767.608
Eijsden-Margraten	€ 524.145	€ 5.379	€ 14.499	€ 3.342	€ 547.365
Gennep	€ 382.519	€ 5.402	€ 12.674	€ 1.803	€ 402.398
Gulpen-Wittem	€ 359.649	€ 6.767	€ 14.661	€ 3.203	€ 384.281
Heerlen	€ 2.562.403	€ 12.312	€ 43.778	€ 16.578	€ 2.635.071
Horst aan de Maas	€ 596.282	€ 7.788	€ 17.101	€ 2.820	€ 623.990
Kerkrade	€ 1.666.633	€ 15.401	€ 35.663	€ 6.656	€ 1.724.353
Landgraaf	€ 1.238.186	€ 10.537	€ 26.085	€ 7.507	€ 1.282.315
Leudal	€ 634.690	€ 1.725	€ 11.333	€ 3.388	€ 651.136
Maasgouw	€ 569.634	€ 3.588	€ 12.519	€ 4.217	€ 589.959
Maastricht	€ 3.816.016	€ 57.608	€ 113.976	€ 17.736	€ 4.005.336
Meerssen	€ 649.430	€ 9.484	€ 21.011	€ 3.240	€ 683.165
Nederweert	€ 236.210	€ 1.043	€ 2.191	€ 962	€ 240.406
Peel en Maas	€ 586.056	€ 7.444	€ 18.202	€ 2.883	€ 614.584
Roerdalen	€ 311.524	€ 2.982	€ 9.402	€ 851	€ 324.760
Roermond	€ 955.430	€ 1.110	€ 14.698	€ 4.921	€ 976.159
Simpelveld	€ 191.602	€ 1.964	€ 4.357	€ 2.137	€ 200.060
Sittard-Geleen	€ 2.428.187	€ 48.528	€ 64.747	€ 13.202	€ 2.554.664
Stein	€ 367.665	€ 3.338	€ 12.799	€ 2.717	€ 386.520
Vaals	€ 247.204	€ 1.589	€ 6.550	€ 2.452	€ 257.796
Valkenburg aan de Geul	€ 500.921	€ 5.451	€ 12.658	€ 3.687	€ 522.718
Venlo	€ 1.630.570	€ 18.802	€ 36.429	€ 8.774	€ 1.694.575
Venray	€ 502.490	€ 1.796	€ 10.355	€ 2.849	€ 517.491
Voerendaal	€ 228.761	€ 1.040	€ 3.695	€ 1.738	€ 235.234
Weert	€ 507.803	€ 2.389	€ 9.288	€ 3.619	€ 523.099
Totaal	€ 24.617.903	€ 264.375	€ 601.324	€ 138.706	€ 25.622.307

Tabel Vervoerskosten 2027

Gemeente	Kilometers	Toeslagen hoog	Toeslagen laag	Meereizend OV-er	Totaal
Beek	€ 309.531	€ 3.780	€ 7.483	€ 2.218	€ 323.012
Beekdaelen	€ 735.605	€ 5.788	€ 19.006	€ 3.018	€ 763.417
Beesel	€ 192.689	€ 3.962	€ 6.808	€ 1.445	€ 204.903
Bergen	€ 187.555	€ 239	€ 3.711	€ 984	€ 192.490
Brunssum	€ 836.011	€ 11.008	€ 21.553	€ 4.575	€ 873.147
Echt-Susteren	€ 764.840	€ 7.209	€ 16.633	€ 5.792	€ 794.474
Eijsden-Margraten	€ 542.490	€ 5.568	€ 15.007	€ 3.459	€ 566.523
Gennep	€ 395.907	€ 5.591	€ 13.117	€ 1.867	€ 416.482
Gulpen-Wittem	€ 372.237	€ 7.004	€ 15.174	€ 3.315	€ 397.731
Heerlen	€ 2.652.087	€ 12.743	€ 45.310	€ 17.158	€ 2.727.299
Horst aan de Maas	€ 617.151	€ 8.061	€ 17.699	€ 2.918	€ 645.829
Kerkrade	€ 1.724.965	€ 15.941	€ 36.912	€ 6.889	€ 1.784.705
Landgraaf	€ 1.281.522	€ 10.906	€ 26.998	€ 7.770	€ 1.327.196
Leudal	€ 656.904	€ 1.785	€ 11.730	€ 3.507	€ 673.926
Maasgouw	€ 589.571	€ 3.714	€ 12.957	€ 4.365	€ 610.607
Maastricht	€ 3.949.577	€ 59.625	€ 117.965	€ 18.356	€ 4.145.523
Meerssen	€ 672.160	€ 9.816	€ 21.746	€ 3.353	€ 707.075
Nederweert	€ 244.478	€ 1.079	€ 2.268	€ 996	€ 248.821
Peel en Maas	€ 606.567	€ 7.704	€ 18.839	€ 2.984	€ 636.095
Roerdalen	€ 322.427	€ 3.086	€ 9.731	€ 881	€ 336.126
Roermond	€ 988.870	€ 1.149	€ 15.213	€ 5.093	€ 1.010.324
Simpelveld	€ 198.308	€ 2.033	€ 4.510	€ 2.212	€ 207.062
Sittard-Geleen	€ 2.513.174	€ 50.226	€ 67.013	€ 13.665	€ 2.644.077
Stein	€ 380.534	€ 3.455	€ 13.247	€ 2.813	€ 400.048
Vaals	€ 255.856	€ 1.645	€ 6.780	€ 2.538	€ 266.818
Valkenburg aan de Geul	€ 518.453	€ 5.642	€ 13.101	€ 3.816	€ 541.013
Venlo	€ 1.687.640	€ 19.461	€ 37.704	€ 9.082	€ 1.753.885
Venray	€ 520.077	€ 1.859	€ 10.718	€ 2.949	€ 535.603
Voerendaal	€ 236.767	€ 1.076	€ 3.824	€ 1.799	€ 243.467
Weert	€ 525.576	€ 2.472	€ 9.613	€ 3.746	€ 541.407
Totaal	€ 25.479.529	€ 273.628	€ 622.370	€ 143.560	€ 26.519.088

Basis voor de vervoerskosten zijn de tarieven en de toeslagen zoals deze in de uitgangspunten voor de meerjarenbegroting 2024 in paragraaf 4.1 ‘Financiële kaders’ op pagina 32 zijn toegelicht. Deze tarieven worden vermenigvuldigd met het vervoersvolume uit de tabellen ‘Vervoersvolume’ 2025 t/m 2027 op de voorgaande pagina’s.

De vervoerskorting in verband met de NEA-index 2020 is in het jaar 2022 volledig verrekend en hiermee is de afspraak ten einde gekomen.

4.5.4 Indirecte vervoerskosten 2025-2027

Alle kosten verband houdende met de uitvoering van vervoer binnen de organisatie Omnibuzz op basis van deze regeling worden gedragen door de gemeenten op basis van het werkelijk aantal gemaakte ritten door de inwoners van de gemeenten. Het aantal ritten wordt achteraf vastgesteld op basis van het gerealiseerd aantal ritten van klanten van die gemeenten van het jaar waarop de kosten betrekking hebben. De verdeelsleutel van de indirecte vervoerskosten gebeurt op basis van het aantal verreden ritten in 2019 per gemeente.

Voor een toelichting op de formatieve samenstelling van de afdeling uitvoering verwijzen wij naar de paragraaf ‘Structuur werkorganisatie’ op pagina 28.

Zoals toegelicht in hoofdstuk 2, wordt de planning niet door Omnibuzz zelf uitgevoerd. De planning van de ritten blijft minimaal tot 1 januari 2025 de verantwoordelijkheid van de vervoerders. De kosten van planning zijn nu nog inbegrepen in het vervoerstarief en dus inbegrepen in de vervoerskosten zoals weergegeven in de ‘Tabel indirecte vervoerskosten 2025-2027’ op pagina 55.

Tabel indirecte vervoerskosten 2025-2027

Gemeente	Verhouding ritten	2025	2026	2027
Beek	1,10%	€ 36.333	€ 37.090	€ 37.657
Beekdaelen	2,56%	€ 84.466	€ 86.226	€ 87.543
Beesel	0,68%	€ 22.408	€ 22.875	€ 23.224
Bergen	0,45%	€ 14.813	€ 15.122	€ 15.353
Brunssum	3,40%	€ 112.341	€ 114.681	€ 116.434
Echt-Susteren	2,44%	€ 80.729	€ 82.410	€ 83.670
Eijsden-Margraten	1,75%	€ 57.701	€ 58.903	€ 59.803
Gennep	1,57%	€ 52.017	€ 53.101	€ 53.913
Gulpen-Wittem	1,09%	€ 35.895	€ 36.643	€ 37.203
Heerlen	10,98%	€ 362.602	€ 370.155	€ 375.812
Horst aan de Maas	1,83%	€ 60.615	€ 61.877	€ 62.823
Kerkrade	7,24%	€ 239.289	€ 244.274	€ 248.007
Landgraaf	5,17%	€ 170.913	€ 174.473	€ 177.140
Leudal	1,79%	€ 59.022	€ 60.252	€ 61.173
Maasgouw	1,82%	€ 60.212	€ 61.466	€ 62.405
Maastricht	18,19%	€ 600.928	€ 613.445	€ 622.821
Meerssen	2,29%	€ 75.540	€ 77.114	€ 78.292
Nederweert	0,77%	€ 25.596	€ 26.129	€ 26.528
Peel en Maas	1,78%	€ 58.709	€ 59.932	€ 60.848
Roerdalen	1,05%	€ 34.559	€ 35.279	€ 35.818
Roermond	4,44%	€ 146.820	€ 149.879	€ 152.169
Simpelveld	0,65%	€ 21.375	€ 21.821	€ 22.154
Sittard-Geleen	10,01%	€ 330.800	€ 337.691	€ 342.852
Stein	1,31%	€ 43.211	€ 44.111	€ 44.785
Vaals	0,81%	€ 26.728	€ 27.285	€ 27.702
Valkenburg aan de Geul	1,69%	€ 55.743	€ 56.904	€ 57.773
Venlo	7,55%	€ 249.449	€ 254.645	€ 258.537
Venray	2,19%	€ 72.502	€ 74.012	€ 75.143
Voerendaal	0,92%	€ 30.266	€ 30.897	€ 31.369
Weert	2,49%	€ 82.102	€ 83.812	€ 85.093
Totaal	100%	€ 3.303.687	€ 3.372.501	€ 3.424.044

4.5.5 Overheadkosten

De totale overheadkosten, conform de definities van de 'Notitie Overhead Commissie BBV/ IV3 systematiek', worden gedragen door de gemeenten, naar rato van het aantal inwoners per gemeente op 1 januari van het jaar waarop die kosten betrekking hebben. Het aantal inwoners wordt bepaald op de cijfers van het CBS (peildatum 1 januari 2023).

Tabel overheadkosten 2025-2027

Gemeente	Verhouding inwoners	2025	2026	2027
Beek	1,44%	€ 42.543	€ 42.732	€ 44.036
Beekdaelen	3,21%	€ 94.824	€ 95.246	€ 98.153
Beesel	1,20%	€ 35.465	€ 35.623	€ 36.710
Bergen	1,17%	€ 34.595	€ 34.749	€ 35.809
Brunssum	2,47%	€ 72.984	€ 73.309	€ 75.547
Echt-Susteren	2,85%	€ 84.318	€ 84.693	€ 87.279
Eijsden-Margraten	2,32%	€ 68.528	€ 68.833	€ 70.934
Gennep	1,59%	€ 46.841	€ 47.049	€ 48.486
Gulpen-Wittem	1,27%	€ 37.456	€ 37.623	€ 38.771
Heerlen	7,78%	€ 229.702	€ 230.723	€ 237.766
Horst aan de Maas	3,90%	€ 115.108	€ 115.620	€ 119.149
Kerkrade	4,07%	€ 120.342	€ 120.878	€ 124.568
Landgraaf	3,32%	€ 98.081	€ 98.517	€ 101.524
Leudal	3,23%	€ 95.283	€ 95.707	€ 98.628
Maasgouw	2,17%	€ 64.087	€ 64.372	€ 66.337
Maastricht	10,95%	€ 323.381	€ 324.820	€ 334.735
Meerssen	1,66%	€ 49.048	€ 49.266	€ 50.770
Nederweert	1,56%	€ 46.150	€ 46.356	€ 47.771
Peel en Maas	4,04%	€ 119.412	€ 119.943	€ 123.604
Roerdalen	1,85%	€ 54.599	€ 54.842	€ 56.516
Roermond	5,35%	€ 158.128	€ 158.831	€ 163.680
Simpelveld	0,93%	€ 27.420	€ 27.542	€ 28.382
Sittard-Geleen	8,23%	€ 243.216	€ 244.298	€ 251.756
Stein	2,21%	€ 65.324	€ 65.614	€ 67.617
Vaals	0,91%	€ 26.905	€ 27.025	€ 27.850
Valkenburg aan de Geul	1,47%	€ 43.318	€ 43.511	€ 44.839
Venlo	9,22%	€ 272.479	€ 273.691	€ 282.046
Venray	3,98%	€ 117.697	€ 118.221	€ 121.830
Voerendaal	1,11%	€ 32.709	€ 32.855	€ 33.858
Weert	4,54%	€ 134.263	€ 134.860	€ 138.977
Totaal	100%	€ 2.954.208	€ 2.967.350	€ 3.057.930

4.5.6 Eindresultaat 2025-2027

Gemeente	2025	2026	2027	Totaal
Beek	€ 372.873	€ 391.911	€ 404.705	€ 1.169.490
Beekdaelen	€ 874.130	€ 919.073	€ 949.114	€ 2.742.317
Beesel	€ 244.371	€ 256.472	€ 264.838	€ 765.681
Bergen	€ 224.606	€ 235.851	€ 243.653	€ 704.110
Brunssum	€ 980.038	€ 1.031.611	€ 1.065.128	€ 3.076.777
Echt-Susteren	€ 888.156	€ 934.712	€ 965.423	€ 2.788.291
Eijsden-Margraten	€ 641.861	€ 675.101	€ 697.260	€ 2.014.222
Gennep	€ 477.927	€ 502.548	€ 518.880	€ 1.499.355
Gulpen-Wittem	€ 435.353	€ 458.546	€ 473.705	€ 1.367.604
Heerlen	€ 3.074.617	€ 3.235.949	€ 3.340.877	€ 9.651.443
Horst aan de Maas	€ 763.539	€ 801.487	€ 827.802	€ 2.392.828
Kerkrade	€ 1.984.023	€ 2.089.504	€ 2.157.280	€ 6.230.807
Landgraaf	€ 1.476.972	€ 1.555.305	€ 1.605.860	€ 4.638.138
Leudal	€ 767.694	€ 807.095	€ 833.727	€ 2.408.516
Maasgouw	€ 680.057	€ 715.797	€ 739.350	€ 2.135.203
Maastricht	€ 4.697.454	€ 4.943.601	€ 5.103.079	€ 14.744.134
Meerssen	€ 768.149	€ 809.545	€ 836.138	€ 2.413.832
Nederweert	€ 298.217	€ 312.891	€ 323.119	€ 934.227
Peel en Maas	€ 757.076	€ 794.459	€ 820.546	€ 2.372.081
Roerdalen	€ 395.092	€ 414.880	€ 428.460	€ 1.238.433
Roermond	€ 1.224.519	€ 1.284.869	€ 1.326.173	€ 3.835.561
Simpelveld	€ 237.256	€ 249.422	€ 257.599	€ 744.277
Sittard-Geleen	€ 2.980.586	€ 3.136.653	€ 3.238.684	€ 9.355.923
Stein	€ 472.649	€ 496.245	€ 512.451	€ 1.481.345
Vaals	€ 296.481	€ 312.105	€ 322.370	€ 930.957
Valkenburg aan de Geul	€ 591.476	€ 623.132	€ 643.625	€ 1.858.233
Venlo	€ 2.118.268	€ 2.222.912	€ 2.294.468	€ 6.635.649
Venray	€ 677.693	€ 709.724	€ 732.576	€ 2.119.994
Voerendaal	€ 284.573	€ 298.985	€ 308.694	€ 892.253
Weert	€ 709.138	€ 741.771	€ 765.477	€ 2.216.387
Totaal	€ 30.394.845	€ 31.962.158	€ 33.001.062	€ 95.358.064

4.5.7 Eindresultaat IV3

Tabel begroting 2025

Gemeente	6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	Programma Wmo-vervoer overige kosten (Overhead, Onvoorzien, Treasury)	Totaal 2025	Eindresultaat begroting 2025
Beek	€ 330.330	€ 42.543	€ 372.873	€ 372.873
Beekdaelen	€ 779.306	€ 94.824	€ 874.130	€ 874.130
Beesel	€ 208.906	€ 35.465	€ 244.371	€ 244.371
Bergen	€ 190.012	€ 34.595	€ 224.606	€ 224.606
Brunssum	€ 907.054	€ 72.984	€ 980.038	€ 980.038
Echt-Susteren	€ 803.838	€ 84.318	€ 888.156	€ 888.156
Eijsden-Margraten	€ 573.333	€ 68.528	€ 641.861	€ 641.861
Gennep	€ 431.086	€ 46.841	€ 477.927	€ 477.927
Gulpen-Wittem	€ 397.897	€ 37.456	€ 435.353	€ 435.353
Heerlen	€ 2.844.915	€ 229.702	€ 3.074.617	€ 3.074.617
Horst aan de Maas	€ 648.431	€ 115.108	€ 763.539	€ 763.539
Kerkrade	€ 1.863.680	€ 120.342	€ 1.984.023	€ 1.984.023
Landgraaf	€ 1.378.892	€ 98.081	€ 1.476.972	€ 1.476.972
Leudal	€ 672.412	€ 95.283	€ 767.694	€ 767.694
Maasgouw	€ 615.969	€ 64.087	€ 680.057	€ 680.057
Maastricht	€ 4.374.073	€ 323.381	€ 4.697.454	€ 4.697.454
Meerssen	€ 719.101	€ 49.048	€ 768.149	€ 768.149
Nederweert	€ 252.066	€ 46.150	€ 298.217	€ 298.217
Peel en Maas	€ 637.664	€ 119.412	€ 757.076	€ 757.076
Roerdalen	€ 340.493	€ 54.599	€ 395.092	€ 395.092
Roermond	€ 1.066.391	€ 158.128	€ 1.224.519	€ 1.224.519
Simpelveld	€ 209.837	€ 27.420	€ 237.256	€ 237.256
Sittard-Geleen	€ 2.737.370	€ 243.216	€ 2.980.586	€ 2.980.586
Stein	€ 407.325	€ 65.324	€ 472.649	€ 472.649
Vaals	€ 269.576	€ 26.905	€ 296.481	€ 296.481
Valkenburg aan de Geul	€ 548.158	€ 43.318	€ 591.476	€ 591.476
Venlo	€ 1.845.789	€ 272.479	€ 2.118.268	€ 2.118.268
Venray	€ 559.996	€ 117.697	€ 677.693	€ 677.693
Voerendaal	€ 251.864	€ 32.709	€ 284.573	€ 284.573
Weert	€ 574.875	€ 134.263	€ 709.138	€ 709.138
Totaal	€ 27.440.637	€ 2.954.208	**€ 30.394.845**	**€ 30.394.845**

Tabel begroting 2026

Gemeente	6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	Programma Wmo-vervoer overige kosten (Overhead, Onvoorzien, Treasury)	Totaal 2026	Eindresultaat begroting 2026
Beek	€ 349.179	€ 42.732	€ 391.911	€ 391.911
Beekdaelen	€ 823.827	€ 95.246	€ 919.073	€ 919.073
Beesel	€ 220.849	€ 35.623	€ 256.472	€ 256.472
Bergen	€ 201.103	€ 34.749	€ 235.851	€ 235.851
Brunssum	€ 958.302	€ 73.309	€ 1.031.611	€ 1.031.611
Echt-Susteren	€ 850.018	€ 84.693	€ 934.712	€ 934.712
Eijsden-Margraten	€ 606.268	€ 68.833	€ 675.101	€ 675.101
Gennep	€ 455.499	€ 47.049	€ 502.548	€ 502.548
Gulpen-Wittem	€ 420.924	€ 37.623	€ 458.546	€ 458.546
Heerlen	€ 3.005.226	€ 230.723	€ 3.235.949	€ 3.235.949
Horst aan de Maas	€ 685.867	€ 115.620	€ 801.487	€ 801.487
Kerkrade	€ 1.968.627	€ 120.878	€ 2.089.504	€ 2.089.504
Landgraaf	€ 1.456.788	€ 98.517	€ 1.555.305	€ 1.555.305
Leudal	€ 711.388	€ 95.707	€ 807.095	€ 807.095
Maasgouw	€ 651.424	€ 64.372	€ 715.797	€ 715.797
Maastricht	€ 4.618.781	€ 324.820	€ 4.943.601	€ 4.943.601
Meerssen	€ 760.278	€ 49.266	€ 809.545	€ 809.545
Nederweert	€ 266.535	€ 46.356	€ 312.891	€ 312.891
Peel en Maas	€ 674.516	€ 119.943	€ 794.459	€ 794.459
Roerdalen	€ 360.038	€ 54.842	€ 414.880	€ 414.880
Roermond	€ 1.126.037	€ 158.831	€ 1.284.869	€ 1.284.869
Simpelveld	€ 221.881	€ 27.542	€ 249.422	€ 249.422
Sittard-Geleen	€ 2.892.354	€ 244.298	€ 3.136.653	€ 3.136.653
Stein	€ 430.631	€ 65.614	€ 496.245	€ 496.245
Vaals	€ 285.080	€ 27.025	€ 312.105	€ 312.105
Valkenburg aan de Geul	€ 579.621	€ 43.511	€ 623.132	€ 623.132
Venlo	€ 1.949.221	€ 273.691	€ 2.222.912	€ 2.222.912
Venray	€ 591.503	€ 118.221	€ 709.724	€ 709.724
Voerendaal	€ 266.131	€ 32.855	€ 298.985	€ 298.985
Weert	€ 606.911	€ 134.860	€ 741.771	€ 741.771
Totaal	€ 28.994.808	€ 2.967.350	**€ 31.962.158**	**€ 31.962.158**

Tabel begroting 2027

Gemeente	6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	Programma Wmo-vervoer overige kosten (Overhead, Onvoorzien, Treasury)	Totaal 2027	Eindresultaat begroting 2027
Beek	€ 360.669	€ 44.036	€ 404.705	€ 404.705
Beekdaelen	€ 850.961	€ 98.153	€ 949.114	€ 949.114
Beesel	€ 228.128	€ 36.710	€ 264.838	€ 264.838
Bergen	€ 207.843	€ 35.809	€ 243.653	€ 243.653
Brunssum	€ 989.581	€ 75.547	€ 1.065.128	€ 1.065.128
Echt-Susteren	€ 878.144	€ 87.279	€ 965.423	€ 965.423
Eijsden-Margraten	€ 626.326	€ 70.934	€ 697.260	€ 697.260
Gennep	€ 470.394	€ 48.486	€ 518.880	€ 518.880
Gulpen-Wittem	€ 434.934	€ 38.771	€ 473.705	€ 473.705
Heerlen	€ 3.103.111	€ 237.766	€ 3.340.877	€ 3.340.877
Horst aan de Maas	€ 708.653	€ 119.149	€ 827.802	€ 827.802
Kerkrade	€ 2.032.712	€ 124.568	€ 2.157.280	€ 2.157.280
Landgraaf	€ 1.504.336	€ 101.524	€ 1.605.860	€ 1.605.860
Leudal	€ 735.099	€ 98.628	€ 833.727	€ 833.727
Maasgouw	€ 673.012	€ 66.337	€ 739.350	€ 739.350
Maastricht	€ 4.768.344	€ 334.735	€ 5.103.079	€ 5.103.079
Meerssen	€ 785.368	€ 50.770	€ 836.138	€ 836.138
Nederweert	€ 275.349	€ 47.771	€ 323.119	€ 323.119
Peel en Maas	€ 696.942	€ 123.604	€ 820.546	€ 820.546
Roerdalen	€ 371.944	€ 56.516	€ 428.460	€ 428.460
Roermond	€ 1.162.494	€ 163.680	€ 1.326.173	€ 1.326.173
Simpelveld	€ 229.216	€ 28.382	€ 257.599	€ 257.599
Sittard-Geleen	€ 2.986.929	€ 251.756	€ 3.238.684	€ 3.238.684
Stein	€ 444.833	€ 67.617	€ 512.451	€ 512.451
Vaals	€ 294.520	€ 27.850	€ 322.370	€ 322.370
Valkenburg aan de Geul	€ 598.786	€ 44.839	€ 643.625	€ 643.625
Venlo	€ 2.012.423	€ 282.046	€ 2.294.468	€ 2.294.468
Venray	€ 610.746	€ 121.830	€ 732.576	€ 732.576
Voerendaal	€ 274.836	€ 33.858	€ 308.694	€ 308.694
Weert	€ 626.500	€ 138.977	€ 765.477	€ 765.477
Totaal	€ 29.943.132	€ 3.057.930	**€ 33.001.062**	**€ 33.001.062**

4.6 Toelichting op de baten en lasten (GGZ)

In de begroting 2023-2 werd het GGZ-vervoer voor het eerst opgenomen. In 2022 zijn wij met dit vervoer voor de gemeente Roermond gestart. Vanaf 2023 regelen wij dit vervoer ook voor de gemeente Nederweert. Dit vervoer behelst momenteel het vervoer van jeugdigen en valt daarom onder taakveld 6.72c 'Jeugdhulp dagbesteding'.

Op basis van de toelichtingen in de financiële uitgangspuntennotitie 2024 zullen achtereenvolgens de verdeling van de vervoerskosten, de verdeling van de interne doorbelasting Wmo- naar GGZ-vervoer en de verdeling van de investeringskosten weergegeven worden.

4.6.1 Verdeling vervoerskosten 2024

De begrote vervoerskosten worden gebaseerd op de kilometers die in 2023 voor dit type vervoer gereden zijn, vermenigvuldigd met een NEA-index van 3,5%. Deze vervoerskosten worden verdeeld conform de systematiek die ook bij het Wmo-vervoer toegepast wordt. Dit levert de volgende verdeling op:

Tabel vervoersvolume GGZ

Gemeente	Aantal kilometers	Aantal ritten
Nederweert	13.608	294
Roermond	21.937	1585
Totaal	35.545	1879

Tabel verdeling vervoerskosten

Gemeente	Kilometers 2024	Toeslagen individueel	Toeslagen jeugd	Meereizend OV-er	Vervoers-resultaat	Opslag	Vervoersresultaat incl. opslag
Nederweert	€ 23.408	€ 5.853	€ 8.194		€ 37.454	50%	€ 56.181
Roermond	€ 44.152	€ 11.044	€ 15.457	€ 17	€ 70.670		€ 70.670
Totaal	€ 67.559	€ 16.897	€ 23.651	€ 17	€ 108.124		€ 126.851

Met de gemeente Nederweert is een opslag van 50% afgesproken om een mogelijke groei in het GGZ-volume al deels vooraf af te kunnen dekken. Daarnaast verwachten wij, boven op de intern doorbelaste kosten, nog extra overheadkosten in verband met het GGZ-vervoer. Deze kosten worden tussen beide gemeenten naar rato van het aantal inwoners verdeeld.

Tabel overheadkosten

Gemeente	Aantal inwoners	Verhouding inwoners	Overheadkosten
Nederweert	17.501	23%	€ 1.169
Roermond	59.965	77%	€ 4.006
Totaal	77.466	100%	€ 5.175

4.6.2 Verdeling van de interne doorbelasting Wmo- naar GGZ-vervoer 2024

Naast de eerdergenoemde kosten, vindt er ook een interne doorbelasting van kosten voor het Wmo- naar het GGZ-vervoer plaats. De indirecte vervoerskosten worden hierbij verdeeld op basis van het aantal ritten per gemeente ten opzichte van het totaal en de overheadkosten op basis van het aantal pashouders per gemeente ten opzichte van het totaal. Deze interne doorbelasting leidt tot een vermindering van de lasten voor het Wmo-vervoer en dus een vermindering voor de lasten voor de andere gemeenten.

Tabel verdeling doorbelasting 2024

Gemeente	Indirecte vervoerskosten	Overheadkosten	Totaal
Nederweert	€ 1.048	€ 73	€ 1.120
Roermond	€ 5.648	€ 1.527	€ 7.175
Totaal	€ 6.696	€ 1.600	€ 8.296

4.6.3 Verdeling investeringskosten GGZ-vervoer 2024

In 2023 heeft de verrekening van de investeringskosten voor de gemeenten plaatsgevonden. Voor 2024 worden er geen investeringskosten verwacht.

4.6.4 Bijdrage GGZ-vervoer per gemeente 2024

Bovenstaande kosten leiden tot de volgende totaalbijdragen per gemeente.

Tabel totaalbijdrage per gemeente 2024

Gemeente	Kosten
Nederweert	€ 58.471
Roermond	€ 81.851
Totaal	€ 140.322

4.7 Meerjarenraming GGZ-vervoer 2025-2027

Hieronder volgen de tabellen omtrent de meerjarenraming voor het GGZ-vervoer van 2025 t/m 2027.

4.7.1 Verdeling vervoerskosten 2025-2027

Tabel verdeling vervoerskosten 2025

Gemeente	Kilometers 2025	Toeslagen individueel	Toeslagen jeugd	Meereizend OV-er	Vervoers-resultaat	Opslag	Vervoersresultaat incl. opslag
Nederweert	€ 24.227	€ 6.058	€ 8.480		€ 38.765	50%	€ 58.148
Roermond	€ 45.697	€ 11.430	€ 15.998	€ 18	€ 73.143		€ 73.143
Totaal	€ 69.924	€ 17.488	€ 24.479	€ 18	€ 111.908		€ 131.291

Tabel overheadkosten 2025

Gemeente	Aantal inwoners	Verhouding inwoners	Overheadkosten
Nederweert	17.501	23%	€ 1.210
Roermond	59.965	77%	€ 4.146
Totaal	77.466	100%	€ 5.356

Tabel verdeling vervoerskosten 2026

Gemeente	Kilometers 2026	Toeslagen individueel	Toeslagen jeugd	Meereizend OV-er	Vervoers-resultaat	Opslag	Vervoersresultaat incl. opslag
Nederweert	€ 25.075	€ 6.270	€ 8.777		€ 40.122	50%	€ 60.183
Roermond	€ 47.296	€ 11.830	€ 16.558	€ 18	€ 75.703		€ 75.703
Totaal	€ 72.371	€ 18.100	€ 25.335	€ 18	€ 115.825		€ 135.886

Tabel overheadkosten 2026

Gemeente	Aantal inwoners	Verhouding inwoners	Overheadkosten
Nederweert	17.501	23%	€ 1.252
Roermond	59.965	77%	€ 4.291
Totaal	77.466	100%	€ 5.544

Tabel verdeling vervoerskosten 2027

Gemeente	Kilometers 2027	Toeslagen individueel	Toeslagen jeugd	Meereizend OV-er	Vervoers-resultaat	Opslag	Vervoersresultaat incl. opslag
Nederweert	€ 25.953	€ 6.489	€ 9.084	€ -	€ 41.526	50%	€ 62.289
Roermond	€ 48.952	€ 12.244	€ 17.138	€ 19	€ 78.353	€ -	€ 78.353
Totaal	€ 74.904	€ 18.734	€ 26.222	€ 19	€ 119.879	€ -	€ 140.642

Tabel overheadkosten 2027

Gemeente	Aantal inwoners	Verhouding inwoners	Overheadkosten
Nederweert	17.501	23%	€ 1.296
Roermond	59.965	77%	€ 4.441
Totaal	77.466	100%	€ 5.738

4.7.2 Verdeling van interne doorbelasting Wmo- naar GGZ-vervoer 2025-2027

Tabel verdeling doorbelasting 2025

Gemeente	Indirecte vervoerskosten	Overheadkosten	Totaal
Nederweert	€ 1.075,68	€ 75,57	€ 1.151,25
Roermond	€ 5.799,14	€ 1.586,98	€ 7.386,12
Totaal	€ 6.874,81	€ 1.662,55	€ 8.537,37

Tabel verdeling doorbelasting 2026

Gemeente	Indirecte vervoerskosten	Overheadkosten	Totaal
Nederweert	€ 1.098,08	€ 75,91	€ 1.173,99
Roermond	€ 5.919,93	€ 1.594,04	€ 7.513,97
Totaal	€ 7.018,01	€ 1.669,95	€ 8.687,96

Tabel verdeling doorbelasting 2027

Gemeente	Indirecte vervoerskosten	Overheadkosten	Totaal
Nederweert	€ 1.114,86	€ 78,22	€ 1.193,09
Roermond	€ 6.010,41	€ 1.642,70	€ 7.653,11
Totaal	€ 7.125,27	€ 1.720,93	€ 8.846,20

4.7.3 Verdeling investeringskosten GGZ-vervoer 2025-2027

Vooralsnog worden er geen extra investeringskosten verwacht.

4.7.4 Bijdrage GGZ-vervoer per gemeente 2025-2027

Tabel totaalbijdrage per gemeente 2025

Gemeente	Kosten	
Nederweert	€	60.508,19
Roermond	€	84.676,18
Totaal	€	145.184,37

Tabel totaalbijdrage per gemeente 2026

Gemeente	Kosten	
Nederweert	€	62.608,43
Roermond	€	87.509,18
Totaal	€	150.117,61

Tabel totaalbijdrage per gemeente 2027

Gemeente	Kosten	
Nederweert	€	64.777,73
Roermond	€	90.448,15
Totaal	€	155.225,88



5 Bijlagen

5. Bijlagen

5.1 Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven

Tabel Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven 2024

Alle bedragen in €	Oorspronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschaffingsw) aan het begin v h dienstjr.	Vermeerderingen in het dienstjaar	Verminderingen (anders dan door afschr. of afl.) in het dienstjaar	Oorspronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschaffingsw) aan het einde van het dienstjaar	% of andere maatstaf van afschrijving	Totaal van de afschrijving / aflossing op de kapitaaluitgaven aan het begin van het dienstjaar	(Extra) afschrijvingen van het kapitaaluitgaven in het dienstjaar	(Extra) aflossingen op kapitaalverstrekking in het dienstjaar	Boekwaarde aan het begin van het dienstjaar	Boekwaarde aan het einde van het dienstjaar
Programma Wmo-vervoer										
Inventaris	101.875	-	-	101.875	10,00%	20.063	10.188	-	81.812	71.625
Hardware	23.556	-	-	23.556	33,33%	11.877	7.851	-	11.679	3.828
Inrichting en verbouwing	88.232	-	-	88.232	4,00%	4.398	3.529	-	83.834	80.305
Technische installaties	91.274	-	-	91.274	6,67%	7.906	6.088	-	83.368	77.280
Software	43.365	-	-	43.365	10,00%	6.949	4.337	-	36.416	32.080
Totaal Wmo-vervoer	348.302	-	-	348.302		51.192	31.992	-	297.110	265.117
Totaal-generaal	348.302	-	-	348.302		51.192	31.992	-	297.110	265.117

Tabel Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven 2025-2027

Alle bedragen in €	Boekwaarde aan het einde van het dienstjaar	Boekwaarde aan het einde van het dienstjaar	Boekwaarde aan het einde van het dienstjaar
Programma Wmo-vervoer	2025	2026	2027
Inventaris	61.437	51.250	41.062
Hardware	-	-	-
Inrichting en verbouwing	76.776	73.246	69.717
Technische installaties	71.192	65.104	59.016
Software	27.743	23.407	19.070
Totaal Wmo-vervoer	237.148	213.007	188.866
Totaal-generaal	237.148	213.007	188.866

5.2 Staat van reserves

Tabel Staat van reserves 2024

Naam reserve, alle bedragen in €	Saldo aan het begin van het dienstjaar	Vermeerderingen wegens bijboeking van de rente	Overige vermeerderingen	Verminderingen van de reserve	Saldo einde van het dienstjaar	Bestemming van het resultaat tussentijds via begrotingswijziging	Bestemming van het resultaat 2024	Reserves na bestemming ultimo 2024
Reserves								
Algemene reserve	900.000	-	-	-	900.000	-	-	900.000
Bestemmingsreserve personeel	13.572	-	-	-	13.572	-	-	13.572
Bestemming ICT	103.926	-	-	6.125	97.801	-	-	97.801
Totaal Reserves	1.017.498	-	-	6.125	1.011.373	-	-	1.011.373

Tabel Staat van reserves 2025-2027

Alle bedragen in €	Reserves na bestemming ultimo 2025	Reserves na bestemming ultimo 2026	Reserves na bestemming ultimo 2027
Reserves			
Algemene reserve	900.000	900.000	900.000
Bestemmingsreserve personeel	13.572	13.572	13.572
Bestemming ICT	91.676	85.551	79.426
Totaal algemene reserves	1.005.248	999.123	992.998

5.3 Opbouw algemene reserve

Op 24 oktober 2018 heeft het algemeen bestuur ingestemd met de herziene nota 'Reserves, voorzieningen en risicomanagement'. In 2023 zal deze nota geactualiseerd worden.

De ingeschatte risico's van de GR Omnibuzz zijn als volgt bepaald:

1 Verminderd draagvlak en/of draagkracht bij gemeenten voor de missie en visie van Omnibuzz

Het risico dat door politieke verschuiving (verkiezingen) of een algemene verandering in het politieke klimaat gemeenten niet meer achter de missie en visie van Omnibuzz staan of over onvoldoende middelen beschikken om deze te realiseren. Dit kan met name invloed hebben op de eventuele instroom van additionele vormen van doelgroepenvervoer.

Naar aanleiding van de evaluatie van de GR Omnibuzz zullen wij een kaderdocument opstellen waarin de gezamenlijke missie en visie van Omnibuzz en de deelnemende gemeenten wordt vastgelegd. Dit document kan als overdrachtsdocument aan nieuwe bestuurders worden aangeboden.

Risico	Kans	Benodigde weerstandcapaciteit
1.000.000	40%	400.000

2 Plotselinge wijzigingen in vervoersvolume ten gevolge van externe ontwikkeling

Het risico dat er door wijzigingen die Omnibuzz zelf niet in de hand heeft onvoorziene fluctuaties ontstaan in de volumes van met name het Wmo-vervoer.

Risico	Kans	Benodigde weerstandcapaciteit
200.000	60%	120.000

3 Economische kwetsbaarheid taxibedrijven

Het risico dat een van de taxibedrijven die als leverancier van Omnibuzz optreedt failliet gaat waardoor de continuïteit van het vervoer in het gedrang komt.

Risico	Kans	Benodigde weerstandcapaciteit
500.000	80%	400.000

4 Gebrek aan kennis omtrent nieuwe activiteiten, processen en/of projecten

Het risico dat er bij Omnibuzz te weinig kennis aanwezig is over de nieuwe processen zoals bijvoorbeeld Wmo-BG, leerlingen- en jeugdvervoer en de hiermee verbonden processen.

Risico	Kans	Benodigde weerstandcapaciteit
100.000	60%	60.000

5 Regie en planning

Het risico dat door onvoldoende kennis of door externe invloeden systemen niet of onvoldoende functioneren waardoor processen stagneren.

Risico	Kans	Benodigde eerstandcapaciteit
820.000	40%	328.000

Totaal benodigde weerstandcapaciteit	1.308.000


omnibuzz
MAATWERK IN VERVOER
120
omnibuzz



omnibuzz
MAATWERK IN VERVOER





Niets uit deze uitgave
mag worden verveelvoudigd,
opgeslagen in een geautomatiseerd
gegevensbestand of openbaar gemaakt
worden in enige vorm of op enige wijze,
hetzij elektronisch, mechanisch of door
fotokopieën, opname, of op enige
andere manier, zonder voorafgaande
schriftelijke toestemming van
Omnibuzz.

V1.00 - 202304

omnibuzz

MAATWERK IN VERVOER

Jaarverslag 2022





Inhoud

1. Voorwoord 3
2. Omnibuzz 6
3. Ontwikkelingen Omnibuzz in 2022 8
4. Het kantelen van vervoer en het gebruik van OV stimuleren 10
5. Efficiënter organiseren van doelgroepenvervoer 14
6. Omnibuzz als slimme organisatie 18
7. Omnibuzz in cijfers 26
8. Overlegstructuren 34
9. Personeel 40
10. Communicatie 42
11. Programmaverantwoording 46
12. Balans 64
13. De programmarekening 78
14. Overige gegevens 86
15. Controleverklaring van de onafhankelijke accountant 88
16. Bijlagen 94

Vormgeving: bartistiek Design
Foto's: De Fotovakvrouw, Arriva

1. Voorwoord

Bijgevoegd treft u het jaarverslag 2022 aan met als onderdeel hiervan de jaarrekening 2022.

Geconstateerd kan worden dat het vervoer in 2022 nog steeds beïnvloed is door COVID-19 en de gevolgen ervan. Het volume van het vervoer is nog lang niet op het niveau van de productiecijfers van 2019 en het is ook de vraag of dit niveau de eerstkomende jaren weer gehaald zal worden.

Toch is de dienstverlening van Omnibuzz gewoon doorgegaan, waarbij met name in het eerste half jaar ook vervoer is uitgevoerd naar en van de vaccinatielocaties; in totaal 14.900 ritten.

In 2022 zijn wij de klanttevredenheid blijven meten. Geconstateerd kan worden dat de klanten onze dienstverlening onverminderd hoog waarderen met een 8,2 als rapportcijfer. Dit ondanks het feit dat in de periode mei-september 2022 de tijdigheid van de uitvoering onder druk stond als gevolg van een sterk tekort aan chauffeurs. Deze problematiek heeft Omnibuzz in 2022 stevig beziggehouden. Om iets te doen aan het chauffeurstekort zijn wij, samen met alle taxibedrijven, een gezamenlijke wervingsactie gestart. Deze actie heeft vruchten afgeworpen want vrijwel alle bedrijven rapporteren dat ze vanaf oktober gemakkelijker personeel kunnen vinden.

Om ervoor te zorgen dat klanten in die periode zoveel mogelijk op tijd konden komen, is gewerkt met vraagspreiding. Wij hebben onze klanten bij het boeken van een rit gevraagd of ze, op zeer drukke tijden, 15 minuten vroeger/later willen reizen. Door het toepassen hiervan hebben de vervoerders veel lucht gekregen en zijn onze klanten op tijd gekomen.

De samenwerking met Arriva en de Provincie Limburg heeft geresulteerd in een gezamenlijk actieplan ‘Iedereen mobiel’. In dit plan is afgesproken dat wij samenwerken om ervoor te zorgen dat inwoners zoveel mogelijk hun vervoerbehoefte op eigen kracht kunnen realiseren, waarbij het beheersbaar houden van de begrotingen van zowel de provincie als de gemeenten voorop staat.

U gaat het jaarverslag 2022 lezen. Dit jaarverslag vindt u ook op www.omnibuzz.nl.

Wij nodigen u van harte uit een kijkje te nemen op onze website die sinds oktober 2021 voldoet aan de geldende landelijke toegankelijkheidseisen en voor iedereen toegankelijk is.

Met vriendelijke groeten,

Mr. G.M.F. Vreuls
Directeur Omnibuzz

V.G.J. Zwijnenberg
Voorzitter algemeen bestuur


omnibuzz
MAATWERK IN VERVOER


omnibuzz
120


omnibuzz
TAXIPOINT
Door het gebruik van deze Taxipoint wordt een standaard rit voor 1 persoon naar uw huisadres geboekt.
Wilt u ergens anders heen of reist u met meerdere personen? Bel dan met onze ritreservering telefoonnummer 0900-0699

2 Over Omnibuzz

2. Omnibuzz

Omnibuzz is een Gemeenschappelijke Regeling die verantwoordelijk is voor hoofdzakelijk de uitvoering van het vraagafhankelijk vervoer in het kader van de Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo) voor 30 Limburgse gemeenten. De bijna 38.500 klanten zijn inwoners die van hun gemeente een indicatie voor ons vervoer hebben gekregen.

De dienstverlening is gericht op optimalisatie van het vervoer voor zowel de reizigers als de deelnemende gemeenten. Omnibuzz voert tevens in een aantal gemeenten ander kleinschalig vervoer uit in opdracht van die gemeente(n).

2.1 Kernwaarden

Omnibuzz heeft in haar bedrijfsplan een aantal kernwaarden geformuleerd:

- Klantgericht en betrouwbaar.
- Kostenefficiënt en duurzaam.
- Innovatief en flexibel.
- Kwaliteit en deskundigheid.
- Integriteit.

2.2 Missie

Onze missie luidt:

> “Goed, veilig, betrouwbaar en betaalbaar doelgroepenvervoer voor nu en later.”

Uit onze missie blijkt een sterke focus op duurzaam en kwalitatief hoogwaardig vervoer. Het doel van Omnibuzz is de beste service op het gebied van (aangepast) vervoer te bieden.

Omnibuzz zorgt dat klanten - vooral diegenen die daarbij ondersteuning nodig hebben - optimaal gebruik kunnen maken van het vervoer en daardoor kunnen blijven participeren.

Wij blijven voortdurend optimaliseren en ontwikkelen zodat het vervoer, ondanks groeiende uitdagingen, beheersbaar blijft voor de gemeenten.

Wij zetten daarvoor in op het efficiënt organiseren van vervoer en het activeren van de eigen kracht van onze klanten door het gebruik van andere vervoersoplossingen. Daarbij gaan wij uit van drie pijlers:

1. Het kantelen van vervoer en het gebruik van OV stimuleren.
2. Het efficiënter organiseren van doelgroepenvervoer.
3. Omnibuzz als slimme organisatie.

3 Ontwikkelingen Omnibuzz in 2022

3. Ontwikkelingen Omnibuzz in 2022

In 2022 heeft Omnibuzz nog te maken gehad met de impact van COVID-19.

Het vervoersvolume is in 2022 wel toegenomen maar het is nog altijd in vergelijking met 2019 (gesteld als vergelijkingsjaar) 31,9% lager. In 2020 en 2021 was het vervoersvolume zo laag, dat er niet genoeg werk was voor alle chauffeurs. De vervoerders hebben toen medewerkers moeten laten gaan. Dit heeft in 2022, toen het vervoer weer aantrok, geleid tot een chauffeurstekort bij de taxibedrijven. Omnibuzz heeft daarom, samen met de vervoerders, een wervingscampagne opgezet.

Dit chauffeurstekort heeft niet alleen gevolgen gehad voor de vervoerders. Ook onze klanten hebben hiervan hinder ondervonden. Om het vervoer zo optimaal mogelijk te laten verlopen tijdens deze periode, heeft Omnibuzz tevens ingezet op vraagspreiding om zodoende echte piekmomenten te voorkomen.

In 2022 is de meeste aandacht besteed aan de afspraken die met de vervoerders gemaakt moesten worden als gevolg van het dalen van het vervoersvolume. Omnibuzz heeft als gevolg van COVID-19 in 2020 de afspraken die afwijken van de raamovereenkomst in een addendum opgesteld en hierin goede afspraken vastgelegd.

Het afgelopen jaar is gekeken wat het 'nieuwe normaal' is en hoe dit in goede afspraken omgezet kan worden met de vervoerders. Als het vervoersvolume nog niet 100% is, kunnen sommige ambities zoals contractueel afgesproken niet gerealiseerd worden. Bovendien is de prijsstelling ook afhankelijk van het vervoersvolume.

Twee belangrijke thema's rondom contractuele afspraken kwamen het afgelopen jaar aan bod:

- Bonus malus: de performance daalde als gevolg van het eerdergenoemde chauffeurstekort, waardoor 7 van de 8 percelen regelmatig (voor enkele maandelijks) een malus kregen opgelegd.
- Duurzaamheidsscore: als gevolg van het chauffeurstekort en het terugdringen van de verspreiding van COVID-19 is de ambitie om stapsgewijs te groeien naar een volledig emissievrije uitvoering van de ritten gestagneerd.

Omnibuzz heeft het afgelopen jaar veel tijd geïnvesteerd om samen met de vervoerders te kijken naar mogelijke oplossingen en het eventueel verlengen van het addendum om de kwaliteit van het vervoer te kunnen blijven waarborgen.

Meer uitleg over bovengenoemde ontwikkelingen en de daarbij behorende dilemma's van afgelopen jaar, leest u in dit jaarverslag.

Pijler I

4

Het kantelen van vervoer en het gebruik van OV stimuleren

4. Het kantelen van vervoer en het gebruik van OV stimuleren

Omnibuzz overlegt intensief met de Provincie Limburg en andere betrokken partijen en heeft daarnaast een aantal concrete instrumenten ter beschikking om deze ambities te realiseren.

4.1 Samenwerking met de Provincie Limburg

Een goed dekkend OV-netwerk is een belangrijke voorwaarde om te komen tot realisatie van deze ambitie. De gemiddelde afstand tot de dichtstbijzijnde OV-halte in de huidige OV-concessie is echter groter dan voorheen. Deze ontwikkeling kan gevolgen hebben voor het vervoer met Omnibuzz. In opdracht van het algemeen bestuur overlegt Omnibuzz met de Provincie Limburg en Arriva. Samen werken wij toe naar integrale mobiliteit.

In 2021 heeft het algemeen bestuur een position paper vastgesteld, waarin de kaders voor deze samenwerking zijn omschreven. Dit vormt de basis voor een onderzoek dat in opdracht van Omnibuzz en de Provincie Limburg is uitgevoerd door Forseti. Forseti heeft hierbij het reisgedrag en de mobiliteitsbehoeften van 55-plussers in Limburg in kaart gebracht.

Daarnaast is gekeken naar wat de sturingsmogelijkheden kunnen zijn voor deze doelgroep om zo lang mogelijk zelfstandig het OV te kunnen gebruiken. Dit onderzoek heeft geleid tot een eindrapport met concrete aanbevelingen die zowel de samenwerking en beleidsmatige afstemming tussen de Provincie Limburg, Arriva en Omnibuzz versterken als sturingsmogelijkheden bevatten om de vervoerssystemen op elkaar te laten aansluiten.

De samenwerking heeft in 2022 in het teken gestaan van het uitwerken van de aanbevelingen in concrete acties, die beschreven zijn in een actieplan. Dit plan zullen wij de komende jaren uitvoeren in concrete projecten die bijdragen aan een beter integraal mobiliteitsaanbod in Limburg en het afstemmen van dit aanbod op onze (potentiële) klanten. Dit doen wij via gezamenlijke ontwikkeltafels, themabijeenkomsten en aan de hand van pilots.

4.2 Ander (lokaal) vervoer

Mede door de terugtrekkende beweging van het OV groeit het aanbod in aanvullend (lokaal) vervoer. Via initiatieven als Trendsportal en ikwilvervoer.nl sturen wij actiever op het gebruik van alternatief vervoer in brede zin. Bij deze initiatieven betrekken wij de ontwikkelingen op het gebied van gezamenlijke ‘multimodale’ samenwerking in reisinformatie (MaaS).

Trendsportal is in 2022 gestart met een pilot ‘Kommee’. Aan deze pilot neemt Omnibuzz ook deel. Kommee is een initiatief om alle vervoersvormen onder de aandacht te brengen van inwoners van de desbetreffende gemeente. Hiervoor worden per gemeente informatiebijeenkomsten, praktijkdagen en mobiliteitsdagen georganiseerd.

Kommee heeft in september een informatiebijeenkomst en een praktijkdag georganiseerd in Mook-en-Middelaar. Omdat Omnibuzz hier niet actief is, hebben wij niet deelgenomen. In 2023 wordt de pilot voortgezet in andere gemeenten, te beginnen in de gemeente Venray. De uitkomsten worden meegenomen in de overleggen met de Provincie Limburg en Arriva.

Via www.ikwilvervoer.nl bieden wij gebruikers van de website en Omnibuzz-klanten een overzicht van algemene reisinformatie, doelgroepenvervoer, (lokaal) alternatief vervoer en maatwerkvarianten. In 2021 heeft Omnibuzz deze website geëvalueerd. Hieruit is een aantal aanbevelingen uit voortgekomen. Deze hebben betrekking op de bekendheid van de website, de kwaliteit van de informatie en het actief stimuleren van het gebruik van lokale vervoersvoorzieningen. Aangezien deze website aansluit op aanbevelingen uit het eindrapport van Forseti, zijn deze aanbevelingen meegenomen in het eerdergenoemde opgestelde actieplan.

4.3 De Voor Elkaar Pas

Omnibuzz biedt in samenwerking met Arriva de Voor Elkaar Pas (VEP) aan. Op deze pas worden twee vervoersvormen (OV en Collectief Vraagafhankelijk Vervoer (CVV)) gecombineerd. Dit product is afgestemd op de doelgroep en verlaagt de drempel om gebruik te maken van het OV. Zo kan een begeleider gratis met de VEP-klant meereizen in het OV van Arriva in Limburg.

Eind 2022 heeft 23% van onze klanten een VEP, 85% daarvan heeft ook een begeleiderspas. Het percentage bevindt zich sinds de start rond de 25%. Afgelopen jaar waren de 5 jaar verstreken en hiermee ook de geldigheid van de eerste Voor Elkaar Passen.

Medio 2022 heeft Omnibuzz in samenwerking met Arriva alle passen waarvan de geldigheid van 5 jaar is verlopen, vervangen. De geldigheidsduur, die vanaf op een automatisch gegenereerde wijze is ingeregeld, blijft voor alle Voor Elkaar Passen 5 jaar. Arriva ontvangt 6 weken voor de vervaldatum een automatisch gegenereerd bericht van Omnibuzz. Vervolgens heeft Arriva 6 weken de gelegenheid om de pas voor de desbetreffende klant te vernieuwen.

Omnibuzz, de Provincie Limburg en Arriva gebruiken de data en opgedane ervaringen van afgelopen 5 jaar om de aansluiting bij innovaties in het OV te verbeteren. In 2023 wordt onderzocht wat de mogelijkheden zijn om de VEP in te zetten als voorliggende voorziening en hoe wij de VEP kunnen promoten bij de huidige Omnibuzz-klanten.






omnibuzz
MAATWERK IN VERVOER
Overzicht
Mijn gegevens
Ritten
Facturen
Contact
Goedemiddag Meneer Exujdhhnu
In het onderstaand overzicht ziet u de meest actuele informatie, die wij van u hebben.
Rit reserveren
Contact
Geplande ritten
11
Naar rittenoverzicht
Aantal zones
Tegoed
590
van
590
Bekijk verbruik
Uw rekening
-
Bekijk facturen

Pijler II

5

Efficiënter organiseren van doelgroepen-vervoer

5. Efficiënter organiseren van doelgroepenvervoer

Omnibuzz verzorgt het Collectief Vraagafhankelijk Vervoer (CVV) zo goed en efficiënt mogelijk. Omdat Omnibuzz is ingericht als mobiliteitscentrale behoren combinaties met ander vervoer tot de mogelijkheid.

5.1 Efficiënt CVV

De huidige vervoerscontracten hebben een looptijd van 5 jaar vanaf 1 januari 2020 (met mogelijkheid tot verlenging van 3 jaar). De lange looptijd zorgt voor continuïteit, kwaliteit en verantwoorde verduurzaming, zodat vervoerders kunnen investeren in personeel en duurzame voertuigen. De bedrijven die het Omnibuzz-vervoer momenteel uitvoeren zijn:

- Taxi Nelissen: Regio Maastricht.
- Taxi Van Loo: Regio Heuvelland.
- Taxi Hanneman: Regio Parkstad en Westelijke Mijnstreek (twee percelen).
- Personenvervoer Midden-Limburg: Regio Roermond.
- Taxi Van Driel: Regio Weert en Venray/Noord-Limburg (twee percelen).
- Taxi De Leeuw: Regio Venlo en Peel en Maas.

Efficiënt vervoer is een belangrijk instrument om de kosten van vervoer beheersbaar te houden. Door efficiënter plannen wordt de inzet van vervoer immers beperkt. Belangrijke instrumenten hierbij zijn:

- Vraagspreiding.
- Actief sturen op groepsritten en vast werk.
- Het stimuleren van eerder boeken.

Bij uitzondering wordt bij het bereiken van de maximale capaciteit gebruik gemaakt van een tijdelijke en lokale aannamestop. In 2022 is dit een aantal keer gebeurd. In de toekomst wil Omnibuzz een aannamestop voorkomen. Hiertoe wordt in 2023 bepaald wat de nieuwe maximale capaciteit is en een systeem ingericht voor gerichte vraagspreiding.

Het niet langer uitvoeren van contante betalingen draagt ook bij aan de efficiëntie van het vervoer. Efficiënt vervoer helpt ook bij het borgen van de afgesproken kwaliteitseisen voor klanten en het aanpakken van het chauffeurstekort. Als gevolg van COVID-19, ondervinden vervoerders evenals vorig jaar problemen met het aantrekken en behouden van voldoende gekwalificeerde chauffeurs.

Wij adviseren gemeenten bij het maken van keuzes die de vervoerskosten beheersbaar houden. Op basis van de richtlijn voor indicatiestelling, beschikbare data en expertise adviseren wij passend gebruik van vervoerspecificaties. Dit heeft in 2022 geleid tot het aanpassen van de klanttarieven. Voor medewerkers van individuele gemeenten organiseren wij bijeenkomsten, waarin potentiële besparingen worden toegelicht. Daarbij richten wij ons samen op de balans tussen de behoeften van de (individuele) klanten en de beheersbaarheid van het totale vervoer voor de gemeente.

5.2 MijnOmnibuzz

Ook het boeken van de ritten organiseren wij zo efficiënt mogelijk. In 2022 heeft Omnibuzz ingezet op betere toegankelijke boekingssystemen. Omnibuzz beschikt al over een klantportaal dat goed is afgestemd op de specifieke situatie en behoeften van Omnibuzz en onze klanten, maar het voldoet niet aan de digitale toegankelijkheidseisen.

Daarom zijn wij eind 2021 gestart met de ontwikkeling van de MijnOmnibuzz omgeving, waarin klanten ritten kunnen boeken, wijzigen en inzien. Naast het boeken van ritten zijn vorig jaar ook andere functionaliteiten ontwikkeld in MijnOmnibuzz, zoals het inzien en wijzigen van klantgegevens, correspondentie en feedback op ritten, waaronder klachten.

In een later stadium worden de mogelijkheden voor een integraal reisadvies via MijnOmnibuzz onderzocht.

MijnOmnibuzz zal voldoen aan alle wettelijke eisen, waaronder digitoegankelijkheid. Deze digitalisering leidt tot efficiëntie bij ritreservering omdat het telefonisch contact met de klant afneemt. Daardoor is ook minder capaciteit nodig bij ritreservering. De verwachting is dat MijnOmnibuzz in het tweede kwartaal van 2023 gebruikt kan worden door onze klanten.

Daarnaast heeft Omnibuzz in 2022 ingezet op het vervangen van taxipoints die beschikken over een meer technisch toegankelijk systeem. Bij Zuyderland (zowel in Heerlen als in Sittard-Geleen) zit de vervanging van de taxipoints nog in de technische uitrolfase. Deze zijn nog niet aangesloten op hun netwerk en dus nog niet operationeel. Alle overige taxipoints zijn reeds vervangen en inmiddels operationeel.

5.3 Continueren meldpunt beperkte zelfregie

Naar aanleiding van de nieuwe indicaties ten aanzien van beperkte zelfregie, ingevoerd vanaf 1 januari 2019, heeft Omnibuzz een meldpunt beperkte zelfregie opgericht. Om erop toe te zien dat huidige klanten de juiste begeleiding krijgen en zo lang mogelijk zelfstandig kunnen deelnemen in het Omnibuzz-vervoer, kunnen chauffeurs of medewerkers ritreservering melding maken bij Omnibuzz bij (vroegtijdige) signalen van beperkte zelfregie. De chauffeurs en medewerkers van ritreservering volgen hiervoor een training in het kader van het TX-keurmerk of Samen dementievriendelijk..

Ten aanzien van de meldingen worden al dan niet adviezen naar gemeenten gestuurd om de huidige indicatie van desbetreffende klant te heroverwegen dan wel te veranderen. In 2023 wordt het meldpunt nog verder uitgerold en geëvalueerd, zodat de meldingen in combinatie met advisering zo goed mogelijk aansluiten bij de behoeften van klant en vervoerder.

5.4 Data-analyse

In 2022 heeft Omnibuzz de data-analyse opnieuw opgepakt. Deze werkzaamheden waren als gevolg van interne doorstroming van de medewerker blijven liggen. Omnibuzz maakt gebruik van vervoersdata als basis voor onze rapportage-instrumenten, contractbeheer en kostenbeheersing. Wij hechten waarde aan data-analyse, zodat de kwaliteit en de efficiëntie van het vervoer optimaal blijft, het vervoer beheersbaar en de adviesfunctie richting gemeenten optimaal ingevuld kan worden. Er is ingezet op proactieve analyse van beschikbare data omdat Omnibuzz in de toekomst wil doorgroeien naar een voorspellend vermogen. De huidige data-analist is nog in opleiding en zal komend jaar aan de slag gaan met een lijst aan ideeën voor rapportages.

5.5 Instroom doelgroepenvervoer en invulling andere vervoersbehoeften

Individuele gemeenten kunnen aangeven of, wanneer, hoe en welke omvang van ander vervoer ze willen laten instromen. Het centraal uitvoeren en regisseren van meerdere vormen van doelgroepenvervoer geldt als stip op de horizon. De huidige contracten bieden mogelijkheden om ander vervoer uit te voeren, zonder dat altijd een aanbesteding nodig is.

Er vinden regelmatig gesprekken plaats met (individuele) gemeenten over mogelijke instroom. Gezamenlijk bekijkt Omnibuzz met de desbetreffende gemeente dan of instroom mogelijk en wenselijk is en tegen welke voorwaarden dit kan gebeuren. Elke mobiliteitsbehoefte is bespreekbaar. Dat betekent flexibiliteit en maatwerk voor de deelnemende gemeenten. Pas nadat een gemeente een nieuwe taak concreet heeft opgedragen aan Omnibuzz, wordt deze als zodanig ingerekend in de begrotingen.

In 2022 heeft dit geleid tot de uitvoering van een deel van het jeugdwet-vervoer (GGZ-vervoer) voor 19 minderjarigen van de gemeente Roermond vanaf januari 2022. Naast de gemeente Roermond heeft gemeente Nederweert per 1 januari 2023 ook het jeugdwet-vervoer bij Omnibuzz ondergebracht.

In Roermond hebben uiteindelijk 14 minderjarigen actief gebruik gemaakt van het jeugdwet-vervoer. In Nederweert maakt 1 minderjarige hiervan gebruik.

Naast instroom van doelgroepenvervoer spelen wij snel in op urgente, maatschappelijke behoeften aan vervoer. Door de beschikbare (over-)capaciteit flexibel in te zetten ten behoeve van maatschappelijke doelen, biedt Omnibuzz ondersteuning bij vervoersbehoeften van/naar 'besmette' huisartsenpraktijken, vaccinatielocaties etc.

5.6 Vaccinatievervoer

Toen de overheid besloot dat de 70+-ers vanaf 18 februari 2022 en de 60+-ers vanaf 26 maart 2022 een tweede booster-prik konden krijgen, heeft Omnibuzz, net zoals in 2021, het vervoer van en naar boosterlocaties uitgevoerd voor zowel Wmo- als niet Wmo-klanten. In totaal hebben wij in 2022 14.900 vaccinatieritten uitgevoerd.

Aangezien het vervoer begin 2022 weer langzaam begon te stijgen en wij verwachtten dat het vervoersvolume weer hoger dan 80% zou zijn, hebben wij het dagelijks bestuur geadviseerd het vervoer van en naar de vaccinatielocaties voor niet Wmo-klanten te stoppen per 1 juli 2022. Hiermee heeft het bestuur ingestemd op 11 mei 2022.





Pijler III

6

Omnibuzz als slimme organisatie

6. Omnibuzz als slimme organisatie

Omnibuzz is in de eerste plaats een uitvoeringsorganisatie met reguliere werkzaamheden als ritaanname, klantenadministratie, klachtafhandeling, facturering, klantcommunicatie etc. Om het totale vervoer beheersbaar te houden, is aanvullend beleid nodig. Om adequaat te kunnen reageren op de groeiende uitdagingen in het vervoer en de juiste (landelijke) randvoorwaarden voor een toekomstbestendig vervoerssysteem te creëren, is een sterke, innovatieve en flexibele organisatie nodig. Vanuit inhoudelijke kennis en ontwikkeling van nieuwe ideeën kan Omnibuzz gemeenten optimaal adviseren.

6.1 Ondersteuning pijlers

Het toewerken naar een meer integraal vervoerssysteem vraagt specialistische inhoudelijke kennis die Omnibuzz namens de gemeenten kan inbrengen in het overleg met de Provincie Limburg. Wij gebruiken kennis over gedragsverandering om de effecten van communicatie en interventies richting klanten te versterken.

De effecten van de overheidsmaatregelen en het voortdurend monitoren van de continuïteitafspraken vraagt veel van de vervoerders en van het contractbeheer door Omnibuzz. Wij passen de overeenkomsten met vervoerders continue aan en borgen zo de continuïteit voor de lange termijn. Dit vraagt innovatief vermogen. Omnibuzz is hierdoor flexibeler en beter voorbereid op schommelingen in het vervoersvolume, afwijkende uitvoeringsregels/protocollen of nieuwe (acute) mobiliteitsbehoeften. Dit geldt voor de uitvoering van het vervoer, de contractuele inbedding en de afstemming met gemeenten. Deze flexibiliteit maakt de organisatie sterker en beter toekomstbestendig.

6.2 Andere dienstverlening en advisering gemeenten

De dienstverlening van Omnibuzz aan de deelnemende gemeenten is vastgelegd in een dienstverleningsovereenkomst (DVO) met een uitgebreid productenboek als bijlage. Deze bijlage beschrijft gedetailleerd welke taken Omnibuzz voor de gemeenten uitvoert en de kwaliteitseisen die hiervoor gelden. Dit productenboek is in 2021 geactualiseerd.

Informatie, communicatie en relatiebeheer

Omnibuzz streeft naar optimale transparantie en tracht het draagvlak voor belangrijke onderwerpen te vergroten. Gemeenten ontvangen maandelijks een managementrapportage met alle relevante cijfers op gemeenteniveau, inclusief de ontwikkeling van het vervoer ten opzichte van de begroting. Bovendien informeert Omnibuzz de gemeenten per kwartaal via voortgangsrapportages. Hierin worden ook de kostenontwikkelingen op de overige posten ten opzichte van de begroting weergegeven. Zo zijn gemeenten gedurende het hele jaar in staat om bij te sturen.

Naast de verplichte jaarlijkse stukken zoals de jaarrekening, jaarverslag en begroting, stelt Omnibuzz ieder jaar een jaarplan op. Dit plan dient als kompas voor de interne bedrijfsvoering en geeft gemeenten een concreet beeld van alle onderwerpen waarmee Omnibuzz het komend jaar bezig is of geconfronteerd wordt. Aanvullend informeren wij bestuurders periodiek middels bestuursinformatiebrieven over actuele onderwerpen, op basis waarvan zij de gemeenteraad kunnen informeren.

Onze relatiebeheerder heeft intensief contact met de gemeenten over diverse onderwerpen, zowel via mail als telefonisch. Om het contact te versterken, heeft Omnibuzz in 2022 alle deelnemende gemeenten bezocht voor een kennismakingsgesprek waarin actuele thema's beleidsvraagstukken en overige vragen besproken zijn. In 2023 worden deze gesprekken ook voortgezet.

Kaderdocument

Het kaderdocument is op 7 juli 2021 door het algemeen bestuur vastgesteld. Het document heeft als doel snel en laagdrempelig inzicht te verschaffen in de gezamenlijk bepaalde

koers en de overwegingen die hieraan ten grondslag liggen. Op deze wijze helpt dit document bestuursleden, raadsleden en contactambtenaren de verbanden tussen de verschillende onderwerpen te begrijpen. Tevens levert het op hoofdlijnen de basis voor een bestendige koers voor de komende jaren. Dit document vormde ook de basis voor de koers van 2022.

Wijziging Gemeenschappelijke Regeling in relatie tot aanpassing verdeelsystematiek

Op 14 december 2021 heeft de Eerste Kamer ingestemd met een wijziging van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr). De inwerkingtreding van de nieuwe Wgr was gepland op 1 juli 2022. Het deel van de wet dat rechten geeft aan volksvertegenwoordigers gaat dan direct in. Voor het andere deel geeft de wet een implementatieperiode van 2 jaar. Parallel heeft ons bestuur het verzoek ingediend om de afrekensystematiek aan te passen (omzetting zones naar kilometers). Dit verzoek betekent tevens dat de Gemeenschappelijk Regeling moet worden aangepast. Deze omzetting moet meer inzicht geven in de relatie tussen de kostenverdeling en het daadwerkelijk verbruik. De omzetting naar kilometers maakt bovendien een betere afstemming mogelijk met het klanttarief in het OV, iets dat in veel gemeenten als uitgangspunt geldt. De contractuele afstemming van deze omzetting heeft het afgelopen jaar de nodige deskundigheid en aandacht vereist omdat dit binnen lopende contracten dient te passen.

Wij hebben het dagelijks bestuur op 11 mei 2022 voorgesteld beide wijzigingen gelijktijdig door te voeren in de huidige GR. Gezien de complexiteit en de nieuwe termijnen voor het indienen van zienswijzen en besluitvorming, is besloten om enkel de afrekensystematiek in 2022 door te voeren onder begeleiding van PROOF Adviseurs en Boels Zanders Advocaten. Na akkoord van het algemeen bestuur op 21 december 2022 is Omnibuzz gestart met de implementatie van de afrekensystematiek in de diverse financiële rapportages.

Voor de wijziging van de GR Omnibuzz naar aanleiding van de wetswijziging is een apart traject opgezet met alle gemeenschappelijke regelingen uit Limburg, omdat deze wijziging alle regelingen raakt. Om de besluitvorming voor de gemeente(rade)n overzichtelijk te houden, wordt deze wijziging gezamenlijk met alle andere GR-en uit Limburg voorgelegd ter besluitvorming. Voor Omnibuzz betekent dit dus een tweede wijziging van de GR op korte termijn.

Omgaan met verward gedrag en dementie

Omnibuzz beschikt over het certificaat ‘Samen dementievriendelijk’ en werkt intern met een meldpunt voor vervoerders en medewerkers. Hierin bundelen wij de signalen en vertalen deze naar adviezen voor gemeenten. Dit zorgt voor passend vervoer voor deze kwetsbare en groeiende groep klanten en levert bovendien een bijdrage aan de verplichting van gemeenten in de (vroeg-)signalering van verward gedrag. Gemeenten kunnen deze signalen gebruiken voor het bieden van een passend zorgaanbod. De problematiek van beperkte zelfregie is ook merkbaar in de directe dienstverlening aan de klanten omdat (telefonische) contactmomenten meer tijd vragen. Daarom trainen wij ons personeel op dit aspect.

De nieuwe indicaties extra zorg, persoonlijke overdracht en verplichte begeleiding zien erop toe dat het vervoer voor klanten met (beginnende) dementie of andere vormen van beperkte zelfregie aansluit op de behoeften van de klant en van de vervoerder. In 2022 hebben 9 klanten de indicatie extra zorg, 29 klanten persoonlijke overdracht en 329 verplichte begeleiding gekregen. In totaal is dat in 2022 nog een heel klein aandeel van het totale aantal pashouders, namelijk 0,95%.

6.3 (Digitale) toegankelijkheid als nieuwe kerntaak

Binnen de taken die de gemeenten ons hebben opgedragen is toegankelijkheid een belangrijk uitgangspunt. Wij onderschrijven het belang van drempelvrije toegang tot onze informatie en beschouwen het digitaal toegankelijk maken en houden van onze communicatie als kerntaak in de dienstverlening van Omnibuzz.

Omnibuzz werkt continu aan digitalisering van ritreservering, communicatie, facturatie en betalingen. Dit is een

verplichting voor overheden en levert gunstige effecten voor kosten en duurzaamheid op. De website voldoet sinds 2021 volledig aan de geldende normen voor digitale toegankelijkheid. In 2022 is tijdens de ontwikkeling van MijnOmnibuzz ook rekening gehouden met de digitale toegankelijkheidseisen. De overige digitale systemen volgen in de komende jaren. Vanwege het structurele karakter wordt dit onderwerp door Omnibuzz intern opgepakt, zodat de relevante kennis in huis kan worden opgebouwd. In 2022 is het toegankelijkheidsbeleid opgesteld, met als doel de vindbaarheid, leerbaarheid en bruikbaarheid van aangeboden digitale informatie te optimaliseren. Hierin houdt Omnibuzz rekening met parallelle ontwikkelingen op het gebied van overheidsverplichtingen in digitalisering, publiciteit en openbaarheid.

6.4 Bedrijfsvoering

Hybride werken

Omnibuzz heeft zich in 2022 niet alleen met de gevolgen van COVID-19 in het vervoer beziggehouden maar ook met de interne gevolgen hiervan. Als gevolg van COVID-19 hebben alle Omnibuzz-medewerkers vanuit thuis gewerkt. Medio 2021 heeft Omnibuzz de huisvesting ingericht met flexwerkplekken en heeft er een pilot plaatsgevonden om eventuele besmettingen onder controle te houden. Begin 2022 is de pilot afgerond en is de mogelijkheid tot hybride werken voor alle medewerkers gerealiseerd. De applicatie Officebooking is geïntroduceerd waarin alle medewerkers hun werkplek kunnen reserveren. In 2023 zal Omnibuzz de vergaderruimten herinrichten zodat overal hybride vergaderd kan worden.

Het applicatielandschap als basis

De volledige dienstverlening van Omnibuzz draait op een aantal basisapplicaties. Het is van groot belang om dit applicatielandschap goed te onderhouden en toekomstbestendig in te richten. In 2021 zijn daarom investeringen gedaan in het maatwerkpakket voor de klantenservice (OMA) en is voor ICT-beheer een aanbestedingsprocedure opgestart. In 2022 is de OMA-applicatie vernieuwd met nieuwe en meer toegankelijke functionaliteiten. Omnibuzz werkt met een eigentijds ICT-platform, gebaseerd op Microsoft Office365, waarbij documenten centraal worden opgeslagen en voor iedereen (indien nodig) toegankelijk zijn. Dit gebeurt in een Sharepoint omgeving, waarbinnen een intranetgedeelte is gebouwd. In 2021 heeft het bestuur ingestemd met het inrichten van een deel van dit platform zodat documenten met de gemeenten op een veilige en gebruiksvriendelijke manier kunnen worden gedeeld. Dit is in 2022 gerealiseerd.

Compliance

Zoals omschreven in het productenboek is het van belang dat Omnibuzz voldoet aan gestelde wetten vanuit de overheid. Omnibuzz implementeert de gestelde wijzigingen en/of nieuwe wetten voor het merendeel zelf. Bij complexe onderwerpen met potentieel grote risico's, maken wij indien nodig gebruik van juridische toetsing door een externe partij. In 2022 hebben wij juridisch advies ingeroepen voor de wijzigingen in de GR Omnibuzz en de borging van de economische waarde van het contract bij de omzetting van zones naar kilometers.

Er zijn daarnaast een toenemend aantal 'kruimelfuncties' binnen Omnibuzz die veelal ontstaan vanuit wettelijke verplichtingen. In 2022 heeft Omnibuzz gewerkt aan het digitaal archief. Hiervoor kan Omnibuzz gebruikmaken van de deskundigheid van de archiefinspecteur van Sittard-Geleen. Voor de meeste andere kruimelfuncties is echter geen ondersteuning beschikbaar bij de deelnemende gemeenten. Vandaar dat wij voor de ondersteuning op het gebied van privacy- en gegevensbescherming en databeveiliging vanaf 2021 gebruikmaken van een extern bureau, namelijk Daadkracht. Zij vullen voor ons de rollen in van functionaris gegevensbescherming (FG), privacy officer en security officer.

In 2022 is het informatiebeveiligingsbeleid geactualiseerd en voldoet het aan de meest recente overheidsstandaarden. De basis voor dit strategisch beleid is de NEN-ISO/IEC 27002:2017 en de daarvan afgeleide Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO).

Wet Open Overheid

De Wet open overheid (Woo) regelt het recht op informatie over alles wat de overheid doet. Het is de opvolger van de Wet openbaarheid van bestuur (Wob). Omnibuzz heeft in 2022 een stappenplan uitgewerkt voor de gestelde eisen vanuit de Wet Open Overheid (Woo) en de Wet Modernisering Elektronisch Bestuurlijk Verkeer (Wmebv). In dit stappenplan nemen wij de onderliggende eisen op het gebied van digitale toegankelijkheid mee die gelden voor de documenten die vanuit de Woo openbaar gemaakt moeten worden. De eerste acties uit dit stappenplan hebben wij in 2022 opgepakt. In 2023 zijn de andere acties aan de beurt.

Privacy en informatiebeveiliging

Binnen Omnibuzz worden veel gegevens, waaronder persoonsgegevens verwerkt. Wij vinden het daarom belangrijk om privacy en informatiebeveiliging als een serieus thema op te nemen in ons beleid en bedrijfsvoering. Niet alleen voor het beperken van risico's, maar ook voor de ambitie om vertrouwelijk en transparant om te gaan met de persoonsgegevens waarvoor wij als organisatie verantwoordelijk zijn.

De implementatie van de AVG vanaf 2018 is voortvarend opgepakt, bijvoorbeeld door het opstellen van een privacybeleid, een meldprocedure datalekken en een verwerkingsregister. Vanaf 2021 heeft Omnibuzz de rollen en taken voor privacy en security extern ingevuld via Daadkracht, omdat wij deze expertise zelf niet in huis hebben. Voorheen waren rollen van functionaris gegevensbescherming (FG) en privacy officer intern ingevuld, en was de rol van security officer nog niet ingevuld.

In het afgelopen jaar was de heer E.M. Jongeneelen van Daadkracht ingeschakeld als functionaris gegevensbescherming. Hij heeft toezicht gehouden op het naleven van de privacy wet- en regelgeving bij Omnibuzz en houdt zich hierbij aan de richtlijnen zoals die door de Autoriteit Persoonsgegevens zijn opgesteld in artikel 29 van de groep gegevensbescherming. De heer Jongeneelen is aangemeld bij het landelijk register voor FG's. Met zijn aanstelling voldoet Omnibuzz aan de verplichtingen van de algemene verordening gegevensbescherming (AVG).

Terugblik 2022:

- Eén beveiligingsincident in relatie tot privacy gemeld (en opgelost).
- Geen inzageverzoeken en correctie/ verwijderingsverzoeken binnengekomen.

In 2022 richtte Omnibuzz zich op verschillende projecten ter bevordering van de dienstverlening en bedrijfsvoering. Voorbeelden daarvan zijn het project klantportaal, archivering van informatie en de voorbereiding op de Wet open overheid (Woo) en Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (Wmebv). Verder concentreerde Omnibuzz zich op maatregelen voor informatiebeveiliging, zoals beveiligde mail, uitgebreide anti-SPAM filter en de opstart van het ISMS (Information Security Management System) en bewustwording (informatieveiligheid en integriteit).

Omnibuzz is gestart met het project klantportaal (Mijn Omnibuzz). De privacy officer is betrokken bij dit project en heeft over verschillende informatiebeveiliging,- en privacyaspecten inzake het klantportaal geadviseerd. Een onderdeel van het project klantportaal is het updaten van het Privacy Statement. Daarnaast is een review op het verwerkingsregister uitgevoerd en zijn de processen rondom machtigingen beoordeeld.

Onderdeel van bescherming persoonsgegevens is het gestructureerd bewaren en (tijdig) vernietigen van informatie. In 2022 is het digitaal archiveren bij Omnibuzz onder de aandacht gebracht en verder uitgewerkt. Ook is het informatiebeveilgingsbeleid in 2022 geactualiseerd en in lijn gebracht met de vigerende BIO (Basline Informatiebeveiliging Overheid).

Omnibuzz heeft sinds de inwerkingtreding van de AVG de privacy en informatiebeveiliging in de organisatie geborgd. Er is aandacht besteed aan de huidige situatie: waar staan

wij nu aan de hand van een eerdere nulmeting BIO. De doorlopende activiteiten voor evalueren, actualiseren en doorontwikkeling vinden vanaf 2022 plaats op basis van een jaarplan en met herziening van de privacy en IB-rollen en -taken.

Interne controle

In 2018 heeft het bestuur ingestemd met de nota 'Reserves, voorzieningen, weerstandsvermogen en risicomanagement'. Deze nota vormt het kader voor de vorming en besteding van reserves en voorzieningen. In deze notitie wordt ook het risicomanagement uitgewerkt en het weerstandsvermogen gekwantificeerd. Deze nota zal in 2023 geactualiseerd worden.

Daarnaast stellen wij jaarlijks een uitgangspuntennotitie op. Door deze werkwijze zijn deelnemende gemeenten betrokken bij beleidsmatige ontwikkelingen en houden zij zicht op de financiële consequenties hiervan.

De financiële administratie is verantwoordelijk voor een tijdige, juiste en volledig registratie van alle financiële transacties. De afgelopen jaren zijn hierin belangrijke stappen gezet ten aanzien van zelfcontrole en checks and balances.

De adviseur finance en control vervult binnen Omnibuzz een belangrijke rol in de interne controle. Periodiek wordt een managementrapportage opgesteld en vinden gesprekken plaats met budgethouders om een vinger aan de pols te houden. Ook wordt uitvoerig aandacht besteed aan wet- en regelgeving en compliance.

Omnibuzz heeft zich de afgelopen periode voorbereid op de rechtmatigheidsverklaring die vanaf verslagjaar 2023 van kracht zal worden. In 2020 is hiertoe voor de eerste keer een intern auditplan vastgesteld, waarmee de basis is gevormd voor de toekomstige rechtmatigheidsverklaring.

In 2022 is ook weer een interne audit uitgevoerd door de adviseur finance en control. Voor 2023 is het intern auditplan geactualiseerd.

Inkoop en aanbesteding

Vanwege de vigerende aanbestedingswetgeving en het aflopen van contracten hebben wij in 2022 het ICT-beheer en de accountantscontrole opnieuw aanbesteed. Voor ICT hebben wij eerst de mogelijkheden tot inbesteden onderzocht (het inkopen van deze dienst bij een van de deelnemende gemeenten c.q. een samenwerkingsverband hiervan). De conclusie was dat dit omwille van technisch/inhoudelijk en financiële redenen niet haalbaar was. Hierna zijn wij gestart met de voorbereidingen voor de Europese aanbesteding van het ICT-beheer. In december 2021 is de aanvraag gepubliceerd en in het eerste kwartaal is de opdracht na een zorgvuldige beoordeling van de inschrijvingen gegund aan Detron. Het nieuwe contact is per 1 juli 2022 ingegaan.

Voor de opdracht tot accountantscontrole is in februari 2022 de aanvraag gepubliceerd op TenderNed. Na het doorlopen van de procedure is de opdracht gegund aan WHS Registeraccountants. Het algemeen bestuur heeft in haar vergadering van 6 juli 2022 de nieuwe accountant benoemd.

6.5 Financiële administratie

Debiteurenbeheer

In 2021 heeft er een optimalisatie van het debiteurenportaal plaatsgevonden. Deze optimalisatie en goed betaalgedrag van klanten hebben geleid tot een laag debiteurensaldo waarbij zeer beperkt is afgeschreven (0,10%). Dit is een verbetering ten opzichte van 2021 (0,18%).

Continuïteitsafspraken

Zoals eerder in het jaarverslag aangegeven, zijn gedurende 2022 wederom de continuïteitsafspraken met de betrokken partijen afgerekend. Dit heeft tot additioneel werk geleid vanwege de verwerking van de vaccinatieritten, COVID-19 compensatie, flexibele tarieven, meerkosten vervoer en daarbij geldende btw-afspraken in de afrekeningen met de vervoerders, gemeenten en de Belastingdienst. Vanaf 1

oktober 2022 heeft Omnibuzz een nieuw addendum met de vervoerder opgesteld, waarbij rekening is gehouden met de toekomstbestendigheid van het addendum. Daarnaast heeft Omnibuzz een gewijzigde bonus malus systematiek aan het bestuur voorgelegd. Die zal in 2023 na bestuurlijke besluitvorming, gerealiseerd worden.

Optimalisatie

Voor alle kernprocessen zijn minstens twee medewerkers opgeleid en op de hoogte van de processen, zodat de continuïteit gewaarborgd is. Tevens zijn van alle processen en werkzaamheden procesbeschrijvingen en handleidingen gemaakt met het oog op de continuïteit. OMA 2.0 is geüpdatet, wat voor een geoptimaliseerd facturatieproces heeft gezorgd.

GGZ-vervoer

Per 1 januari 2022 heeft gemeente Roermond jeugdwet-vervoer. Dit heeft voor de bedrijfsvoering consequenties voor diverse (financiële) systemen. Te denken valt aan: het inkoopfacturenprogramma, OMA-ggz, de financiële boekhouding en de power-BI rapportage tool. Daarnaast zijn diverse formats in het financieel systeem op het GGZ-vervoer aangepast en afgerekend met de gemeente en vervoerder.

Aantal klanten

↑ 1,7%

Aantal ritten

↑ 22,4%

Aantal VEP-klanten

↑ 23%

7

Omnibuzz in cijfers

7. Omnibuzz in cijfers

7.1 Ontwikkeling klantenbestand

In 2022 is het klantenbestand van Omnibuzz toegenomen van 38.406 naar 39.092 klanten (+1,7%). Op gemeenteniveau zien wij de volgende verschillen. In een aantal gemeenten neemt het aantal klanten, soms zelfs vrij sterk, toe zoals in Valkenburg (+ 15,6%), Gulpen-Wittem (+ 6,8%) en bijvoorbeeld in Sittard-Geleen (+ 6,5%). Weert heeft in 2021 het klantenbestand opgeschoond met als gevolg een daling van 17,9%. In 2022 is het klantenbestand met 0,99% toegenomen.

Voor Elkaar Pas

Van onze klanten is 23% in het bezit van een Voor Elkaar Pas (VEP) en 85% van hen gebruikt de bijbehorende begeleiderspas. Met de bestaande voorwaarden en zonder aanvullend beleid lijkt dit percentage 'tegen het plafond' te zitten. In 2022 zijn er plannen uitgewerkt in samenwerking met de Provincie Limburg en Arriva voor het vergroten van de aantrekkelijkheid en de bekendheid van de VEP. Het percentage VEP-passen varieert van 14% in de gemeente Gennep tot 31% in Venlo. Deze verschillen kunnen veroorzaakt zijn door de 'dekkingsgraad' van het OV en actief lokaal beleid om OV-gebruik te stimuleren.

Ontwikkeling vervoersvolume

Vanaf het begin van COVID-19 monitoren wij dagelijks de ontwikkeling van het vervoer door het aantal ritten te vergelijken met 2019 als vergelijkingsjaar. Dit blijven wij voorlopig intensief monitoren. In 2021 hebben de klanten in totaal 737.566 ritten gemaakt.

In 2022 zijn het in totaal 902.952 ritten. Dat is een grote stijging van 22,4% ten opzichte van voorgaand jaar. Vergeleken met 2019 is dit nog altijd 31,9% lager. In de tabel is duidelijk de relatie met COVID-19 zichtbaar. In 2022 is te zien dat het volume weer iets is toegenomen ten opzichte van 2021, maar de volumes liggen nog steeds ver onder de volumes die tot 2019 'normaal' waren.

"In 2022 zijn het in totaal 902.952 ritten. Dat is een grote stijging van 22,4% ten opzichte van voorgaand jaar."

Tabel overzicht aantal ritten

Aantal ritten per maand	2022	2021	2022 t.o.v. 2021	2019	2022 t.o.v. 2019
Januari	60.090	44.153	36,09%	116.790	-48,55%
Februari	67.148	40.568	65,52%	110.296	-39,12%
Maart	75.547	53.031	42,46%	111.558	-32,28%
April	76.923	51.966	48,03%	109.974	-30,05%
Mei	81.404	58.115	40,07%	116.307	-30,01%
Juni	81.020	68.251	18,71%	106.959	-24,25%
Juli	75.126	73.261	2,55%	102.638	-26,80%
Augustus	70.175	70.583	-0,58%	105.956	-33,77%
September	78.928	75.439	4,62%	110.375	-28,49%
Oktober	77.795	76.877	1,19%	117.244	-33,65%
November	81.574	67.621	20,63%	113.172	-27,92%
December	77.222	57.701	33,83%	106.367	-27,40%
Totaal	902.952	737.566	22,42%	1.327.636	-31,99%

De ontwikkeling van het reisvolume in zones laat uiteraard een vergelijkbare ontwikkeling zien. Opmerkelijk is dat de procentuele stijging ten opzichte van 2021 in zones gelijk (22,4%) is aan de procentuele stijging in ritten (22,4%).

Tabel overzicht aantal zones

Maand	2022	2021	2022 t.o.v. 2021	2019	2022 t.o.v. 2019
Januari	193.263	142.536	35,59%	362.918	-46,75%
Februari	214.203	130.519	64,12%	344.594	-37,84%
Maart	244.823	172.702	41,76%	349.864	-30,02%
April	249.458	169.728	46,98%	348.009	-28,32%
Mei	266.025	188.586	41,06%	367.910	-27,69%
Juni	262.325	222.460	17,92%	340.327	-22,92%
Juli	245.987	237.018	3,78%	326.204	-24,59%
Augustus	228.680	229.235	-0,24%	335.932	-31,93%
September	255.644	245.110	4,30%	348.794	-26,71%
Oktober	253.311	248.635	1,88%	367.431	-31,06%
November	264.162	217.095	21,68%	353.844	-25,35%
December	249.156	186.506	33,59%	335.695	-25,78%
Totaal	2.927.037	2.390.130	22,46%	4.181.522	-30,00%

Tabel overzicht zones per gemeenten

De volgende tabel toont de verreden zones op gemeenteniveau in 2022 ten opzichte van 2021 en 2019.

Gemeente	2022	2021	2022 t.o.v. 2021	2019	2022 t.o.v. 2019
Beek	32.246	27.008	19,39%	49.695	-35,11%
Beekdaelen	84.880	67.106	26,49%	118.871	-28,59%
Beesel	28.569	23.153	23,39%	32.816	-12,94%
Bergen	16.389	16.245	0,89%	26.054	-37,10%
Brunssum	121.337	92.615	31,01%	140.785	-13,81%
Echt-Susteren	79.838	70.627	13,04%	117.327	-31,95%
Eijsden-Margraten	81.942	63.598	28,84%	87.370	-6,21%
Gennep	39.686	29.915	32,66%	65.181	-39,11%
Gulpen-Wittem	42.405	36.171	17,23%	56.825	-25,38%
Heerlen	289.078	246.780	17,14%	436.406	-33,76%
Horst aan de Maas	75.066	59.414	26,34%	97.094	-22,69%
Kerkrade	216.637	174.061	24,46%	292.881	-26,03%
Landgraaf	158.638	121.826	30,22%	214.957	-26,20%
Leudal	57.752	44.473	29,86%	91.368	-36,79%
Maasgouw	57.042	48.064	18,68%	87.447	-34,77%
Maastricht	462.879	376.839	22,83%	701.034	-33,97%
Meerssen	67.906	54.328	24,99%	104.627	-35,10%
Nederweert	26.059	20.038	30,05%	37.151	-29,86%
Peel en Maas	64.917	60.918	6,56%	95.568	-32,07%
Roerdalen	31.561	25.712	22,75%	49.714	-36,51%
Roermond	102.515	86.283	18,81%	162.009	-36,72%
Simpelveld	21.459	17.980	19,35%	31.768	-32,45%
Sittard-Geleen	294.789	235.441	25,21%	397.219	-25,79%
Stein	41.774	35.708	16,99%	56.053	-25,47%
Vaals	28.817	21.148	36,26%	37.502	-23,16%
Valkenburg aan de Geul	64.863	49.410	31,28%	80.595	-19,52%
Venlo	185.261	159.658	16,04%	292.181	-36,59%
Venray	67.840	50.262	34,97%	87.616	-22,57%
Voerendaal	25.502	22.630	12,69%	39.637	-35,66%
Weert	59.390	52.719	12,65%	93.771	-36,66%
Totaal	2.927.037	2.390.130	22,46%	4.181.522	-30,00%

De gemeente Vaals kent de grootste stijging ten opzichte van 2021, namelijk 36,2%. Wat opvallend is, is dat het vervoer zich ten opzichte van 2021 steeds meer herstelt en er bij geen gemeenten een daling zichtbaar is. Wel is te zien dat de gemeente Bergen een hele kleine stijging kent van 0,9%, terwijl het totaal aantal zones tussen 2020 en 2021 gelijk is gebleven.

7.2 Relatie met vervoerskosten voor gemeenten

De afrekening met onze vervoerders is gebaseerd op een verwacht vervoersvolume op basis van historische data. De afgesproken werkwijze is dat de vervoerders een wekelijks voorschot van 71% van deze omzet ontvangen van Omnibuzz, gebaseerd op het gerealiseerde vervoer in 2019. In dit voorschot is de 1% NEA-korting niet verwerkt. Daarom bedraagt het voorschot effectief gezien 72% van de verwachte omzet. Aan het einde van elke maand wordt onder normale omstandigheden afgerekend op basis van de werkelijk verreden zones.

Naar aanleiding van COVID-19 heeft Omnibuzz echter met de vervoerders aanvullende continuïteitsafspraken gemaakt, die zijn vastgelegd in een addendum.

De afspraken komen erop neer dat als het vervoer onder de 60% van vergelijkingsjaar 2019 (fase 1) blijft, het voorschot definitief wordt. Dit bestaat voor een deel uit het daadwerkelijk uitgevoerde vervoer (realisatie) en voor het overige deel uit Corona compensatie. Vanaf 60% (fase 2) is geen sprake meer van staatsteun en wordt afgerekend op basis van realisatie aan de hand van een gecorrigeerd (hoger) tarief, waardoor het basiscontract in feite herleeft.

In de basis raamovereenkomst was ook al een tariefcorrectie tabel opgenomen voor het geval de vraag zou dalen tot 80% (fase 3). In het addendum met de vervoerders zijn deze afspraken doorgetrokken tot een vraagniveau van 60%.

In de eerste 2 maanden van dit jaar was het vervoer in een aantal percelen lager dan 60% en was er dus sprake van Corona compensatie (fase 1). Vanaf maart is het vervoer gaan stijgen en kwamen alle percelen boven de 60% uit (fase 2), waardoor afgerekend werd op basis van het flexibel tarief.

Vanaf het vierde kwartaal is het addendum geactualiseerd: de Corona compensatie is vervallen en het flexibel tarief is doorgetrokken tot een vervoersvraag met 40%.

Door deze compensatieregeling leidt deze daling niet tot een evenredige kostenverlaging op vervoer. De financiële impact voor gemeenten wordt bepaald door een vrij complexe combinatie van voorschotten, gerealiseerd vervoer (inclusief vaccinatievervoer), Corona compensatie (voor de periode in fase 1), meerkosten als gevolg van de toepassing van het flexibele tarief (fase 2) en meerkosten vervoer, voornamelijk bestaande uit extra hygiënekosten. Dit leidt in totaal tot een positief vervoersresultaat van ruim € 2,7 miljoen. Op gemeenteniveau bestaan ook hier weer (grote) verschillen, afhankelijk van de vervoersvraag. Daarnaast hebben wij in de begrotingswijziging 2022-1 reeds rekening gehouden met lagere vervoerskosten. Dit heeft geresulteerd in een neerwaartse bijstelling van de begroting 2022 met € 0,4 miljoen, waardoor de voorschotten door de gemeenten konden worden verlaagd.

Het grotendeels wegvallen van het vervoer leidt logischerwijs ook tot lagere vervoersopbrengsten. Alhoewel deze geen invloed hebben op de begroting en jaarrekening van Omnibuzz, zijn deze voor de deelnemende gemeenten wel van belang. De eigen bijdragen zijn gedurende het jaar conform de gebruikelijke procedure aan de gemeenten uitgekeerd.

Voor een uitgebreide toelichting op de totale financiële impact verwijzen wij naar de jaarrekening.

7.3 Contractbeheer en kwaliteitsaspecten

Omnibuzz voert op alle relevante aspecten intensief overleg met de vervoerders. In hoofdstuk 3 is uitgelegd wat wij allemaal gedaan hebben om te voorkomen dat vervoerders financieel in de problemen komen. De overheidsmaatregelen hebben in de dagelijkse uitvoering en bijbehorend contractbeheer behoorlijk wat extra inspanning gevraagd door het controleren op naleving van de COVID-19 protocollen. Vanwege de goede verstandhouding tussen vervoerders en Omnibuzz kunnen wij snel anticiperen op veranderende omstandigheden en is gedurende dit hectische jaar het vervoer, voor zover mogelijk en toegestaan, op een veilige manier uitgevoerd. Binnen het solide partnership hebben

onze vervoerders zich in tijden van nood uiterst flexibel opgesteld en alle medewerking verleend bij urgente maatschappelijke behoeften aan vervoer, zoals het vaccinatievervoer. Vervoerders hebben laten zien dat veilig vervoer voor hen voorop staat.

Omnibuzz heeft oog voor de realiteit op de weg en verleent de vervoerders alle medewerking in deze situatie. Dit betreft ondersteuning in het vinden van chauffeurs, maar ook in het afstemmen en eventueel sturen van de vervoersvraag op de beschikbare capaciteit.

7.4 Kwaliteitscontroles vervoerders

Omnibuzz verricht dagelijks kwaliteitscontroles en houdt permanent de belangrijkste kwaliteitsindicatoren bij, zoals klachten, dataterugkoppeling, no shows etc. Afwijkingen van de afgesproken normen signaleren wij tijdig en naar aanleiding hiervan zetten wij verbetertrajecten met het desbetreffende taxibedrijf in gang.

Punctualiteit

Landelijk is er in diverse branches een ernstig personeelstekort. In 2022 zagen wij dit ook terug bij onze vervoerders. Tijdens de COVID-19 pandemie was het vervoersvolume drastisch gezakt. Dit heeft zich in 2022 hersteld (75% à 80%). Waar in 2021 nog werd gesproken over een constante hoge uitvoeringskwaliteit werd Omnibuzz afgelopen jaar juist geconfronteerd met een gebrek aan personeel. Hierdoor was er sprake van een lagere performance. Het lukte de meeste vervoerders niet om met het huidige personeelsbestand de ritten tijdig uit te voeren. Omnibuzz heeft in 2022 samen met vervoerders intensief gezocht naar kansen op de arbeidsmarkt. Het laatste kwartaal van 2022 steeg de performance van alle vervoerders. Niet in elk perceel is de stijging even sterk. In de maanden november en december hield de stijging aan en zagen wij dat deze trend doorzette. Het beschikbaar hebben van meer personeel leidt tevens tot een betere planning en hogere performance.

Het personeelstekort leidde tot een flinke daling van de performance in de periode mei tot en met september 2022. Daarom kregen 7 van de 8 percelen regelmatig een malus opgelegd.

Deze lagere performance heeft ertoe geleid dat Omnibuzz in totaal aan de vervoerders over 2022 minder hebben uitgegeven aan de bonus ten opzichte van voorgaande jaren. Als gevolg van een drastische daling van het vervoer ten gevolge van COVID-19, zien wij dat de malus ruim vijfmaal zo hoog is in 2022 dan in 2019.

In februari 2023 heeft het dagelijks bestuur ingestemd met het voorstel om de bonus-malus regeling met terugwerkende kracht over de periode mei tot en met september 2022 aan te passen. De financiële gevolgen van dit besluit zijn in de jaarrekening 2022 verwerkt.

Klachten

In 2022 zijn in totaal 3.062 klachten ingediend. Dit is een stijging van 40,6% ten opzichte van 2021. Van 35 klachten is de status niet duidelijk, omdat deze nog niet beoordeeld zijn of niet beoordeeld kunnen worden. De pandemie heeft geleid tot het toevoegen van een nieuwe beoordelingscategorie ‘geen oordeel’, die onder andere gebruikt wordt als de klacht betrekking heeft op te nemen COVID-19 maatregelen. In 2022 zijn 175 klachten hierover ingediend; dit is een lichte stijging ten opzichte van 2021. Van de 2.852 klachten die wél zijn beoordeeld, zijn er 1.972 (deels) gegrond verklaard (69,1%). Op 902.952 ritten betekent dit ongeveer 1,9 gegronde klacht per 1.000 ritten. Deze cijfers zijn gestegen ten opzichte van 2021. Toen was 56% van de klachten gegrond en betrof het 1,6 gegronde klacht per 1.000 ritten. Toch blijven de klachten ook in 2022 ruim onder de afgesproken kwaliteitsnorm van (maximaal) 3 gegronde klachten op 1.000 ritten. De klachten richten zich doorgaans op reguliere zaken zoals te laat of niet opgehaald, te lang in het voertuig of opmerkingen over de chauffeur. Dit is een gevolg van het chauffeurstekort wat in 2022 heeft afgespeeld.

Het meldpunt klachten werkt continue aan procesverbetering. In 2021 is er speciaal aandacht besteed aan zogenaamde 'herhaalklachten'. Door een technische aanpassing kunnen wij in één oogopslag zien als klanten meerdere klachten over hetzelfde onderwerp hebben ingediend. In die gevallen is er meestal geen sprake van incidenten, maar structurele of terugkerende factoren die de klachten veroorzaken. Samen met de vervoerder werken wij dan een verbeterplan uit, zodat de klachten zich bij deze klant niet opstapelen. Zo voorkomen wij groeiende onvrede of escalatie en kunnen wij structurele knelpunten in de dienstverlening minimaliseren. Mede hierdoor is in 2022 maar één keer een beroep gedaan op de klachtencommissie.

Ritten zonder data

Het percentage dataterugkoppeling moet minimaal 95% bedragen. Er zijn 1.550 ritten waarvan geen data zijn teruggekoppeld, hetgeen overeenkomt met een percentage van 0,17%. Ten opzichte van 2021 is dit percentage gedaald (0,25%). De dataterugkoppeling is bij alle taxibedrijven stabiel.

Emissienorm

De vervoerders hebben bij de aanbesteding ingeschreven met de intentie stapsgewijs te groeien naar een volledig emissievrije uitvoering van de ritten. Om het vervoer binnen de protocollen en richtlijnen uit te kunnen voeren, hebben vervoerders in 2022 regelmatig (voertuig-)keuzes moeten maken die bijdragen aan het terugdringen van de verspreiding van het COVID-19 virus. Denk hierbij aan de inzet van bussen in plaats van personenauto's. Dit ging voor een deel ten koste van de inzet van duurzame auto's.

Ten tijde van de aanbesteding waren er andere verwachtingen met betrekking tot de ontwikkelingen in de markt van duurzame voertuigen. Als wij kijken naar elektrische voertuigen dan is er, mede door COVID-19, een forse vertraging in de levering van diverse voertuigen ontstaan. De auto-industrie heeft bijna stilgelegen door het tekort aan diverse materialen. Elektrische personenauto's zijn inmiddels weer leverbaar, echter ook hier ontstaat vaak vertraging in de levering. Daarnaast dienen wij ons ervan bewust te zijn dat in de huidige markt onvoldoende geschikte rolstoelvoertuigen beschikbaar zijn met voldoende actieradius. Ook liepen vervoerders in 2022 tegen diverse uitdagingen aan op het gebied van infrastructuur. Denk hierbij aan onvoldoende laadcapaciteit binnen het perceel of het kunnen uitbreiden met laadpalen; meerdere vervoerders hebben te maken met een overbelast energienetwerk. Wij hadden niet verwacht dat de markt zich totaal anders zou ontwikkelen. De tijdens de aanbesteding gemaakte duurzaamheidsafspraken met onze vervoerders zijn daarom, zo moeten wij constateren, niet meer realistisch en haalbaar.

Begin 2023 zullen op basis van verbeterplannen ambitieuze doch realistische nieuwe duurzaamheidsscores worden vastgesteld voor 2023 en 2024. Daarbij wordt rekening gehouden met de huidige ontwikkelingen en beschikbaarheid van elektrische (en andere duurzame) voertuigen. Omnibuzz blijft toewerken naar 100% zero emissie doelgroepenvervoer.

No Show

Ondanks dat Omnibuzz actief klanten benadert die zich frequent loosmelden, is het aantal no shows 2,1% ten opzichte van het streefcijfer 2%. Het percentage loosmeldingen is iets afgenomen ten opzichte van 2021 (2,2%). De oorzaak voor de loosmeldingen ligt in de meeste gevallen niet bij de vervoerder, maar bij de klant die bijvoorbeeld fouten maakt bij het boeken van ritten of vergeet dat een rit is geboekt. Dit is voor de vervoerders dubbel nadelig, want deze ritten worden niet afgerekend. Er zijn geen significante verschillen tussen de percelen.

Klanttevredenheid

Om de kwaliteit van de dienstverlening te verbeteren, vraagt Omnibuzz klanten naar hun ervaringen over recent uitgevoerde ritten. Dit levert inzicht op in de klantbeleving

en het klantcontact biedt onze klanten de mogelijkheid om laagdrempelig eventuele onvrede (klachten) te uiten, vragen te stellen of informatie op te vragen. Sinds 2021 verloopt de uitvoering van dit onderzoek via nieuwe software. Deze nieuwe software levert een aantal voordelen op, zoals een daling van de vaste kosten, een betere beveiliging en een directe koppeling tussen daadwerkelijke ritdata en tevredenheid. Ook is de software gemoderniseerd en gemakkelijker in het gebruik.

In 2022 zijn 4.089 mensen bevraagd over de ervaringen tijdens hun rit. Dit zorgt nog steeds voor betrouwbare en representatieve resultaten. De gemiddelde waardering van de klanten is een 8,2, net als in 2021 en 2020. Dit is voor onze vervoerders en de eigen organisatie een belangrijke graadmeter en bewijs dat klanten in deze roerige periode onze dienstverlening zijn blijven waarderen.







8 Overlegstructuren

8. Overlegstructuren

8.1 Bestuur

Het algemeen bestuur van Omnibuzz bestaat uit de wethouders van de 30 aangesloten gemeenten. Conform artikel 9 van de Gemeenschappelijke Regeling is een dagelijks bestuur gevormd uit 7 leden; drie uit Noord- en Midden-Limburg en vier uit Zuid-Limburg. De heer Zwijnenberg, wethouder Roermond, is in 2022 als voorzitter benoemd. De volledige samenstelling van beide besturen staan in onderstaande overzichten.



Leden algemeen bestuur

Gemeente	Naam verantwoordelijk wethouder
Beek	Dhr. T. van Es
Beesel	Mevr. L. Nijssen-van den Beucken
Beekdaelen	Dhr. L. de Koster
Bergen	Mevr. C. Ponjee
Brunssum	Mevr. V. Hermans
Echt-Susteren	Dhr. G. Frische
Eijsden-Margraten	Dhr. C. Piatek
Gennep	Dhr. F. Pubben
Gulpen-Wittem	Dhr. F. Derksen
Heerlen	Dhr. P. Van Zutphen
Horst aan de Maas	Dhr. R. Bouten
Kerkrade	Dhr. J. Paas
Landgraaf	Dhr. A. Schiffelers
Leudal	Dhr. H. van Helden
Maasgouw	Dhr. M. Wilms
Maastricht	Mevr. A. Bastiaans
Meerssen	Mevr. I. Smeets
Nederweert	Mevr. C. Dieteren
Peel en Maas	Mevr. A. Mestrom
Roerdalen	Mevr. L Vestjens
Roermond	Dhr. V. Zwijnenberg
Simpelveld	Mevr. A. Ernes
Sittard-Geleen	Dhr. I. Tillie
Stein	Dhr. J. Ummels
Vaals	Mevr. E. Jaegers
Valkenburg	Dhr. J. Kleijnen
Venlo	Dhr. J. Smeets
Venray	Dhr. M. Leenders
Voerendaal	Dhr. H. Coenen
Weert	Mevr. M. Ferrière

Leden dagelijks bestuur Omnibuzz

Plaatsnaam	Naam verantwoordelijk wethouder
Beekdaelen	Dhr. L. de Koster
Heerlen	Dhr. P. Van Zutphen (vervangend voorzitter)
Horst aan de Maas	Dhr. R. Bouten
Maastricht	Mevr. A. Bastiaans
Roermond	Dhr. V. Zwijnenberg (voorzitter)
Sittard-Geleen	Dhr. I. Tillie
Venlo	Dhr. J. Smeets

Naast de jaarlijks terugkerende vergaderingen van het algemeen bestuur in juli en december, is in 2022 een extra vergadering belegd voor de procedure rondom de afrekensystematiek.

8.2 Ambtelijk overleg

De deelnemende gemeenten zijn zelf verantwoordelijk voor hun doelgroepenvervoerbeleid. Omnibuzz is beschikbaar voor advies, toelichting, vragen of andere ondersteuningsbehoeften.

De bestuursvergaderingen worden telkens voorbereid met alle contactambtenaren. Op deze wijze kunnen deze ambtenaren de bestuurders goed ondersteunen en adviseren.

Indien nodig organiseert Omnibuzz aanvullende ambtelijke bijeenkomsten waarbij, afhankelijk van het onderwerp, ook financiële contactpersonen worden uitgenodigd. Het actief betrekken van ambtenaren bij belangrijke onderwerpen leidt doorgaans tot gedragen voorstellen.

Om de continuïteit van deze kennis en het draagvlak bij gemeenten te borgen, nodigen wij nieuwe contactambtenaren uit voor een kennismakingsgesprek. Hierdoor houden wij de lijnen kort en bevordert het de uitwisseling van ideeën en de collegialiteit over en weer.

Wij merken dat medewerkers van gemeenten Omnibuzz steeds vaker en sneller weten te vinden. Gezien de uitdagingen waar wij samen voor staan, is dit een zeer positieve ontwikkeling.

8.3 Cliëntenpanel

Het cliëntenpanel van Omnibuzz heeft een onafhankelijke status. Veel leden hebben jarenlange ervaring met doelgroepenvervoer. Omdat het panel bestaat uit een vertegenwoordiging van verschillende subgroepen, zoals senioren, jeugdigen, mensen met visuele, lichamelijke, verstandelijke en meervoudige beperkingen, leden uit Wmo-raden en burgeradviesraden houden wij goed contact met de verscheidene klantgroepen. Zij vormen een brug tussen de klanten en Omnibuzz.

Elk afzonderlijk lid levert een actieve bijdrage en communiceert naar de eigen achterban. Dit verloopt tot dusver voor alle partijen voortvarend.

Begin 2022 is de evaluatie van het reglement van het cliëntenpanel afgerond. In deze evaluatie zijn onder andere de samenstelling en de doorstroming van leden aan de orde gekomen en de wijze van vergaderen. Over het vergaderen heeft het cliëntenpanel een duidelijke voorkeur uitgesproken voor fysiek overleg. Inmiddels is een nieuw reglement van het cliëntenpanel vastgesteld.

8.4 Stakeholdermanagement

Omnibuzz organiseert digitale informatiebijeenkomsten voor gemeenteraadsleden, waar wij relevante onderwerpen toelichten en de raadsleden vragen kunnen stellen. Zij hebben aangegeven dat zij deze laagdrempelige opzet als zeer prettig ervaren. Bovendien is Omnibuzz samen met verschillende gemeenten en gemeenschappelijke regelingen aangesloten bij een controllersoverleg dat elk kwartaal plaatsvindt. Hier komen relevante onderwerpen aan bod zoals de rechtmatigheidsverantwoording. Aanvullend voert Omnibuzz desgewenst overleg met zorgorganisaties, instellingen of vertegenwoordigingen van andere subgroepen binnen het klantenbestand. Dit levert veel onderling begrip op en knelpunten worden sneller aangekaart en opgepakt.

Omnibuzz onderhoudt tevens contact met organisaties als de Provincie Limburg, werkgeversorganisatie KNV, brancheorganisatie SFT, FNV en andere landelijke organisaties en overheden. Wij zoeken proactief (landelijke) sparringpartners op, bijvoorbeeld op het gebied van duurzaamheid, veilig vervoer, elektrisch rijden, laadinfrastructuur en COVID-19 om invloed uit te oefenen op de landelijke regelgeving, richtlijnen en protocollen. Op die manier dragen wij bij aan de financiële continuïteit én een toekomstbestendig vervoerssysteem. Andersom benaderen partijen en samenwerkingsverbanden uit Nederland ons steeds vaker voor advies en ondersteuning. Dit bevestigt dat onze inhoudelijke expertise belangrijk wordt gevonden en dat ons netwerk deze waardevol vindt.

8.5 Deelname platform opdrachtgevers in het doelgroepenvervoer

Het platform is een landelijke samenwerking van gemeenten op het gebied van doelgroepenvervoer (Wmo-, leerlingen-, Jeugdwet- en dagbestedingsvervoer). Via het platform worden de belangen van gemeenten behartigd. Het is namens gemeenten gesprekspartner voor landelijke partners: de taxisector (KNV) en betrokken ministeries. Er is een nauwe samenwerking met de VNG. Het is uniek en belangrijk omdat de specifieke belangen van gemeenten op het thema doelgroepenvervoer niet elders landelijk zijn belegd. Voor Omnibuzz en de deelnemende gemeenten betekent dit platform:

1. Het professioneel delen en beschikbaar maken van kennis en informatie. Het platform is een professioneel georganiseerd platform voor kennis- & informatiedeling tussen zowel de opdrachtgevers onderling, als tussen de opdrachtgevers en bestaande kennisorganisaties (CROW, PIANO, etc.).
2. Coördinatie op thema's waar een landelijke en/of grootschalige aanpak nodig is. Via het platform werken gemeenten samen op landelijke thema's. Denk hierbij aan verduurzaming van het doelgroepenvervoer en integratie van openbaar vervoer en doelgroepenvervoer. Het geeft gecoördineerde (niet-bindende, maar wel dringende) beleidsadviezen. Via dit platform werken gemeenten ook samen als acute aanpak nodig is. Denk hierbij aan concrete maatregelen en afspraken met de taxisector in het kader van de COVID-19 pandemie.
3. Behartiging van gedeelde belangen; het vertegenwoordigt gemeenten en is gesprekspartner bij landelijke essentiële overleggen met ministeries en de taxisector. Ze is hierin veel slagvaardiger dan gemeenten afzonderlijk Denk hierbij aan landelijk beleid met betrekking tot de jaarlijkse NEA-index.







9 Personeel

9. Personeel

9.1 Personeelsbeleid

Begin 2022 is door de directie de wens uitgesproken het aspect 'integriteit' binnen Omnibuzz verder te ontwikkelen en te verankeren binnen de organisatie. Om dit handen en voeten te geven is in het najaar van 2022 gestart met een aantal interactieve workshops voor alle medewerkers. In deze workshops is het thema integriteit verder uitgediept, besproken en ervaren en is gezocht naar toepasbare morele kaders. In de komende jaren (2023 en verder) zal hier op passende wijze een vervolg aan worden gegeven. De in 2021 uitgezette acties met betrekking tot vitaliteit zijn in 2022 op dezelfde wijze, met ondersteuning van een externe partij, voortgezet.

9.2 Opleidingen en ontwikkelen

In 2022 is ook weer langzaam een begin gemaakt aan het fysiek aanbieden van diverse opleidingen, hoewel ook vaak een digitale versie is aangeboden. Indien noodzakelijk of wenselijk kunnen medewerkers gebruikmaken van het opleidingsbudget.

In de organisatie is veel aandacht voor de ontwikkeling en, indien mogelijk, doorstroom van medewerkers. Dit heeft in 2022 ertoe geleid dat een aantal medewerkers intern van functie is gewisseld; in de meeste gevallen van de afdeling uitvoering naar de staf.

9.3 Ziekteverzuim

Het ziekteverzuim is in 2022 op hetzelfde niveau gebleven als in 2021. Aan het ziekteverzuim liggen veelal fysieke oorzaken ten grondslag.

9.4 Digitalisering

Waar in 2021 medewerkers nog een formulier moesten invullen om zaken te declareren, is in 2022 de Self Service Portal ingericht waar medewerkers hun declaraties digitaal kunnen indienen.

10 Communicatie

10. Communicatie

Omnibuzz communiceert op een laagdrempelige, begrijpelijke en open manier met haar doelgroepen. Onze belangrijkste doelgroep is de klant. Daarnaast vindt communicatie plaats met:

- Het algemeen bestuur en het dagelijks bestuur.
- Colleges van B&W van 30 gemeenten.
- De gemeenteraadsleden van 30 gemeenten.
- De contactambtenaren/coördinatoren van 30 gemeenten.
- De communicatieadviseurs van 30 gemeenten.
- Taxibedrijven.
- Chauffeurs.
- Cliëntenpanel.
- Algemeen publiek.
- Media.

Elk jaar kent reguliere en steeds terugkerende communicatiewerkzaamheden. Terugkijkend naar 2022 kunnen wij stellen dat de eerste maanden van het jaar vooral in het teken hebben gestaan van communicatie over COVD-19.

Omdat de maatregelen steeds soepeler werden, hebben wij onze klanten gelukkig niet meer ad hoc (digitaal) op de hoogte hoeven te stellen en hebben wij in het voorjaar van 2022 de reguliere communicatie kunnen oppakken.

Ondanks de versoepeling in het voorjaar, is er door Omnibuzz terughoudend gereageerd op verzoeken om bijeenkomsten te organiseren of symposia bij te wonen. Hopelijk kan Omnibuzz hieraan in 2023 vaker haar medewerking verlenen.

In de loop van 2022 heeft Omnibuzz het hybride werken ingevoerd. Aan de medewerkers is gevraagd om een bepaald percentage op kantoor aanwezig te zijn. De interne communicatie heeft dus zowel online (via mail, Teams en Intranet (Sharepoint)) als live plaatsgevonden.

De communicatie met ons bestuur en de gemeenteraden vond, ook in 2022, naar ieders tevredenheid vooral digitaal plaats, hetgeen heeft geleid tot een grotere opkomst bij de raadsinformatiebijeenkomsten.

Voor onze communicatie met onze doelgroepen hebben wij communicatiemiddelen ingezet die in deze paragraaf worden genoemd.

10.1 Communicatiemiddelen Omnibuzz

- (Digitale) (nieuws)brieven.
- Folders.
- Telefonische informatieverstrekking.
- Website. Deze voldoet aan de eisen op basis van de richtlijnen ‘Waarmerk Drempelvrij’ en wordt volgens dezelfde normen permanent geactualiseerd.
- Factsheet.
- Informatiebijeenkomsten.
- Persbericht.
- Raadsinformatiebrief.
- Jaarverslag.
- Overleg.
- Q&A’s.
- Artikelen (o.a. in vaktijdschriften)
- Mail.

10.2 Actualisatie communicatiemiddelen

In 2022 hebben wij enkele communicatiemiddelen geactualiseerd.

Folder Voor Elkaar Pas (VEP)

In het najaar van 2022 is, samen met Arriva, gestart met de actualisatie van de Voor Elkaar Pas (VEP) Deze folder zal voortaan elk jaar geactualiseerd worden. Deze folder staat ook op www.omnibuzz.nl

Informatieblad klanten

Elke nieuwe klant ontvangt bij zijn/haar pas een informatieblad (bewaarexemplaar) met daarin de meest relevante informatie. In 2022 hebben wij dit voorzien van de meest actuele informatie en is er informatie over de basisregels van ons vervoer toegevoegd. Dit informatieblad is ook te vinden op www.omnibuzz.nl.

Groepsrittenfolder

Deze folder, waarin informatie staat over het boeken van groepsritten (bijvoorbeeld voor de Zonnebloem), heeft een nieuw jasje gekregen. Deze folder staat ook op www.omnibuzz.nl en kan digitaal verstrekt worden.

Nieuwsbrieven

Er zijn twee nieuwsbrieven verzonden in 2022. De nieuwsbrief van juli 2022 is vervangen door een persoonlijke brief van de directeur aan onze klanten.

In deze brief is expliciet aandacht geschonken aan de gevolgen van het chauffeurstekort voor onze klanten en is een aantal tips en alternatieven gegeven.

Media

De lokale en regionale media hebben diverse persvragen gesteld. Omnibuzz heeft niet zelf actief de media benaderd via persberichten omdat hiertoe geen aanleiding was.

10.3 Communicatie met gemeenten

Medewerkers van Advies en Projecten hebben een adviesfunctie richting de Wmo-consulenten en contactambtenaren van de 30 gemeenten. Daarnaast organiseren zij informatiebijeenkomst voor Wmo-consulenten.

Voor de raadsleden organiseert Omnibuzz 2 keer per jaar een raadsinformatiebijeenkomst. Tijdens deze bijeenkomst praten wij de raadsleden bij over wat wij gedaan hebben, wat onze plannen zijn en over specifieke onderwerpen als daar aanleiding voor is. Daarnaast heeft Omnibuzz, op verzoek, informatiebijeenkomsten georganiseerd voor raadscommissies.



Leden van het MT hebben, na de gemeenteraadsverkiezingen, kennismakingsgesprekken gevoerd met de (nieuwe) wethouders van de 30 deelnemende gemeenten.

Omdat er veel speelt rondom het thema digitoegankelijkheid, neemt de communicatieadviseur deel aan het intergemeentelijk toegankelijkheidsoverleg. Aan dit overleg nemen diverse Zuid-Limburgse gemeenten deel. Onder het motto: veel weten meer dan één, worden in dit overleg ervaringen uitgewisseld over digitoegankelijkheid en de consequenties die het heeft voor de communicatie(middelen) van gemeenten. Eind 2022 is besloten dat dit overleg aansluiting zoekt bij het overleg dat gemeenten in Noord- en Midden-Limburg organiseren.

10.4 Communicatie met vervoerders

Naast de reguliere communicatie hebben Omnibuzz en de taxibedrijven samen een onderwerp gezamenlijk opgepakt: een wervingscampagne voor taxichauffeurs.

Het eerdergenoemde chauffeurstekort is ontstaan als gevolg van de COVID-19 periode. In deze periode zijn veel chauffeurs afgehaakt en is er een chauffeurstekort ontstaan. De taxibedrijven en Omnibuzz hebben besloten om gezamenlijk een wervingscampagne te starten. Diverse communicatiekanalen zijn hiervoor ingezet: sociale media, websites en een advertentiecampagne in ‘Werken in Limburg’ en in de lokale bladen van gemeenten. Ook is er diverse keren een oproep geplaatst in onze nieuwsbrieven. Deze campagne heeft een groot aantal reacties opgeleverd.

10.5 Interne communicatie

De interne communicatie (communicatie met de medewerkers) heeft zich toegespitst op communicatie over de terug naar kantoor regels. Daarnaast zijn er diverse directiebrieven opgesteld en is Sharepoint (intranet) ingezet als belangrijk communicatiemiddel.

Het personeelshandboek is geactualiseerd en er is een gedragscode sociale media opgesteld en toegevoegd aan dit handboek.

Er is een bijdrage geleverd aan diverse projecten waaronder ‘MijnOmnibuzz’ en ‘Digitoegankelijkheid’. Meer informatie over deze projecten vindt u elders in dit jaarverslag.

11 Programma-verantwoording

11. Programmaverantwoording

11.1 De programmarekening

	Begroting 2022			Begroting 2022-1
Programma Wmo-vervoer	Baten 2022	Lasten 2022	Saldo 2022	Baten 2022-1
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+ Wmo	€ 198.239	€ 22.810.641	€ 22.612.403	€ 194.174
6.72 Maatwerkdienstverlening 18- GGZ	€ -	€ -	€ -	€ -
Algemene dekkingsmiddelen				
0.5 Treasury	€ -	€ 13.292	€ 13.292	€ -
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+ Wmo	€ 22.675.695	€ -	€ -22.675.695	€ 22.256.448
6.72 Maatwerkdienstverlening 18- GGZ	€ -	€ -	€ -	€ -
Overhead				
0.4 Overhead Wmo	€ 2.621.714	€ 2.621.714	€ -	€ 2.630.702
0.4 Overhead GGZ	€ -	€ -	€ -	€ -
Onvoorzien				
0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ 50.000	€ 50.000	€ -
Stuctureel saldo van baten en lasten	€ 25.495.647	€ 25.495.647	€ -0	€ 25.081.324
Incidenteel				
Toevoegingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen aan de reserves				
- Algemene reserve	€ -	€ -	€ -	€ -
- Bestemmingsreserve ICT	€ -	€ -	€ -	€ 232.225
- Bestemmingsreserve Personeel 30 gemeenten	€ -	€ -	€ -	€ 157.741
- Bestemmingsreserve Personeel 10 gemeenten	€ -	€ -	€ -	€ -
Incidenteel saldo van baten en lasten	€ -	€ -	€ -	€ 389.966
Structureel en reëel evenwicht	€ 25.495.647	€ 25.495.647	€ -0	€ 25.471.290

Voor de verdeling van baten/lasten naar taakvelden is aansluiting gezocht bij hetgeen het BBV hierover voorschrijft. Uitgangspunt is dat lasten en baten zoveel mogelijk direct worden toegerekend aan de betreffende taken/activiteiten. Alle bedrijfskosten die direct verbonden zijn aan activiteiten/taken/producten die gericht zijn op de externe klant, moeten in de betreffende taakvelden worden geregistreerd. Omnibuzz kent slechts een beperkt aantal taakvelden. Onder het taakveld 0.4 ‘Overhead’ zijn, conform de definitie van overhead volgens het kader van BBV, alle kosten opgenomen die betrekking hebben op sturing en ondersteuning van het primaire proces.

Tot de kosten van overhead worden in ieder geval de volgende zaken gerekend:

- Financiën, toezicht en controle gericht op de eigen organisatie.
- Personeel en organisatie.
- Inkoop (inclusief aanbesteding en contractmanagement).

			Realisatie 2022		
	Lasten 2022-1	Saldo 2022-1	Baten 2022	Lasten 2022	Saldo 2022
	€ 22.387.304	€ 22.193.130	€ 482.313	€ 20.007.272	€ 19.524.958
	€ -	€ -	€ 601	€ 72.796	€ 72.196
	€ 13.317	€ 13.317	€ 24.015	€ 15.822	€ -8.193
	€ -	€ -22.256.448	€ 22.256.449	€ -	€ -22.256.449
	€ -	€ -	€ 115.723	€ -	€ -115.723
	€ 2.630.702	€ 0	€ 2.630.702	€ 2.423.328	€ -207.374
	€ -	€ -	€ 4.439	€ 1.120	€ -3.319
	€ 50.000	€ 50.000	€ 6.667	€ -	€ -6.667
	€ 25.081.324	€ -0	€ 25.520.909	€ 22.520.338	€ -3.000.571
	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	€ -	€ -232.225	€ 223.923	€ -	€ -223.923
	€ -	€ -157.741	€ 157.741	€ -	€ -157.741
	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	€ -	€ -389.966	€ 381.664	€ -	€ -381.664
	€ 25.081.324	€ -389.966	€ 25.902.573	€ 22.520.338	€ -3.382.235

- In- en externe communicatie met uitzondering van klantcommunicatie.
- Juridische zaken.
- Bestuurszaken en bestuursondersteuning.
- Informatievoorziening en automatisering.
- Facilitaire zaken en huisvesting.
- Documentaire informatievoorziening.
- Managementondersteuning van het primaire proces.
- Leidinggevenden primair proces (hiërarchisch).

Onder 0.5 'Treasury' zijn de rente– en bankkosten/ opbrengsten opgenomen. Voor het jaar 2022 bestaat dit bedrag uit bankkosten en renteopbrengsten. De kosten direct toe te rekenen aan het Wmo-doelgroepenvervoer zijn opgenomen onder het taakveld 6.71 'Maatwerkdienstverlening 18+'. Dit zijn de vervoerslasten inclusief de lasten van de vaccinatieritten, de COVID-19 compensatie conform de continuïteitafspraken met de vervoerders en de lasten van de afdeling uitvoering (regie), exclusief de manager uitvoering. De lasten van de manager uitvoering worden, conform de definitie

overhead, onder overhead opgenomen. Ook zijn hierin de lasten meegenomen van de afdeling klantenservice en de lasten gekoppeld aan klachtenmanagement, klanttevredenheid, de bonus malus en dergelijke. De hieronder opgenomen lasten bestaan uit loon– en beheerkosten. Hierbij dient opgemerkt te worden dat, hoewel Omnibuzz klanten heeft die jonger zijn dan 18 jaar en daarmee feitelijk in het taakveld 6.72 'Maatwerkdienstverlening 18-' thuishoren, dit aandeel dusdanig klein is (< 1%) dat ervoor gekozen is dit taakveld niet op te nemen.

De baten voor taakveld 0.4 bestaan volledig uit gemeentelijke bijdragen. De baten voor taakveld 6.71 'Programma Wmo- vervoer' bestaan uit kortingen afgegeven door de vervoerders conform afspraken omtrent het addendum inzake de NEA-index en opbrengsten van VEP-ritten, eveneens als enkele pgb-klanten. De baten voor taakveld 6.71 'Algemene dekkingsmiddelen' bestaan uit gemeentelijke bijdragen. Daarnaast zijn er onder taakveld 0.8 'Overige baten en lasten' baten en lasten opgenomen welke gerelateerd zijn aan het doorbelasten van het Oekraïense vluchtelingenvervoer en de interne doorbelasting van het Wmo- naar GGZ-vervoer.

In 2022 zijn er geen toevoegingen aan de reserves gedaan die de exploitatie rechtstreeks raken. In 2022 is een bedrag van € 223.923,– onttrokken aan de bestemmingsreserve 'ICT'. Deze is ook in de voorliggende jaarrekening verwerkt. Het algemeen bestuur heeft hiermee ingestemd in haar vergadering van 3 juli 2019, 8 december 2021, 2 november 2022 inzake dekking voor de kosten van MijnOmnibuzz, dekking van de afschrijvingslasten van investeringen uit het verleden, de aanbesteding ICT, OMA 2.0 en het project hybride werken. Daarnaast is een bedrag van € 157.741,- onttrokken aan de bestemmingsreserve 'Personeel' 30 gemeenten, conform besluit van het algemeen bestuur op 8 december 2021 ten behoeve van de afvloeiingsregeling van een oud-medewerker en ter dekking van de meeruren van het callcenter. Voor de specificatie hiervan wordt verwezen naar 16.1 'Bijlage 1: Bijdrage deelnemende gemeenten' op pagina 94. Voor de splitsing tussen de structurele en incidentele baten en lasten en het daarbij behorende structureel en reëel evenwicht wordt verwezen naar de tabel 'Rekening per programma'.

Tevens is er in de tabel 'Rekening per programma' een splitsing gemaakt tussen het Wmo- en GGZ-vervoer. Het GGZ-vervoer wordt verantwoord onder de noemer 6.72 ' Maatwerkdienstverlening 18- GGZ' .

Beleidsindicatoren

Conform het 'Besluit begroting en verantwoording' dienen decentrale overheden de voor hun van toepassing zijnde beleidsindicatoren op te nemen. Deze beleidsindicatoren lichten de effecten van het beleid toe. Hieronder zijn de voor Omnibuzz van toepassing zijnde beleidsindicatoren over het boekjaar 2022 opgenomen.

Indicator	2022	Eenheid	Bron
Formatie	0,054	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Bezettting	0,051	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Apparaatskosten	€ 3,13	Kosten per inwoner	Eigen jaarrekening
Externe inhuur	0,5%	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Eigen jaarrekening
Overhead	10,8%	% van totale lasten	Eigen jaarrekening

De belangrijkste afwijkingen, zoals weergegeven in de begrotingswijziging 2022-1 ten opzichte van de begroting 2022, komen in paragraaf '11.2 Eerste begrotingswijziging 2022-1' aan de orde.

11.2 Eerste begrotingswijziging 2022-1

Gemeente	Eindresultaat begroting 2022-1	Eindrersultaat begroting 2022	Verschil
Beek	€ 308.407	€ 314.230	€ -5.823
Beekdaelen	€ 716.183	€ 730.469	€ -14.286
Beesel	€ 217.894	€ 222.591	€ -4.697
Bergen	€ 173.976	€ 176.447	€ -2.471
Brunssum	€ 795.499	€ 815.958	€ -20.459
Echt-Susteren	€ 693.368	€ 706.007	€ -12.639
Eijsden-Margraten	€ 537.773	€ 544.902	€ -7.129
Gennep	€ 392.172	€ 399.983	€ -7.811
Gulpen-Wittem	€ 343.762	€ 351.844	€ -8.082
Heerlen	€ 2.432.824	€ 2.473.928	€ -41.104
Horst aan de Maas	€ 620.275	€ 626.202	€ -5.927
Kerkrade	€ 1.627.636	€ 1.658.623	€ -30.987
Landgraaf	€ 1.216.570	€ 1.239.645	€ -23.075
Leudal	€ 572.958	€ 583.907	€ -10.949
Maasgouw	€ 520.385	€ 527.220	€ -6.835
Maastricht	€ 3.954.553	€ 4.042.606	€ -88.053
Meerssen	€ 597.155	€ 609.594	€ -12.439
Nederweert	€ 239.994	€ 245.789	€ -5.795
Peel en Maas	€ 619.805	€ 626.133	€ -6.328
Roerdalen	€ 310.195	€ 317.172	€ -6.977
Roermond	€ 1.016.932	€ 1.045.482	€ -28.550
Simpelveld	€ 196.031	€ 201.726	€ -5.695
Sittard-Geleen	€ 2.433.409	€ 2.377.769	€ 55.640
Stein	€ 378.093	€ 375.845	€ 2.248
Vaals	€ 229.017	€ 234.326	€ -5.309
Valkenburg aan de Geul	€ 453.255	€ 459.665	€ -6.410
Venlo	€ 1.855.696	€ 1.912.469	€ -56.773
Venray	€ 562.257	€ 572.310	€ -10.053
Voerendaal	€ 236.191	€ 241.375	€ -5.184
Weert	€ 634.885	€ 663.192	€ -28.307
TOTAAL	€ 24.887.150	€ 25.297.409	€ -410.259

Op totaalniveau dalen de kosten met € 410.259,– naar € 24.887.150,–. De daling wordt voornamelijk veroorzaakt daar het lagere vervoersresultaat ad € 402.384,–.

Vervoersresultaat

	2022-1	2022			
Gemeente	Totaal	Totaal	Verschil	5% Afslag vervoer	Opslag 2 gemeenten 5%
Beek	€ 228.012	€ 234.063	€ -6.052	€ 6.052	€ -
Beekdaelen	€ 540.606	€ 554.947	€ -14.342	€ -14.342	€ -
Beesel	€ 154.575	€ 158.662	€ -4.087	€ -4.087	€ -
Bergen	€ 117.367	€ 120.485	€ -3.118	€ -3.118	€ -
Brunssum	€ 646.546	€ 663.684	€ -17.138	€ -17.138	€ -
Echt-Susteren	€ 533.161	€ 547.324	€ -14.163	€ -14.163	€ -
Eijsden-Margraten	€ 400.214	€ 410.825	€ -10.611	€ -10.611	€ -
Gennep	€ 299.572	€ 307.507	€ -7.934	€ -7.934	€ -
Gulpen-Wittem	€ 264.275	€ 271.262	€ -6.987	€ -6.987	€ -
Heerlen	€ 1.969.708	€ 2.022.089	€ -52.381	€ -52.381	€ -
Horst aan de Maas	€ 444.665	€ 456.455	€ -11.790	€ -11.790	€ -
Kerkrade	€ 1.329.668	€ 1.364.977	€ -35.309	€ -35.309	€ -
Landgraaf	€ 978.296	€ 1.004.271	€ -25.975	€ -25.975	€ -
Leudal	€ 410.757	€ 421.682	€ -10.924	€ -10.924	€ -
Maasgouw	€ 396.169	€ 406.692	€ -10.523	€ -10.523	€ -
Maastricht	€ 3.237.557	€ 3.323.253	€ -85.696	€ -85.696	€ -
Meerssen	€ 481.388	€ 494.138	€ -12.750	€ -12.750	€ -
Nederweert	€ 166.167	€ 170.596	€ -4.429	€ -4.429	€ -
Peel en Maas	€ 442.506	€ 454.212	€ -11.706	€ -11.706	€ -
Roerdalen	€ 227.456	€ 233.482	€ -6.026	€ -6.026	€ -
Roermond	€ 729.197	€ 748.583	€ -19.385	€ -19.385	€ -
Simpelveld	€ 145.725	€ 149.596	€ -3.870	€ -3.870	€ -
Sittard-Geleen	€ 1.927.670	€ 1.884.526	€ 43.144	€ -48.679	€ 91.823
Stein	€ 271.600	€ 265.483	€ 6.117	€ -6.840	€ 12.957
Vaals	€ 170.994	€ 175.532	€ -4.538	€ -4.538	€ -
Valkenburg aan de Geul	€ 367.568	€ 377.324	€ -9.756	€ -9.756	€ -
Venlo	€ 1.339.311	€ 1.374.840	€ -35.529	€ -35.529	€ -
Venray	€ 398.252	€ 408.821	€ -10.569	€ -10.569	€ -
Voerendaal	€ 179.540	€ 184.315	€ -4.775	€ -4.775	€ -
Weert	€ 424.705	€ 435.989	€ -11.284	€ -11.284	€ -
Totaal	€ 19.223.229	€ 19.625.613	€ -402.384	€ -507.164	€ 104.781

Totaalanalyse

Op totaalniveau dalen de kosten ten opzichte van de vorige begroting 2022 met € 410.259,- naar € 24.887.150,-.

Naast de eerdergenoemde daling van het vervoersresultaat ad € 402.384,- dalen ook de kosten van regie met € 59.489,-. De bedrijfsvoeringskosten stijgen daarentegen met € 53.756,-.

De kosten van regie dalen per saldo met € 59.489,-. Dit is als volgt te verklaren: De lonen zijn opnieuw berekend met de nieuwe percentages voor sociale lasten en pensioenen. De onregelmatigheidstoeslag en de derving onregelmatigheidstoeslag is opnieuw ingerekend en tellen ook mee in de berekening van de sociale lasten en pensioenlasten. Daarnaast is het percentage van de WHK verlaagd van 1,76% naar 1,32%.

De kosten van bedrijfsvoering stijgen per saldo met € 53.756,-. Dit is opgebouwd uit een component voor:

- De beheerkosten.
- De loonkosten.
- De kapitaalkosten.

De beheerkosten dalen per saldo met € 2.167,-. Dit wordt met name veroorzaakt door:

- Een hogere tegemoetkoming in de telefoonkosten (+ € 3.000,-).
- Een lagere afschrijving met betrekking tot de dubieuze debiteuren (- € 3.500,-).
- De daling van de verwachte bonus/malus met € 4.500,-.
- Een verwachte daling in de woon-werk vergoeding (- € 4.400,-).
- Een stijging van de automatiseringskosten met € 4.200,-.
- Een stijging van de applicatiekosten met betrekking tot inregeling van de terugbetalingsvergoeding naar aanleiding van klachten, € 4.000,-.
- De opname van een post van € 5.000,- voor het project archivering.

De loonkosten stijgen per saldo met € 53.756,-. De oorzaak hiervan betreft grotendeels de cao-stijgingen: Op 1 december 2021 heeft er stijging plaatsgevonden en op 1 april 2022 zal er wederom een cao-stijging plaatsvinden. Naast de stijging van de cao wordt er ook een functie tijdelijk extern ingehuurd (adviseur finance & control), hetgeen leidt tot een stijging van de loonkosten. Voor de invulling van deze functie is momenteel een vacature uitgezet.

Het saldo in de bestemmingsreserve ‘ICT’ bedraagt op 31-12-2021 € 264.378,-. Hiervan is € 36.749,- reeds gealloceerd voor toekomstige afschrijvingen. Het restant is beschikbaar in de begroting 2022-1 voor de volgende geoormerkte projecten: aanbesteding ICT beheer, aanpassing programmeertaal OMA en de ontwikkeling van MijnOmnibuzz. Uit de resultaatbestemming 2021 zal nog een bedrag worden toegevoegd aan de bestemmingsreserve ICT ter dekking van de benodigde investeringen om hybride werken mogelijk te maken.

NB: Het herijken van de verdeelsleutel heeft op gemeenteniveau ook gevolgen voor de beheer-, loon – en kapitaalkosten en de kosten voor regie.

Voor de volledigheid zijn in de volgende tabel de verschillende verdeelsleutels opgenomen zoals deze in beide begrotingen zijn gehanteerd.

Gemeente	2022-1 verdeelsleutel	2022 – verdeelsleutel
Beek	1,42%	1,41%
Beekdaelen	3,10%	3,09%
Beesel	1,12%	1,13%
Bergen	1,00%	0,99%
Brunssum	2,63%	2,68%
Echt-Susteren	2,83%	2,80%
Eijsden-Margraten	2,43%	2,36%
Gennep	1,63%	1,63%
Gulpen-Wittem	1,40%	1,42%
Heerlen	8,18%	7,97%
Horst aan de Maas	3,10%	2,99%
Kerkrade	5,26%	5,18%
Landgraaf	4,21%	4,15%
Leudal	2,86%	2,86%
Maasgouw	2,19%	2,13%
Maastricht	12,66%	12,68%
Meerssen	2,04%	2,04%
Nederweert	1,30%	1,33%
Peel en Maas	3,13%	3,03%
Roerdalen	1,46%	1,48%
Roermond	5,08%	5,23%
Simpelveld	0,89%	0,92%
Sittard-Geleen	8,93%	8,70%
Stein	1,88%	1,95%
Vaals	1,02%	1,04%
Valkenburg aan de Geul	1,51%	1,45%
Venlo	9,12%	9,48%
Venray	2,90%	2,88%
Voerendaal	1,00%	1,01%
Weert	3,71%	4,01%
TOTAAL	100,00%	100,00%

11.3 Verplichte paragrafen

In het kader van artikel 9 van het 'Besluit begroting en verantwoording' zijn de volgende paragrafen opgenomen:

- Weerstandsvermogen en risicomanagement.
- Financiering.
- Bedrijfsvoering.

11.4 Weerstandsvermogen en risicomanagement

Het weerstandsvermogen kan gedefinieerd worden als het vermogen dat nodig is om incidentele niet voorziene tegenvallers te kunnen opvangen. Het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties schrijft in artikel 11 van het nieuwe 'Besluit begroting en verantwoording' het volgende voor:

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen:

- De weerstandscapaciteit, zijnde de middelen en mogelijkheden waarover de Gemeenschappelijke Regeling beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken.
- Alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.

De weerstandsratio is een verhoudingsgetal, tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en het op basis van de risicoanalyse bepaalde benodigde weerstandsvermogen. De weerstandscapaciteit, geconfronteerd met de risico's, leidt tot een weerstandsratio van 0,69. Als onverhoopt meerdere risico's optreden, kan dit betekenen dat de deelnemende gemeenten rekening moeten houden met aanvullende bijdragen om tekorten en risico's te dekken.

11.5 Risicomanagement

Bij het opstellen van het bedrijfsplan is een inventarisatie gemaakt van de belangrijkste risico's waarmee Omnibuzz kan worden geconfronteerd. Voor deze risico's zijn vervolgens ook maatregelen benoemd om deze zo goed mogelijk te beheersen. Op basis van deze risico-inventarisatie en de bijbehorende beheersmaatregelen is een inschatting gemaakt van de financiële impact en de kans dat de risico's zich voordoen. Dit vormt de basis voor het bepalen van het weerstandsvermogen. Deze risico-inventarisatie wordt mede beïnvloed door de stand van zaken omtrent de COVID-19 pandemie.

De belangrijkste geïdentificeerde risico's zijn:

Risico's	Politiek	Strategisch	Proces	Personeel	ICT	Financieel	Kwaliteit
Verminderd draagvlak en/of draagkracht bij gemeenten voor de missie en visie van Omnibuzz	✔						
Beheersbaarheid van het vervoer		✔					
Economische kwetsbaarheid taxibedrijven		✔					
Kennis en inzetbaarheid intern personeel			✔	✔			✔
Continuïteit risico ten gevolge van serverbeheer					✔		

Het beleid van Omnibuzz is zodanig ingericht dat minimaal één keer per 5 jaar de nota 'Reserves en Voorzieningen' geactualiseerd dient te worden. De meest recente actualisering heeft in 2018 plaatsgevonden. In 2023 zal de nota 'Reserves en Voorzieningen' geactualiseerd worden.

Op basis van een risico-inventarisatie en impactanalyse is de minimum (€ 520.000,–) en maximum (€ 1.308.000,–) benodigde stand van de algemene reserve berekend. Risicomanagement maakt onderdeel uit van de planning & control cyclus binnen Omnibuzz. In dit kader wordt regelmatig getoetst of de aanwezige weerstandscapaciteit afdoende is om de risico's waarmee Omnibuzz geconfronteerd wordt af te dekken.

In 2022 zijn geen doteringen of onttrekkingen aan de algemene reserve gedaan. Het saldo ultimo 2022 van de algemene reserve is € 900.000,– en ligt hiermee binnen de afgesproken bandbreedte. Het saldo biedt ruimte om tot aan het minimum actief gelden in te zetten voor afdekking van benoemde scenario's, dekking van eventuele tekorten en financiering van investeringen.

Naast de algemene reserve is er ultimo 2022 ook sprake van een drietal bestemmingsreserves ter hoogte van in totaal € 139.428,–. De bestemmingsreserve 'Personeel 10 gemeenten' bedroeg primo 2022 € 13.572,– , de bestemmingsreserve 'Personeel 30 gemeenten' bedroeg primo 2022 € 173.546,– en de bestemmingsreserve 'ICT' bedroeg primo 2022 € 268.974,–. In de resultaatbestemming van de jaarrekening 2021 is vervolgens een dotering aan de bestemmingsreserve 'ICT' vastgesteld van € 65.000,--. Daarnaast is gedurende 2022 € 157.741,– onttrokken aan de bestemmingsreserve 'Personeel 30 gemeenten' en € 223.923,– aan de bestemmingsreserve 'ICT '. Het verloop van deze verschillende reserves is in onderstaande tabel inzichtelijk gemaakt, waarbij ook rekening is gehouden met het onderscheid tussen de bestemmingsereserve 'Personeel' van de oud-Omnibuzz gemeenten en de 30 huidige Omnibuzz gemeenten.

.

Tabel staat van reserves

Alle bedragen in €	Saldo aan het begin van het dienstjaar	Bestemming van het resultaat voorgaand boekjaar	Vermeerderingen wegens bijboeking van rente	Overige vermeerderingen	Verminderingen/ beschikking over de reserve/ voorz.	Saldo aan het einde van het dienstjaar	Nog te bestemmen resultaat 2022	Bestemming van het resultaat 2022	Reserves na bestemming ultimo 2022
Reserves									
Algemene reserve									
Algemene reserve	900.000	-	-	-	-	900.000	-	-	900.000
Totaal algemene reserve	900.000	-	-	-	-	900.000	-	-	900.000
Bestemmingsreserves Programma Wmo-vervoer									
Bestemmingsreserve									
Bestemmingsreserve Personeel 10 Gemeenten	13.572	-	-	-		13.572	-	-	13.572
Bestemmingsreserve Personeel 30 Gemeenten	173.546	-	-	-	157.741-	15.805	-	-	15.805
Bestemmingsreserve ICT	268.974	65.000	-	-	223.923-	110.051	-	-	110.051
Totaal Bestemmingsreserves	456.092	65.000	-	-	381.664-	139.428	-	-	139.428
Resultaat voor bestemming									
Resultaat boekjaar									
Te bestemmen resultaat Wmo	2.885.894	-	-	-	2.885.894-	-	3.335.388	-	3.335.388
Te bestemmen resultaat GGZ	-	-	-	-	-	-	46.847	-	46.847
Totaal Resultaat voor bestemming	2.885.894	-	-	-	2.885.894-	-	3.382.235	-	3.382.235
Totaal Reserves	4.241.986	65.000	-	-	3.267.558-	1.039.428	3.382.235	-	4.421.663

Met betrekking tot de langdurig zieke werknemer geldt dat deze niet zal terugkeren in de functie en dat het dienstverband beëindigd is. Wel draagt Omnibuzz nog het risico van bovenwettelijke WW. Daarom hebben wij deze reserve tot en met 2022 aangehouden. Bij vorming van de reserve, door de 10 oud-Omnibuzz gemeenten is rekening gehouden met dit risico. Op basis van actuele informatie van het UWV is dit risico niet meer aanwezig. Wij zullen het dagelijks bestuur voorstellen de resterende € 13.572,– toe te voegen aan de algemene reserve en vervolgens uit te keren aan de 10 gemeenten die deze reserve gevormd hebben.

Daarnaast is aan de bestemmingsreserve 'Personeel' een bedrag van € 157.741,– onttrokken voor de afvloeiingsregeling van een oud-medewerker en de meeruren van ritreservering conform besluit van het algemeen bestuur op 8 december 2021.

Voor het boekjaar 2022 heeft tevens een onttrekking uit de bestemmingsreserve 'ICT' plaatsgevonden ter financiering van hiertoe geoormerkte kosten, die goedgekeurd zijn in het algemeen bestuur van 3 juli 2019, 8 december 2021 en 2 november 2022:

- Realisatie MijnOmnibuzz.
- Dekking afschrijvingskosten van investeringen.
- Dekking aanbesteding ICT.
- Dekking OMA 2.0 (Klantsysteem).
- Dekking project hybride werken.

Hiermee is een bedrag gemoeid van totaal € 223.923,–.

11.6 Financiële kengetallen

Omnibuzz neemt op grond van het BBV in de paragraaf weerstandsvermogen een zestal financiële kengetallen op. De stand van zaken van deze kengetallen geeft samen met het weerstandsvermogen inzicht in de financiële positie. Het gaat om de volgende financiële kengetallen:

- Netto schuldquote.
- Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen.
- Solvabiliteitsratio.
- Structurele exploitatieruimte.
- Grondexploitatie.
- Belastingcapaciteit.

Netto schuldquote

Dit kengetal geeft een indicatie van de druk van schuldenlast (rente/aflossing) op de eigen middelen.

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

De quote wordt berekend door de netto schuld te delen door het totaal aan jaarlijkse baten. De gecorrigeerde schuldquote wordt vervolgens berekend door ook rekening te houden met aan derden verstrekte leningen.

Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin Omnibuzz aan haar financiële verplichtingen kan voldoen. Hiertoe wordt de omvang van het eigen vermogen gerelateerd aan de totale omvang van het vermogen (dus het eigen en het vreemde vermogen).

Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal geeft weer hoeveel structurele ruimte er is om de eigen lasten te dragen, ook als bijvoorbeeld de baten afnemen of lasten in de toekomst gaan toenemen. De ruimte wordt berekend door het structurele saldo (verschil tussen structurele baten en lasten) te delen door het totaal aan jaarlijkse baten.

Grondexploitatie (niet van toepassing voor Omnibuzz)

Dit kengetal geeft aan hoe groot de grondpositie is (de totale waarde van de gronden in eigendom) in relatie tot het totaal aan jaarlijkse baten.

Belastingcapaciteit (niet van toepassing voor Omnibuzz)

Met het vaststellen van het opcenten tarief wordt bepaald hoeveel extra ruimte er is om eigen lasten te dragen. Het BBV bevat geen normen voor deze kengetallen. In onderstaande tabel zijn de uitkomsten van de zes kengetallen opgenomen.

	Verloop van de kengetallen		
Kengetallen	Jaarverslag 2021	Begroting 2022-1	Jaarverslag 2022
Netto schuldquote	-17%	-3%	-16%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-17%	-3%	-16%
Solvabiliteitsratio	54%	17%	69%
Structurele exploitatieruimte	12%	2%	12%
Grondexploitatie	nvt	nvt	nvt
Belastingcapaciteit	nvt	nvt	nvt

Uit de tabel blijkt dat de netto schuldquote negatief is. Een negatieve uitkomst geeft aan dat Omnibuzz geen schulden heeft.

De solvabiliteitsratio stijgt aangezien de COVID-19 pandemie tot een daling van de vervoerkosten heeft geleid en hiermee tot een positief resultaat voor de gemeenten qua resultaatbestemming. In 2022 is de structurele exploitatieruimte bij Omnibuzz 12% vanwege het positief gerealiseerde saldo van de structurele baten en lasten. De structurele baten en lasten worden volledig afgedekt door de Omnibuzz gemeenten. Tekorten worden aangevuld en enige overschotten vloeien terug naar de gemeenten.

De kengetallen voor grondexploitatie en belastingcapaciteit zijn niet van toepassing voor Omnibuzz.

11.7 Financiering

De financiering van Omnibuzz vindt plaats door een bijdrage van de deelnemende gemeenten. Ten aanzien van de financiering is het kasgeldlimiet en de renterisiconorm van belang. Hieronder komen deze aspecten nader aan de orde.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet geeft aan tot welk bedrag korte financiering mogelijk is. Onder korte financiering wordt in de Wet FIDO verstaan leningen met een rente typische looptijd korter dan één jaar. De kasgeldlimiet wordt bepaald als een percentage van het begrotingstotaal. Bij ministeriële regeling is dit percentage voor de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz vastgesteld op 8,2%.

Concreet betekent dit dat de netto vlottende schuld per kwartaal de kasgeldlimiet niet mag overschrijden.

De kasgeldlimiet ziet er als volgt uit:

	(1) Vlottende schuld	(2) Vlottende middelen	(3) Netto vlottende schuld
Kwartaal 1	€ 683.975	€ 5.672.109	€ -4.988.134
Kwartaal 2	€ 958.176	€ 6.562.368	€ -5.604.192
Kwartaal 3	€ 866.130	€ 4.434.495	€ -3.568.364
Kwartaal 4	€ 1.977.411	€ 6.050.772	€ -4.073.361
(4) Gemiddelde van kwartalen	€ 1.121.423	€ 5.679.936	€ -4.558.513
(6) Ruimte onder kasgeldlimiet	€ 4.558.513		
(5) Berekening kasgeldlimiet			
(7) Omvang begroting per 1 januari 2022		€ 25.081.324	
(8) in procenten van de grondslag		8,2%	
(5) = (7) x (8) Kasgeldlimiet:		€ 2.056.669	
Ruimte (+) / overschrijding (-) (6) + (5)		€ 6.615.181	

Omnibuzz is in 2022 ruim binnen de kasgeldlimiet gebleven. Dit is te verklaren door de COVID-19 pandemie en hieruit voortvloeiende continuïteitsafspraken met de vervoerders. Hierdoor heeft Omnibuzz gedurende 2022 meer vlottende middelen dan vlottende schulden tot haar beschikking gehad. Daarnaast stijgen de vlottende schuld en vlottende middelen in Q4 2022 evenredig. Dit heeft tot gevolg dat de afrekeningen met de vervoerders per kwartaal in plaats van per maand plaatsvinden, conform getekende addenda.

Rente risiconorm

De renterisiconorm is direct gerelateerd aan het budgettaire risico en heeft als doel het renterisico bij herfinanciering te beheersen. De renterisiconorm houdt in dat de jaarlijks verplichte aflossingen en de renteherzieningen niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. Aangezien Omnibuzz op dit moment geen gebruikmaakt van externe financiering, voldoet zij aan deze norm.

Schatkistbankieren

Het wetsvoorstel 'Verplicht schatkistbankieren' is op 13 december 2013 in het Staatsblad gepubliceerd. De wet is op 15 december 2013 van kracht geworden en ingevoerd voor gemeenten, provincies, waterschappen en Gemeenschappelijke Regelingen. Schatkistbankieren houdt in dat overtollige publieke middelen worden aangehouden in de Nederlandse schatkist. Hierdoor zal de Nederlandse staat minder geld hoeven te lenen op de financiële markten en zal de staatsschuld dalen. Decentrale overheden krijgen op de deposito's een rente vergoed die gelijk is aan de rentes die de Nederlandse staat betaalt op leningen die ze op de markt aangaat. Voor decentrale overheden is het gevolg hiervan dat uitstaande beleggingen bij het onttrekken niet kunnen worden herbelegd en naar de rekening courant gaan. Daar kunnen ze hoogstens als deposito worden weggezet tegen de dan geldende rente op Nederlandse staatsobligaties. Omnibuzz mag een drempelbedrag buiten de schatkist aanhouden zijnde 0,75% van het begrotingstotaal. Dit bedrag is voor Omnibuzz vastgesteld op € 200.000,–. Dit saldo wordt daarmee niet als overtollig beschouwd.

De Wet houdbare overheidsfinancien (Wet hof)

De Europese eisen en afspraken over reductie van het begrotingstekort en de staatsschuld vormen de basis van de Wet Hof. De middellange termijndoelstelling is het op termijn verkrijgen van begrotingsevenwicht in stappen van 0,5% bbp per jaar. Omdat ook gemeenten, provincies, waterschappen en Gemeenschappelijke Regelingen bijdragen aan het begrotingstekort van de collectieve sector, bepaalt het wetsvoorstel dat niet alleen het Rijk maar ook de decentrale overheden zich moeten houden aan de doelstellingen uit het aangescherpte Stabiliteits- en Groeipact.

Het EMU-saldo volgt uit de tabel:

Nr	Omschrijving	2022 x € 1.000 Verslagjaar	2022-1 x € 1.000 Huidig begrotingsjaar (na wijziging)	2022 x € 1.000 Huidig begrotingsjaar
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	3.001	0	0
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	46	45	42
3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	0	0	0
4	Investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	45	0	5
5	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4	0	0	0
6	Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa:			
	Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord	0	0	0
7	Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	0	0	0
8	Baten bouwgrondexploitatie:	0	0	0
	Baten voorzover transacties niet op exploitatie verantwoord	0	0	0
9	Lasten op balanspost Voorzieningen voorzover deze transacties met derden betreffen	0	0	0
10	Lasten i.v.m. transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten	0	0	0
11	Verkoop van effecten			
a	Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)	Nee	Nee	Nee
b	Zo ja, wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie	0	0	0
	Berekend EMU-saldo	3.001	45	42

11.8 Bedrijfsvoering

Ziekteverzuim

Ten opzichte van 2021 is het verzuim in 2022 op hetzelfde niveau gebleven.

Bedrijfsvoering

Voor de realisatie en de stand van zaken omtrent de beleidsvoornemens op het vlak van bedrijfsvoering verwijzen wij naar het jaarverslag.





12 Balans

12. Balans

Activa	31-dec-2021	31-dec-22	Passiva	31-dec-2021	31-dec-22
Vaste activa			Vaste passiva		
Materiële vaste activa:			Algemene reserve	900.000	900.000
Investeringen met een economisch nut	355.270	348.302	Egalisatiereserve	-	-
Financiële vaste activa	-	-	Bestemmingsreserve	456.092	139.428
			Resultaat voor bestemming Wmo	2.885.894	3.335.388
			Resultaat voor bestemming GGZ	-	46.847
			Voorzieningen	-	-
			Langlopende schulden	-	-
Totaal vaste activa	355.270	348.302	Totaal vaste passiva	4.241.986	4.421.663
Vlottende activa			Vlottende passiva		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar:			Netto-vlottende schulden:		
Uitzettingen in Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	7.060.850	5.109.704	Overige schulden	817.257	1.567.046
Overige vorderingen	213.148	329.047			
			Overlopende passiva:		
Liquide middelen	201.833	290.695	Te betalen verplichtingen	353.383	383.056
Overlopende activa	36.683	321.326	Voorschotbedragen: Overige Nederlandse overheidslichamen	2.455.159	27.309
Totaal vlottende activa	7.512.514	6.050.772	Totaal vlottende passiva	3.625.799	1.977.411
Totaal generaal	7.867.784	6.399.074	Totaal generaal	7.867.784	6.399.074

Tabel Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven - produktenrekening 2022

Alle bedragen in €	Huidig dienstjaar									
	Oorspronkelijk bedrag vd kapitaaluitgaven (aanschaffingsw) aan het begin vh dienstjr.	Vermeerderingen in het dienstjaar	Verminderingen (anders dan door afschr. of afl.) in het dienstjr.	Oorspronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschaffinsw) aan het einde van het dienstjr. (kol. 2+3-4)	% of andere maatstaf van afschr.	Totaal van de afschrijving / aflossing op de kapitaaluitgaven aan het begin van het dienstjr.	(Extra) afschrijvingen van kapitaaluitgaven in het dienstjr.	(Extra) aflossingen op kapitaalverstrekkingen in het dienstjr.	Boekwaarde aan het begin van het dienstjr. (kol. 2-7)	Boekwaarde aan het einde van het dienstjr. (kol. 10-8-9)
Kolom 1	Kolom 2	Kolom 3	Kolom 4	Kolom 5	Kolom 6	Kolom 7	Kolom 8	Kolom 9	Kolom 10	Kolom 11
Programma Wmo-vervoer										
Inventaris	122.600	-	-	122.600	10,00%	-	20.725	-	122.600	101.875
Hardware	29.790	8.319	-	38.109	33,33%	-	14.553	-	29.790	23.556
Inrichting en verbouwing	92.630	-	-	92.630	4,00%	-	4.398	-	92.630	88.232
Technische installaties	59.936	36.790	-	96.726	6,67%	-	5.452	-	59.936	91.274
Software	50.314	-	-	50.314	10,00%	-	6.949	-	50.314	43.365
Totaal Wmo-vervoer	355.270	45.109	-	400.379		-	52.076	-	355.270	348.302
Totaal-generaal	355.270	45.109	-	400.379		-	52.076	-	355.270	348.302

12.1 Toelichting op de balans

Hieronder is een toelichting opgenomen op de activa en passiva.

Activa

De debetzijde van de balans bestaat uit de materiële vaste activa en de vlottende activa. Deze posten komen hieronder aan de orde.

Materiële vaste activa (ad € 348.302,–)

De materiële vaste activa hebben primo 2022 een waarde van € 355.270,–. Gedurende 2022 is er voor € 45.109,– geactiveerd, voornamelijk door de aanschaf van taxipoints. Rekening houdende met de afschrijvingen in 2022 ad € 52.076,– resteert een saldo ultimo 2022 ad € 348.302,–. Bovenstaand is een overzicht opgenomen van de activa. Deze investeringen behoren tot de categorie investeringen met economisch nut.

Financiële vaste activa (ad € 0,–)

Gedurende 2022 zijn geen financiële vaste activa geactiveerd, derhalve bedraagt het saldo € 0,–.

Vlottende activa (ad € 6.050.772,–)

De vlottende activa bestaan uit uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar, overige vorderingen, liquide middelen en overlopende activa. Deze posten worden hieronder verder toegelicht.

Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar (ad € 5.109.704,–)

Dit betreft de gelden welke op de Ministerie van Financiën rekening staan in het kader van Schatkistbankieren. Het positieve saldo op deze rekening wordt verklaard door het positieve resultaat van 2022.

Overige vorderingen (ad € 329.047,–)

Dit betreft nog te innen bedragen van debiteuren, hoofdzakelijk klanten. Het merendeel van de vorderingen is in 2023 ontvangen c.q. verwachten wij te ontvangen.

Liquide middelen (ad € 290.695,–)

Het saldo liquide middelen van Omnibuzz ultimo boekjaar 2022 bedraagt in totaal € 290.695,–. De gelden zijn direct opvraagbaar. Het saldo is als volgt opgebouwd:

Type	Saldo	
Betaalrekening BNG Wmo	€	199.127
Betaalrekening BNG GGZ	€	86.969
Betaalrekening Rabobank	€	4.600
Totaal	€	290.695

Omnibuzz houdt het maximaal toegestane bedrag volgens Schatkistbankieren (€ 200.000,–) aan op iedere afzonderlijke betaalrekening. In tabel 'berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren' is dit verder toegelicht.

Tabel berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)

Verslagjaar					
(1)	Drempelbedrag	1000			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten ‘s Rijks schatkist aangehouden middelen	203	225	279	282
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	797	775	721	718
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	25.081			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	25.081			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat				
(1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van €1.000.000 als het begrotingstotaal kleiner of gelijk is aan 500 mln. En als begrotingstotaal groter dan € 500 miljoen is is het drempelbedrag gelijk aan € 10 miljoen, vermeerderd met 0,2% van het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat.	Drempelbedrag	1000			
(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)	18.265	20.489	25.688	25.938
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	203	225	279	282

Overlopende activa (ad € 321.326,–)

De overlopende activa betreft voor het merendeel de nog te factureren omzet (€ 261.495,–). Dit zijn onder andere nog te ontvangen bijdragen van klanten voor de Voor Elkaar Pas, de klantbijdragen over december voor de Voor Elkaar Pas en de geactualiseerde bonus-malus afrekening. Het restant saldo bestaat voornamelijk uit transitorische posten.

Passiva

De creditzijde van de balans bestaat uit het eigen vermogen, voorzieningen en (langlopende) schulden. Een toelichting op deze posten is hierna opgenomen.

Eigen vermogen (ad € 4.421.663,–)

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve, de bestemmingsreserve en het resultaat voor bestemming. Het resultaat voor bestemming is gesplitst in het resultaat voor bestemming Wmo en resultaat voor bestemming GGZ. Een overzicht hiervan is in onderstaande tabel opgenomen.

Tabel Staat van Reserves - produktenrekening 2022

Alle bedragen in €	Saldo aan het begin van het dienstjaar	Bestem-ming van het resultaat voorgaand boekjaar	Vermeer-deringen wegens bijboeking van rente	Overige vermeerde-ringen	Vermin-deringen/ beschikking over de reserve/ voorz.	Saldo aan het einde van het dienstjaar	Nog te bestemmen resultaat 2022	Bestem-ming van het resul-taat 2022	Reserves na bestem-ming ultimo 2022
Reserves Algemene reserve									
Algemene reserve	900.000	-	-	-	-	900.000	-	-	900.000
Totaal algemene reserve	900.000	-	-	-	-	900.000	-	-	900.000
Bestemmingsreserves Programma Wmo-vervoer Bestemmingsreserve									
Bestemmingsreserve Personeel 10 Gemeenten	13.572	-	-	-		13.572	-	-	13.572
Bestemmingsreserve Personeel 30 Gemeenten	173.546	-	-	-	157.741-	15.805	-	-	15.805
Bestemmingsreserve ICT	268.974	65.000	-	-	223.923-	110.051	-	-	110.051
Totaal Bestemmingsreserves	456.092	65.000	-	-	381.664-	139.428	-	-	139.428
Resultaat voor bestemming Resultaat boekjaar									
Te bestemmen resultaat Wmo	2.885.894	-	-	-	2.885.894-	-	3.335.388	-	3.335.388
Te bestemmen resultaat GGZ	-	-	-	-	-	-	46.847	-	46.847
Totaal Resultaat voor bestemming	2.885.894	-	-	-	2.885.894-	-	3.382.235	-	3.382.235
Totaal Reserves	4.241.986	65.000	-	-	3.267.558-	1.039.428	3.382.235	-	4.421.663

Algemene reserve (ad € 900.000,–)

In 2022 zijn geen doteringen of onttrekkingen aan de algemene reserve gedaan. Het saldo ultimo 2022 van de algemene reserve is € 900.000,– en ligt hiermee binnen de afgesproken bandbreedte. Het saldo biedt ruimte om tot aan het minimum actief gelden in te zetten voor afdekking van benoemde scenario's, dekking van eventuele tekorten en financiering van investeringen.

Bestemmingsreserve 'Personeel' (ad € 29.377,–)

De bestemmingsreserve 'Personeel' is opgebouwd uit een deel voor de 10 oud-Omnibuzz gemeenten en een deel voor de 30 huidige Omnibuzz gemeenten.

De bestemmingsreserve 'Personeel 10 gemeenten' bedroeg primo 2022 € 13.572,– en de bestemmingsreserve 'Personeel 30 gemeenten' bedroeg primo 2022 € 173.546,–. Gedurende 2022 is € 157.741,– onttrokken aan de bestemmingsreserve 'Personeel 30 gemeenten'.

Met betrekking tot de langdurig zieke werknemer geldt dat deze niet zal terugkeren in de functie en dat het dienstverband beëindigd is. Wel draagt Omnibuzz nog het risico van bovenwettelijke WW. Daarom hebben wij deze reserve tot en met 2022 aangehouden.

Bij vorming van de reserve door de 10 oud-Omnibuzz gemeenten is rekening gehouden met dit risico. Op basis van actuele informatie van het UWV zullen wij het dagelijks bestuur voorstellen de resterende € 13.572,– toe te voegen aan de algemene reserve en vervolgens uit te keren aan de 10 gemeenten die deze reserve gevormd hebben.

Daarnaast is aan de bestemmingsreserve 'Personeel 30 gemeenten' een bedrag van € 157.741,– onttrokken voor de afvloeiingsregeling van een oud-medewerker en de meeruren van het ritreservering, conform besluit van het algemeen bestuur op 8 december 2021.

Bestemmingsreserve 'ICT' (ad € 110.051,–)

De bestemmingsreserve 'ICT' bedroeg primo 2022 € 268.974,–. In de resultaatbestemming van de jaarrekening 2021 is vervolgens een dotering aan de bestemmingsreserve 'ICT' vastgesteld van € 65.000,-. Daarnaast is € 223.923,– onttrokken aan de bestemmingsreserve 'ICT ' in 2022.

Voor het boekjaar 2022 heeft deze onttrekking uit de bestemmingsreserve 'ICT' plaatsgevonden ter financiering van hiertoe geoormerkte kosten, die goedgekeurd zijn in het algemeen bestuur van 3 juli 2019, 8 december 2021 en 2 november 2022:

- Realisatie MijnOmnibuzz.
- Dekking afschrijvingskosten van investeringen.
- Dekking aanbesteding ICT.
- Dekking OMA 2.0 (klantsysteem).
- Dekking project hybride werken.

Hiermee is een bedrag gemoeid van totaal € 223.923,–.

Gerealiseerd resultaat voor bestemming Wmo (ad € 3.335.388,–)

Het resultaat over 2022 bedraagt, mede als gevolg van de COVID-19 pandemie begin 2022 en het hierdoor gedaalde vervoer, € 3.335.388,–. Het uitvoeren van de vaccinatieritten heeft gezorgd voor een minder sterke daling van het vervoer in 2022. De bestemming van het resultaat wordt ter vaststelling voorgelegd aan het algemeen bestuur.

Gerealiseerd resultaat voor bestemming GGZ (ad € 46.847,–)

Het resultaat over 2022 bedraagt voor het GGZ-vervoer € 46.847,–. Deze gelden hebben betrekking op het GGZ-vervoer van de gemeente Roermond. Het positieve resultaat is gerealiseerd als gevolg van minder vervoer dan op voorhand ingeschat.

De bestemming van het resultaat wordt ter vaststelling voorgelegd aan het algemeen bestuur.

Langlopende schulden (ad € 0,–)

Omdat in 2022 geen langlopende schulden zijn aangegaan, bedraagt het saldo € 0,–.

Vlottende passiva (ad € 1.977.411,–)

De vlottende passiva bestaan uit de overige schulden, te betalen verplichtingen en voorschotbedragen van overige Nederlandse overheidslichamen.

Overige schulden (ad € 1.567.046,–)

De overige schulden bedragen ultimo 2022 € 1.567.046,– en betreffen de eigen bijdrage klanten ontvangen namens de gemeenten Q4 2022 ad € 695.001,–. Daarnaast is het saldo van de crediteurenpost opgenomen onder de overige schulden. Deze heeft voornamelijk betrekking op de afrekening vervoerders Q4 2022. Zowel de uitbetaling eigen bijdrage klanten aan de gemeenten als de afrekening vervoerders zijn begin 2023 uitbetaald.

Te betalen verplichtingen (ad € 383.056,–)

De te betalen verplichtingen bestaan uit nog te betalen facturen en de tussenrekening vervoerders. Deze lopen in 2023 af vanwege de betaaldatum januari 2023.

Voorschotbedragen van overige Nederlandse overheidslichamen (ad € 27.309,–)

Dit betreft reeds ontvangen voorschotbedragen over Q1 2023 van een gemeente.

12.2 Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Met ingang van 12 juni 2017 is Omnibuzz een huurcontract met Buval BV aangegaan voor het pand Geerweg 3 in Sittard-Geleen (eind 2017 is het pand en de huurovereenkomst overgenomen door Two Guys Estate BV). Dit contract heeft een looptijd van 10 jaar met een mogelijke verlenging met 5 jaar. De opzegtermijn voor dit contract bedraagt 12 maanden.

Eind 2021 is een nieuwe overeenkomst aangegaan met Detron Business Communications BV voor het onderhoud en support van de telefooncentrale voor de duur van 3 jaar.

In 2017 heeft Omnibuzz ook een contract afgesloten met Arriva inzake de Voor Elkaar Pas. Deze overeenkomst eindigt van rechtswege op 13 december 2031.

Vanaf 1 december 2018 heeft Omnibuzz de ritreserverings-software Tamis geïmplementeerd. Hiertoe is met Neone Nederland BV een contract aangegaan voor de duur van 3 jaar. Deze is in 2021 stilzwijgend verlengd.

Daarnaast is met Neone Nederland BV per 1 februari 2019 een service level agreement voor de duur van 3 jaar afgesloten. Dit is stilzwijgend verlengd.

In 2018 is Omnibuzz met Toshiba Tec Netherlands BV een copyrent overeenkomst aangegaan voor een multifunctional voor de duur van 5 jaar. In 2021 is een copyrent overeenkomst aangegaan voor een andere multifunctional met Sharp Electronics Benelux BV voor de duur van 5 jaar.

In 2019 heeft Omnibuzz het collectief vraagafhankelijk vervoer in het kader van de Wmo aanbesteed voor de 30 Limburgse gemeenten. Als resultaat van deze aanbesteding zijn rechtstreeks contracten afgesloten met zes taxibedrijven die per 1 januari 2020 zijn ingegaan. Deze overeenkomsten hebben een looptijd van vijf jaar tot en met 31 december 2024 met een mogelijke verlenging van nog drie jaar (einddatum 31 december 2027).

Gedurende de COVID-19 periode heeft Omnibuzz continuïteitsafspraken met de vervoerders gemaakt die in een addendum met de vervoerders zijn vastgelegd. Dit addendum heeft primair een looptijd tot 1 juli 2023 met een mogelijkheid, op basis van de actuele situatie, de afspraken te verlengen en te actualiseren.

In juli 2022 is met Detron ICT Beheer BV een raamovereenkomst ten behoeve van levering van diensten ICT-beheer en -onderhoud afgesloten voor de duur van 4 jaar, met 2 keer 1 jaar optie tot verlenging.

12.3 WNT-verantwoording 2022 Omnibuzz

Sinds 1 januari 2013 is de 'Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semi-publieke sector' (WNT) van kracht. De WNT is op Omnibuzz van toepassing. Deze wet regelt onder meer dat overheidsinstellingen jaarlijks bezoldigingsgegevens en eventuele ontslagvergoeding van

hun functionarissen dienen te publiceren. Voor topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen worden deze gegevens, ongeacht de hoogte, gepubliceerd. Voor het jaar 2022 is de generieke maximum bezoldigingsnorm voor Omnibuzz vastgesteld op € 216.000,–. Dit is inclusief belaste kostenvergoedingen, pensioen en de werkgeverslast.

Publicatie van bezoldigingsgegevens dienen onder meer openbaar te worden gemaakt via het financieel jaarverslag. Bij de definiëring van topfunctionarissen gaat het om personen die tot de hoogste uitvoerende en toezichthoudende organen van een rechtspersoon of instelling behoren en/of hoogst leidinggevenden binnen een rechtspersoon of instelling zijn. Hieronder vallen de leden van het algemeen en dagelijks bestuur en de functionarissen die formeel lid zijn van een (centraal) management- of directieteam.

Tabel WNT-verantwoording

Naam	Functie	Fte	Periode	Bezoldiging
Dhr. G.M.F. Vreuls	Directeur	1,0	2022	€ 175.973

De bezoldiging bestaat uit de volgende componenten:

Component	2022	2021
Beloning	€ 121.365	€ 118.846
Belastbare en variabele onkostenvergoedingen	€ 32.611	€ 168
Voorzieningen (pensioen)	€ 21.996	€ 21.778
Totale bezoldiging	€ 175.973	€ 140.792

bedragen x € 1	Dhr G.M.F. Vreuls
Functiegegevens	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 - 31/12
Deeltijdfactor in fte	1
Gewezen topfunctionaris?	Nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 153.977
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 21.996
Subtotaal	€ 175.973
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 216.000
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t
Totale bezoldiging 2022	€ 175.973
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t
Gegevens 2021	
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 119.014
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 21.778
Totale bezoldiging 2021	€ 140.792
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 209.000
Totaal bezoldiging 2021	€ 140.792

Uit bovenstaande blijkt dat de topfunctionarissen binnen Omnibuzz het bezoldigingsmaximum van de WNT niet overschreden hebben. Alle leden die in 2022 zitting hebben gehad in het dagelijks bestuur en algemeen bestuur van Omnibuzz zijn onbezoldigd geweest.

Leden algemeen bestuur

Gemeente	Naam verantwoordelijk wethouder
Beek	Dhr. T. van Es
Beesel	Mevr. L. Nijssen-van den Beucken
Beekdaelen	Dhr. L. de Koster
Bergen	Mevr. C. Ponjee
Brunssum	Mevr. V. Hermans
Echt-Susteren	Dhr. G. Frische
Eijsden-Margraten	Dhr. C. Piatek
Gennep	Dhr. F. Pubben
Gulpen-Wittem	Dhr. F. Derksen
Heerlen	Dhr. P. Van Zutphen
Horst aan de Maas	Dhr. R. Bouten
Kerkrade	Dhr. J. Paas
Landgraaf	Dhr. A. Schiffelers
Leudal	Dhr. H. van Helden
Maasgouw	Dhr. M. Wilms
Maastricht	Mevr. A. Bastiaans
Meerssen	Mevr. I. Smeets
Nederweert	Mevr. C. Dieteren
Peel en Maas	Mevr. A. Mestrom
Roerdalen	Mevr. L Vestjens
Roermond	Dhr. V. Zwijnenberg
Simpelveld	Mevr. A. Ernes
Sittard-Geleen	Dhr. I. Tillie
Stein	Dhr. J. Ummels
Vaals	Mevr. E. Jaegers
Valkenburg	Dhr. J. Kleijnen
Venlo	Dhr. J. Smeets
Venray	Dhr. M. Leenders
Voerendaal	Dhr. H. Coenen
Weert	Mevr. M. Ferrière

Leden dagelijks bestuur Omnibuzz

Plaatsnaam	Naam verantwoordelijk wethouder
Beekdaelen	Dhr. L. de Koster
Heerlen	Dhr. P. Van Zutphen (vervangend voorzitter)
Horst aan de Maas	Dhr. R. Bouten
Maastricht	Mevr. A. Bastiaans
Roermond	Dhr. V. Zwijnenberg (voorzitter)
Sittard-Geleen	Dhr. I. Tillie
Venlo	Dhr. J. Smeets

Afwijkingen Wmo t.o.v. 2022-1



Begroting Realisatie 2022



Afwijkingen GGZ t.o.v. 2022-1



13 De programma-rekening

13. De programmarekening

13.1 Algemeen

Het algemeen bestuur heeft op 7 juli 2021 de begroting 2022 en op 6 juli 2022 de eerste begrotingswijziging 2022-1 vastgesteld.

Grondslagen voor resultaatbepaling en waardering

De verslaggevingsvoorschriften die voor een Gemeenschappelijke Regeling gelden zijn weergegeven in het 'Besluit begroting en verantwoording provincie en gemeenten'. Voor de resultaatbepaling wordt het 'raamwerk BBV' gehanteerd.

De activa zijn gewaardeerd op basis van verkrijgingspijs, zijnde de inkoopprijs met eventuele bijkomende kosten, minus de lineaire afschrijvingen. Deze lineaire afschrijvingen zijn conform de vastgestelde financiële verordening van Omnibuzz.

De passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarden.

	Begroting 2022			Begroting 2022-1
Programma Wmo-vervoer	Baten 2022	Lasten 2022	Saldo 2022	Baten 2022-1
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+ Wmo	€ 198.239	€ 22.810.641	€ 22.612.403	€ 194.174
6.72 Maatwerkdienstverlening 18- GGZ	€ -	€ -	€ -	€ -
Algemene dekkingsmiddelen				
0.5 Treasury	€ -	€ 13.292	€ 13.292	€ -
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+ Wmo	€ 22.675.695	€ -	€ -22.675.695	€ 22.256.448
6.72 Maatwerkdienstverlening 18- GGZ	€ -	€ -	€ -	€ -
Overhead				
0.4 Overhead Wmo	€ 2.621.714	€ 2.621.714	€ -	€ 2.630.702
0.4 Overhead GGZ	€ -	€ -	€ -	€ -
Onvoorzien				
0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ 50.000	€ 50.000	€ -
Stuctureel saldo van baten en lasten	€ 25.495.647	€ 25.495.647	€ -0	€ 25.081.324
Incidenteel				
Toevoegingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen aan de reserves				
- Algemene reserve	€ -	€ -	€ -	€ -
- Bestemmingsreserve ICT	€ -	€ -	€ -	€ 232.225
- Bestemmingsreserve Personeel 30 gemeenten	€ -	€ -	€ -	€ 157.741
- Bestemmingsreserve Personeel 10 gemeenten	€ -	€ -	€ -	€ -
Incidenteel saldo van baten en lasten	€ -	€ -	€ -	€ 389.966
Structureel en reëel evenwicht	€ 25.495.647	€ 25.495.647	€ -0	€ 25.471.290

Controleverordening

In de vergadering van het algemeen bestuur van 6 juli 2022 is het controleprotocol 2022 e.v. vastgesteld. De controleverordening, samen met het controleprotocol, dienen als referentiekader voor de controle van de accountant.

Nota reserves en voorzieningen

In de vergadering van het algemeen bestuur van 24 oktober 2018 is de maximum omvang van de algemene reserve vastgesteld op € 1.308.000,– en de minimum omvang op € 520.000,–.

De vaststelling geldt tot eind 2023 omdat dan de nota 'Reserves en voorzieningen' opnieuw zal worden vastgesteld.

Daarnaast is voor diverse ICT-gerelateerde projecten een bestemmingsereserve 'ICT' gevormd. Eveneens is een bestemmingsreserve 'Personeel' gevormd door de 10 oud Omnibuzz-gemeenten als gevolg van een langdurig zieke medewerker.

Daarnaast is er bestemmingsreserve 'Personeel' gevormd voor de 30 Omnibuzz gemeenten voor de compensatie van meeruren callcenter en de afvloeiingsregeling van een oud-medewerker.

			Realisatie 2022		
Lasten 2022-1	Saldo 2022-1	Baten 2022	Lasten 2022	Saldo 2022
€ 22.387.304	€ 22.193.130	€ 482.313	€ 20.007.272	€ 19.524.958
€ -	€ -	€ 601	€ 72.796	€ 72.196
€ 13.317	€ 13.317	€ 24.015	€ 15.822	€ -8.193
€ -	€ -22.256.448	€ 22.256.449	€ -	€ -22.256.449
€ -	€ -	€ 115.723	€ -	€ -115.723
€ 2.630.702	€ 0	€ 2.630.702	€ 2.423.328	€ -207.374
€ -	€ -	€ 4.439	€ 1.120	€ -3.319
€ 50.000	€ 50.000	€ 6.667	€ -	€ -6.667
€ 25.081.324	€ -0	€ 25.520.909	€ 22.520.338	€ -3.000.571
€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
€ -	€ -232.225	€ 223.923	€ -	€ -223.923
€ -	€ -157.741	€ 157.741	€ -	€ -157.741
€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
€ -	€ -389.966	€ 381.664	€ -	€ -381.664
€ 25.081.324	€ -389.966	€ 25.902.573	€ 22.520.338	€ -3.382.235

13.2 Toelichting op de rekening

In onderstaande tabel zijn de belangrijkste afwijkingen c.q. incidentele baten en lasten ten opzichte van de gewijzigde begroting opgenomen.

Afwijkingen ten opzichte van de begrotingswijziging 2022-1		
Lasten Wmo		
Loonkosten	€	-77.535
Beheerskosten	€	166.922
Kosten VEP	€	306.565
Kapitaallasten	€	-607
Vervoerskosten Wmo	€	-2.703.026
BonusMalus	€	-272.470
Totaal afwijking lasten	€	-2.580.151
Baten		
Klantbijdrage Vervoer Wmo	€	-41.241
Bijdrage VEP	€	-301.651
Bijdrage overig	€	-30.682
Totaal afwijking baten	€	-373.573
Last Tussentijdse afrekening gemeenten	€	-
Baat Onttrekking algemen reserve	€	-
Vrijval bestemmingsreserve ICT	€	-223.923
Vrijval bestemmingsreserve Personeel 30 gemeenten	€	-157.741
Totaal afwijking batig saldo	€	-3.335.388
Lasten GGZ		
Bedrijfsvoeringskosten	€	-16.329
Vervoerkosten GGZ	€	-30.518
Totaal afwijking lasten GGZ	€	-46.847
Baten GGZ		
Bijdrage overig	€	-0
Totaal afwijking baten GGZ	€	-0
Totaal afwijking batig saldo GGZ	€	-46.847
Totaal afwijking batig saldo Wmo + GGZ	€	-3.382.235

De totale afwijking batig saldo van € 3.382.235,– wordt veroorzaakt door enerzijds Wmo-gerelateerde kosten en opbrengsten:

- De onderschrijding van de gerealiseerde loonkosten ad € 77.535,–.
- De overschrijding van de beheerkosten ad € 166.922,–.
- De kosten van de Voor Elkaar Pas (VEP) die niet zijn begroot € 306.565,–.
- De lager uitgevallen kapitaallasten ad € 607,–.
- De daling van de vervoerskosten ad € 2.703.026,– ten opzichte van de begroting.
- De lager uitgevallen bonus-malus ten opzichte van de begroting met € 272.470,–.
- De stijging in de klantbijdrage vervoer ad € 41.241,–.
- De baten van de Voor Elkaar Pas (VEP) die niet zijn begroot € 301.651,–.
- De baten van overige bijdrage € 30.682,–.
- De onttrekking vanuit de bestemmingsreserve 'ICT' ad € 223.923,–.
- De onttrekking vanuit de bestemmingsreserve 'Personeel' ad € 157.741,–.

Anderzijds wordt dit batig saldo veroorzaakt door GGZ-gerelateerde kosten en opbrengsten:

- De onderschrijding van de bedrijfsvoeringskosten ad € 16.329,–.
- De onderschrijding van de vervoerkosten ad € 30.518,–.

De belangrijkste afwijkingen van lasten en baten ten opzichte van de begroting 2022-1 worden per post op de volgende pagina's toegelicht.

13.3 Toelichting lasten Wmo

Loonkosten (ad - € 77.535,–)

De lager uitgevallen loonkosten worden veroorzaakt omdat een aantal begrote fte's niet (volledig) is ingevuld c.q. getemporiseerd gedurende 2022. Hierbij gaat het om de volgende functies: medewerker data-analyse, hoofd ritreservering, fte's bij de financiële administratie en fte's bij de klantenservice. De kosten van woon-werkverkeer zijn als gevolg van het thuiswerken eveneens lager uitgevallen. In de loonkosten is de eenmalige uitkering van december 2022 waarover de VNG/WSGO en de vakbonden een akkoord hebben bereik, verantwoord. Voorgaande zorgt gezamenlijk voor een onderschrijding van de loonkosten van € 77.535,–.

Beheerkosten (ad € 166.922,–)

De post beheerkosten is € 166.922,– hoger dan begroot. Deze post dient echter in samenhang gezien te worden met de onttrekking aan de bestemmingsreserve 'ICT' ad € 223.923,–. Dit betekent per saldo een onderschrijding op deze posten van € 57.001,–.

De onderschrijding van de kosten betreft de volgende zaken:

- Lagere accountantskosten naar aanleiding van de aanbesteding.
- Lagere kosten versturen nieuwsbrieven.
- Lagere kosten onderhoud pand als gevolg van hybride werken.
- Temporiseren communicatiekosten MijnOmnibuzz.
- Doorbelasting van Wmo-kosten naar de GGZ-administratie.

De overschrijding van de kosten betreft de volgende zaken:

- Hogere kosten rechts- en deskundig advies in verband met advisering inzake het addendum.
- Hogere maandelijkse ICT-kosten als gevolg van de aanbesteding in 2022.
- Het project hybride werken, OMA 2.0, ICT-aanbesteding en MijnOmnibuzz. Deze zaken worden middels de bestemmingsreserve 'ICT' gedekt en niet middels de begroting.

Voorgaande zorgt gezamenlijk voor een overschrijding op de beheerkosten van € 166.922,–, vóór onttrekking aan de bestemmingsreserve 'ICT'.

Kosten Voor Elkaar Pas (VEP) (ad € 306.565,–)

Deze post heeft betrekking op de kosten voor het aanmaken van de Voor Elkaar Pas en het vervoer dat hieruit voortvloeit. Omnibuzz draagt zorg voor betaling aan de leverancier en verrekent vervolgens deze kosten met de klant (zie ook 'Bijdrage VEP' bij baten). Het betreft hier vervoer-, pas- en servicekosten.

Kapitaallasten (ad - € 607,–)

De kapitaallasten zijn lager dan begroot. De bankkosten zijn gestegen ten opzichte van de begroting. De kapitaallasten zijn daarentegen gedaald als gevolg van lagere afschrijvingen dubieuze debiteuren. Dit als gevolg van doelmatig debiteurenbeheer.

Vervoerskosten Wmo (ad - € 2.703.026,–)

De vervoerskosten zijn € 2.703.026,– lager dan opgenomen in de begroting. Dit komt vooral omdat er structureel minder gereisd is in 2022, mede als gevolg van de COVID-19 pandemie.

De begroting 2022-1 is gebaseerd op het vervoersvolume van 2019, rekening houdend met een afslag van 5%.

De kosten van 2022 zijn gebaseerd op de vervoersvraag 2022 inclusief coronacompensatie (alleen in de maanden januari/ februari 2022), flexibel tarief, meerkosten vervoer, NEA-kortingsafspraken en het vaccinatievervoer.

Dit afsprakenkader, in combinatie met de vervoersvraag, leidt tot deze forse daling van de vervoerskosten.

Voor een aanvullende specificatie van het gerealiseerde vervoer en de bijbehorende kosten op gemeenteniveau wordt verwezen naar paragraaf 16.1 'Bijlage 1: Bijdrage deelnemende gemeenten' op pagina 94 en paragraaf 16.2 'Bijlage 2: Gerealiseerde versus gebudgetteerde zones Wmo' op pagina 102. Daarin wordt ook het vaccinatievervoer per gemeente weergegeven.

Bonus-malus (ad - € 272.470,–)

De tijdigheid van het vervoer is in het eerste kwartaal grotendeels binnen de afgesproken norm uitgevoerd. Vanaf april is de uitvoering van het vervoer echter zwaar onder druk komen te staan. Dit wordt vooral veroorzaakt omdat de vervoerssector te kampen heeft met structurele chauffeurstekorten.

Slechts 1 vervoerder is de afgelopen maanden in staat gebleken structureel aan deze norm te voldoen. In de andere percelen hebben onze vervoerders te weinig capaciteit beschikbaar om alle ritten tijdig uit te kunnen voeren. Vanwege de uitzonderlijke situatie zijn afspraken uitgewerkt om de bonus-malus systematiek tijdelijk aan te passen. Hierover heeft besluitvorming plaatsgevonden door het dagelijks bestuur. Dit heeft geleid tot een verlaging van de kosten voor de bonus-malus van € 272.470,– als gevolg van de malussen welke zijn opgelegd.

13.4 Toelichting baten Wmo

Klantbijdrage vervoer Wmo (ad € 41.241,–)

De ontvangen klantbijdrage is € 41.241,– hoger dan de begrote klantbijdrage. Dit betreft voornamelijk de commerciële ritten die door Omnibuzz-klanten waarvan het budget overschreden is en enkele pgb-klanten. De reguliere klantbijdragen die Omnibuzz namens de gemeenten ontvangt zijn per kwartaal teruggestort aan de deelnemende gemeenten en worden niet verwerkt in de begroting en jaarrekening van Omnibuzz.

Bijdrage Voor Elkaar Pas (VEP) (ad € 301.651,–)

Dit betreft de bijdrage van klanten voor de Voor Elkaar Pas; zowel de bijdrage voor de ritten als de bijdrage voor de abonnementskosten. De vaste bijdrage per jaar van de klant is gebaseerd op 1/5e deel van de kostprijs van de kaart plus de kostprijs voor de servicekosten. Het verschil tussen kosten en de lagere opbrengsten ad € 4.914,– komt voort uit de systematiek van afboeking omtrent voortijdige pasopzegging.

Bijdrage overig (ad € 30.682,–)

Ruim twee derde deel van € 30.682,– heeft betrekking op renteopbrengsten die Omnibuzz heeft ontvangen over gelden inzake Schatkistbankieren. Het overige deel bestaat uit de doorbelasting van het Oekraïense vluchtelingenvervoer aan de gemeente Maastricht en de interne doorbelasting van Wmo naar GGZ.

Onttrekking bestemmingsreserve 'ICT' (€ 223.923,–)

Voor het boekjaar 2022 heeft deze onttrekking uit de bestemmingsreserve 'ICT' plaatsgevonden ter financiering van hiertoe geoormerkte kosten:

- Realisatie MijnOmnibuzz.
- Dekking afschrijvingskosten van investeringen.
- Dekking aanbesteding ICT.
- Dekking OMA 2.0 (klantsysteem).
- Dekking project hybride werken.

Hiermee is een bedrag gemoeid van totaal € 223.923,–.

Onttrekking bestemmingsreserve 'Personeel' (€ 157.741,–)

Daarnaast is aan de bestemmingsreserve 'Personeel 30 gemeenten' een bedrag van € 157.741,– onttrokken voor de afvloeiingsregeling van een oud-medewerker en de meeruren van het callcenter.

13.5 Toelichting lasten GGZ

Bedrijfsvoeringskosten (ad - € 16.329,–)

In de praktijk is gebleken dat de instroom van jeugdigen uit de gemeente Roermond op beperkte schaal heeft plaatsgevonden.

Dit heeft ook ertoe geleid dat niet alle investeringen die bij instroom van honderden tot duizenden jeugdigen wel gedaan zouden worden, hebben plaatsgevonden.

Vervoerkosten (ad - € 30.518,–)

Het vervoer is lager uitgekomen dan op voorhand in de businesscase begroot.

NB: De Wmo-kosten en opbrengsten voor de 30 Omnibuzz gemeenten worden in paragraaf 16.1 'Bijlage 1: Bijdrage deelnemende gemeenten' op pagina 94 verantwoord.

De GGZ-kosten en -opbrengsten worden in paragraaf 16.3 'Bijlage 3: Bijdrage deelnemende gemeente GGZ' op pagina 107 verantwoord voor de gemeente Roermond. Beide vervoersvormen worden door Omnibuzz in separate administraties verantwoord.

13.6 Toelichting algemene dekkingsmiddelen

De bijgestelde bijdrage van de gemeenten in de eerste begrotingswijziging 2022-1 en de onttrekking uit de bestemmingsreserve 'ICT' en 'Personeel' blijken meer dan voldoende te zijn voor de dekking van de werkelijke kosten. Gezien de lagere kosten inzake het vervoer, als gevolg van de COVID-19 pandemie, de structureel lagere vervoersvraag ten opzichte van de begroting 2022-1 en de dekking van de incidentele lasten middels onttrekkingen aan de bestemmingsreserves zijn de middelen door Omnibuzz rechtmatig besteed. Voorgesteld wordt het totale positieve resultaat over 2022 te verdelen conform voorstel resultaatbestemming op pagina 86.


omnibuzz
MAATWERK IN VERVOER
Taxi Nelissen
Cadier en Keer
043 - 4071343
KS-764-V

14 Overige gegevens

14. Overige gegevens

14.1 Voorstel resultaatbestemming 2022

Het dagelijks bestuur stelt voor om het resultaat 2022 ad € 3.382.235,– als volgt te bestemmen:

› Terugbetaling aan de deelnemende gemeenten € 3.382.235,–.

De onderverdeling van het resultaat naar de individuele gemeenten is terug te vinden in 16.1 ‘Bijlage 1: Bijdrage deelnemende gemeenten’ op pagina 94 en in 16.3 ‘Bijlage 3: Bijdrage deelnemende gemeente GGZ’ op pagina 107, waarbij qua terugbetaling rekening wordt gehouden met het onderscheid tussen het Wmo- en GGZ-vervoer.

14.2 Bestemmingsreserve ‘Personeel’ (oud-Omnibuzz gemeenten)

Met betrekking tot de langdurig zieke werknemer geldt dat deze niet zal terugkeren in de functie en dat het dienstverband beëindigd is. Wel draagt Omnibuzz nog het risico van bovenwettelijke WW. Bij vorming van de reserve, door de 10 oud-Omnibuzz gemeenten is rekening gehouden met dit risico. Op basis van actuele informatie van het UWV is dit risico niet meer aanwezig. Wij zullen voorstellen de resterende € 13.572,– toe te voegen aan de algemene reserve en vervolgens uit te keren aan de 10 gemeenten die deze reserve gevormd hebben.

Het algemeen bestuur van Omnibuzz zal hierover op 5 juli 2023 een besluit nemen.

15 Controleverklaring

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz te Geleen

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2022

Ons oordeel

Wij hebben de in deze jaarstukken opgenomen jaarrekening 2022 van gemeenschappelijke regeling Omnibuzz te Geleen gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- Geeft de in deze jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz op 31 december 2022 en het resultaat over 2022 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV).
- Zijn de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2022 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder de verordeningen van de gemeenschappelijke regeling, zoals opgenomen in het normenkader.

De jaarrekening bestaat uit:

- De balans per 31 december 2022.
- Het overzicht van baten en lasten over 2022.
- De toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en overige toelichtingen;

Het stelsel voor financiële verslaggeving dat is gebruikt voor het opmaken van de jaarrekening is het BBV.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), het controleprotocol en het normenkader dat is vastgesteld door het algemeen bestuur en de Regeling controleprotocol Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) 2022 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie ‘Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening’.

Onafhankelijkheid

Wij zijn onafhankelijk van de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz zoals vereist in de Verordening inzake de

onafhankelijkheid van accountants bij Assurance opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Informatie ter ondersteuning van ons oordeel

Wij hebben onze controlewerkzaamheden bepaald in het kader van de controle van de jaarrekening als geheel en de rechtmatigheid van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties en bij het vormen van ons oordeel hierover. Onderstaande informatie ter ondersteuning van ons oordeel en onze bevindingen moeten in dat kader worden bezien en niet als afzonderlijke oordelen of conclusies.

Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op €225.000, waarbij de bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie voor fouten 1% bedraagt en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves, zoals voorgeschreven in artikel 2 lid 1 Bado.

Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in de Regeling Controleprotocol WNT 2022. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn, zoals ook bedoeld in artikel 3 Bado.

Wij zijn met het algemeen bestuur overeengekomen dat wij aan het algemeen bestuur tijdens onze controle geconstateerde materiele afwijkingen rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve of WNT-redenen relevant zijn.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met de Regeling Controleprotocol WNT 2022 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Verklaring over de in het jaarrapport opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvatten de jaarstukken andere informatie, die bestaat uit:

- Het jaarverslag, waaronder de programmarekening en de paragrafen.
- Overige gegevens.
- Bijlage 1 tot en met 4.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- Met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.
- Alle informatie bevat die op grond van het BBV is vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de voor de gemeenschappelijke regeling van toepassing zijnde vereisten in de Gemeentewet en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het jaarverslag en de overige gegevens in overeenstemming met het BBV.

Verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening en de accountantscontrole

Verantwoordelijkheden van het dagelijks bestuur en algemeen bestuur

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor:

- Het opmaken en het getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV, alsmede voor het opstellen van het programmaverslag in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.
- Voor de rechtmatige totstandkoming van de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties. Rechtmatige totstandkoming betekent in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving, waaronder de verordeningen van de gemeentelijke regeling.
- Een zodanige interne beheersing die het dagelijks bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het dagelijks bestuur de veronderstellingen inzake de financiële risico's in relatie tot de financiële positie onderbouwen en afwegen of de gemeenschappelijke regeling in staat is de financiële risico's vanuit de reguliere exploitatie en onverwachte tegenvallers financieel op te vangen zonder tussenkomst van de toezichthouder.

Het dagelijks bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de financiële risico's kunnen worden opgevangen toelichten in de jaarrekening.

Het algemeen bestuur is als kaderstellend en controlerend orgaan op grond van de Wet Gemeenschappelijke regeling verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de organisatie.

Onze verantwoordelijkheid voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), het controleprotocol inclusief het normenkader dat is vastgesteld door het algemeen bestuur, de Regeling Controleprotocol Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) 2022, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen.

Onze controle bestond onder andere uit:

- Het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing.
- Het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de organisatie.
- Het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het dagelijks bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan.
- Het vaststellen dat de door het dagelijks bestuur gehanteerde veronderstellingen aanvaardbaar zijn inzake de afweging dat de gemeenschappelijke regeling in staat is de financiële risico's vanuit de reguliere exploitatie en onverwachte tegenvallers financieel op te vangen zonder tussenkomst van de toezichthouder. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan omtrent de financiële positie. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen echter van materiële betekenis zijn voor de financiële positie van de gemeenschappelijke regeling.

- Het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen.
- Het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Wij communiceren met het algemeen bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Rosmalen, 4 april 2023

WHS Registeraccountants

H.H. van Santvoort MSc RA







16 Bijlagen

16. Bijlagen

16.1 Bijlage 1: Bijdrage deelnemende gemeenten

Totaal bijdrage deelnemende gemeenten

Gemeente	Oorspronkelijke begroting 2022	Begroting 2022-1 Bijdrage gemeenten	Totaal betaalde bijdrage gemeenten inclusief afrekening vervoer	Kosten 2022	
			A	B	
Beek	€ 314.230	€ 308.407	€ 308.407	€ 256.878	
Beekdaelen	€ 730.469	€ 716.183	€ 716.183	€ 647.657	
Beesel	€ 222.591	€ 217.894	€ 217.894	€ 224.230	
Bergen	€ 176.447	€ 173.976	€ 173.976	€ 145.035	
Brunssum	€ 815.958	€ 795.499	€ 795.499	€ 823.224	
Echt-Susteren	€ 706.007	€ 693.368	€ 693.368	€ 610.953	
Eijsden-Margraten	€ 544.902	€ 537.773	€ 537.773	€ 589.977	
Gennep	€ 399.983	€ 392.172	€ 392.172	€ 313.105	
Gulpen-Wittem	€ 351.844	€ 343.762	€ 343.762	€ 322.516	
Heerlen	€ 2.473.928	€ 2.432.824	€ 2.432.824	€ 2.060.287	
Horst aan de Maas	€ 626.202	€ 620.275	€ 620.275	€ 587.572	
Kerkrade	€ 1.658.623	€ 1.627.636	€ 1.627.636	€ 1.502.454	
Landgraaf	€ 1.239.645	€ 1.216.570	€ 1.216.570	€ 1.112.488	
Leudal	€ 583.907	€ 572.958	€ 572.958	€ 482.933	
Maasgouw	€ 527.220	€ 520.385	€ 520.385	€ 436.481	
Maastricht	€ 4.042.606	€ 3.954.553	€ 3.954.553	€ 3.316.753	
Meerssen	€ 609.594	€ 597.155	€ 597.155	€ 495.636	
Nederweert	€ 245.789	€ 239.994	€ 239.994	€ 214.278	
Peel En Maas	€ 626.133	€ 619.805	€ 619.805	€ 534.697	
Roerdalen	€ 317.172	€ 310.195	€ 310.195	€ 257.910	
Roermond	€ 1.045.482	€ 1.016.932	€ 1.016.932	€ 850.442	
Simpelveld	€ 201.726	€ 196.031	€ 196.031	€ 170.784	
Sittard-Geleen	€ 2.377.769	€ 2.433.409	€ 2.433.409	€ 2.148.737	
Stein	€ 375.845	€ 378.093	€ 378.093	€ 339.621	
Vaals	€ 234.326	€ 229.017	€ 229.017	€ 221.217	
Valkenburg aan de Geul	€ 459.665	€ 453.255	€ 453.255	€ 448.351	
Venlo	€ 1.912.469	€ 1.855.696	€ 1.855.696	€ 1.535.048	
Venray	€ 572.310	€ 562.257	€ 562.257	€ 537.549	
Voerendaal	€ 241.375	€ 236.191	€ 236.191	€ 198.162	
Weert	€ 663.192	€ 634.885	€ 634.885	€ 548.449	
TOTAAL	€ 25.297.409	€ 24.887.150	€ 24.887.150	€ 21.933.426	

	Onttrekking bestemmingsreserve ICT	Onttrekking bestemmingsreserve Personeel	Onttrekking bestemmingsreserve Personeel - Oud Omnibuzz gemeenten	Te bestemmen resultaat 2022
	C	D	E	E = A-(B-C-D-E)
	€ 3.178	€ 2.239	€ -	€ 56.946
	€ 6.941	€ 4.890	€ -	€ 80.357
	€ 2.503	€ 1.763	€ -	€ 2.070-
	€ 2.238	€ 1.577	€ -	€ 32.756
	€ 5.889	€ 4.148	€ -	€ 17.689-
	€ 6.334	€ 4.462	€ -	€ 93.211
	€ 5.438	€ 3.831	€ -	€ 42.935-
	€ 3.661	€ 2.579	€ -	€ 85.307
	€ 3.142	€ 2.214	€ -	€ 26.602
	€ 18.309	€ 12.898	€ -	€ 403.744
	€ 6.943	€ 4.891	€ -	€ 44.536
	€ 11.780	€ 8.298	€ -	€ 145.261
	€ 9.420	€ 6.636	€ -	€ 120.138
	€ 6.413	€ 4.517	€ -	€ 100.954
	€ 4.911	€ 3.459	€ -	€ 92.275
	€ 28.346	€ 19.968	€ -	€ 686.115
	€ 4.577	€ 3.224	€ -	€ 109.320
	€ 2.919	€ 2.056	€ -	€ 30.691
	€ 7.010	€ 4.938	€ -	€ 97.055
	€ 3.271	€ 2.304	€ -	€ 57.860
	€ 11.376	€ 8.013	€ -	€ 185.879
	€ 1.989	€ 1.401	€ -	€ 28.637
	€ 19.994	€ 14.085	€ -	€ 318.751
	€ 4.210	€ 2.966	€ -	€ 45.648
	€ 2.294	€ 1.616	€ -	€ 11.709
	€ 3.388	€ 2.386	€ -	€ 10.678
	€ 20.415	€ 14.381	€ -	€ 355.444
	€ 6.484	€ 4.568	€ -	€ 35.759
	€ 2.240	€ 1.578	€ -	€ 41.846
	€ 8.309	€ 5.854	€ -	€ 100.599
	€ 223.923	€ 157.741	€ -	€ 3.335.388

Uitsplitsing vervoersresultaat

Gemeente	Oorspronkelijke begroting 2022	"Begroting 2022-1 Bijdrage gemeenten"	"Afrekening vervoer 2022 Bijdrage gemeenten"	Totaal betaalde bijdrage gemeenten	
		A	B	C = A - B	
Beek	€ 234.063	€ 228.012	€ -	€ 228.012	
Beekdaelen	€ 554.947	€ 540.606	€ -	€ 540.606	
Beesel	€ 158.662	€ 154.575	€ -	€ 154.575	
Bergen	€ 120.485	€ 117.367	€ -	€ 117.367	
Brunssum	€ 663.684	€ 646.546	€ -	€ 646.546	
Echt-Susteren	€ 547.324	€ 533.161	€ -	€ 533.161	
Eijsden-Margraten	€ 410.825	€ 400.214	€ -	€ 400.214	
Gennep	€ 307.507	€ 299.572	€ -	€ 299.572	
Gulpen-Wittem	€ 271.262	€ 264.275	€ -	€ 264.275	
Heerlen	€ 2.022.089	€ 1.969.708	€ -	€ 1.969.708	
Horst aan de Maas	€ 456.455	€ 444.665	€ -	€ 444.665	
Kerkrade	€ 1.364.977	€ 1.329.668	€ -	€ 1.329.668	
Landgraaf	€ 1.004.271	€ 978.296	€ -	€ 978.296	
Leudal	€ 421.682	€ 410.757	€ -	€ 410.757	
Maasgouw	€ 406.692	€ 396.169	€ -	€ 396.169	
Maastricht	€ 3.323.253	€ 3.237.557	€ -	€ 3.237.557	
Meerssen	€ 494.138	€ 481.388	€ -	€ 481.388	
Nederweert	€ 170.596	€ 166.167	€ -	€ 166.167	
Peel en Maas	€ 454.212	€ 442.506	€ -	€ 442.506	
Roerdalen	€ 233.482	€ 227.456	€ -	€ 227.456	
Roermond	€ 748.583	€ 729.197	€ -	€ 729.197	
Simpelveld	€ 149.596	€ 145.725	€ -	€ 145.725	
Sittard-Geleen	€ 1.884.526	€ 1.927.670	€ -	€ 1.927.670	
Stein	€ 265.483	€ 271.600	€ -	€ 271.600	
Vaals	€ 175.532	€ 170.994	€ -	€ 170.994	
Valkenburg aan de Geul	€ 377.324	€ 367.568	€ -	€ 367.568	
Venlo	€ 1.374.840	€ 1.339.311	€ -	€ 1.339.311	
Venray	€ 408.821	€ 398.252	€ -	€ 398.252	
Voerendaal	€ 184.315	€ 179.540	€ -	€ 179.540	
Weert	€ 435.989	€ 424.705	€ -	€ 424.705	
TOTAAL	€ 19.625.613	€ 19.223.229	€ -	€ 19.223.229	

	Kosten regulier vervoer 2022	Meerkosten vervoer	Kosten coronacompensatie	Kosten flexibel tarief - ver-voerskorting - Nacalculato-risch tarief	Saldo vervoersresultaat 2022
	D	E	F	G	I = C-D-E-F-G
	€ 158.306	€ 343	€ 2.619	€ 18.774	€ 47.971
	€ 422.464	€ 915	€ 6.371	€ 50.101	€ 60.755
	€ 144.113	€ 312	€ 2.199	€ 17.090	€ 9.139-
	€ 79.985	€ 173	€ 1.288	€ 9.486	€ 26.436
	€ 598.978	€ 1.297	€ 9.556	€ 71.033	€ 34.319-
	€ 402.797	€ 872	€ 6.400	€ 47.768	€ 75.324
	€ 403.367	€ 874	€ 6.431	€ 47.836	€ 58.293-
	€ 197.401	€ 428	€ 3.365	€ 23.410	€ 74.968
	€ 217.002	€ 470	€ 3.342	€ 25.734	€ 17.728
	€ 1.422.583	€ 3.081	€ 23.300	€ 168.706	€ 352.038
	€ 368.930	€ 799	€ 6.255	€ 43.752	€ 24.929
	€ 1.070.899	€ 2.320	€ 17.456	€ 126.999	€ 111.994
	€ 778.588	€ 1.686	€ 12.153	€ 92.334	€ 93.535
	€ 288.272	€ 624	€ 4.829	€ 34.186	€ 82.845
	€ 279.465	€ 605	€ 4.550	€ 33.142	€ 78.407
	€ 2.314.844	€ 5.014	€ 37.115	€ 274.520	€ 606.064
	€ 338.698	€ 734	€ 5.395	€ 40.167	€ 96.395
	€ 126.380	€ 274	€ 2.077	€ 14.987	€ 22.449
	€ 321.097	€ 696	€ 5.374	€ 38.079	€ 77.260
	€ 157.377	€ 341	€ 2.452	€ 18.664	€ 48.623
	€ 506.080	€ 1.096	€ 8.250	€ 60.017	€ 153.755
	€ 107.865	€ 234	€ 1.814	€ 12.792	€ 23.021
	€ 1.464.182	€ 3.171	€ 24.391	€ 173.639	€ 262.286
	€ 209.068	€ 453	€ 3.527	€ 24.794	€ 33.758
	€ 145.868	€ 316	€ 2.280	€ 17.299	€ 5.231
	€ 322.441	€ 698	€ 5.078	€ 38.239	€ 1.111
	€ 915.737	€ 1.984	€ 15.201	€ 108.598	€ 297.791
	€ 334.765	€ 725	€ 5.614	€ 39.700	€ 17.449
	€ 126.754	€ 275	€ 1.958	€ 15.032	€ 35.521
	€ 305.725	€ 662	€ 4.929	€ 36.256	€ 77.133
	€ 14.530.030	€ 31.473	€ 235.568	€ 1.723.132	€ 2.703.026

Uitsplitsing kosten regie en planning

Gemeente	Oorspronkelijke begroting 2022	Begroting 2022-1 Bijdrage gemeenten	Kosten regie en planning 2022	Resultaat kosten regie en planning
		A	B	C=A-B
Beek	€ 29.482	€ 28.763	€ 27.478	€ 1.285
Beekdaelen	€ 64.550	€ 62.815	€ 60.009	€ 2.807
Beesel	€ 23.510	€ 22.653	€ 21.641	€ 1.012
Bergen	€ 20.580	€ 20.253	€ 19.348	€ 905
Brunssum	€ 56.000	€ 53.290	€ 50.909	€ 2.381
Echt-Susteren	€ 58.357	€ 57.317	€ 54.756	€ 2.561
Eijsden-Margraten	€ 49.308	€ 49.214	€ 47.015	€ 2.199
Gennep	€ 34.009	€ 33.129	€ 31.649	€ 1.480
Gulpen-Wittem	€ 29.635	€ 28.438	€ 27.167	€ 1.271
Heerlen	€ 166.167	€ 165.687	€ 158.284	€ 7.403
Horst aan de Maas	€ 62.426	€ 62.827	€ 60.020	€ 2.807
Kerkrade	€ 107.991	€ 106.603	€ 101.840	€ 4.763
Landgraaf	€ 86.560	€ 85.246	€ 81.437	€ 3.809
Leudal	€ 59.660	€ 58.030	€ 55.437	€ 2.593
Maasgouw	€ 44.325	€ 44.440	€ 42.455	€ 1.986
Maastricht	€ 264.548	€ 256.516	€ 245.055	€ 11.461
Meerssen	€ 42.460	€ 41.417	€ 39.567	€ 1.851
Nederweert	€ 27.653	€ 26.413	€ 25.233	€ 1.180
Peel En Maas	€ 63.225	€ 63.431	€ 60.597	€ 2.834
Roerdalen	€ 30.778	€ 29.601	€ 28.279	€ 1.323
Roermond	€ 109.187	€ 102.942	€ 98.342	€ 4.599
Simpelveld	€ 19.171	€ 17.998	€ 17.194	€ 804
Sittard-Geleen	€ 181.394	€ 180.936	€ 172.852	€ 8.084
Stein	€ 40.587	€ 38.100	€ 36.397	€ 1.702
Vaals	€ 21.622	€ 20.759	€ 19.831	€ 927
Valkenburg aan de Geul	€ 30.281	€ 30.656	€ 29.286	€ 1.370
Venlo	€ 197.717	€ 184.744	€ 176.490	€ 8.254
Venray	€ 60.124	€ 58.675	€ 56.054	€ 2.622
Voerendaal	€ 20.984	€ 20.268	€ 19.362	€ 906
Weert	€ 83.556	€ 75.195	€ 71.836	€ 3.360
TOTAAL	€ 2.085.844	€ 2.026.355	€ 1.935.817	€ 90.538

Uitsplitsing bedrijfsvoeringskosten

Gemeente	Oorspronkelijke begroting 2022	Begroting 2022-1 Bijdrage gemeenten	Bedrijfsvoeringskosten 2022	Resultaat bedrijfsvoeringskosten
		A	B	C=A-B
Beek	€ 50.685	€ 51.633	€ 49.359	€ 2.273
Beekdaelen	€ 110.973	€ 112.762	€ 107.797	€ 4.965
Beesel	€ 40.419	€ 40.666	€ 38.875	€ 1.790
Bergen	€ 35.381	€ 36.356	€ 34.755	€ 1.601
Brunssum	€ 96.274	€ 95.662	€ 91.450	€ 4.212
Echt-Susteren	€ 100.326	€ 102.890	€ 98.360	€ 4.530
Eijsden-Margraten	€ 84.769	€ 88.345	€ 84.455	€ 3.890
Gennep	€ 58.467	€ 59.471	€ 56.852	€ 2.618
Gulpen-Wittem	€ 50.948	€ 51.049	€ 48.801	€ 2.248
Heerlen	€ 285.672	€ 297.429	€ 284.333	€ 13.096
Horst aan de Maas	€ 107.321	€ 112.783	€ 107.817	€ 4.966
Kerkrade	€ 185.656	€ 191.366	€ 182.940	€ 8.426
Landgraaf	€ 148.813	€ 153.028	€ 146.290	€ 6.738
Leudal	€ 102.566	€ 104.171	€ 99.584	€ 4.587
Maasgouw	€ 76.203	€ 79.776	€ 76.264	€ 3.513
Maastricht	€ 454.806	€ 460.480	€ 440.205	€ 20.275
Meerssen	€ 72.996	€ 74.349	€ 71.076	€ 3.274
Nederweert	€ 47.540	€ 47.415	€ 45.327	€ 2.088
Peel En Maas	€ 108.696	€ 113.868	€ 108.854	€ 5.014
Roerdalen	€ 52.912	€ 53.138	€ 50.798	€ 2.340
Roermond	€ 187.712	€ 184.793	€ 176.657	€ 8.136
Simpelveld	€ 32.959	€ 32.308	€ 30.886	€ 1.423
Sittard-Geleen	€ 311.849	€ 324.803	€ 310.502	€ 14.301
Stein	€ 69.776	€ 68.394	€ 65.382	€ 3.011
Vaals	€ 37.172	€ 37.264	€ 35.623	€ 1.641
Valkenburg aan de Geul	€ 52.059	€ 55.031	€ 52.608	€ 2.423
Venlo	€ 339.912	€ 331.640	€ 317.038	€ 14.602
Venray	€ 103.364	€ 105.330	€ 100.692	€ 4.638
Voerendaal	€ 36.076	€ 36.383	€ 34.781	€ 1.602
Weert	€ 143.648	€ 134.985	€ 129.042	€ 5.943
TOTAAL	€ 3.585.952	€ 3.637.566	€ 3.477.406	€ 160.160

IV3 methodiek uitsplitsing in directe (vervoer) kosten en indirecte (overhead) kosten

Gemeente	Verdeelsleutel	Programma Wmo-vervoer 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	Programma Wmo-vervoer overige kosten (Overhead, Onvoorzien Treasury)	Totaal 2022
		A	B	C=A+B
Beek	1,42%	€ 222.256	€ 34.622	€ 256.878
Beekdaelen	3,10%	€ 572.045	€ 75.612	€ 647.657
Beesel	1,12%	€ 196.962	€ 27.268	€ 224.230
Bergen	1,00%	€ 120.656	€ 24.378	€ 145.035
Brunssum	2,63%	€ 759.079	€ 64.146	€ 823.224
Echt-Susteren	2,83%	€ 541.960	€ 68.993	€ 610.953
Eijsden-Margraten	2,43%	€ 530.738	€ 59.239	€ 589.977
Gennep	1,63%	€ 273.227	€ 39.878	€ 313.105
Gulpen-Wittem	1,40%	€ 288.285	€ 34.231	€ 322.516
Heerlen	8,18%	€ 1.860.847	€ 199.439	€ 2.060.287
Horst aan de Maas	3,10%	€ 511.947	€ 75.626	€ 587.572
Kerkrade	5,26%	€ 1.374.134	€ 128.319	€ 1.502.454
Landgraaf	4,21%	€ 1.009.876	€ 102.612	€ 1.112.488
Leudal	2,86%	€ 413.082	€ 69.851	€ 482.933
Maasgouw	2,19%	€ 382.987	€ 53.494	€ 436.481
Maastricht	12,66%	€ 3.007.981	€ 308.772	€ 3.316.753
Meerssen	2,04%	€ 445.782	€ 49.855	€ 495.636
Nederweert	1,30%	€ 182.484	€ 31.794	€ 214.278
Peel En Maas	3,13%	€ 458.344	€ 76.353	€ 534.697
Roerdalen	1,46%	€ 222.279	€ 35.631	€ 257.910
Roermond	5,08%	€ 726.530	€ 123.912	€ 850.442
Simpelveld	0,89%	€ 149.120	€ 21.664	€ 170.784
Sittard-Geleen	8,93%	€ 1.930.942	€ 217.795	€ 2.148.737
Stein	1,88%	€ 293.760	€ 45.861	€ 339.621
Vaals	1,02%	€ 196.230	€ 24.987	€ 221.217
Valkenburg aan de Geul	1,51%	€ 411.451	€ 36.901	€ 448.351
Venlo	9,12%	€ 1.312.669	€ 222.379	€ 1.535.048
Venray	2,90%	€ 466.921	€ 70.628	€ 537.549
Voerendaal	1,00%	€ 173.766	€ 24.397	€ 198.162
Weert	3,71%	€ 457.936	€ 90.514	€ 548.449
TOTAAL	100,00%	€ 19.494.276	€ 2.439.150	€ 21.933.426


Rittenoverzicht
Uit 23.10 12:00 i.o. Pascalle savelkoul
In 23.10 12:30 i.o. Pascalle savelkoul
Uit 23.10 17:00 Volgens schema
NOKIA
RADIO
MEDIA
TEL
SYS
ON
ECO
ASR

16.2 Bijlage 2: Gerealiseerde versus gebudgetteerde zones Wmo

Tabel vervoerszones

	Vervoerzones BBV 2022-1						Vervoerszones Realisatie 2022			
Gemeente	Zones	Individueel	Kamer-Kamer	Toeslag laag	Meereizend OV-er	Persoonlijke overdracht	Zones	Individueel	Kamer-Kamer	
Beek	47.210	1.923	851	10.875	630	-	32.246	876	-	
Beekdaelen	112.927	2.450	1.036	27.107	795	-	84.880	495	683	
Beesel	31.175	1.262	2.368	11.298	420	-	28.569	1.162	299	
Bergen	24.751	68	97	4.817	215	-	16.389	284	-	
Brunssum	133.746	4.190	2.756	36.144	1.428	-	121.337	1.522	437	
Echt-Susteren	111.461	3.485	193	22.285	1.377	-	79.838	2.829	363	
Eijsden-Margraten	83.002	1.572	1.768	21.742	1.065	-	81.942	711	1.203	
Gennep	61.922	378	2.705	18.267	522	-	39.686	781	1.178	
Gulpen-Wittem	53.984	2.914	407	19.284	802	-	42.405	1.884	510	
Heerlen	414.586	3.818	3.745	68.394	5.294	-	289.078	2.826	2.949	
Horst aan de Maas	92.239	2.093	2.412	23.921	799	-	75.066	466	1.786	
Kerkrade	278.237	6.080	3.316	58.415	2.239	-	216.637	8.895	3.622	
Landgraaf	204.209	3.594	3.602	43.919	2.313	-	158.638	4.005	1.904	
Leudal	86.800	273	519	14.013	865	-	57.752	581	-	
Maasgouw	83.075	1.225	317	16.745	1.075	-	57.042	214	389	
Maastricht	665.982	25.884	12.875	210.269	6.757	-	462.879	15.737	7.394	
Meerssen	99.396	4.331	832	29.327	953	-	67.906	2.179	1.431	
Nederweert	35.293	470	242	3.245	282	-	26.059	8	60	
Peel En Maas	90.790	2.593	3.240	30.286	818	-	64.917	1.898	287	
Roerdalen	47.228	477	1.414	13.503	271	-	31.561	413	935	
Roermond	153.909	592	231	26.749	1.812	-	102.515	584	378	
Simpelveld	30.180	740	621	6.345	713	-	21.459	688	-	
Sittard-Geleen	397.219	24.555	5.887	98.743	4.281	-	294.789	14.411	3.231	
Stein	56.053	1.666	260	18.235	742	-	41.774	1.491	219	
Vaals	35.627	814	5	8.273	635	-	28.817	118	4	
Valkenburg aan de Geul	76.565	2.515	148	17.442	1.020	-	64.863	1.937	167	
Venlo	277.572	6.651	7.739	68.054	3.287	-	185.261	4.824	3.745	
Venray	83.235	1.202	566	19.073	1.074	-	67.840	2.001	196	
Voerendaal	37.655	210	954	6.195	522	-	25.502	87	205	
Weert	89.082	897	618	17.357	1.292	-	59.390	126	580	
TOTAAL	3.995.110	108.919	61.723	970.323	44.296	-	2.927.037	74.033	34.155	

				Afwijking Realisatie t.o.v. BBV 2022-1						
	Toeslag laag	Meereizend OV-er	Persoonlijke overdracht	Zones	Individueel	Kamer-Kamer	Toeslag laag	Meereizend OV-er	Persoonlijke overdracht	Totaal
	7.123	430	-	-14.964	-1.047	-851	-3.752	-200	-	-20.814
	17.589	1.812	-	-28.047	-1.955	-353	-9.518	1.017	-	-38.856
	9.550	422	-	-2.606	-100	-2.069	-1.748	2	-	-6.521
	2.825	102	-	-8.362	216	-97	-1.992	-113	-	-10.349
	29.601	1.625	-	-12.409	-2.668	-2.319	-6.543	197	-	-23.742
	18.826	951	116	-31.623	-656	170	-3.459	-426	116	-35.877
	21.418	745	894	-1.060	-861	-565	-324	-320	894	-2.235
	10.809	1.092	-	-22.236	403	-1.527	-7.458	570	-	-30.247
	14.491	912	6	-11.579	-1.030	103	-4.793	110	6	-17.182
	44.075	5.327	-	-125.508	-992	-796	-24.319	33	-	-151.582
	19.697	905	196	-17.173	-1.627	-626	-4.224	106	196	-23.348
	48.587	4.373	790	-61.600	2.815	307	-9.828	2.134	790	-65.382
	32.514	2.191	96	-45.571	411	-1.698	-11.405	-122	96	-58.290
	14.060	859	84	-29.048	308	-519	47	-6	84	-29.133
	13.078	1.475	10	-26.033	-1.011	72	-3.667	400	10	-30.229
	149.668	7.016	745	-203.103	-10.147	-5.481	-60.601	259	745	-278.329
	16.120	1.475	263	-31.490	-2.152	599	-13.207	522	263	-45.464
	4.521	174	-	-9.234	-462	-182	1.276	-108	-	-8.711
	16.760	1.093	-	-25.873	-695	-2.953	-13.526	275	-	-42.771
	8.026	379	1.062	-15.667	-64	-479	-5.477	108	1.062	-20.517
	20.787	1.908	-	-51.394	-8	147	-5.962	96	-	-57.120
	2.873	721	-	-8.721	-52	-621	-3.472	8	-	-12.858
	65.825	4.725	192	-102.430	-10.144	-2.656	-32.918	444	192	-147.512
	13.704	705	-	-14.279	-175	-41	-4.531	-37	-	-19.064
	7.342	418	-	-6.810	-696	-1	-931	-217	-	-8.654
	16.708	1.185	8	-11.702	-578	19	-734	165	8	-12.822
	46.596	2.955	-	-92.311	-1.827	-3.994	-21.458	-332	-	-119.922
	16.985	1.098	199	-15.395	799	-370	-2.088	25	199	-16.831
	5.956	244	-	-12.153	-123	-749	-239	-278	-	-13.541
	17.634	800	182	-29.692	-771	-38	277	-492	182	-30.535
	713.748	48.117	4.843	-1.068.073	-34.886	-27.568	-256.575	3.821	4.843	-1.378.438

Tabel vervoerszones in euro's

	Vervoerzones BBV 2022-1 in euro's						Vervoerszones Realisatie 2022 in euro's			
Gemeente	Zones	Individueel	Kamer-Kamer	Toeslag laag	Meereizend OV-er	Persoonlijke overdracht	Zones	Individueel	Kamer-Kamer	
Beek	€ 220.472	€ 2.250	€ 996	€ 5.111	€ 1.486	€ -	€ 150.589	€ 1.025	€ -	
Beekdaelen	€ 527.371	€ 2.867	€ 1.212	€ 12.740	€ 1.877	€ -	€ 396.390	€ 579	€ 799	
Beesel	€ 145.588	€ 1.476	€ 2.771	€ 5.310	€ 991	€ -	€ 133.417	€ 1.360	€ 350	
Bergen	€ 115.589	€ 80	€ 113	€ 2.264	€ 507	€ -	€ 76.537	€ 332	€ -	
Brunssum	€ 624.593	€ 4.903	€ 3.224	€ 16.988	€ 3.370	€ -	€ 566.644	€ 1.781	€ 511	
Echt-Susteren	€ 520.521	€ 4.077	€ 226	€ 10.474	€ 3.249	€ -	€ 372.843	€ 3.310	€ 425	
Eijsden-Margraten	€ 387.617	€ 1.840	€ 2.069	€ 10.219	€ 2.513	€ -	€ 382.669	€ 832	€ 1.408	
Gennep	€ 289.176	€ 442	€ 3.164	€ 8.585	€ 1.231	€ -	€ 185.334	€ 914	€ 1.378	
Gulpen-Wittem	€ 252.104	€ 3.409	€ 476	€ 9.064	€ 1.892	€ -	€ 198.031	€ 2.204	€ 597	
Heerlen	€ 1.936.115	€ 4.467	€ 4.382	€ 32.145	€ 12.495	€ -	€ 1.349.994	€ 3.306	€ 3.450	
Horst aan de Maas	€ 430.758	€ 2.449	€ 2.822	€ 11.243	€ 1.886	€ -	€ 350.558	€ 545	€ 2.090	
Kerkrade	€ 1.299.367	€ 7.114	€ 3.879	€ 27.455	€ 5.284	€ -	€ 1.011.695	€ 10.407	€ 4.238	
Landgraaf	€ 953.657	€ 4.205	€ 4.215	€ 20.642	€ 5.459	€ -	€ 740.839	€ 4.686	€ 2.228	
Leudal	€ 405.354	€ 319	€ 607	€ 6.586	€ 2.040	€ -	€ 269.702	€ 680	€ -	
Maasgouw	€ 387.959	€ 1.433	€ 371	€ 7.870	€ 2.538	€ -	€ 266.386	€ 250	€ 455	
Maastricht	€ 3.110.137	€ 30.284	€ 15.064	€ 98.827	€ 15.947	€ -	€ 2.161.645	€ 18.412	€ 8.651	
Meerssen	€ 464.178	€ 5.067	€ 974	€ 13.783	€ 2.249	€ -	€ 317.121	€ 2.549	€ 1.674	
Nederweert	€ 164.820	€ 550	€ 283	€ 1.525	€ 666	€ -	€ 121.696	€ 9	€ 70	
Peel En Maas	€ 423.987	€ 3.033	€ 3.790	€ 14.234	€ 1.930	€ -	€ 303.162	€ 2.221	€ 336	
Roerdalen	€ 220.556	€ 558	€ 1.654	€ 6.347	€ 639	€ -	€ 147.390	€ 483	€ 1.094	
Roermond	€ 718.753	€ 692	€ 270	€ 12.572	€ 4.275	€ -	€ 478.745	€ 683	€ 442	
Simpelveld	€ 140.939	€ 866	€ 727	€ 2.982	€ 1.684	€ -	€ 100.214	€ 805	€ -	
Sittard-Geleen	€ 1.855.013	€ 28.729	€ 6.888	€ 46.409	€ 10.102	€ -	€ 1.376.665	€ 16.861	€ 3.780	
Stein	€ 261.768	€ 1.950	€ 305	€ 8.571	€ 1.751	€ -	€ 195.085	€ 1.744	€ 256	
Vaals	€ 166.378	€ 953	€ 6	€ 3.888	€ 1.498	€ -	€ 134.575	€ 138	€ 5	
Valkenburg aan de Geul	€ 357.560	€ 2.942	€ 173	€ 8.198	€ 2.408	€ -	€ 302.910	€ 2.266	€ 195	
Venlo	€ 1.296.261	€ 7.782	€ 9.054	€ 31.985	€ 7.757	€ -	€ 865.169	€ 5.644	€ 4.382	
Venray	€ 388.708	€ 1.406	€ 662	€ 8.964	€ 2.533	€ -	€ 316.813	€ 2.341	€ 229	
Voerendaal	€ 175.850	€ 246	€ 1.116	€ 2.912	€ 1.231	€ -	€ 119.094	€ 102	€ 240	
Weert	€ 416.015	€ 1.049	€ 724	€ 8.158	€ 3.049	€ -	€ 277.351	€ 147	€ 679	
TOTAAL	€ 18.657.161	€ 127.436	€ 72.216	€ 456.052	€ 104.538	€ -	€ 13.669.263	€ 86.619	€ 39.961	

	Afwijking Realisatie t.o.v. BBV 2022-1 in euro's									
	Toeslag laag	Meereizend OV-er	Persoonlijke overdracht	Zones	Individueel	Kamer-Kamer	Toeslag laag	Meereizend OV-er	Persoonlijke overdracht	Totaal
	€ 3.348	€ 1.015	€ -	€ 69.883-	€ 1.225-	€ 996-	€ 1.763-	€ 472-	€ -	€ 74.339-
	€ 8.267	€ 4.276	€ -	€ 130.982-	€ 2.287-	€ 412-	€ 4.474-	€ 2.400	€ -	€ 135.755-
	€ 4.489	€ 996	€ -	€ 12.171-	€ 117-	€ 2.421-	€ 822-	€ 5	€ -	€ 15.525-
	€ 1.328	€ 241	€ -	€ 39.052-	€ 252	€ 113-	€ 936-	€ 266-	€ -	€ 40.115-
	€ 13.912	€ 3.835	€ -	€ 57.949-	€ 3.122-	€ 2.713-	€ 3.075-	€ 465	€ -	€ 66.394-
	€ 8.848	€ 2.244	€ 108	€ 147.678-	€ 767-	€ 199	€ 1.626-	€ 1.004-	€ 108	€ 150.768-
	€ 10.066	€ 1.758	€ 831	€ 4.948-	€ 1.008-	€ 661-	€ 152-	€ 755-	€ 831	€ 6.692-
	€ 5.080	€ 2.577	€ -	€ 103.842-	€ 471	€ 1.786-	€ 3.505-	€ 1.346	€ -	€ 107.315-
	€ 6.811	€ 2.152	€ 6	€ 54.073-	€ 1.205-	€ 121	€ 2.253-	€ 260	€ 6	€ 57.144-
	€ 20.715	€ 12.572	€ -	€ 586.121-	€ 1.161-	€ 931-	€ 11.430-	€ 77	€ -	€ 599.566-
	€ 9.258	€ 2.136	€ 182	€ 80.199-	€ 1.903-	€ 732-	€ 1.985-	€ 250	€ 182	€ 84.388-
	€ 22.836	€ 10.320	€ 735	€ 287.672-	€ 3.294	€ 359	€ 4.619-	€ 5.036	€ 735	€ 282.868-
	€ 15.282	€ 5.171	€ 89	€ 212.817-	€ 481	€ 1.987-	€ 5.361-	€ 289-	€ 89	€ 219.883-
	€ 6.608	€ 2.027	€ 78	€ 135.652-	€ 361	€ 607-	€ 22	€ 13-	€ 78	€ 135.811-
	€ 6.147	€ 3.481	€ 9	€ 121.572-	€ 1.182-	€ 84	€ 1.723-	€ 943	€ 9	€ 123.442-
	€ 70.344	€ 16.558	€ 693	€ 948.492-	€ 11.872-	€ 6.413-	€ 28.483-	€ 610	€ 693	€ 993.957-
	€ 7.576	€ 3.481	€ 245	€ 147.057-	€ 2.518-	€ 701	€ 6.207-	€ 1.232	€ 245	€ 153.604-
	€ 2.125	€ 411	€ -	€ 43.125-	€ 541-	€ 213-	€ 600	€ 255-	€ -	€ 43.535-
	€ 7.877	€ 2.579	€ -	€ 120.825-	€ 813-	€ 3.454-	€ 6.357-	€ 649	€ -	€ 130.800-
	€ 3.772	€ 894	€ 988	€ 73.166-	€ 75-	€ 560-	€ 2.574-	€ 255	€ 988	€ 75.132-
	€ 9.770	€ 4.503	€ -	€ 240.008-	€ 9-	€ 172	€ 2.802-	€ 227	€ -	€ 242.420-
	€ 1.350	€ 1.702	€ -	€ 40.725-	€ 61-	€ 727-	€ 1.632-	€ 18	€ -	€ 43.127-
	€ 30.938	€ 11.151	€ 179	€ 478.348-	€ 11.868-	€ 3.108-	€ 15.471-	€ 1.049	€ 179	€ 507.568-
	€ 6.441	€ 1.664	€ -	€ 66.683-	€ 205-	€ 48-	€ 2.130-	€ 87-	€ -	€ 69.153-
	€ 3.451	€ 986	€ -	€ 31.802-	€ 814-	€ 1-	€ 437-	€ 511-	€ -	€ 33.566-
	€ 7.853	€ 2.797	€ 7	€ 54.650-	€ 676-	€ 22	€ 345-	€ 389	€ 7	€ 55.252-
	€ 21.900	€ 6.974	€ -	€ 431.092-	€ 2.138-	€ 4.673-	€ 10.085-	€ 784-	€ -	€ 448.771-
	€ 7.983	€ 2.591	€ 185	€ 71.896-	€ 935	€ 433-	€ 981-	€ 58	€ 185	€ 72.132-
	€ 2.799	€ 576	€ -	€ 56.755-	€ 144-	€ 876-	€ 112-	€ 655-	€ -	€ 58.542-
	€ 8.288	€ 1.888	€ 169	€ 138.664-	€ 902-	€ 45-	€ 130	€ 1.161-	€ 169	€ 140.472-
	€ 335.462	€ 113.556	€ 4.504	€ 4.987.899-	€ 40.817-	€ 32.255-	€ 120.590-	€ 9.018	€ 4.504	€ 5.168.039-

Tabel vaccinatievervoer

	Vaccinatievervoer 2022					
Gemeente	Aantal ritten klanten	Aantal ritten parti-culieren	Kosten zones	Kosten aankomst-garantie	Kosten bus	Totale kosten
Beek	135	16	€ 2.228	€ 91	€ 11	€ 2.330
Beekdaelen	356	206	€ 11.563	€ 512	€ 78	€ 12.153
Beesel	107	30	€ 3.274	€ 137	€ 91	€ 3.502
Bergen	54	2	€ 1.471	€ 56	€ 20	€ 1.548
Brunssum	467	150	€ 11.661	€ 531	€ 103	€ 12.295
Echt-Susteren	520	124	€ 14.393	€ 482	€ 143	€ 15.018
Eijsden-Margraten	268	40	€ 5.525	€ 230	€ 47	€ 5.802
Gennep	71	13	€ 1.980	€ 104	€ 34	€ 2.118
Gulpen-Wittem	181	96	€ 6.856	€ 298	€ 47	€ 7.201
Heerlen	1.637	280	€ 31.289	€ 977	€ 279	€ 32.545
Horst aan de Maas	153	22	€ 3.984	€ 162	€ 16	€ 4.161
Kerkrade	568	57	€ 10.209	€ 401	€ 59	€ 10.669
Landgraaf	557	86	€ 9.802	€ 430	€ 61	€ 10.293
Leudal	270	99	€ 8.770	€ 355	€ 52	€ 9.177
Maasgouw	114	22	€ 2.615	€ 110	€ 11	€ 2.736
Maastricht	2.422	252	€ 37.094	€ 1.138	€ 309	€ 38.541
Meerssen	272	37	€ 5.805	€ 232	€ 15	€ 6.051
Nederweert	95	36	€ 1.961	€ 94	€ 14	€ 2.069
Peel En Maas	142	50	€ 4.679	€ 190	€ 52	€ 4.921
Roerdalen	116	24	€ 2.629	€ 102	€ 25	€ 2.756
Roermond	496	136	€ 11.376	€ 439	€ 122	€ 11.937
Simpelveld	119	46	€ 3.610	€ 164	€ 21	€ 3.795
Sittard-Geleen	1.395	219	€ 23.658	€ 806	€ 145	€ 24.609
Stein	190	50	€ 3.671	€ 159	€ 48	€ 3.878
Vaals	135	94	€ 6.407	€ 285	€ 20	€ 6.713
Valkenburg aan de Geul	220	97	€ 6.127	€ 259	€ 27	€ 6.413
Venlo	650	72	€ 11.189	€ 325	€ 155	€ 11.669
Venray	260	17	€ 4.465	€ 121	€ 36	€ 4.622
Voerendaal	136	34	€ 3.727	€ 163	€ 54	€ 3.943
Weert	312	82	€ 16.438	€ 714	€ 49	€ 17.202
TOTAAL	12.418	2.489	€ 268.455	€ 10.066	€ 2.145	€ 280.666

16.3 Bijlage 3: Bijdrage deelnemende gemeente GGZ

Totaal bijdrage deelnemende gemeenten

Gemeente	Businesscase 2022	Totaal betaalde bijdrage gemeenten inclusief afrekening vervoer	Kosten 2022	Te bestemmen resultaat 2022
		A	B	C=A-B
Roermond	€ 120.162	€ 120.162	€ 73.315	€ 46.847
TOTAAL	€ 120.162	€ 120.162	€ 73.315	€ 46.847

Uitsplitsing vervoersresultaat

Gemeente	Businesscase 2022	Afrekening vervoer 2022 Bijdrage gemeenten	Totaal betaalde bijdrage gemeenten	Kosten regulier vervoer 2022	Vervoerskorting 2022	Sadlo vervoersresultaat
	A	B	C = A - B	D	E	F = C- D - E
Roermond	€ 90.000	€ -	€ 90.000	€ 60.083	€ 601-	€ 30.518
TOTAAL	€ 90.000	€ -	€ 90.000	€ 60.083	€ -601	€ 30.518

Uitsplitsing bedrijfsvoering kosten

Gemeente	Businesscase 2022	Bedrijfsvoeringskosten 2022	Resultaat bedrijfsvoeringskosten
	A	B	C = A-B
Roermond	€ 30.162	€ 13.833	€ 16.329
TOTAAL	€ 30.162	€ 13.833	€ 16.329

16.4 Bijlage 4: Gerealiseerde versus gebudgetteerde zones GGZ

Tabel vervoerszones

	Vervoerszones Realisatie 2022			
Gemeente	Zones	Individueel	Jeugdwet	Meereizend OV-er
Roermond	7.642	7.642	7.642	7
TOTAAL	7.642	7.642	7.642	7

Tabel vervoerszones in euro's

	Vervoerszones Realisatie 2022			
Gemeente	Zones	Individueel	Jeugdwet	Meereizend OV-er
Roermond	€ 37.522	€ 9.400	€ 13.144	€ 17
TOTAAL	€ 37.522	€ 9.400	€ 13.144	€ 17



omnibuzz
MAATWERK IN VERVOER





Niets uit deze uitgave
mag worden verveelvoudigd,
opgeslagen in een geautomatiseerd
gegevensbestand of openbaar gemaakt
worden in enige vorm of op enige wijze,
hetzij elektronisch, mechanisch of door
fotokopieën, opname, of op enige
andere manier, zonder voorafgaande
schriftelijke toestemming van
Omnibuzz.

V1.00 - 202304

Gemeente Kerkrade

ARCHIEF
Agendapunt nr.: 5.8

Registratienummer: 23it00476

Sector: Stad	**Kerkrade,** 11 april 2023

Aanbiedingsbrief

aan de raad.

Nr.: 23it00476

Hierbij bieden wij u ter overweging en beslissing een ontwerpbesluit, nr. 23Rb025, inzake Ontwerpwijzigingsbegroting 2023 en Ontwerpbegroting 2024 Regionale Uitvoeringsdienst Zuid-Limburg.

In de nota van toelichting, nr. 23Tl021, die het ontwerpbesluit vergezelt, zijn de overwegingen en nadere gronden aangegeven waarop het ontwerpbesluit berust.

Het college,

dr. T.P. Dassen-Housen

De secretaris,

R.M.J.S. Stijns

MIX
Papier van verantwoorde herkomst
FSC® C017135

Parkstad Limburg
Gemeente Kerkrade maakt deel uit van Parkstad Limburg

Gemeente Kerkrade

ARCHIEF

Conform ontwerpbesluit is besloten in de raadsvergadering d.d. 31.5.2023

Ontwerpbesluit

Nr.: 23Rb025

De raad van de gemeente Kerkrade;

overwegende,

- De bepalingen van de Gemeenschappelijke Regeling Regionale Uitvoeringsdienst Zuid-Limburg;

kennis genomen hebbende van,

- de nota van toelichting, nr. 23TI021, behorende bij dit besluit;
- de beraadslagingen in de raadscommissie GEZ d.d. 17 mei 2023
- de brief van het Dagelijks Bestuur van de RUD Zuid-Limburg;

gelet op,

- **programma:** Milieu

besluit:

- Een neutrale zienswijze af te geven op de begrotingswijziging 2023 zoals verwoord in het conceptschrijven aan het Algemeen Bestuur van de Regionale Uitvoeringsdienst Zuid-Limburg.
- Een neutrale zienswijze af te geven op de Ontwerpbegroting 2024 zoals verwoord in het conceptschrijven aan het Algemeen Bestuur van de Regionale Uitvoeringsdienst Zuid-Limburg.

Aldus vastgesteld door de raad der gemeente Kerkrade in zijn openbare vergadering d.d. 31 mei 2023.

De voorzitter van de raad,

dr. T.P. Dassen-Housen.

De griffier,

mr. drs. D.G.M.G. Franssen.

FSC MIX verantwoorde herkomst FSC® C017135

Parkstad Limburg
Gemeente Kerkrade maakt deel uit van Parkstad Limburg

Gemeente Kerkrade

Nota van toelichting

Nummer.: 23Tl021	**Kerkrade, 17 april 2023**

Behorend bij ontwerpbesluit nummer: 23Rb025

Onderwerp
Regionale Uitvoeringsdienst (RUD) begrotingswijziging 2023 en ontwerpbegroting 2024.

Beslispunten
Aan het AB RUD ZL een neutrale zienswijze afgeven op zowel de begrotingswijziging 2023 als de Ontwerp-begroting 2024.

Inleiding
Per brief van 21 maart 2023 heeft het Dagelijks Bestuur van de GR RUD ZL aan de raad de wijzigingsbegroting 2023 en de Ontwerpbegroting 2024 aangeboden met het verzoek hierover aan het Dagelijks Bestuur haar zienswijze te geven. Het Dagelijks Bestuur zal de zienswijzen van alle deelnemers bijeen voegen en deze samen met de begrotingswijziging 2023 en de Ontwerpbegroting 2024 aan het Algemeen Bestuur van de GR RUD ZL ter besluitvorming voorleggen. Tevens is aangeboden de voorlopige Jaarrekening 2022.

Doelstelling
De raad zienswijzen aan het AB van de RUD ZL te laten geven over de inhoud van de begrotingswijziging 2023 en de Ontwerpbegroting 2024.

Argumenten
N.v.t.

Kanttekeningen
N.v.t.

Financiën

Voorlopige Jaarrekening 2022
Het voorlopige jaarrekeningresultaat 2022 laat een licht negatief resultaat zien van -18.219 euro. Het Dagelijks Bestuur gaat aan het Algemeen Bestuur voorstellen om een tweetal bestemmingsreserves te laten vrijvallen ten gunste van het resultaat plus een toevoeging te doen aan het Weerstandsvermogen.

voorstel inzet reserves		
bestemmingsreserve BOA voor dekking kosten tm 31-12-2022	€	100.000
bestemmingsreserve ICT aansluitingen vanwege maatwerk VTH pakket	€	96.902
verhoging weerstandsvermogen op basis risico-inventarisatie	€	-75.000
Totaal te bestemmen resultaat	€	103.683

Conform verdeelsleutel zal dit, bij positief besluit AB, een **teruggave** aan Kerkrade betekenen van **1.877 euro**.

Gemeente Kerkrade

Begrotingswijziging 2023

Directe aanleiding voor de begrotingswijziging 2023 is het voorliggende akkoord voor de cao Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties (SGO). Hiermee is zicht gekomen op de prijsstijging van de belangrijkste component in de begroting: de personele kosten. Op 14 juli 2022 is door het Algemeen Bestuur de begroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026 vastgesteld. Het hierin gehanteerde percentage loonstijging bedroeg 2,3%.
Het akkoord voor de nieuwe cao SGO tot en met 1 januari 2024 houdt kernachtig het volgende in:
-Er is een nominale structurele loonsverhoging van 240 euro afgesproken voor alle schalen met daaroverheen een procentuele verhoging van 2%;
-Daarnaast komt er vanaf 2023 een extra vakantiedag en in 2024 een extra feestdag bij.

De salarisstijging voor werknemers in schaal 10 max, zijnde de schaal waarin de meeste medewerkers RUD zitten, is 7,24%. Met de nu bekende inflatiecijfers en de twee extra dagen is een hogere indexering aangewezen dan bij het vaststellen van de begroting 2023, meerjarenraming 2024 - 2026 werd voorzien. Gegeven cao-akkoord en de inflatie is er voor gekozen om naast een ontwerpbegroting 2024, meerjarenraming 2025-2027, een ontwerp-begrotingswijziging 2023 op te stellen. In de ontwerpbegroting 2024, meerjarenraming 2025-2027 is de ontwerp-begrotingswijziging 2023 doorgerekend. Zonder deze begrotingswijziging voorziet de RUD een tekort op de loonkosten 2023 van ruim 600.000 euro. De gehanteerde indexering in de ontwerpbegroting 2024 ten opzichte van de te wijzigen begroting 2023 is vanzelfsprekend lager dan opgenomen in de kaderbrief 2024 van 8 december 2022.
Voor de begroting 2023 betekent dit voor de componenten lonen en prijzen het volgende:
Lonen: Voor de lonen behelst het voorstel een verhoging van 7,24%, in plaats van 2,3%.
Prijzen: Voor de prijzen van overige aankopen behelst het voorstel een verhoging van S.9% (CPB-index), in plaats van 1,5%.
De extra vrije dag in 2023 uit het principeakkoord betekent een verlies van 871,5 productieve uren oftewel 0,65 manjaar.

Per saldo leidt de begrotingswijziging 2023 voor Kerkrade tot een **kostenstijging van 285.780 euro naar 297.211 euro** op basis van het voorlopige werkprogramma 2023.

Advies: gelet op de plausibele en niet beïnvloedbare aanleidingen voor de wijziging van de begroting 2023 wordt uw raad voorgesteld om een neutrale zienswijze hierover uit te brengen.

Ontwerpbegroting 2024

De belangrijkste wijzigingen in de begroting 2024 ten opzichte van de gewijzigde begroting 2023 (*pag. 29 van de Begroting*):

Toename begrote kosten x € 1.000,-	
Loonindex	482
Index materiële kosten	107
6 fte nieuwe bodemtaken	592
0,8 fte extra bouw	80
1,05 fte extra Coördinatieteam	75
1 fte concernjurist	126
1 fte databeheer	99
Kosten licenties	50
3 fte extra energie gefinancierd uit SPUK gelden	300
-0,5 BOA capaciteit (einde pilot)	-51
2 fte BOA capaciteit (Provinciale taken)	250
Overige (risico opslag)	10
Totaal mutatie begroting 2024 t.o.v. 2023	*2.120*

De toename van de omvang van de begroting 2024 t.o.v. 2023 bedraagt **2,12 mio euro**. Deze stijging komt voor een belangrijk deel door het verplicht onderbrengen van Bodemtaken bij de RUD en het hiervoor bij de RUD benodigde nieuwe personeel. Hiervoor geraamde kosten 592.000 euro.

In de voorliggende begroting 2024 sluit de bijdrage voor de gemeente Kerkrade op 309.099 euro. In de meerjarenbegroting van de gemeente Kerkrade is op rekeningnummer 9740013.4433 GR RUD vanaf 2024 structureel € 245.800 begroot. De stijging van de kosten in 2024 met € 63.299 kan uit de reserve worden opgevangen, het saldo van de reserve bedraagt hierdoor ultimo 2024 € 71.388.

Voorgesteld wordt om de **kostenstijging** voor 2024 op te vangen middels een onttrekking aan de "*reserve reeds bestemde nog te besteden middelen, onderdeel GR RUD*".

Samengevat ziet het verloop van de *reserve reeds bestemde nog te besteden middelen, onderdeel GR RUD* er als volgt uit:

Saldo reserve per 1-1-2023			€	144.241
Afrekening 2022	bij	-	1.877	
			€	146.118
Stijging exploitatiebijdrage 2023		Af	-	11.431
			€	134.687
Stijging exploitatiebijdrage 2024		Af	-	63.299
			€	71.388

De middelen t.b.v. exploitatiebijdragen aan de RUD vanaf 2025 zullen bij de behandeling van de begroting 2025 in beeld worden gebracht

Advies: gelet op de plausibele aanleidingen voor de stijging van de kosten in de begroting 2024 wordt uw raad voorgesteld een neutrale zienswijze hierover uit te brengen.

Communicatie
N.v.t.

Burgerparticipatie
N.v.t.

Uitvoering
Brief met zienswijzen versturen aan AB RUD.

Gezondheid en Vitaliteit
N.v.t.

Domein Stad

Bezoekadres
Markt 33
Ambtenaar
M. Stevens
Telefoonnummer
+14 045
Telefax
0455676395
Zaaknummer
23i0005166/5209

RUD Zuid-Limburg Regionale Uitvoeringsdienst
Dagelijks Bestuur
Postbus 5700
6202 MA MAASTRICHT

Uw brief van	Uw kenmerk	Ons kenmerk	Datum
23 maart 2023		23u0005681	

Onderwerp
Begroting 2023/2024

Bijlage(n)
0

Geachte bestuur,

U heeft onze raad aangeboden een begrotingswijziging 2023 en de Ontwerpbegroting 2024. Wij hebben kennis genomen van de inhoud van de begrotingswijziging als de Ontwerpbegroting en beide geven ons aanleiding hierover een neutrale zienswijze uit te brengen. De door u beschreven redenen die geleid hebben tot de kostenstijgingen zijn navolgbaar.

De voorzitter van de raad, **De griffier,**

dr. T.P. Dassen Housen mr. drs. D.G.M.G. Franssen

RUD ZuidLimburg

Gemeente Kerkrade
INGEKOMEN
23 MAART 2023
No.:

De raad van de gemeente Kerkrade
Postbus 600
6460 AP KERKRADE

Gescand nummer: 23i0005209

Ons kenmerk	
Uw kenmerk	-
Bijlage(n)	2
Contactpersoon	H. Frins
Telefoon	06 55 41 89 12
E-mail	hma.frins@rudzl.nl
Onderwerp	Ontwerpbegroting 2024, meerjarenraming 2025 – 2027 en ontwerp-begrotingswijziging 2023

Maastricht 21 maart 2023
Verzonden 21 MAART 2023

Geachte raadsleden,

Bijgevoegd treft u de ontwerpbegroting 2024, meerjarenraming 2025-2027, van de RUD Zuid-Limburg aan. Tevens zenden wij u een ontwerpbegrotingswijziging voor dit boekjaar. De reden dat wij u een begrotingswijziging voorleggen ligt in het feit dat dit jaar de lonen van onze werknemers volgens nieuwe Cao-afspraken meer zullen stijgen dan eerder kon worden voorzien. De benodigde bijstelling kan niet worden opgevangen binnen de vastgestelde begrotingsruimte 2023. Verderop in deze brief, onder indexering, lichten wij dit nader toe.

Vooruitlopend op de begroting 2024 hebben wij een kaderbrief gestuurd en daarbij de gelegenheid geboden om hierover een zienswijze in te dienen. Een aantal gemeenteraden heeft hiervan gebruik gemaakt. De twee punten waarover wij de meeste opmerkingen c.q. vragen hebben ontvangen zijn de financiering van de nieuwe bodemtaken en de indexering. Elke indiener hebben wij een reactie gestuurd, en wij vinden het gewenst om onze antwoorden c.q. toelichting ook bij de toezending van de ontwerpbegroting 2024, meerjarenraming 2025 - 2027 en ontwerpbegrotingswijziging 2023 te delen.

Nieuwe bodemtaken
Recent stemde de Eerste Kamer in met de inwerkingtreding van de Omgevingswet op 1 januari 2024. Dit betekent dat er per die datum een bevoegdheidsverschuiving optreedt van provincies en naar gemeenten voor wat betreft de uitvoering van een aantal specifieke bodemtaken. Deze specifieke bodemtaken zijn aangewezen als basistaken en gemeenten moeten de uitvoering ervan aan hun

omgevingsdiensten opdragen. Bevoegd gezaggemeenten Wbb Heerlen en Maastricht blijven bevoegd, maar dienen deze basistaken ook door onze dienst te laten uitvoeren.
Over de financiering van deze taken is jarenlang onduidelijkheid geweest. Bij het versturen van de kaderbrief was deze onduidelijkheid er nog steeds. Gelukkig kunnen wij in die zin positief nieuws brengen, namelijk dat er landelijk inmiddels afspraken zijn gemaakt tussen Rijk, IPO en de VNG. De afspraken houden in dat de rijksbijdrage voor de uitvoering van de wettelijke taken in het kader van de Wet bodembescherming (Wbb) en het Besluit bodemkwaliteit (Bbk), worden gecontinueerd aan de huidige bevoegde gezagen. En dat provincies en de bevoegd gezaggemeenten Wbb de rijksbijdragen doorzetten in de omgevingsdienst ter financiering van de uitvoering van de wettelijke nieuwe basistaken bodem voor alle gemeenten. Daarmee is de financiering van onze uitvoering begrotingstechnisch geregeld. De financiële afspraken moeten nog wel worden geëffectueerd voor onze dienst, en daarvoor treden wij tijdig in overleg met de betreffende deelnemers.

Indexering
Op 21 februari 2023 is een principeakkoord bereikt tussen de werkgeversorganisaties en vakbonden over de Cao gemeenten en de Cao Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties (SGO), dat betrekking heeft op het jaar 2023. Wij zien daardoor een loonstijging van 7,24% voor de bij ons meest voorkomende loonschaal. In de begroting 2023, die in een volstrekt ander tijdsgewricht is opgesteld namelijk vóór de inval van Rusland in de Oekraïne, is gerekend met een loonstijging van 2,3%. Dat betekent dus dat de verwachting van toen met de kennis van nu veel te optimistisch was. Dat geldt ook voor de prijsinflatie van 1,3%.
De grote verandering in loon- en prijsstijging zijn in de ontwerp-begrotingswijziging 2023 aangepast. Gerekend is nu met een loonstijging van 7,24% en een inflatie van 5,9% (inflatiecijfer CPB). De totale begrotingswijziging bedraagt € 734.759 waarvan € 585.330 is toe te schrijven aan het effect van de looninflatie en € 147.911 is toe te schrijven aan het effect van de prijsinflatie.

Voor de hierop gebaseerde ontwerpbegroting 2024 is gerekend met een loonstijging van 4% en een prijsstijging van 5%. De prijsstijging van 5% is ontleend aan de verwachting die de DNB (De Nederlandsche Bank) heeft gepubliceerd. We verwachten dat de loonstijging deze volgt maar er iets onder zal liggen. Voor 2024 betekent dat een verwacht effect van de looninflatie van € 481.855 en € 106.667 van de prijsinflatie. Het totaaleffect vanwege loon- en prijsstijgingen is derhalve € 588.522.

Fte
Zoals hiervoor is aangegeven verandert het basistakenpakket voor gemeenten bij inwerkingtreding van de Omgevingswet met nieuwe bodemtaken. Wij hebben hiervoor 6 fte in de ontwerpbegroting opgenomen, in lijn met de kaderbrief 2024. Deze fte zijn een inschatting en gebaseerd op het aantal meldingen in het kader van het Besluit Uniforme Saneringen en het aantal saneringen (beschikkingen) van de afgelopen jaren, zoals deze aantallen zijn verstrekt door de huidige bevoegde gezagen Wbb. Deze aantallen zijn vermenigvuldigd met de kengetallen uit onze Producten- & Dienstencatalogus, welke kengetallen zijn gebaseerd op landelijke cijfers. Zowel landelijk als op schaal van onze dienst, zullen de uren inzet voor deze nieuwe bodemtaken worden gemonitord.
In de ontwerpbegroting 2024 is een toename van 3 fte energiespecialisten opgenomen ad € 299.241. Deze fte worden gefinancierd via de SPUK Toezicht en Handhaving Energiebesparingsplicht, welke regeling speciaal voor omgevingsdiensten is gemaakt. Dit, vooruitlopend op het wettelijk verankeren van deze werkzaamheden als basistaak.

Er is een tekort aan vergunningverleners bouw. Het betreft 0,8 fte ad € 79.997. Deze 0,8 fte wordt gefinancierd door de Provincie aangezien het uitsluitend provinciale taken betreft. De provincie kan leges heffen voor deze diensten bij de desbetreffende vergunningaanvragers.
Eveneens is in de begroting 2 fte BOA en materieel opgenomen, ten behoeve van en gefinancierd voor € 249.582 door de Provincie.
Door de toename in werkzaamheden over de jaren, bijvoorbeeld door verduidelijking van het basistakenpakket, wordt er meer ondersteuning gevraagd van ons interne coördinatieteam vergunningen/specialismen. Ook gelet op de nieuwe basistaken onder de Omgevingswet is deze directe administratieve en procesmatige ondersteuning van het primaire proces nodig. Becijferd is dat er 1,05 fte extra nodig is om de gestegen werklast op te vangen.
Er is binnen de organisatie behoefte aan een concernjurist, waarbij kennis van (Europese) wetgeving rondom digitale overheid, onder meer elektronische publicaties, toegankelijkheid, contractenrecht, aansprakelijkheidsrecht, inkooptrajecten, wijzigingen Wgr, Awb, Archiefwet etc. is geborgd. Het voldoen aan de diverse wettelijke bepalingen buiten het VTH-domein is steeds op ad hoc basis door het management ingevuld of ingekocht. Beide varianten hebben geen structurele basis, wat wel nodig is voor de bedrijfsvoering van onze organisatie, ook gelet op alle uitdagingen rondom digitale overheid.
Omdat er steeds meer gevraagd en verplicht wordt op het gebied van geautomatiseerde verwerking, aansluiting op landelijke systemen en dus een goede werking van onze systemen, is er behoefte aan een fte databeheer. De kosten hiervoor bedragen € 99.000 en is er sprake van meerkosten van licenties ad € 50.000.

Uw mogelijke zienswijzen op de ontwerpbegroting 2024, meerjarenraming 2025 – 2027, ontvangen wij graag uiterlijk op 13 juni 2023.

Met vriendelijke groet,
Het dagelijks bestuur van de RUD Zuid-Limburg,

De secretaris,

L.M. Kobes

L.M. Kobes

De voorzitter,

D.M.M. Hendrix

Postadres:
RUD Zuid-Limburg
Postbus 5700
6202 MA Maastricht

+31 43 389 73 30
www.rudzuidlimburg.nl
info@rudzl.nl
IBAN: NL53BNGH0285159127

Wij verwerken persoonsgegevens.
Voor meer informatie zie
www.rudzuidlimburg.nl/privacy-en-proclaimer.

Begrotingswijziging begroting 2023

Omgevingsdienst RUD Zuid-Limburg

16 maart 2023

Inhoud

A.	Aanleiding	3
B.	Financieel	4
C.	Indicatief effect van voorgestelde begrotingswijziging op voorlopige werkprogramma's	5

A. Aanleiding

Zoals bekend is 2022 het jaar geweest dat de oorlog in Oekraïne begon, hetgeen geleid heeft tot ongekende prijsstijgingen. Deze prijsstijgingen als gevolg van de ontstane problematiek op de energiemarkt, het minder voorhanden zijn van grondstoffen, teruggeschroefde productie en/of distributie et cetera heeft ook zijn weerslag gehad op de cao-onderhandelingen in de diverse sectoren. Zo ook voor onze cao-onderhandelingen.
Directe aanleiding voor de begrotingswijziging 2023 is het voorliggende principeakkoord van februari 2023 voor de cao Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties (SGO). Hiermee is zicht gekomen op de prijsstijging van onze belangrijkste component in de begroting: de personele kosten.
Op 14 juli 2022 is door het Algemeen Bestuur de begroting 2023 en meerjarenraming 2024 - 2026 vastgesteld. Het hierin gehanteerde percentage loonstijging bedraagt 2,3%.

Het principeakkoord voor de nieuwe cao SGO tot en met 1 januari 2024 houdt kernachtig het volgende in.
Er is een nominale structurele loonsverhoging van € 240 afgesproken voor alle schalen met daaroverheen een procentuele verhoging van 2%. Daarnaast komt er vanaf 2023 een extra vakantiedag en in 2024 een extra feestdag bij. Het akkoord wordt definitief na de ledenraadplegingen van de afzonderlijke partijen en bekrachtiging door de afzonderlijke besturen. Dat is op zijn vroegst 6 april 2023.
De salarisstijging voor werknemers in schaal 10 max, zijnde de schaal waarin de meeste van onze medewerkers zitten, is 7,24%. De onderhandelingen voor de cao vanaf 2 januari 2024, het jaar waarop de komende begroting ziet, moeten nog starten. Met de nu bekende inflatiecijfers en de twee extra dagen is een hogere indexering aangewezen dan bij het vaststellen van de begroting 2023, meerjarenraming 2024 - 2026 werd voorzien.

Gegeven dit principeakkoord en de inflatie hebben wij er voor gekozen om naast een ontwerpbegroting 2024, meerjarenraming 2025 – 2027, deze ontwerpbegrotingswijziging 2023 op te stellen. In de ontwerpbegroting 2024, meerjarenraming 2025 - 2027 is de ontwerpbegrotingswijziging 2023 doorgerekend.
Zonder deze begrotingswijziging voorzien wij een tekort op de loonkosten 2023 van ruim € 600.000.
De gehanteerde indexering in de ontwerpbegroting 2024 ten opzichte van de te wijzigen begroting 2023 is vanzelfsprekend lager dan opgenomen in onze kaderbrief 2024 van 8 december 2022.

Voor de begroting 2023 betekent dit voor de componenten lonen en prijzen het volgende:

Lonen: Voor de lonen behelst het voorstel een verhoging van 7,24%, in plaats van 2,3%.
Prijzen: Voor de prijzen van overige aankopen behelst het voorstel een verhoging van 5,9% (CPB-index), in plaats van 1,5%.

De extra vrije dag in 2023 uit het principeakkoord betekent een verlies van 871,5 productieve uren oftewel 0,65 manjaar.

B. Financieel

Gezien de ontwikkelingen sinds de vastgestelde begroting 2023, betekenen de voorstellen financieel gezien het volgende:

	2023 vastgesteld	2023 na wijziging
PERSONELE LASTEN		
Salariskosten	**€ 11.272.525**	**€ 11.816.868**
Overige personele kosten	**€ 800.655**	**€ 847.926**
PERSONEEL DERDEN	**€ 1.030.120**	**€ 1.067.179**
KAPITAALLASTEN	**€ 165.797**	**€ 165.797**
Verbruikskosten en onderhoudskosten materieel	**€ 238.444**	**€ 252.513**
INDIRECTE KOSTEN	**€ 1.290.072**	**€ 1.374.377**
ONVOORZIEN		
Onvoorzien 5% (incl. afronding)	€ 146.967	€ 154.381
	€ 14.942.315	**€ 15.676.774**
Totaal effect begrotingswijziging		**€ 734.459,36**

De effecten van deze wijziging op de tarieven komt neer op de volgende tariefvoorstellen voor 2023:

Tarief	Vastgesteld	Voorgesteld
Zeer complex	€ 111	€ 117
Complex	€ 100	€ 105
Gemiddeld	€ 90	€ 95
Eenvoudig	€ 79	€ 83

Exploitatiesaldo
De tarieven zijn zodanig bepaald dat er geen exploitatiesaldo is en de opbrengsten kostendekkend zijn.

Weerstandsvermogen
De aanpassing van de begroting heeft geen consequenties voor het weerstandsvermogen. Deze is immers gebaseerd op de risico-inventarisatie en die wordt niet aangepast bij deze begrotingswijziging.

C. Indicatief effect van voorgestelde begrotingswijziging op voorlopige werkprogramma's

organisatie	voorlopig werkprogramma 2023	na begrotingswijziging
Beek	€ 463.727	€ 482.276
Beekdaelen	€ 653.373	€ 679.508
Brunssum	€ 122.498	€ 127.398
Eijsden-Margraten	€ 156.512	€ 162.772
Gulpen-Wittem	€ 152.943	€ 159.061
Heerlen	€ 651.012	€ 677.052
Kerkrade	€ 285.780	€ 297.211
Landgraaf	€ 261.824	€ 272.297
Maastricht	€ 1.285.572	€ 1.336.994
Meerssen	€ 262.606	€ 273.110
Simpelveld	€ 65.404	€ 68.020
Sittard-Geleen	€ 765.853	€ 796.487
Stein	€ 620.218	€ 645.027
Vaals	€ 120.129	€ 124.934
Valkenburg a/d Geul	€ 61.373	€ 63.827
Voerendaal	€ 139.679	€ 145.266
Provincie Limburg	€ 8.986.516	€ 9.345.977

In deze voorlopige werkprogramma's 2023 is nog geen rekening gehouden met wijzigingen die voortvloeien uit de besprekingen over deze werkprogramma's met de deelnemers die op dit moment gevoerd worden. De toegepaste verhoging voor de deelnemers is 4%. Het is een indicatie.
Na bespreking van de werkprogramma's zal een nieuwe berekening gemaakt worden op basis van de voorgestelde tarieven en de eventuele bijstellingen in het werkprogramma in overleg met de desbetreffende deelnemer.

Ontwerpbegroting 2024

Meerjarenraming 2025-2027

Omgevingsdienst RUD Zuid-Limburg

16 maart 2023

Inhoud

1 Inleiding ... 3
1.1 Begroting en koers in 2024 in één oogopslag ... 3
1.2 Opgaven RUD Zuid-Limburg ... 4
1.3 Ontwikkelingen in wet- en regelgeving ... 7
1.4 Focus 2024 ... 14

2 Beheer van de RUD Zuid-Limburg ... 15
2.1 Vergunningverlening ... 15
2.2 Toezicht ... 18
2.3 Advisering en Onderzoek ... 19

3 Financieel ... 21
3.1 Lasten ... 23
3.2 Baten ... 24

4 Verplichte paragrafen ... 26
4.1 Lokale heffingen ... 26
4.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing ... 26
4.3 Onderhoud kapitaalgoederen ... 28
4.4 Financiering ... 28
4.4.1 Algemene ontwikkelingen ... 28
4.4.2 Risicobeheer ... 28
4.4.3 Renterisicobeheer ... 29
4.4.4 Kasgeldlimiet ... 29

5 Bedrijfsvoering & Overhead ... 30
5.1 Personeel- en organisatiebeleid ... 30
5.2 Kwaliteitsbeleid ... 31
5.3 Ondersteuning ... 31
5.4 Financieel kader voor 2024 en meerjarenperspectief 2025-2027 ... 33
5.5 Geprognoticeerde balans 2022-2025 ... 35
5.6 Geplande investeringen 2024-2026 ... 36

6 Bijlagen ... 37
6.1 Tarievenoverzicht ... 37
6.2 Bijdrage per deelnemer ... 39
6.3 Overzicht werkprogramma's 2023 ... 40
6.4 Lijst met afkortingen ... 57

1 INLEIDING

1.1 Begroting en koers in 2024 in één oogopslag





1.2 Opgaven RUD Zuid-Limburg

De opgaven voor onze organisatie laten zich als volgt samenvatten: het zijn van een robuuste, deskundige, vernieuwende en efficiënte omgevingsdienst, die de door de bevoegde gezagen aan ons opgedragen taken met gezag en professionaliteit kan uitvoeren en waarbij de informatiehuishouding tussen alle partijen in de VTH[1]-keten op orde is.

Maatschappelijke context

Droogte, hitte, stikstofcrisis, energiecrisis, ondermaatse waterkwaliteit: als één ding opnieuw duidelijk is geworden tijdens de zomer van 2022 is het wel dat onze leefomgeving alle aandacht nodig heeft. Niet alleen onze gezondheid, het milieu en de natuur beginnen te lijden onder uitputting en verontreiniging, er is ook grote maatschappelijke onrust ontstaan. Energietransitie en klimaatadaptie zijn noodzakelijk, maar er moeten ondertussen ook extra woningen gebouwd worden.

Voor een gezonde en veilige leefomgeving is het van groot belang dat milieuwaarden meer prioriteit krijgen bij het maken van ruimtelijke plannen en dat vergunningverlening, toezicht en handhaving effectief worden uitgevoerd. Omgevingsdiensten hebben de bouwstenen in handen om deze essentiële bijdragen te leveren. Dit geldt voor de woningbouwopgave, maar ook bij andere opgaven zoals stikstofreductie, energietransitie en circulariteit.

Daarbij wordt de noodzaak voor een sterke omgevingsdienst alleen maar groter met de invoering van de Omgevingswet. De verantwoordelijkheid voor een veilige, schone leefomgeving komt dan nog meer bij decentrale overheden te liggen. Gemeenten moeten bij het inrichten van de ruimte keuzes maken en milieuaspecten als geluid, bodemkwaliteit en luchtkwaliteit hier een plek in geven. Zij moeten in staat zijn om het hele speelveld – economie, recreatie, duurzaamheid, milieu, etc. – te overzien en alle belangen integraal af te wegen. En daar stopt het niet. Als deze afweging vastligt in omgevingsvisies en omgevingsplannen, moeten de afspraken en ambities voor het milieu worden waargemaakt en gewaarborgd door een effectieve uitvoering van vergunningverlening, toezicht en handhaving. De RUD Zuid-Limburg kan zowel aan de voorkant, wanneer belangen worden gewogen, als bij de uitvoering, als het milieu daadwerkelijk beschermd en versterkt moet worden, een cruciale rol spelen. Als het aankomt op het milieu heeft de RUD Zuid-Limburg toezichthouders, vergunningverleners en juristen in huis, met veel gespecialiseerde vakkennis en vaak jarenlange ervaring met de lokale situatie. Zij vullen zo de kennis bij de gemeenten en de provincie aan.

Versterking VTH-stelsel

Een goed functionerend VTH-stelsel was de basisgedachte bij het oprichten van de omgevingsdiensten. Naar aanleiding van de vuurwerkramp in Enschede, de cafébrand in Volendam en de ramp in Moerdijk, heeft de commissie Mans gerapporteerd over de tekorten op het gebied van handhaving binnen de fysieke leefomgeving. Hierin constateerde de commissie dat het aantal overtredingen fors is en de samenwerking tussen de overheden voor een gedegen bestuurlijke en strafrechtelijke aanpak beperkt is. Om deze praktijk te verbeteren heeft het toenmalige kabinet besloten om omgevingsdiensten te laten oprichten, waarbij de deelnemers verplicht werden de VTH-taken voor in ieder geval de 'complexere' milieu-inrichtingen over te dragen.

Inmiddels voeren de omgevingsdiensten alweer een aantal jaren de VTH-taken uit op het gebied van het milieu. In die tijd zijn er verschillende evaluaties en onderzoeken gedaan. Hieruit blijkt dat omgevingsdiensten

[1] VTH = Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving

zicht ontwikkelen, maar dat er problemen zijn die niet opgelost kunnen worden in het huidige VTH-stelsel. In opdracht van de ministerie van Infrastructuur en Waterstaat heeft de adviescommissie VTH, onder leiding van de heer Van Aartsen, in 2021 de mogelijkheden in kaart gebracht om het VTH-stelsel effectiever en slagvaardiger te maken. De commissie Van Aartsen concludeerde dat het stelsel weliswaar verbeterd is met de vorming van omgevingsdiensten, maar dat verdere verandering noodzakelijk is. De commissie gaf hierbij 10 aanbevelingen voor aanpassing van het stelsel.
De aanbevelingen van de commissie Van Aartsen zijn geland in het Interbestuurlijk programma versterking VTH-stelsel (IBP) van 8 juli 2022. Binnen dit programma werken Rijk, provincies, gemeenten en omgevingsdiensten samen om concrete stappen te zetten ter verbetering van het stelsel. Door versterking van het VTH-stelsel wordt beoogd te komen tot een schonere, veiligere en gezondere leefomgeving en het voorkomen van milieuschade in plaats van het achteraf te moeten herstellen. De deelnemende partijen onderschrijven dat omgevingsdiensten hierin een essentiële rol moeten spelen. Dit geldt niet alleen voor de uitvoering van de VTH-taken, maar ook voor de aanpak van grote maatschappelijke transitieopgaven als energietransitie, stikstofopgave, woningbouwopgave, klimaatadaptatie en circulariteit.
Een sterkere rol van de omgevingsdiensten is dan ook de basis voor het IBP. In het programma staat de ambitie centraal om te komen tot robuuste, deskundige en vernieuwende omgevingsdiensten die hun taken met gezag, onafhankelijkheid en professionaliteit kunnen uitvoeren en waarbij de informatiehuishouding tussen alle partijen in de keten op orde is. De zes ontwikkelpijlers van het programma zijn:

1. Robuuste omgevingsdiensten en financiering;
2. Bestuursrechtelijke en strafrechtelijke handhaving en vervolging;
3. Informatievoorziening VTH;
4. Kennisinfrastructuur en arbeidsmarkt;
5. Onafhankelijke uitvoering van toezicht en handhaving;
6. Monitoring kwaliteit milieutoezicht.

Daarbij is de ambitie van het Rijk, provincies en gemeenten dat de omgevingsdiensten in staat zijn om naast de huidige taken een essentiële rol te vervullen in de grote transitieopgaven waar Nederland voor staat.
Op 16 januari 2023 is een eerste voortgangsrapportage verschenen. Daaruit blijkt dat er in een relatief korte periode al veel werk is verzet in de 6 pijlers. Daarmee ligt er een stevige agenda voor de jaren 2023 en 2024.

Toekomstagenda 2021- 2025

In 2021 zijn wij gestart met het gefaseerd oppakken van de thema's uit de Toekomstagenda 2021- 2025, zijnde het strategisch document dat eind 2020 door het algemeen bestuur is vastgesteld. Het zijn thema's die, in wat andere bewoordingen, ook zijn geland in het IBP. Begin 2022 is geconstateerd dat één van de thema's als afgehandeld kon worden beschouwd, namelijk de 'Pilot verdergaande samenwerking'. Uit een inventarisatie bleek dat er geen behoefte was aan het opzetten en uitvoeren van een dergelijke pilot.
De zes andere thema's zijn:

1. Het voeren van een strategische discussie over koers: uitvoeringsdienst of omgevingsdienst;
2. Groeien naar partnerschap, met als instrumenten:
   a. een programma om de politiek-bestuurlijke sensitiviteit te vergroten voor alle niveaus binnen de dienst;
   b. het inrichten en inbedden van een communicatiefunctie gericht op stakeholders, met als speciale doelgroep gemeenteraadsleden en leden Provinciale Staten;
   c. het versterken van relatiemanagement;
3. Positionering/zichtbaarheid van de dienst;

4. Interne ontschotting, om de organisatie nog integraler, efficiënter en effectiever te maken, ook richting invoering van de Omgevingswet;
5. Het zijn van een aantrekkelijke werkgever;
6. RUD Zuid-Limburg als Kenniscentrum.

Via de voortgangsnotities 'De Doorontwikkeling' worden het algemeen bestuur en onze deelnemers tweemaal per jaar over de voortgang van de uitvoering van de acties die gekoppeld zijn aan deze thema's, geïnformeerd.

In onderstaand overzicht is de stand van zaken ten tijde van het opstellen van deze begroting als volgt.

Eigenaarschap bij het bestuur

	2023				2024			
Thema's	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4
Discussie koers RUD + RUD als kenniscentrum								
Positionering en zichtbaarheid								

Eigenaarschap bij de organisatie

	2023				2024			
Thema's	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4
Groeien naar partnerschap								
Politieke sensitiviteit								
Communicatie								
Relatiemanagement								
Interne ontschotting								
Aantrekkelijk werkgeverschap								

	Start
	Implementatie
	Geïmplementeerd en vraagt blijvende aandacht

Op basis van bovenstaande agenda zouden in 2024 alle thema's geïmplementeerd moeten zijn.
In het jaar 2023 zal door het bestuur, na de startbijeenkomst op 7 december 2022, worden gediscussieerd over de koers van de organisatie: sec uitvoeringsdienst blijven of doorontwikkeling naar een omgevingsdienst? Bij de discussie worden de uitkomsten van het IBP betrokken, nu dit de landelijke opvolging van de aanbevelingen van de commissie Van Aartsen betreft waar de koepels IPO, VNG en ODNL zich aan hebben gecommitteerd. Het thema "De RUD Zuid-Limburg als Kenniscentrum" is gekoppeld aan de bestuurlijke dialoog, omdat de ruimte voor deze ontwikkeling moet passen binnen de kaders van de uitgezette koers. Dat de kennisinfrastructuur, de kennisontwikkeling en de kennisdeling van omgevingsdiensten essentieel is voor het toekomstproof maken van omgevingsdiensten volgt uit de pijlers 3 en 4 van het IBP.

De onderdelen communicatie en relatiemanagement van het thema 'Groeien naar partnerschap' bevinden zich in de implementatiefase, evenals het thema 'Aantrekkelijk werkgeverschap'.
Voor de herkenbaarheid van onze organisatie voor 'de buitenwacht' vermelden wij sinds vorig jaar in onze communicatie-uitingen al vaker het woord Omgevingsdienst als toevoeging aan de naam RUD Zuid-Limburg (zie bijvoorbeeld onze website RUD Zuid-Limburg). Dit in het kader van het geïmplementeerde thema 'positionering en zichtbaarheid', maar het heeft een duidelijke relatie met het onderdeel Communicatie uit het thema "Groeien naar partnerschap' en, zeker in de huidige overspannen VTH-arbeidsmarkt, met het thema 'Aantrekkelijk werkgeverschap'. Een wijziging van de officiële naam kan met de komende wijziging van de tekst van de Gemeenschappelijke Regeling plaatsvinden (zie hierover verder onder 1.3, wijziging Wet gemeenschappelijke regelingen).

1.3 Ontwikkelingen in wet- en regelgeving

De Omgevingswet
De inwerkingtredingsdatum van de Omgevingswet is 1 januari 2024. Na meerdere malen uitstel zal de wet dan eindelijk ingaan. Er is dan bijna twintig jaar aan de invoering gewerkt en het wordt wel de grootste wetgevingsoperatie sinds Thorbecke genoemd.

In 2023 is de fulltime projectmatige aanpak van de implementatie binnen onze organisatie losgelaten en zijn de resterende implementatiewerkzaamheden intern overgedragen. In de going concernaanpak zijn er in 2024 een aantal onderwerpen die inzet vereisen.

Het eerste onderwerp dat de aandacht vraagt betreft de omzetting van ons inrichtingenbestand naar milieubelastende activiteiten. Hiermee zijn wij in 2023 al gestart en hebben een doorlooptijd van 3 jaar hiervoor gepland.

Het volgende thema betreft de ondersteuning van onze deelnemers bij het ontwikkelen van hun omgevingsvisies en omgevingsplannen. Wij verwachten dat er een beroep zal worden gedaan op onze VTH-kennis. In het verlengde hiervan bevinden zich ook eventuele aanpassingen aan de zogeheten "bruidsschat" die gemeenten wellicht willen maken, waar wij over kunnen adviseren.

Een derde onderwerp is de actualisatie van de berekeningen van de milieuleges. Voor het eerste jaar na inwerkingtreding van de Omgevingswet zijn inmiddels kant en klare cijfers gereed, die door de deelnemers direct opgenomen kunnen worden in hun legesverordeningen. Het overgrote deel van onze deelnemers heeft aangegeven hier gebruik van te maken. Voor het jaar na inwerkingtreding moet een nieuwe calculatie worden gemaakt, gebaseerd op actuele cijfers.

Vanaf het moment van inwerkingtreding van de Omgevingswet verwachten we daarnaast aanzienlijk meer tijd kwijt te zijn aan de nieuwe vorm van vooroverleggen, de zogeheten intake- en omgevingstafel. Tevens bieden we de rol van 'milieucontactpersoon' aan, welke tegen die tijd meer vorm zal hebben gekregen, en daarmee meer inzet vraagt van onze vergunningen medewerkers. Ook zal er van de toezichthouders meer worden gevraagd in relatie tot het afwikkelen van meldingen, als gevolg van het vergunningsvrij worden van bepaalde activiteiten.

Dit alles gaat tot slot ook nog gepaard met de nieuwe, ruimere afwegingsruimte die bevoegd gezagen krijgen als gevolg van de Omgevingswet. Mochten lokale werkwijzen uiteen gaan lopen, dan zal ook dit aanvullend werk opleveren in onze dagelijkse praktijk.

Nieuwe bodemtaken onder de Omgevingswet
Voor de discipline bodem zal het meest gaan veranderen met de komst van de Omgevingswet per 1 januari 2024. Niet alleen de Provincie, gemeenten Heerlen en Maastricht, maar alle gemeenten worden onder het regiem van de Omgevingswet bevoegd gezag bodem. Gemeenten zijn dan primair beheerder van de bodemkwaliteit voor hun grondgebied. Door deze bevoegdheidswijziging komen alle taken voor de bodem(sanering) bij gemeenten te liggen. Reeds beschikte en lopende saneringen blijven onder de bevoegdheid van de provincie en de 'bevoegd gezaggemeenten Wbb'.
In het Omgevingsbesluit is bepaald welke taken onder de Omgevingswet deel uitmaken van het basistakenpakket van omgevingsdiensten. Het basistakenpakket is zoveel mogelijk beleidsneutraal omgezet onder de Omgevingswet. De VTH-taken van gemeenten voor bodem blijven ook onder de Omgevingswet bij de omgevingsdiensten. In het basistakenpakket worden alle milieubelastende activiteiten op of in de bodem van hoofdstuk 3 van het Besluit activiteiten leefomgeving aangewezen, dus inclusief de taken op het gebied van bodem en de daarbij behorende werkzaamheden.
Als gevolg van de Aanvullingswet bodem is het basistakenpakket voor 'bodem' wel veranderd.
De wetgever heeft het wenselijk geoordeeld dat, evenals voor de andere milieubelastende activiteiten, de taak vergunningverlening ten aanzien van bodemgerelateerde activiteiten ook onderdeel te laten zijn van het basistakenpakket. De uitbreiding geldt eveneens bij de taak meldingen, maatwerkvoorschriften en gelijkwaardige maatregelen m.b.t. bodemsaneringen. Alle gemeenten dienen deze taken als basistaken in te brengen bij de omgevingsdiensten en door hen te laten uitvoeren.

Op 8 december 2022 is aan de gemeenteraden en provinciale staten onze kaderbrief 2024 gestuurd voor het geven van een zienswijze. Over de nieuwe bodemtaken voor gemeenten is opgenomen dat ten tijde van het sturen van de Kaderbrief er voor de bevoegdheidsoverdracht financieel niet is geregeld qua overheveling vanuit het Provinciefonds naar het Gemeentefonds. Voor de uitvoering van deze taken is becijferd dat er 6 fte nodig zijn binnen de RUD Zuid-Limburg. Aangegeven is dat de organisatie alleen de nieuwe bodemtaken zal uitvoeren die door de deelnemers worden ingebracht en betaald. Vanwege de landelijke onduidelijkheid over middelen is destijds aangegeven dat er in de begroting 2024 van een ingroeimodel kan worden uitgegaan.

Nadien zijn er financiële afspraken gemaakt door het ministerie van Infrastructuur en Waterstaat, de VNG, het IPO en de Unie van Waterschappen over Rijksmiddelen voor de voortzetting van een robuuste uitvoering van de bodemtaken in de 'Bestuurlijke afspraken Bodem en ondergrond en verdeling bodemsaneringsmiddelen'. Hierin is afgesproken de huidige Rijksbijdrage voor de uitvoering van de wettelijke taken in het kader van de Wet bodembescherming (Wbb) en het Besluit bodemkwaliteit (Bbk) tot en met 2030 te continueren. En dat provincies en de al bevoegd gezag gemeenten Wbb hun financiële (rijks)bijdragen continueren in de omgevingsdienst, wat betekent dat de rijksbijdragen voor de uitvoering van de wettelijke nieuwe basistaken bodem moeten worden doorgezet naar onze dienst.

De financiële consequenties van de verschuiving van bodemtaken konden niet goed geraamd worden. Er is daarom afgesproken om met behulp van monitoring in de gaten te houden welke consequenties de verschuiving van taken heeft in de uitvoering. Ook is een kwaliteits- en efficiency impuls voor 3 jaar afgesproken voor de uitvoering.

Verwacht wordt dat in 2023 een landelijke nulmeting beschikbaar is van hoeveel capaciteit/uren de omgevingsdiensten nu hebben voor de VTH-taken bodem en het aantal meldingen/controles inclusief goede kwalitatieve duiding. Er wordt zowel voor als na inwerkingtreding van de Omgevingswet gemonitord, zodat ook duidelijk wordt hoeveel uren inzet de uitvoering van de VTH-bodemtaken (basistakenpakket) vraagt.

Naar aanleiding van de Kaderbrief van 16 november 2022 en de hierin gestelde vraag hoe gemeenten tegenover de (financiële) invulling van de uitvoering van de bodemtaken staan hebben wij diverse zienswijzen ontvangen, die samengevat het volgende beeld geven:

- Men kiest voor een ingroeimodel voor de bodemtaken;
- Men vraagt om een nadere onderbouwing van de becijferde fte voor de bodemtaken, omdat men niet akkoord is met de gehanteerde aantallen en kengetallen die zijn gehanteerd.

In deze begroting gaan wij uit van de landelijke bestuurlijke afspraken Bodem en ondergrond en verdeling bodemsaneringsmiddelen 2023 t/m 2030. Zoals hiervoor al is aangegeven houden deze houden in dat vanuit het rijk de middelen voor de komende jaren wordt voortgezet en dat de financiering van 'nieuwe bodemtaken' bij de omgevingsdiensten gebeurd door de bevoegde gezagen die eerst deze taken uitvoerden. In onze situatie betreft dit drie deelnemers in onze gemeenschappelijke regeling. In de werkprogramma's per deelnemer worden wel de uren die wij nu ramen voor de uitvoering van de nieuwe basistaken vermeld, maar in de facturering zullen wij afspraken maken met deze drie deelnemers t.b.v. alle deelnemers.
Nu er landelijke afspraken zijn over de financiering van de nieuwe bodemtaken is er geen reden meer voor een ingroeimodel.
De kengetallen die wij hebben gehanteerd voor de onderbouwing van de 6 fte zijn opgenomen in onze Producten & Dienstencatalogus. Deze kengetallen zijn gebaseerd op landelijke cijfers. Mochten er nieuwe landelijke cijfers beschikbaar komen vanuit de net genoemde monitoring, dan kunnen deze worden gehanteerd.

Doorwerking Europees klimaat- en milieubeleid

De invloeden op het klimaat en het milieu zijn steeds merkbaarder. Bouwen aan een klimaatneutraal en groen Europa behoort dan ook niet voor niets tot de prioriteiten van de Europese Unie. Op Europees niveau wordt verschillende wetgeving op het gebied van milieu en klimaat vastgesteld. Zo beschermt het EU-milieubeleid de lucht, het water en de bodem in Europa.
Het EU-klimaatbeleid en de klimaatactie op EU-niveau kregen een nieuwe impuls door de Green Deal. De Green Deal heeft het doel om een transitie naar een klimaatneutrale, hulpbronnenefficiënte, schone en circulaire economie te bewerkstelligen. Specifiek moet de Green Deal leiden tot een klimaatneutraal Europa in 2050, wat inhoudt dat er netto geen broeikassen uitgestoten worden. Deze klimaatdoelstellingen zijn vervolgens bindend geworden door de Europese Klimaatwet en nader uitgewerkt met het 'Fit for 55'-pakket. Dit pakket stelt het tussendoel van 55% emissiereductie in 2030 ten opzichte van 1990. Ook moet in dat jaar 40% van de energie uit hernieuwbare bronnen komen. Deze EU-wetgeving heeft ook zijn doorwerking op decentraal niveau. Bijzondere aandacht is er voor de onderwerpen afval, chemische stoffen, CO_2 en luchtkwaliteit, energie, landbouw, natuur en biodiversiteit en waterbeheer naast de onderwerpen klimaat en milieubeleid.
Een verantwoord beheer van afval en hergebruik van materialen vormen essentiële elementen van het EU-milieubeleid. Met een gestructureerd afvalbeleid probeert de EU bij te dragen aan de circulaire economie, naast het verminderen van de hoeveelheid afval. De Kaderrichtlijn afvalstoffen (2008/98/EG) vormt de basis van de EU-wetgeving op het gebied van afvalstoffen. Ingeval van een EU-verordening geldt dat deze

wetgeving rechtstreeks werkt in Nederland zoals voor het vervoer van afval tussen lidstaten, en voor richtlijnen geldt dat deze in onze nationale wetgeving zijn omgezet. De Nederlandse afvalregelgeving is nu (nog) vastgelegd in hoofdstuk 10 van de Wet milieubeheer. Gemeenten en provincies spelen een belangrijke rol in afvalbeheer en het hergebruiken van afvalstoffen c.q. het gebruik van nieuwe grondstoffen. Denk hierbij aan de VTH-taken bij afvalbedrijven, welke onze dienst namens het bevoegd gezag uitvoert.
Om mens en milieu beter te beschermen tegen schadelijke chemische stoffen is er uitgebreide regelgeving op EU-niveau. De belangrijkste wetgeving op het gebied van chemische stoffen is de REACH-verordening (Verordening 1907/2006). Daarnaast is ook de Seveso III-richtlijn (2012/18/EU) van belang: deze richtlijn legt regels vast om ongevallen waarbij gevaarlijke stoffen betrokken zijn te voorkomen, en de gevolgen voor mens en milieu te beperken. Deze laatstgenoemde richtlijn is in Nederland omgezet in het Besluit risico's zware ongevallen (BRZO) en de Regeling risico's zware ongevallen. Voor de handhaving van het BRZO bij bedrijven waarop dit besluit van toepassing is, is onze dienst één van de zes landelijk aangewezen gespecialiseerde omgevingsdiensten.
Eén van de noodzakelijkheden om klimaatverandering tegen te gaan is de uitstoot van broeikasgassen, zoals CO_2, sterk te verminderen. Emissiereductie is daarom een essentieel onderdeel van het Europese klimaatbeleid en verder uitgewerkt in Europese regelgeving. Decentrale overheden kunnen op verschillende terreinen te maken krijgen met Europese regels op het gebied van broeikasgassen. Er worden bijvoorbeeld eisen gesteld aan luchtkwaliteit en aan de uitstoot van CO_2 en luchtverontreinigende stoffen. Waar van toepassing bij bedrijven c.q. grote verontreinigende installaties, zoals bijvoorbeeld de Richtlijn Industriële Emissies, worden namens het bevoegd gezag vergunningen verleend door onze dienst en vindt toezicht en handhaving plaats. De vergunningsvoorschriften moeten worden vastgesteld op basis van de best beschikbare technieken (BBT). Daarnaast moet bij het verlenen van een vergunning rekening worden gehouden met de totale milieuprestatie van de installatie. Dus ook met energie-efficiëntie en het gebruik van (nieuwe) grondstoffen.
Het Europees energiebeleid is veelomvattend: het betreft thema's als duurzame energieopwekking, maar ook de introductie van energielabels voor producten en gebouwen. In 2030 moet de energie-efficiëntie met 32% verbeterd zijn. Dit kan bijvoorbeeld door energiezuinige technische oplossingen of maatregelen die verspilling tegenaan. Om in Nederland daar invulling aan te gaan geven zal derhalve in de zomer van 2023 de uitvoering van de bestaande energiebesparingsplicht voor bedrijven en instellingen aangepast gaan worden. Deze aanpassing verplicht bedrijven en instellingen met een energiegebruik van 50.000 kWh elektriciteit of 25.000 m^3 aardgasequivalent alle mogelijke energiebesparende maatregelen te treffen met een terugverdientijd van vijf jaar of minder. Ook zal er een verbreding plaatsvinden naar meer verduurzaming van het energiegebruik met CO_2-reducerende maatregelen. Naast energiebesparende maatregelen worden daarmee ook maatregelen voor het produceren van duurzame energie en elektrificatiemaatregelen met een terugverdientijd van vijf jaar of minder toegevoegd aan de verplichting. Hiermee wordt het aantal maatregelen en de reikwijdte van de energiebesparingsplicht uitgebreid. Verder wordt de doelgroep die onder de verplichting valt uitgebreid door ook grote energiegebruikers, inclusief bedrijven die deelnemen aan het EU-ETS[2] van af 2023 te verplichten alle maatregelen ter verduurzaming van het energieverbruik met een terugverdientijd van vijf jaar of minder te treffen.

Belangrijk onderdeel van de energiebesparingsplicht en de bijbehorende informatieplicht zijn de Erkende Maatregelenlijsten (EML). Door het uitvoeren van de toepasselijke maatregelen kan een bedrijf of instelling invulling geven aan de energiebesparingsplicht. De maatregelen op de EML vormen ook de basis voor de vierjaarlijkse informatieplicht waarmee bedrijven en instellingen rapporteren over de genomen maatregelen.

[2] ETS staat voor Emission Trading System, het Europese systeem van handel in broeikasemissierechten

De EML kunnen onvoldoende uitputtend de energiebesparingsmogelijkheden bij de complexere processen van grootverbruikers afdekken. Voor grootverbruikers (o.a. ETS-bedrijven) wordt daarom bij de aanpassing van de energiebesparingsplicht ook de verplichting opgelegd om vierjaarlijks onderzoek te doen naar de verduurzaming van het energiegebruik. Grootverbruikers zijn daarom straks verplicht om procesmaatregelen met een terugverdientijd van vijf jaar of minder te identificeren, vervolgens op te nemen in een uitvoeringsplan en tenslotte daadwerkelijk uit te gaan voeren. De uitvoering van deze energiebesparingsplicht sluit hierbij zoveel mogelijk aan bij de eisen van de energie-audit (EED) die een deel van de bedrijven uit deze doelgroep al moet uitvoeren op grond van de Europese energie-efficiëntie richtlijn.

Circulaire economie

In een circulaire economie bestaat geen afval en worden producten en grondstoffen steeds opnieuw gebruikt. Het afval is de nieuwe grondstof. Inzet is om de Nederlandse economie in 2050 volledig te laten draaien op herbruikbare grondstoffen. Voor de overgang naar een circulaire economie werkt de overheid samen met bedrijven en maatschappelijke organisaties.

In februari 2023 is het Nationaal Programma Circulaire Economie 2023 – 2030 (NPCE) verschenen. Hierin is opgenomen hoe een circulaire economie voor verbetering kan zorgen van het klimaat, leveringszekerheid en biodiversiteit en vermindering van vervuiling; vier maatschappelijke opgaven. Het NPCE richt zich op alle fasen van de productieketen. Dit houdt in dat zowel de winning als het gebruik van (primaire) grondstoffen. Het programma bevat stimulerende en richtinggevende beleidsmaatregelen om zowel de nationale uitstoot van CO_2 als de CO_2-uitstoot van de gehele productieketen te verminderen. De implementatie van het Europese Actieplan Circulaire Economie 2020 is daarbij meegenomen. Waar het beleid zich eerder vooral richtte op de achterkant van de keten worden nu meer maatregelen aan de inputkant (zoals circulair ontwerp) en in de gebruikfase.

Er zijn vier knoppen waar met circulaire-economiebeleid aan gedraaid kan worden om ons grondstoffengebruik meer circulair te maken. De maatregelen in het NCPE zijn daarop gericht.

1. Verminderen van grondstoffengebruik: minder (primaire) grondstoffen gebruiken door af te zien van het produceren of kopen van producten, deze te delen of ze efficiënter te maken.
2. Substitutie van grondstoffen: primaire grondstoffen vervangen door secundaire grondstoffen en duurzame biogrondstoffen die zo hoogwaardig mogelijk toegepast worden, of door andere, meer algemeen beschikbare grondstoffen met een lagere milieudruk.
3. Levensduurverlenging: producten en onderdelen langer en intensiever gebruiken door hergebruik en reparatie. Dit vertraagt de vraag naar nieuwe grondstoffen.
4. Hoogwaardige verwerking: de kringloop sluiten door recycling van materialen en grondstoffen, zodat er minder afval wordt verbrand of gestort en er meer hoogwaardig aanbod van secundaire grondstoffen ontstaat.

Met name bij de tweede knop kunnen wij bedrijven bewuster maken bij overleg over vergunningaanvragen over de inzet van secundaire grondstoffen, circulair te ontwerpen en samenwerking te zoeken met andere partijen in de keten van een bepaalde (secundaire) grondstof.

Wijziging Wet gemeenschappelijke regelingen

Voor 1 juli 2024 dient de tekst van onze gemeenschappelijke regeling te zijn aangepast aan de gewijzigde Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) per 1 juli 2022. Doel van de gewijzigde Wgr is om de democratische legitimiteit van gemeenschappelijke regelingen en de kaderstellende rol van gemeenteraden en provinciale staten te versterken en te verbeteren.

In gezamenlijkheid met andere gemeenschappelijke regelingen in Limburg is in 2022 het initiatief genomen, onder begeleiding van externe juridische adviseurs, om de krachten te bundelen en de gemeenteraden en provinciale staten te ontzorgen bij de aanpassingen van de gemeenschappelijke regelingen enerzijds en de operationele vertaling anderzijds.
Waar mogelijk zullen de aanpassingen in de teksten van de gemeenschappelijke regelingen zoveel mogelijk uniform zijn en gestreefd wordt naar een gelijktijdige behandeling van de voorgestelde aanpassingen in de vergaderingen van deze vertegenwoordigende organen. De start van het formeel besluitvormingsproces is voorzien in de zomer van 2023, opdat voor 1 juli 2024 de teksten van de gemeenschappelijke regelingen ook kunnen zijn aangepast. Er is geïnvesteerd in de (goede) contacten met de griffies.

De gewijzigde Wgr brengt ook een procedurele verandering mee met betrekking tot het vaststellen van de begroting. De veranderde termijnen gelden al, dus ook bij deze (ontwerp-)begroting.
Reden hiervoor is dat de gewijzigde termijnen beter aansluiten op de begrotingscyclus van gemeenten en provincies.

Actie	**Uiterste datum voor 1 juli 2022**	**Uiterste datum vanaf 1 juli 2022**
Het dagelijks bestuur zendt algemene financiële en beleidsmatige kaders aan de gemeenteraden en provinciale staten	15 april	30 april
Het dagelijks bestuur zendt de ontwerpbegroting aan de gemeenteraden en provinciale staten	8 weken voor aanbieding aan het algemeen bestuur	12 weken voor aanbieding aan het algemeen bestuur
Gemeenteraden en provinciale staten kunnen zienswijzen indienen bij het dagelijks bestuur over de ontwerpbegroting	8 weken na aanbieding door het dagelijks bestuur	12 weken na aanbieding door het dagelijks bestuur
Toevoegen commentaren op de ontwerpbegroting t.b.v. het algemeen bestuur door het dagelijks bestuur	Bij aanbieding van de ontwerpbegroting aan het algemeen bestuur	Bij aanbieding van de ontwerpbegroting aan het algemeen bestuur
Het dagelijks bestuur stelt de gemeenteraden en provinciale staten in kennis van zijn oordeel over de (eventueel) ingediende zienswijze en de conclusies die het daaraan verbindt	-	Voorafgaand aan de vaststelling van de begroting door het algemeen bestuur
Vaststelling begroting door het algemeen bestuur	Uiterlijk 19 juli	Uiterlijk 30 augustus
Het dagelijks bestuur zendt de vastgestelde begroting aan de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties	Binnen 2 weken na vaststelling, maar vóór 1 augustus	Binnen 2 weken na vaststelling, maar voor 15 september

Niet elke wetswijziging is per se een verbetering ten opzichte van een eerdere situatie. Het is ook daarom dat wij streven om de begroting 2024 op 10 juli 2023 te laten vaststellen door het algemeen bestuur. De gegeven langere zienswijzetermijn voor gemeenteraden en provinciale staten zou bij het volgen van de uiterste termijnen namelijk als consequentie hebben dat reactietermijnen in een regulier zomerreces gaan vallen. Om deze reden is de ontwerpbegroting al in maart 2023 aangeboden voor een zienswijze.

Wet open overheid

De Wet open overheid (Woo), ingangsdatum 1 mei 2022, legt aan bestuursorganen een aantal verplichtingen op. Eén van deze verplichtingen betreft het geven van een impuls aan openbaarheid door in de begroting en het verantwoordingsverslag in de jaarstukken aan te geven hoe rekening wordt gehouden met de bepalingen uit de Woo. Deze paragraaf is de invulling van deze verplichting in de begroting 2024.
De Wet open overheid kent, samengevat, een viertal belangrijke aspecten:

1. de verplichting voor ieder bestuursorgaan om een Woo-contactfunctionaris aan te wijzen,
2. verplichtingen gericht op passieve openbaarmaking,
3. verplichtingen gericht op actieve openbaarmaking en
4. het op orde brengen van de (digitale) informatiehuishouding.

Woo-contactfunctionaris

De Woo-contactfunctionaris is een nieuwe rol die per 1 mei 2022 per bestuursorgaan is aangewezen. In 2024 zullen rol en positie worden gecontinueerd zoals ingezet. Indien nodig kunnen deze worden herijkt op basis van de ervaringen die tot dan toe zijn opgedaan.

Passieve openbaarmaking

De Wet open overheid is de opvolger van de Wet openbaarheid van bestuur (Wob). Op het gebied van passieve openbaarmaking (Wob- of Woo-verzoeken) kent de Woo de nodige veranderingen ten opzichte van de Wob. De werkwijze en doorlooptijd van verzoeken tot (passieve) openbaarmaking van informatie onder de Wet open overheid worden in 2024 gecontinueerd zoals ingezet bij inwerkingtreding van de Woo. Uitgangspunten daarbij zijn transparantie en snelheid.

Actieve openbaarmaking

De Woo stelt de verplichting om 11 benoemde informatiecategorieën actief te publiceren. Deze verplichting zal niet voor alle 11 categorieën tegelijk gelden. Over de ingangsdatum is nog geen zekerheid tijdens het schrijven van deze openbaarheidsparagraaf maar naar verwachting zullen later in 2023 de eerste categorieën gepubliceerd moeten worden. De landelijke digitale infrastructuur PLOOI (Platform voor Open OverheidsInformatie) t.b.v. de openbaarmaking zal fundamenteel worden herontworpen, zo is eind december 2022 aangekondigd.
In 2024 zullen wij zorgen dat wij voldoen aan de Woo door de op dat moment verplichte informatiecategorieën actief te publiceren conform een basis ambitieniveau. Dit betekent dat wij de wettelijke fasering van de Woo volgen. Voor elke fase worden de documenten uit de betreffende categorie vanaf de wettelijk verplichte datum actief openbaar gemaakt. Daarmee voldoen wij aan het wettelijk minimum voor wat betreft het openbaar maken van overheidsstukken uit de categorieën, opgenomen in artikel 3.3 van de Woo, in de daartoe behorende fase. Het proces van actieve openbaarmaking zal zodanig worden vormgegeven dat we op efficiënte, veilige, en AVG-conforme wijze kunnen publiceren.

Informatiehuishouding op orde
De Woo verplicht dat de digitale informatiehuishouding binnen 8 jaar op orde wordt gebracht. Dit betekent dat er op basis van een op te stellen meerjarenplan maatregelen moeten worden genomen om informatiebestanden duurzaam toegankelijk te maken en te houden.

1.4 Focus 2024

Net als in de voorgaande jaren ligt in 2024 de focus van de organisatie op de uitvoering van de taken rondom vergunningverlening, toezicht, handhaving, klachtenafhandeling, advisering en de specialistische taken rondom omgevingsveiligheid, bodem, geluid, lucht, asbest, energie, vuurwerk en juridische advisering. De inzet van het VTH-instrumentarium beweegt mee met de veranderende leefomgeving. De Omgevingsdienst RUD Zuid-Limburg wil het effect van haar inzet zo groot mogelijk maken en tegelijkertijd zo efficiënt mogelijk de taken voor haar deelnemers uitvoeren.
Ontwikkelmogelijkheden zijn er op het gebied van programmeren, de financieringsmethodiek, het professionaliseren van het informatie- en datamanagement en doorontwikkeling van business control.

Ten aanzien van de VTH-taakuitvoering zetten wij in op:

- Steeds meer risicogerichte en resultaatgerichte toezicht en handhaving. Daarvoor moeten we meer data ontsluiten om te bepalen waar het risico het grootst is voor de leefomgeving en het effect van onze inzet het grootst is.
- Meer en meer organiseren rondom maatschappelijke thema's en risico's in de leefomgeving, zoals Zeer Zorgwekkende Stoffen, klimaat en energie, ketengericht toezicht en gebiedsgerichte aanpak. Wij verwachten een toename van toezicht op bovengenoemde thema's en daarmee een verschuiving in de vormen van toezicht.
- Een rol in het vooroverleg samen met het bevoegd gezag en andere stakeholders bij de intake- en omgevingstafel. En daarmee het leveren van (VTH-)expertise aan de voorkant van een aanvraag.
- Een adviserende rol in de (regionale) beleidsvorming van omgevingsvisies en -plannen. Onze inzet richt zich op de uitvoerbaarheid van onze VTH-taken en inbreng van onze VTH-expertise. Maar ook het belang van regionale afstemming van omgevingsplannen om onder andere wildgroei en versnippering van verschillende regels voor geluid en lucht tegen te gaan.
- Versterken van het samenspel in de Big Eight. De Big Eight is een visuele weergave van de procescriteria die wettelijk zijn vastgelegd. Deze procescriteria gelden voor alle bestuursorganen die verantwoordelijk zijn voor beleid- en uitvoering van VTH-taken.
- Meer focus op monitoring van data van omgevingskwaliteit om de kwaliteit in de leefomgeving te kunnen volgen, maatwerk te kunnen leveren en maatregelen te kunnen treffen en te beoordelen.

Onze dienst streeft naar een uniforme wijze van uitvoering geven aan de wettelijke kaders op het gebied van milieu- en omgevingsrecht. Hierbij werkt zij samen met haar deelnemers aan meer uniformiteit van werkprocessen, samenwerking tussen vergunningverleners, toezichthouders, specialisten en juristen en efficiëntie en effectiviteit van gekozen werkwijzen.

2 BEHEER VAN DE RUD ZUID-LIMBURG

Taken

De taken van de RUD Zuid-Limburg zijn het in opdracht van gemeenten en Provincie, individueel en collectief, uitvoeren van wettelijke taken en adviestaken op het terrein van milieu, op een zo efficiënt mogelijke wijze en op een goed kwaliteitsniveau. De RUD Zuid-Limburg heeft daartoe werknemers in dienst en verwerft op contractbasis personele capaciteit en/of specifieke kwaliteit van extern personeel.

Activiteiten

RUD Zuid-Limburgbreed

Op dienstniveau worden afspraken gemaakt met de opdrachtgevers over inhoudelijke en financiële verantwoording. Naast het rapporteren van gegevens als zodanig, is ook het tijdig bespreken en tussentijds communiceren met de opdrachtgevers een belangrijk aspect.

De activiteiten worden opgenomen in een jaarlijks werkprogramma dat besproken en afgestemd wordt met de opdrachtgevers, waarna door hen het werkprogramma wordt vastgesteld.

Van de dienst kunnen de opdrachtgevers verwachten dat de taakuitvoering conform de vastgestelde kwaliteitscriteria is.

Speerpunt	Prestatie indicator
Proactief informeren van opdrachtgever	2 maal per jaar voortgangsrapportage en 1 eindrapportage conform planning in werkprogramma
Periodiek overleg opdrachtgever	Per kwartaal overleg tussen opdrachtgever en opdrachtnemer (contracthouders en accountmanagers)
Uitvoeringskwaliteit op landelijk niveau	Werken conform de kwaliteitscriteria

VTH-taken

De RUD Zuid-Limburg voert voor ca. 3.800 inrichtingen, waarvan ruim 1.300 basistaak-inrichtingen, verschillende (vuurwerk)evenementen en het buitengebied de volgende werkzaamheden uit:

- Behandeling van jaarlijks circa 600 vergunningaanvragen (inclusief vooroverleg)
- Beoordeling van circa 1.500 meldingen (Activiteitenbesluit, bodemmeldingen en overige).
- Behandeling en afhandeling van circa 1.550 klachten en incidentmeldingen
- Uitvoering van circa 2.100 controles (o.a. milieucontroles, bouw- en bodemtoezicht)

Uit bovenstaande zaken ontstaan ook vaker bezwaar- en beroepsprocedures, zienswijzen, bestuursrechtelijke handhavingszaken (circa 150).

2.1 Vergunningverlening

Vergunningaanvragen moeten binnen wettelijke termijnen worden afgehandeld en meldingen moeten beoordeeld worden op juistheid en volledigheid. Beide procedures moeten geïntegreerd worden behandeld in het kader van de Omgevingswet, waarbij aansluiting moet zijn met de gemeentelijke loketten. De door de burgers en bedrijven ingediende documenten worden getoetst en kunnen bij volledigheid en juistheid leiden tot een vergunning die door het betreffende bevoegd gezag wordt verstrekt.

Speerpunt	Prestatie indicator	Informatievoorziening/meten
Tijdige vergunningen	95% van de vergunningen, voorbereid met de uitgebreide procedure, dient binnen de wettelijke behandeld te zijn tenzij door de aanvrager wordt ingestemd met termijnoverschrijding. 95% van de vergunningen voorbereid met de reguliere procedure, dient binnen de wettelijke termijn behandeld te zijn.	VTH-applicatie op basis van aanvraag- én besluitdatum Communicatie middels voortgangsrapportages
Tijdige advisering over de te nemen beslissing op een aanvraag	95% van de adviezen over de te nemen beslissing op een aanvraag dient binnen de afgesproken termijn gegeven te zijn tenzij wordt ingestemd met termijnverlenging	VTH-applicatie op basis van adviesaanvraag én adviesdatum
Kwaliteit	Vergunningen c.q. adviezen over de te nemen beslissing op een aanvraag voldoen aan de meest actuele wet- en regelgeving (normen, BREF's, richtlijnen etc.) en het beleid van de opdrachtgever. Van de bezwaarschriften mag maximaal 15% gegrond worden verklaard.	Rechterlijke toets c.q. uitspraak Raad van State Communicatie middels voortgangsrapportages
Actualiteit	Vergunningen worden binnen de daarvoor geldende termijnen aangepast aan BBT-conclusies/BREF's.	Rechterlijke toets c.q. uitspraak Raad van State in relatie tot toezichts- en handhavingsacties

In 2024 streven wij ernaar alle openstaande vacatures te hebben ingevuld. De krapte op de arbeidsmarkt in het algemeen, en de VTH-arbeidsmarkt in het bijzonder zal hier mogelijk een knelpunt vormen. Dit vormt een vereiste om alle vergunning-taken te kunnen blijven uitvoeren en de inhoudelijke kwaliteit te blijven garanderen.
Wij blijven ook in 2024 investeren in het opleiden van trainees en schoolverlaters met een geschikte vooropleiding. Het kost echter minimaal 3 tot 5 jaar om te kunnen spreken van een dusdanig kennisniveau om de vergunningaanvragen van de complexe tot zeer complexe bedrijven zelfstandig te kunnen afhandelen. Daarnaast komt de begeleiding van deze groep medewerkers bij het steeds kleiner wordende team ervaren vergunningverleners te liggen.

Vergunningaanvragen moeten binnen wettelijke termijnen worden afgehandeld en meldingen moeten beoordeeld worden op juistheid en volledigheid. Beide procedures moeten geïntegreerd worden behandeld in het kader van de Omgevingswet, waarbij aansluiting moet zijn met de gemeentelijke loketten. De door de

burgers en bedrijven ingediende documenten worden getoetst en kunnen bij volledigheid en juistheid leiden tot een vergunning die door het betreffende bevoegd gezag wordt verstrekt.

Aanpassingen
De belangrijkste wijzigingen vanuit vergunningen in 2024 ten opzichte van de begroting 2023 zijn:

Toename personeel

- Vergunningverlening bouw t.b.v. provincie

Er is een toename van 0,8 FTE capaciteit in de begroting opgenomen. Het betreft een vergunningverlener bouw, ten behoeve van de afhandeling van de provinciale bouwaanvragen. De bouwvergunningverleners werken al jaren onder hoge druk. Dit heeft ertoe geleid dat er vanaf 2021 extra is ingehuurd op deze capaciteit. Aangezien deze inhuur structureel is wordt deze nu geformaliseerd in de formatie. Dit betekent een toename van 0,8 FTE Vergunningverlener II Bouwen en Ruimtelijke Ordening. De totale financiële impact van deze toename in de begroting is € 82.400,- en komt ten laste van de provincie Limburg. In de leges te betrekken kosten voor vergunningverlening mogen, op grond van de vast te stellen Legesverordening 2024, deze kosten worden opgenomen, inclusief de onderzoeken die daar gedaan worden, en met een opslag voor overhead ten behoeve van vergunningen.

- Coördinatieteam vergunningen en specialismen

Als gevolg van de extra taken die op de dienst afgekomen zijn in de afgelopen jaren en ook in 2024 weer, is de formatie van het Coördinatieteam (C-team) dat onderdeel uitmaakt van het primaire proces als ondersteunende unit niet meer toereikend.
Het C-team verzorgt alle backoffice activiteiten van ontvangst en registratie en distributie van aanvragen om vergunningen, meldingen, adviesopdrachten et cetera tot en met afhandeling gereed product. Daarnaast ontzorgt het C-team alle medewerkers in het primair proces, met name op het gebied van standaard correspondentie en de zelfstandige afhandeling ervan. Voorbeelden van het toegenomen takenpakket zijn de registratie en administratieve verwerking van o.a. sloop-/asbestmeldingen (circa 2.700 meldingen in 2022), meldingen Besluit bodemkwaliteit (circa 1.000 meldingen in 2022), meldingen bodemsaneringen (circa 700 meldingen in 2022) en het toegenomen aantal meldingen Activiteitenbesluit milieubeheer (circa 300 meldingen in 2022). Met de groei van formatie bij bijvoorbeeld het toezicht asbest, is niet de formatie van de administratieve behandeling meegegroeid maar is de werkdruk in deze eerste en laatste schakel in het primaire proces wel toegenomen. De toename van de aantallen te behandelen meldingen heeft ertoe geleid dat in 2022 het C-team moest worden versterkt met de inhuur van tijdelijk personeel (1 fte) en uitbreiding uren van vast personeel (0,05 fte). Vanwege het structurele karakter van deze producten, behorend tot het basistakenpakket, willen wij deze 1,05 fte formaliseren vanaf deze begroting met € 76.500. Ook gelet op de komende uitbreiding van het takenpakket als gevolg van de nieuwe bodemtaken bij de inwerkingtreding van de Omgevingswet. Deze uitbreiding is per abuis niet meegenomen in de kaderbrief.

2.2 Toezicht

De RUD Zuid-Limburg houdt toezicht in overeenstemming met de vastgestelde dienstverleningsovereenkomsten en werkprogramma's van de partners, en (landelijke) kaders/afspraken die voor toezicht gelden. Het uitoefenen van toezicht bij de BRZO- en RIE-4-bedrijven wordt eveneens landelijk afgestemd met de collega BRZO-omgevingsdiensten en via BRZO+ met Veiligheidsregio's, de Nederlandse Arbeidsinspectie, het Openbaar Ministerie en het Rijk.

De uitvoering van het toezicht zal steeds meer gericht zijn op (duurzaamheids-)thema's zoals emissies van stoffen naar de lucht, het terugdringen van CO_2-uitstoot, maar ook het terugdringen van emissies van Zeer Zorgwekkende Stoffen. Daarnaast zal het naleefgedrag op basis van de Landelijke Handhavingsstrategie Omgevingswet een nog belangrijkere rol gaan innemen bij de inzet van het toezicht.

Op basis van data-analyses kunnen we steeds betere prioriteiten stellen en inzicht geven in de prioritering, maar ook in de monitoring van de resultaten van het toezicht. Randvoorwaardelijk daarbij is dat de digitale infrastructuur ook goed functioneert.

Ook zal de focus in 2024 liggen op een steeds meer risicogerichte aanpak volgens een uniforme benaderingswijze. Naleefgedrag, maar ook gedrag en thema's zoals onder andere gezondheid, veiligheid zullen hierin een belangrijke rol innemen. In voorkomende gevallen zal ook intensiever worden ingezet op het uitvoeren van onaangekondigde controles.

De samenwerking met de inspectiepartners, zoals de veiligheidsregio en de Inspectie Leefomgeving en Transport zal verder worden geïntensiveerd.

Bij overtredingen gebruiken we de bestuursrechtelijke instrumenten om overtredingen te beëindigen. Hierbij is de net genoemde Landelijke Handhavingsstrategie Omgevingswet leidend.

Onze beschikbare toezichtcapaciteit zetten wij met name in voor het uitvoeren van reguliere veiligheidsinspecties, de afhandeling van klachten en incidenten. Tevens wordt er meer ingezet op inspecteren van bedrijven op basis van een projectmatige aanpak.

Met een overspannen arbeidsmarkt voor VTH-personeel en vergrijzend personeelsbestand staat onze beschikbare toezichtcapaciteit meer en meer onder druk. Wij sluiten niet uit dat dit ook in 2024 consequenties zal hebben voor de uitvoering van de werkprogramma's. Dan zullen we hierover ook het gesprek voeren met de opdrachtgevers.

Ook in 2024 zullen de werknemers opleidingen volgen om te kunnen blijven voldoen aan de landelijk vastgestelde kwaliteitscriteria voor toezicht en handhaving.

Bij toezicht wordt informatie verzameld over het feit of een activiteit voldoet aan de in de vergunning en/of algemene regels gestelde eisen. Waarna over de verzamelde informatie een oordeel wordt gevormd.

Onder handhaving wordt verstaan: het overgaan tot het opleggen van bestuursrechtelijke en/ of strafrechtelijke (herstel)sancties indien uit het toezicht blijkt dat niet aan de gestelde eisen wordt voldaan. Bij het opleggen van sancties is steeds juridisch advies aan de orde.

Speerpunt	Prestatie indicator	Informatievoorziening/meten
Kwaliteit	Toezichtrapporten voldoen aan de meest actuele wet- en regelgeving en het beleid van de opdrachtgever.	Rechterlijke toets c.q. uitspraak Raad van State
	95% van de handhavingsbesluiten worden genomen binnen de daarvoor afgesproken termijn.	VTH applicatie op basis van (verzoek- én) besluitdatum
Tijdigheid	Uitvoering werkprogramma opdrachtgever zoals onderling afgesproken	Voortgangsrapportages
Uniformiteit	Hanteren van vastgesteld handhavingsbeleid opdrachtgever	Voortgangsrapportages

Juridische advisering en procesvoering zijn over de jaren toegenomen. De juridische producten zijn in de nieuwe productcatalogus afzonderlijk benoemd en worden ook afzonderlijk in de werkprogramma's opgenomen. Op basis van feitelijk geschreven uren vindt de afrekening met de deelnemers plaats.

2.3 Advisering en Onderzoek

De organisatie toetst, controleert, adviseert, voert onderzoeken/metingen uit dan wel voert beheersmaatregelen uit over de onderwerpen energie, geluid, lucht, bodem en omgevingsveiligheid. Daarnaast participeren de medewerkers in de ontwikkeling, uitvoering en evaluatie van beleid op deze taakvelden en houden zij rekening met eventuele innovaties bij de uitvoering van de geleverde producten en gevolgde werkwijzen.

Speerpunt	Prestatie indicator	Informatievoorziening/meten
Kwaliteit	De adviezen bevatten heldere conclusies en zijn transparant in de afwegingen	Tevredenheid opdrachtgever
Tijdigheid	95% van de adviezen is voor de afgesproken termijn aan de opdrachtgever verzonden	Voortgangsrapportages

Adviestaken
Specialistische adviezen buiten het werkprogramma om worden op basis van een kostenraming achteraf gefactureerd.

Besluit CO_2-reductie werkgebonden personenmobiliteit

In het klimaatakkoord dat in 2019 door het kabinet werd gepresenteerd, zijn afspraken gemaakt tussen overheden en het bedrijfsleven over verduurzaming van onder meer de werkgebonden personenmobiliteit. Dit vanwege het feit dat meer dan de helft van het aantal afgelegde kilometers van de personenmobiliteit gerelateerd is aan woon-werk en zakelijk verkeer. Daarbij werd ook geconstateerd dat de tot dat moment gevolgde vrijwillige aanpak voor de klimaatopgave onvoldoende effect zal hebben en er een meer dwingende aanpak wenselijk was. Om de CO_2-uitstoot van werkgebonden personenmobiliteit te verminderen komt er per 1 juli 2023 derhalve een rapportageverplichting voor werkgevers en/of organisaties die 100 of meer werknemers in dienst hebben.

In de zomer van 2022 is bepaald dat het toezien op de naleving van het frequent, tijdig, goed en volledig indienen door bedrijven van een dergelijke CO_2-rapportage als extra basistaak door gemeenten moet worden ingebracht bij de omgevingsdiensten en dat deze diensten verder uitvoering geven aan de daadwerkelijke bijbehorende werkzaamheden. Onlangs werd melding gemaakt van het feit dat landelijk gebleken is dat ongeveer 8.000 werkgevers/organisaties te maken zullen krijgen met voornoemde rapportageverplichting. Nadere informatie over de verdeling van dit genoemd aantal bedrijven per omgevingsdienst in Nederland werd daarbij niet gegeven, maar het betekent wel dat ook wij als RUD Zuid-Limburg voor ons werkgebied hiermee geconfronteerd zullen worden. Niet alleen het aantal bedrijven dat onder deze regelgeving valt is onbekend, maar ook de exacte omvang van de daarbij uit te voeren werkzaamheden is op dit moment (nog) niet volledig uitgekristalliseerd. Concluderend kan gesteld worden dat landelijk verwacht wordt dat de hiervoor aangegeven werkzaamheden door omgevingsdiensten in 2023 worden opgepakt, maar dat op dit moment nog niet bekend is hoe groot de daarvoor benodigde capaciteit moet zijn en hoeveel financiële middelen daarvoor benodigd zijn dan wel gereserveerd moeten worden.

3 FINANCIEEL

Voor de RUD Zuid-Limburg is het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) van toepassing. Conform het BBV zijn wij verplicht de baten en lasten uit te splitsen in taakvelden. Aangezien wij voor zowel de Provincie Limburg als voor de Zuid-Limburgse gemeenten werken dienen wij hierbij onze baten en lasten te splitsen volgens de gemeentelijke indeling. Volgens deze gemeentelijke indeling werken wij voor onze primaire taakuitvoering uitsluitend in één taakveld, namelijk het taakveld "Milieubeheer". Het taakveld Overhead is opgenomen in hoofdstuk 5 van deze begroting.

Algemeen
Zie het financieel overzicht in paragraaf 5.4 voor de totale begroting en bijlage 6.2 voor de bijdrage per deelnemer.

Aanpassingen
De belangrijkste wijzigingen in 2024 ten opzichte van de gewijzigde begroting 2023 zijn:

Toename begrote kosten x € 1.000,-	
Loonindex	482
Index materiële kosten	107
6 fte nieuwe bodemtaken	592
0,8 fte extra bouw	80
1,05 fte extra Coördinatieteam	75
1 fte concernjurist	126
1 fte databeheer	99
Kosten licenties	50
3 fte extra energie gefinancierd uit SPUK gelden	300
-0,5 BOA capaciteit (einde pilot)	-51
2 fte BOA capaciteit (Provinciale taken)	250
Overige (risico opslag)	10
Totaal mutatie begroting 2024 t.o.v. 2023	*2.120*

- Toename personeel.

De belangrijkste toename in personeel betreft de nieuwe bodemtaken die bij het ingaan van de Omgevingswet worden belegd bij alle gemeenten en die, omdat het een basistaak is, verplicht moet worden ingebracht. Becijferd is dat dit 6 fte aan capaciteit vraagt. Landelijk wordt de komende 3 jaar monitoring gestart om inzicht te krijgen in de inzet, opdracht en uitgaven voor de VTH-bodemtaken en het effect van de verschuiving van bodemtaken op de uitvoering daarvan.
Het gebruik van data als informatiebron en als element van sturing en duiding van ontwikkelingen wordt steeds belangrijker. Dit vraagt om investeringen in personele capaciteit. In de begroting 2024 is hiertoe 1 fte functioneel beheer opgenomen. In de vorige begroting is een data-analist opgenomen, om ons te ondersteunen in het gebruik van data als informatiebron en als element van sturing en duiding van informatie voor kwalitatief en kwantitatief onderzoek. Een functioneel beheerder ondersteunt op het technische vlak: het beheren van applicaties en het bewaken van functionaliteiten en de functionele inrichting van systemen. Deze persoon begeleid implementaties van nieuwe (versies van) applicaties, test nieuwe functionaliteiten, voert het wijzigingsbeheer uit en ondersteunt de gebruikers bij het werken met systemen/applicaties.

In de uitvoering van werkzaamheden blijkt er tekort aan vergunningverlener op het gebied van bouwtaken, hier is een toename noodzakelijk van 0,8 fte hiermee wordt de formatie in overeenstemming gebracht met de urenbesteding van het werkprogramma. De bouwtaken worden uitgevoerd ten behoeve van de Provincie Limburg, die deze uitvoering financiert en voor deze dienstverlening leges kan heffen.

In het kader van het voorkomen van milieuschade en het aanpakken van milieucriminaliteit is handhaving een belangrijk instrument. Strafrechtelijke handhaving maakt daar onderdeel van uit. De commissie Van Aartsen wees al eerder op deze punten en de noodzakelijke afstemming tussen bestuursrechtelijke en strafrechtelijke handhaving om dit maatschappelijk doel te bereiken. Nu de BOA-pilot in 2023 afloopt en een eerste bevinding is dat 0,5 fte verdeeld over twee BOA's niet de gewenste aansluiting van het strafrecht bij de Big 8 oplevert, wordt 2 fte BOA capaciteit opgenomen naar aanleiding van de beslissing van provinciale staten om gedeputeerde staten meer prioriteit te laten geven aan de inzet van BOA's bij de RUD Zuid-Limburg. Deze capaciteit en het benodigde materieel wordt gefinancierd door de Provincie Limburg en wordt alleen ingezet in het kader van handhaving van activiteiten waarvoor gedeputeerde staten bevoegd gezag zijn en binnen het mandaat aan de omgevingsdienst vallen.

Resultaten

- **Strafrecht zodanig aangesloten bij big 8 dat bijdrage wordt geleverd aan probleem-en risicoanalyse, de prioriteiten gezamenlijk afgestemd terecht komen in o.a. meerjarenprogramma en uitvoerings- en handhavingsbeleid.**

versterking van handhaving
Door de toename van taken over de jaren is de capaciteit van de ondersteuning in het primaire proces door het coördinatieteam niet meer toereikend. Deze capaciteit is nog nagenoeg op het peil van de start van de RUD Zuid-Limburg terwijl de activiteiten inmiddels fors zijn toegenomen. Voor het C-team vergunningen/specialismen is een toename van 1,05 fte in deze begroting opgenomen. Een nadere onderbouwing van deze capaciteit is opgenomen in paragraaf 2.1 Vergunningverlening.
De Provincie Limburg heeft de behoefte om een strafrechtpoot binnen de RUD Zuid-Limburg te creëren In deze behoefte wordt voorzien in deze begroting middels 2 fte met een dienstauto ten behoeve van deze werkzaamheden. De kosten zijn opgenomen vanaf de begroting 2024, deze worden volledig gedragen door de Provincie Limburg.

Er is binnen de organisatie behoefte aan een concernjurist, waarbij kennis van (Europese) wetgeving rondom digitale overheid (onder meer elektronische publicaties, toegankelijkheid), contractenrecht, aansprakelijkheidsrecht, inkooptrajecten, wijzigingen Wgr, Awb, Archiefwet etc. is geborgd. De persoon is zowel initiator, adviseur als regisseur en creëert bewustwording bij bestuur en organisatie over de juridische aspecten en de juridische risico's bij handelingen van onze organisatie. Bij de bouw van de dienst zijn de deelnemers uitsluitend van VTH-juristen uitgegaan, terwijl er wel een noodzaak is om ook op overkoepelend concernniveau te voldoen aan alle wetgeving hieromtrent. Aangezien de genoemde rechtsgebieden in de praktijk – ook in de advocatuur en rechtsbijstand - specialismen betreffen, is het geen optie deze taken te beleggen bij de (gespecialiseerde) VTH-juristen. Het voldoen aan de diverse wettelijke bepalingen buiten het VTH-domein is steeds op ad hoc basis door het management ingevuld of ingekocht. Beide varianten hebben geen structurele basis, wat wel nodig is voor de bedrijfsvoering van een professionele organisatie.

In 2022 is met succes een aanvraag voor de specifieke uitkering (SPUK THE) ondersteuning extra ondersteuning toezicht en handhaving op de energiebesparingsplicht ingediend. Er zijn drie fte extra voor

deze taak ingepland in 2024. Deze extra fte worden geheel verantwoord en gefinancierd uit de hiervoor toegekende middelen.

- De prijsindex 2024

In voorgaande begrotingen is gerekend met het indexcijfer voor materiële overheidsconsumptie uit de septembercirculaire van het CPB. Deze is nu niet beschikbaar. In plaats daarvan is het prijsindexcijfer van DNB (de Nederlandsche Bank) als uitgangspunt gekozen. DNB gaat voor 2024 uit van een prijsindex van 5%.
De onderhandelingen over een nieuwe cao SGO 2023 - 2024 zijn in september 2022 gestart. Op 22 februari 2023 hebben de bonden met onze werkgeversorganisatie een onderhandelaarsakkoord bereikt voor de nieuwe cao SGO tot en met 1 januari 2024. Kern van het akkoord is een nominale structurele loonsverhoging van € 240 voor alle schalen met daaroverheen een procentuele verhoging van 2%. Daarnaast komt er vanaf 2023 een extra vakantiedag en in 2024 een extra feestdag bij. Het akkoord wordt definitief na de ledenraadplegingen van de afzonderlijke partijen en bekrachtiging door de afzonderlijke besturen.
De salarisstijging voor werknemers in schaal 10 max, zijnde de schaal waarin de meeste medewerkers zitten, is 7,24%. De onderhandelingen voor de cao vanaf 2 januari 2024, het jaar waarop deze begroting ziet, moeten nog starten. Voor 2024 is gerekend met een loonstijging van 4% ten opzichte van de gewijzigde begroting 2023, die daarmee dus licht onder de verwachte prijsindex blijft.

3.1 Lasten

Personeelskosten
De personeelskosten van de RUD Zuid-Limburg zijn in 2024 gebaseerd op een formatie omvang van de RUD Zuid-Limburg van 133,9 FTE, waarvan 118,1 FTE direct. Deze formatie wordt niet volledig ingevuld met vast personeel, maar er wordt gewerkt met een flexibele schil om pieken en dalen op te vangen. De flexibele schil is in personen gerekend bij het opstellen van deze begroting 16%, in FTE gerekend is het ongeveer 12%.

Opleidingskosten personeel
Het bedrag dat is opgenomen in de begroting als opleidingskosten betreft het onder meer op peil houden van de kennis van volledig voor de taakuitoefening toegerust personeel om aan de landelijke kwaliteitscriteria te voldoen. Eveneens valt onder deze post de opleidingskosten om medewerkers zich verder te laten ontwikkelen maar ook om nieuwe jonge medewerkers in de vorm van een traineeship aan te trekken. Het belang van opleiding(en) voor eigen medewerkers manifesteert zich meer en meer zeker nu ervaren medewerkers moeilijk te vinden zijn in de gespannen arbeidsmarkt. Men mag van onze dienst tevens verwachten dat wij inzetten op behoud en uitbouw van kennis, ook op het vlak van digitalisering. Zeker in een toekomstige, krimpende arbeidsmarkt.

Kosten van ICT
De focus voor 2024 ligt op het verder ontwikkelen van de organisatie op het gebied van datagedreven werken. We verbeteren onze informatievoorziening om beter te kunnen voldoen aan de informatiebehoefte van onze opdrachtgevers en voor het beter kunnen sturen van de organisatie. We verwachten in 2024 in steeds meer processen digitaal te kunnen werken, zowel intern als in de communicatie met opdrachtgevers en met bedrijven en burgers. Verder werken wij, als vervolg op de implementatie van een nieuwe versie van ons VTH-systeem medio 2023, aan de verdere digitalisering van ons primaire proces en met name aan het kunnen gebruiken van de informatie die wij daarin genereren. Hiervoor zullen aparte softwaremodules

aangeschaft moeten worden, hetgeen naast de initiële kosten voor aanschaf en implementatie € 250.000 eenmalig zal leiden tot extra licentiekosten € 50.000 per jaar. De aanschaf en implementatie kunnen worden gefinancierd uit de hiertoe gevormde bestemmingsreserve, de licentiekosten zijn opgenomen in deze begroting.

Kapitaallasten
De opgenomen kapitaallasten zijn gebaseerd op het afschrijvings- en vervangingsplan dat is afgestemd met de provincie, aangezien nagenoeg alle kapitaalgoederen worden gebruikt voor de taakuitvoering van de meetdiensttaken ten behoeve van de Provincie Limburg. Deze kosten worden rechtstreeks doorbelast en zijn niet in de uurtarieven opgenomen.

3.2 Baten

Hoofdinkomsten
De inkomsten van de RUD Zuid-Limburg bestaan nagenoeg volledig uit bijdragen van de deelnemers in de gemeenschappelijke regeling RUD Zuid-Limburg. Deze bijdragen zijn gebaseerd op het afgesproken werkprogramma, waarin per deelnemer de uit te voeren taken en daarmee gemoeide uren zijn beschreven, alsmede overige te verlenen diensten.
Bij de start van de RUD Zuid-Limburg is afgesproken dat er vanaf 2017 wordt gewerkt met outputfinanciering recent is de productcatalogus geactualiseerd. De uitgangspunten voor de outputfinanciering blijven overeind.

- Er worden prijzen gehanteerd per product uit de productencatalogus;
- Tarieven zijn afhankelijk zijn van de complexiteit van de taak;
- Er zijn 4 complexiteitsniveaus met elk een tarief;
- Elk tarief is gebaseerd op integrale uurkosten van de directe personeelsleden belast met de uitvoering;

Alle kosten gemoeid met afschrijving, exploitatie en huisvesting van de overgebrachte taken van de meetdienst lucht en geluid worden afzonderlijk doorbelast naar de Provincie Limburg.
De uurtarieven voor 2024 zijn voor de 4 complexiteitsniveaus als volgt:

zeer complex	€	124,00
complex	€	111,00
gemiddeld	€	101,00
eenvoudig	€	88,00

Dit betreft tarieven exclusief gebruik materieel.

De tarieven zijn geïndexeerd ten opzichte van 2023. De toegepaste index is voor 2023 gemiddeld 6 %. Dit betreft 4% inflatie en 2% voor toename overhead.

Adviestaken
Specialistische adviezen buiten het werkprogramma om worden op basis van een kostenraming achteraf gefactureerd.

Materieel budget Provincie en huisvesting locatie Sittard
De Provincie stelt een specifiek materieel budget beschikbaar voor de uitvoering van de provinciale wettelijke taken. Het gaat daarbij bijvoorbeeld om de exploitatiekosten en de afschrijvingskosten en rentekosten van de specifiek voor de Provincie bestemde voertuigen en meetinstrumenten. Hiervoor is in de begroting

opgenomen € 424.210. Dit betreft de door de Provincie ingebrachte taken lucht en geluid. Dit bedrag zal in zijn geheel in rekening worden gebracht aan de Provincie zodat er geen financiële gevolgen ontstaan, conform eerder geaccordeerde begrotingen, voor de overige deelnemers. Hetzelfde geldt voor de huisvesting op locatie Sittard die met deze taken gemoeid is. Dit betreft een bedrag van € 32.962,50.

Exploitatiesaldo
Er wordt bij het opstellen van de begroting ervan uitgegaan dat er geen exploitatiesaldo is. De begroting wordt geacht precies kostendekkend te zijn en zo doorgerekend aan de deelnemers in de gemeenschappelijke regeling.

4 VERPLICHTE PARAGRAFEN

In het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) staat aangegeven dat in de Programmabegroting ten minste de navolgende paragrafen opgenomen moeten zijn:

1. Lokale heffingen
2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing
3. Onderhoud kapitaalgoederen
4. Financiering
5. Bedrijfsvoering
6. Verbonden partijen en
7. Grondbeleid.

De paragrafen "lokale heffingen", "verbonden partijen" en "grondbeleid" zijn niet op de RUD Zuid-Limburg van toepassing, omdat de RUD Zuid-Limburg niet wordt gefinancierd door heffingen, niet participeert in verbonden partijen en geen gronden in bezit heeft. De overige paragrafen zijn hieronder toegelicht.

4.1 Lokale heffingen

Niet van toepassing.

4.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen geeft aan hoe robuust de meerjarenbegroting is en geeft inzicht in de financiële draagkracht van de RUD Zuid-Limburg indien zich onvoorziene gebeurtenissen voordoen. Een exact sluitende meerjarenbegroting zonder toereikende buffer betekent dat elke onvoorziene financiële tegenvaller direct dwingt tot bezuinigen om alsnog een structureel sluitende begroting te houden. In dat geval staat het beleid van de RUD Zuid-Limburg ook direct onder druk. Daarom heeft de RUD Zuid-Limburg op elk moment voldoende weerstandscapaciteit nodig.

Begripsomschrijving

Het weerstandsvermogen is de relatie tussen de risico's, waarvoor geen specifieke maatregelen zijn getroffen enerzijds, en de capaciteit van middelen en mogelijkheden (weerstandscapaciteit) die de organisatie heeft om niet begrote kosten op te vangen anderzijds (art. 11 BBV). Hoe groot die weerstandscapaciteit moet zijn, is afhankelijk van de risico's die de RUD Zuid-Limburg op dat moment loopt. Hiertoe worden strategische risico's onderscheiden van de reguliere.

Reguliere risico's doen zich regelmatig voor en zijn over het algemeen goed meet- en beheersbaar. Voorbeelden van beheersmaatregelen zijn het afsluiten van verzekeringen, het vormen van voorzieningen, het creëren van bestemmingsreserves en het inrichten van de administratieve organisatie en interne controle. Kenmerkend aan strategische risico's is dat er sprake is van niet of nauwelijks beïnvloedbare (externe) risico's. Meestal is de kans dat het risico zich voordoet klein, terwijl de financiële gevolgen groot kunnen zijn. Beide zijn moeilijk in te schatten. Dergelijke risico's kunnen samenhangen met rijksbrede bezuinigingen, onvoorziene kostenstijgingen, productiviteitsverlies en veranderingen in de vraag. Om te voorkomen dat de RUD Zuid-Limburg bij het voordoen van een niet afgedekt strategisch risico ingrijpende wijzigingen moet doorvoeren, dient de RUD Zuid-Limburg weerstandscapaciteit te bezitten om tegenvallers te kunnen opvangen.

De verhouding tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en de benodigde weerstandscapaciteit geeft het weerstandsvermogen aan.
Het weerstandsvermogen wordt daarom uitgedrukt in de ratio. De paragraaf weerstandvermogen bevat een aanduiding van het risicoprofiel, de risico's en het gewenste weerstandsvermogen. Vervolgens wordt ingegaan op de termijn die naar verwachting nodig is om het weerstandsvermogen op niveau te brengen. Hiermee wordt een indicatie gegeven hoe robuust de begroting is. Er is een risicomatrix opgesteld ten behoeve van het bepalen van het weerstandsvermogen.

Beleid inzake risico's en weerstandsvermogen
Het beleid van de RUD Zuid-Limburg inzake risico's en weerstandsvermogen is vastgesteld door het algemeen bestuur. Het weerstandvermogen (ratio) aldus bepaald komt voor 2024 uit op 3,5% van de omzet. In de gemeenschappelijke regeling artikel 30 is bij de vorming van de RUD Zuid-Limburg de gewenste weerstandscapaciteit bepaald op maximaal 10% van de structurele omzet.

Risicoprofiel	**Benodigde omvang weerstandscapaciteit**
Gemiddeld profiel	<10,0 % van de structurele omzet

Uitgangspunt is dat de begroting van de RUD Zuid-Limburg sluitend is. Echter als de RUD Zuid-Limburg geconfronteerd wordt met incidentele uitgaven die leiden tot een nadelig exploitatieresultaat, dan wordt dit additionele nadelige resultaat ten laste gebracht van de deelnemers in de gemeenschappelijke regeling RUD Zuid-Limburg. Het weerstandsvermogen van de RUD Zuid-Limburg vormt een buffer en voorkomt dat er ingeval van tegenvallers onmiddellijk actie moet worden ondernomen in de richting van de deelnemers.
Het weerstandsvermogen/de algemene reserve van de RUD Zuid-Limburg wordt gevoed uit de positieve exploitatieresultaten, totdat de vereiste weerstandscapaciteit is bereikt. Indien de vereiste weerstandscapaciteit niet binnen afzienbare tijd wordt bereikt zal er een afzonderlijk plan worden voorgelegd om de vereiste weerstandscapaciteit te bereiken. De vereiste weerstandscapaciteit is bepaald door een inventarisatie van risico's die jaarlijks wordt uitgevoerd, deze inventarisatie wordt uitgevoerd tezamen met een afvaardiging van onze deelnemers.

Kengetallen met betrekking tot weerstandsvermogen en risicobeheersing

De BBV-kengetallen zijn geënt op begroting en verantwoording van gemeenten en provincies en verplicht (maar beperkt toepasbaar) voor de RUD Zuid-Limburg. Aangezien de RUD Zuid-Limburg geen bancaire schuld heeft (en deze ook niet voorzien is in de komende jaren) geen exploitatieruimte en geen grondexploitatie kent en geen belastingen heft zijn deze niet van toepassing.
Voor de RUD Zuid-Limburg is het enige relevante verplichte kengetal de solvabiliteitsratio. Deze wordt berekend door de verhouding Eigen vermogen gedeeld door Totaal Vermogen (balanstotaal).
We zien een geleidelijk teruglopen van de solvabiliteitsratio in de komende jaren. Dat betekent dat het eigen vermogen ten opzichte van het totaal vermogen van de RUD Zuid-Limburg (balanstotaal) afneemt. De reden hiervoor ligt in de afname van componenten in het balanstotaal die als eigen vermogen zijn te bestempelen. Met name de uitkering van het onverdeeld resultaat en de inzet van bestemmingsreserves zijn hier de oorzaak van.

4.3 Onderhoud kapitaalgoederen

Het betreft kapitaalgoederen die gebruikt worden in de uitoefening van de primaire taken van de RUD Zuid-Limburg, met uitzondering van meetapparatuur 'lucht en geluid', die de dienst heeft overgenomen van de Provincie Limburg.
De RUD Zuid-Limburg kiest ervoor de kapitaalgoederen buiten bovenbedoelde meetapparatuur 'lucht en geluid', bij voorkeur voor lease in plaats van koop van kapitaalgoederen en daarmee is de omvang van de kapitaalgoederen op de balans laag. Daar staat tegenover een verschuiving naar de gebruikskosten. De kosten worden gedekt in de gehanteerde tarieven. Voor specifieke apparatuur en speciale voertuigen is een aparte opslag in de tarieven berekend teneinde ook deze kostendekkend te kunnen exploiteren en de kosten daar te laten landen waar deze diensten worden afgenomen.
De lasten van de overgenomen meetapparatuur 'lucht en geluid' worden conform afspraak volledig in rekening worden gebracht aan de Provincie Limburg. Bij inzet van deze apparatuur voor anderen dan de Provincie Limburg worden in overleg met de Provincie Limburg tarieven aan deze opdrachtgevers in rekening gebracht. Opdracht en facturering loopt via de Provincie Limburg. Zodat de revenuen van dit gebruik landen bij de Provincie Limburg.

4.4 Financiering

De financieringsparagraaf in de begroting is, in samenhang met de financiële verordening die in artikel 212 Gemeentewet en artikel 216 van de Provinciewet is voorgeschreven, een belangrijk instrument voor het transparant maken en daarmee voor het sturen, beheersen en controleren van de financieringsfunctie. In het Treasurystatuut zijn het begrippenkader en de doelstellingen van de treasuryfunctie geformuleerd en geconcretiseerd naar de verschillende deelgebieden van treasury, risicobeheer, financiën en kasbeheer. Ook zijn de organisatorische randvoorwaarden weergegeven. Tot slot zijn in het statuut de uitgangspunten vastgelegd voor de informatie die noodzakelijk is om het gehele proces beheersbaar en meetbaar te houden.

4.4.1 Algemene ontwikkelingen

De treasuryfunctie is gebaseerd op de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet FIDO). Een belangrijk element daarbij is het meer zicht krijgen op de ontwikkeling van de financieringspositie, zowel op de korte als lange termijn. Dit betreft dan met name het in beeld brengen van de behoefte aan financieringsmiddelen, gerelateerd aan de investeringsplanning en de inzet van vrijvallende dan wel beschikbaar komende financieringsmiddelen.

4.4.2 Risicobeheer

De algemene uitgangspunten met betrekking tot het risicobeheer luiden als volgt:

De RUD Zuid-Limburg beperkt haar interne liquiditeitsrisico's door haar treasuryactiviteiten te baseren op een adequate/actuele liquiditeitsplanning.
Het Dagelijks Bestuur neemt bij het aantrekken van financieringen de volgende uitgangspunten in acht:

- Financieringen worden enkel aangetrokken ten behoeve van de uitoefening van de publieke taak.
- Financiering met vreemd vermogen wordt zoveel mogelijk beperkt door primair de beschikbare liquide middelen te gebruiken teneinde het renteresultaat te optimaliseren.

4.4.3 Renterisicobeheer

De algemene uitgangspunten met betrekking tot het renterisicobeheer zijn:

- De kasgeldlimiet wordt volgens de ministeriële regelingen beheerd;
- De renterisiconorm wordt niet overschreden conform ministeriële regelingen;
- Nieuwe leningen/uitzettingen worden afgestemd op de bestaande financiële positie, rentevisie en de liquiditeitenplanning.

De rentetypische looptijd en het renteniveau van de betreffende lening/uitzetting wordt zoveel mogelijk afgestemd op de actuele rentestand en de rentevisie.

4.4.4 Kasgeldlimiet

Met de kasgeldlimiet is in de wet FIDO een norm gesteld voor het maximumbedrag waarop de organisatie haar financiële bedrijfsvoering met kortlopende middelen (looptijd < 1 jaar) mag financieren. Deze norm bedraagt 8,2% van het begrotingstotaal aan lasten voor bestemming, dus met uitzondering van de stortingen in de reserves. Voor 2023 bedraagt deze limiet 8,2% van € 17,5 miljoen (omvang begroting) = € 1,43 miljoen. De liquide middelen betreffen rekening-courant tegoeden, deposito's komen voort uit de financiering van het lopende bedrijf en de bestemmingsreserves. De huidige financiële positie geeft geen aanleiding om op de korte termijn maatregelen voor te stellen.

5 BEDRIJFSVOERING & OVERHEAD

Dit hoofdstuk beschrijft de stand van zaken en de voornemens ten aanzien van de bedrijfsvoering.
In de Financiële verordening zijn kaders geformuleerd betreffende financieel administratieve verwerking en administratieve organisatie. Tevens is hier opgenomen een overzicht van de overhead in de begroting.

5.1 Personeel- en organisatiebeleid

In 2024 is de geplande formatieomvang van eigen en ingehuurd personeel tezamen 133,9 FTE waarvan 15,8 FTE overhead.

De krapte op de arbeidsmarkt is ook voor de RUD Zuid-Limburg steeds meer voelbaar. Het gegeven dat bij het vertrek van een ervaren medewerker niet een nieuwe medewerker met dezelfde ervaring aangetrokken kan worden, moeten we aanvaarden. Het komt er steeds meer op neer dat wij medewerkers zelf moeten gaan opleiden (theorie en praktijk). In de afgelopen tijd is hier nadrukkelijk in geïnvesteerd door het aantrekken van trainees en zij-instromers. Van belang hierbij is dat de RUD Zuid-Limburg als werkgever meer bekendheid gaat krijgen, potentiële medewerkers ons weten te vinden en ook een naamswijziging naar Omgevingsdienst gerealiseerd gaat worden. Ons wervingsbeleid zal onder de loep genomen moeten worden en meer afgestemd moeten worden op de hedendaagse faciliteiten (social media enz.). In de kennis en kwaliteiten van de medewerkers wordt volop geïnvesteerd. Ontwikkeling wordt gestimuleerd en medewerkers ervaren de mogelijkheid die ze krijgen om zich te ontwikkelen als belangrijk punt waarom ze de RUD Zuid-Limburg een aantrekkelijke werkgever vinden.

Het kunnen blijven voldoen aan de kwaliteitscriteria en het kunnen blijven uitvoeren van de taken voor onze opdrachtgevers staat voorop en daar dient alle aandacht naar uit te gaan.
Zoals vorenstaand aangegeven verlaten gekwalificeerde en ervaren medewerkers de organisatie en krijgen we er minder ervaren medewerkers voor terug. Om toch de opgedragen werkzaamheden uit te kunnen blijven voeren, wordt geïnvesteerd in extra formatie voor de begeleiding van nieuwe medewerkers zodat de tijd die gemoeid is met de begeleiding niet ten koste gaat van de beschikbare tijd voor de uitvoering van de taken. Zo proberen wij ook medewerkers die met keuzepensioen gaan voor een aantal uren per week te behouden voor de organisatie. Om te kunnen blijven voldoen aan de kwaliteitscriteria is het noodzakelijk dat nieuwe medewerkers gestimuleerd worden de noodzakelijke opleidingen te gaan volgen. Het beschikbare opleidingsbudget is hier op afgestemd en is toereikend daarvoor.
De geschetste ontwikkeling is niet alleen bij de RUD Zuid-Limburg waarneembaar maar is ook bij andere omgevingsdiensten actueel.

De RUD Zuid-Limburg voert, samengevat, het volgende capaciteitsbeleid. Er zijn daarbij drie 'soorten' van tijdelijke capaciteit:

Soort	Omschrijving
Formatieve capaciteit	Inhuur vacatures bij dalbezetting (samen met het eigen personeel is dit de formatieve omvang vast personeel)

Flexibele capaciteit, flexibele schil	Tezamen met het eigen personeel en vacatures vormt dit de basis voor de begroting
Incidentele capaciteit	Dit is niet begrote capaciteit welke niet regulier in de begroting is opgenomen. Deze komt aan de orde als er speciale opdrachten met bijbehorende budgets worden verstrekt.

Met dit capaciteitsbeleid wil de RUD Zuid-Limburg beogen om flexibel te kunnen reageren op veranderingen in de vraag van de opdrachtgevers/deelnemers.
Op 31 december 2022 was 16% van de personen werkzaam binnen de organisatie op basis van inhuur. In FTE was de inhuur 12% van de formatie. Bij de bestaande inhuur zijn relatief veel mensen die maar een zeer beperkt aantal uren voor de RUD Zuid-Limburg werken ten opzichte van de mensen die in dienst zijn.

Met betrekking tot het vraagstuk rondom een krapper wordende arbeidsmarkt, wordt door ons de verbinding met deelnemers, partners, andere omgevingsdiensten en opleidingsinstituten gezocht om deze problematiek te benaderen. Zoals ook in de Toekomstagenda is geduid, zal stevig op arbeidsmarktcommunicatie en aantrekkelijk werkgeverschap moeten worden ingezet. Het gaat hierbij om het kunnen aantrekken van nieuwe medewerkers maar zeker ook om deskundige en ervaren medewerkers te kunnen behouden voor de organisatie. Het strategisch personeelsplan 2021 - 2025 geeft ons oplossingsrichtingen om dit verder uit te werken. Het investeren in opleiding en ontwikkeling van medewerkers heeft hierbij nadrukkelijk de aandacht.

5.2 Kwaliteitsbeleid

De invulling van het systeem voor kwaliteitsborging voor de RUD Zuid-Limburg is gebaseerd op het zogenaamde OverheidsOntwikkelModel (variant van INK-model). Als gevolg daarvan zijn alle processen die binnen de RUD Zuid-Limburg worden uitgevoerd zoveel als mogelijk gestandaardiseerd en wordt de uitvoering van die processen periodiek beoordeeld en zo nodig aangepast. De borging van de uitvoering van deze periodieke kwaliteitstoetsing vindt plaats middels jaarlijkse audits.
Daarnaast zijn er landelijk kwaliteitscriteria opgesteld. Deze moeten ervoor zorgen dat de medewerkers die betrokken zijn bij de uitvoering van de VTH-taken over voldoende kritische massa (opleiding, werkervaring, aanvullende kennis en frequentie) beschikken. Op dit moment gelden de VTH-kwaliteitscriteria versie 2.2 en met het in werking treden van de Omgevingswet zal deze versie vervangen worden door de versie 2.3.

Dit totaal aan kwaliteitseisen en kwaliteitsbeleid draagt bij aan de uiteindelijke kwaliteit van de dienstverlening die de RUD Zuid-Limburg bij haar werkprocessen hanteert en komt tot uitdrukking bij het perspectief van onze opdrachtgevers (klanttevredenheid, dienstverlening, aanpassen producten, klachten).

5.3 Ondersteuning

ICT en telefonie
ICT maakt onderdeel uit van de afspraken die de RUD Zuid-Limburg heeft gemaakt met de Provincie Limburg. Telefoontoestellen worden door de RUD Zuid-Limburg gehuurd van de Provincie Limburg. De

maandelijks huur is opgenomen onder telefoonkosten. De kosten van gebruik van de telefoon worden door de RUD Zuid-Limburg betaald op basis van de rekeningen van de provider.

HR

Taken op het gebied van HR worden uitgevoerd door de HR-medewerkers van de RUD Zuid-Limburg met dien verstande dat de salarisadministratie onderdeel uitmaakt van de daartoe met de Provincie Limburg overeengekomen afspraken, vastgelegd in een dienstverleningsovereenkomst. De HR-functionarissen vertegenwoordigen 2,6 FTE in begroting 2024, waarvan 0,6 FTE voor de ondersteuning.

Overig

De financiële functie wordt door de RUD Zuid-Limburg uitgevoerd onder verantwoordelijkheid van de controller. De financiële administratie maakt onderdeel uit van de daartoe met de Provincie Limburg overeengekomen afspraken.
Dienstverlening op het gebied van inkoop, verzekeringen en facilitair, waaronder archivering, maken eveneens deel uit van de hiervoor vermelde afspraken, vastgelegd in een dienstverleningsovereenkomst.

Huisvesting

Huisvesting maakt onderdeel uit van de met de Provincie Limburg gesloten overeenkomst per 1 juli 2020 voor huisvesting en ICT. In de begroting is in totaal € 711.884 opgenomen voor huisvesting en ICT. De huur voor de locatie Sittard, deze is in de begroting opgenomen voor € 32.965 wordt doorbelast naar de Provincie Limburg.

5.4 Financieel kader voor 2024 en meerjarenperspectief 2025-2027

	2023 gewijzigd	2024	2025	2026	2027
PERSONELE LASTEN					
Salariskosten en inhuur personeel	**€ 11.816.868**	**€ 13.612.665**	**€ 14.021.045**	**€ 14.357.550**	**€ 14.702.131**
Overige personele kosten	**€ 847.926**	**€ 941.673**	**€ 969.042**	**€ 991.348**	**€ 1.012.238**
PERSONEEL DERDEN	**€ 1.067.179**	**€ 1.148.687**	**€ 1.100.153**	**€ 1.100.909**	**€ 749.675**
KAPITAALLASTEN	**€ 165.797**	**€ 165.797**	**€ 164.043**	**€ 168.042**	**€ 168.916**
Verbruikskosten en onderhoudskosten materieel	**€ 252.513**	**€ 258.413**	**€ 271.334**	**€ 279.474**	**€ 283.666**
INDIRECTE KOSTEN	**€ 1.374.377**	**€ 1.502.102**	**€ 1.549.318**	**€ 1.574.805**	**€ 1.598.427**
ONVOORZIEN					
Onvoorzien 5% (incl afronding)	€ 154.381	€ 165.994	€ 170.248	€ 173.180	€ 158.404
	€ 15.676.774	**€ 17.796.335**	**€ 18.294.047**	**€ 18.692.141**	**€ 18.726.418**
			€ 0	€ 0	€ 0
Totale af te dekken begroting	**€ 15.676.774**	**€ 17.796.335**	**€ 18.294.047**	**€ 18.692.141**	**€ 18.726.418**
Afgedekt uit SPUK energie		**€ 390.000**	**€ 390.000**	**€ 390.000**	**€ 390.000**
Afgedekt uit kapitaallasten en materialen		**€ 424.210**	**€ 435.377**	**€ 447.516**	**€ 452.582**
Af te dekken via werkprogramma's		**€ 16.982.125**	**€ 17.468.670**	**€ 17.854.626**	**€ 17.883.837**

Overhead

	2023	2024	2025	2026	2027
Overhead					
Management en Ondersteunende functies	€ 1.505.264	€ 1.808.601	€ 1.862.859	€ 1.907.568	€ 1.953.350
Overige personele kosten	€ 827.872	€ 941.673	€ 969.042	€ 991.348	€ 1.012.238
PERSONEEL DERDEN tbv overheadfuncties	€ 617.914	€ 697.803	€ 697.803	€ 697.803	€ 697.803
INDIRECTE KOSTEN	€ 1.290.072	€ 1.502.102	€ 1.549.318	€ 1.574.805	€ 1.598.427
Totaal Overhead	€ 4.241.123	€ 4.950.179	€ 5.079.022	€ 5.171.523	€ 5.261.817
Totale af te dekken begroting	€ 15.356.236	€ 17.796.335	€ 18.294.047	€ 18.692.141	€ 18.726.418
Percentage overhead in begroting	28%	28%	28%	28%	28%
waarvan					
kosten leiding en ondersteuning	10%	10%	10%	10%	10%
overige personele kosten en opleiding	5%	5%	5%	5%	5%
inhuur overhead derden	4%	4%	4%	4%	4%
Facilitaire kosten (w.o. huisvesting en automatisering)	8%	8%	8%	8%	9%

5.5 Geprognoticeerde balans 2022-2025

(in euro's)	31 december 2022	31 december 2023	31 december 2024	31 december 2025
Activa				
vaste activa				
vervoermiddelen, machines, apparaten en installaties	€ 551.870	€ 585.100	€ 635.100	€ 582.100
Totaal vaste activa	€ 551.870	€ 585.100	€ 635.100	€ 582.100
vlottende activa				
vorderingen op openbare lichamen	€ 346.376	€ 200.000	€ 200.000	€ 200.000
overlopende activa	€ 1.003.198	€ 765.000	€ 765.000	€ 765.000
Liquide middelen				
banksaldi	€ 1.556.037	€ 1.093.900	€ 1.033.900	€ 1.065.300
Totaal vlottende activa	€ 2.905.611	€ 2.058.900	€ 1.998.900	€ 2.030.300
Totaal activa	€ 3.457.481	€ 2.644.000	€ 2.634.000	€ 2.612.400
Passiva				
vaste passiva				
eigen vermogen				
Algemene reserve	€ 534.000	€ 609.000	€ 609.000	€ 609.000
Bestemmingsreserve ICT	€ 470.000	€ -	€ -	€ -
Bestemmingsreserve juridische ondersteuning	€ 10.000	€ 10.000	€ -	€ -
Bestemmingsreserve BOA	€ 132.500	€ -	€ -	€ -
Onverdeeld resultaat	€ -18.219	€ -	€ -	€ -
Totaal vaste passiva	€ 1.128.281	€ 619.000	€ 609.000	€ 609.000
vlottende passiva				
Schulden aan openbare lichamen	€ -	€ -	€ -	€ -
Overige schulden	€ 219.122	€ 300.000	€ 300.000	€ 300.000
Overlopende passiva	€ 2.110.079	€ 1.725.000	€ 1.725.000	€ 1.703.400
Totaal vlottende passiva	€ 2.329.201	€ 2.025.000	€ 2.025.000	€ 2.003.400
Totaal passiva	€ 3.457.481	€ 2.644.000	€ 2.634.000	€ 2.612.400

5.6 Geplande investeringen 2024-2026

jaar	omschrijving	investeringsbedrag	
2024	1 Ozon + NOX monitor	€	16.000,00
	GCMS Vouershof	€	125.000,00
	10 PC's voor meetstations en centrale PC meetstations	€	12.000,00
	Breitfuss software	€	40.000,00
	laser voor Fidas fijnstofmonitoren	€	32.000,00
		€	225.000,00
2025	1 Ozon + NOX monitor	€	16.000,00
	5 Leckl fijnstof samplers	€	100.000,00
	laser voor Fidas fijnstofmonitoren	€	16.000,00
		€	132.000,00
2026	Accu's MOL	€	20.000,00
	Laser voor Fidas fijnstofmonitoren	€	16.000,00
		€	36.000,00

6 BIJLAGEN

6.1 Tarievenoverzicht

Deze tabel is conform de Productcatalogus volgens de methodiek zoals vastgesteld door het Algemeen Bestuur op 7 december 2022 en Omgevingswetproof met de tarieven zoals in deze begroting genoemd.

Pakketdeel		tarief per uur (in €)	tijd per inrichting (in uur)	totaal (in €)
BRZO inrichting		€ 124,00	384	€ 47.616,00
RIE 4 inrichting		€ 124,00	236	€ 29.264,00
RIE overig (Limburg Zuid)		€ 111,00	87	€ 9.657,00
RIE overig (Limburg Noord)		€ 111,00	87	€ 9.657,00
categorie C inrichting		€ 101,00	35	€ 3.535,00
categorie B basistaak inrichting		€ 101,00	9	€ 909,00
Totalen				
Programmadeel		**uurtarief (in €)**	**kengetal (in uur)**	
Vergunningverlening				
Rapportage- / Meldplicht Milieu		€ 111,00		
Omgevingsvergunning Milieu		€ 111,00		
Omgevingsvergunning Bouw	Omgevingsvergunning Bouw(activiteit)	€ 111,00		
Milieu Melding		€ 101,00		
Melding Sloop / Asbest	Melding Sloop / Asbest	€ 101,00		
Bouw Melding		€ 111,00		
Bodem Melding		€ 101,00		
Milieu Effect Rapportage (MER)		€ 111,00		
Ontheffing		€ 101,00		
Bezwaar & Beroep Vergunningverlening		€ 124,00		
Toezicht & Handhaving				
Milieu Toezicht		€ 101,00		
Bouw Toezicht		€ 111,00		
Bodem Toezicht	Bodem Toezicht	€ 111,00		
Energie Toezicht		€ 111,00		
Afhandelen Incident	Afhandelen Incident	€ 111,00		
Afhandelen Klacht	Afhandelen Klacht	€ 101,00		
Bezwaar en Beroep Toezicht & Handhaving		€ 124,00		
Handhavingsverzoek	Handhavingsverzoek	€ 124,00		
Bestuursrechtelijke Handhaving		€ 124,00		
Strafrechtelijke Handhaving		€ 124,00		

Specialismen			
Advies Externe Veiligheid /	Advies Externe Veiligheid /	€ 111,00	
Advies Afval		€ 111,00	
Advies (water) bodem - water -	Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	€ 111,00	
Advies Geur, Lucht	Advies Geur, Lucht	€ 111,00	
Advies Geluid, Trilling en Licht	Advies Geluid, Trilling en Licht	€ 111,00	
Advies Asbest	Advies Asbest	€ 111,00	
Advies Energie	Advies Energie	€ 111,00	
Advies Omgevingsplan	Advies Omgevingsplan	€ 111,00	
Advies Bibob	Advies Bibob	€ 111,00	
Advies EVOA kennisgeving	Advies EVOA kennisgeving	€ 111,00	
Advies Bouw	Advies Bouw	€ 111,00	
Beleidsadvies / - ondersteuning	Beleidsadvies / - ondersteuning	€ 111,00	
Verzoek Woo	Verzoek Woo	€ 111,00	
Informatieverstrekking / Algemeen Advies	Informatieverstrekking / Algemeen Advies	€ 101,00	
Projecten			
Project Omzetting Inrichting - MBA (2023)		€ 111,00	
Project Y....		€ 111,00	
Project Z....		€ 111,00	
afdeling overstijgend			
post onvoorzien, actuele casuïstiek (partner) overstijgende projecten, beleidsintensivering		€ 101,00	
Ter inzage leggen		€ 101,00	
Pubicatie		€ 101,00	

6.2 Bijdrage per deelnemer

Geschatte kosten per deelnemer op de omzetverhoudingen uit de werkprogramma's en een inschatting van de nieuwe bodemtaken op basis van gegevens betreffende meldingen in het verleden.

deelnemer	2023 na begrotingswijziging	2024 vanuit 2023 na begrotingswijziging	Nieuwe Bodemtaken	Bijdrage incl nieuwe bodemtaken	Financiering nieuwe bodemtaken VNG/IPO	Te betalen per deelnemer
Beek	€ 482.276	€ 501.567,24	€ 23.754,00	€ 525.321,24	€ -23.754,00	€ 501.567,24
Beekdaelen	€ 679.508	€ 706.688,65	€ 37.962,00	€ 744.650,65	€ -37.962,00	€ 706.688,65
Brunssum	€ 127.398	€ 132.493,63	€ 4.773,00	€ 137.266,63	€ -4.773,00	€ 132.493,63
Eijsden-Margraten	€ 162.772	€ 169.283,35	€ 237.540,00	€ 406.823,35	€ -237.540,00	€ 169.283,35
Gulpen-Wittem	€ 159.061	€ 165.423,38	€ 47.508,00	€ 212.931,38	€ -47.508,00	€ 165.423,38
Heerlen	€ 677.052	€ 704.134,41	€ 39.627,00	€ 743.761,41	€ 39.627,00	€ 743.761,41
Kerkrade	€ 297.211	€ 309.099,54	€ 37.962,00	€ 347.061,54	€ -37.962,00	€ 309.099,54
Landgraaf	€ 272.297	€ 283.188,45	€ 18.981,00	€ 302.169,45	€ -18.981,00	€ 283.188,45
Maastricht	€ 1.336.994	€ 1.390.474,24	€ 184.926,00	€ 1.575.400,24	€ 184.926,00	€ 1.575.400,24
Meerssen	€ 273.110	€ 284.034,34	€ 23.754,00	€ 307.788,34	€ -23.754,00	€ 284.034,34
Simpelveld	€ 68.020	€ 70.741,22	€ 4.773,00	€ 75.514,22	€ -4.773,00	€ 70.741,22
Sittard-Geleen	€ 796.487	€ 828.346,35	€ 147.297,00	€ 975.643,35	€ -147.297,00	€ 828.346,35
Stein	€ 645.027	€ 670.828,02	€ 23.754,00	€ 694.582,02	€ -23.754,00	€ 670.828,02
Vaals	€ 124.934	€ 129.931,54	€ 4.773,00	€ 134.704,54	€ -4.773,00	€ 129.931,54
Valkenburg a/d Geul	€ 63.827	€ 66.380,54	€ 42.735,00	€ 109.115,54	€ -42.735,00	€ 66.380,54
Voerendaal	€ 145.266	€ 151.076,72	€ 12.987,00	€ 164.063,72	€ -12.987,00	€ 151.076,72
Provincie Limburg	€ 9.345.977	€ 9.969.400,71		€ 9.969.400,71	€ 668.553,00	€ 10.637.953,71
Totaal	€ 15.657.218,55	€ 16.533.092,30	€ 893.106,00	€ 17.426.198,30	€ -	€ 17.426.198,30

Bovenstaande tabel is gemaakt op basis van de concept werkprogramma's 2023.
Met de invoering van de Omgevingswet zal de tariefstelling, voor wat betreft het pakketdeel, gewijzigd worden van 'inrichtingen' naar 'milieubelastende activiteiten' behoudens voor de Seveso-inrichtingen (BRZO-inrichtingen). Dit kan consequenties hebben voor de hoogte van de bijdragen.
Ten opzichte van de concept versies van de werkprogramma's zullen de definitieve werkprogramma's 2023 in onderling overleg nog wijzigen de besprekingen met de individuele deelnemers worden op dit moment nog gevoerd en de wijzigingen moeten nog doorgevoerd worden.
Voor 2024 kunnen gewijzigde omstandigheden (bijvoorbeeld ander aantal inrichtingen) ook consequenties hebben voor de bijdragen.
In de bovenstaande prognose zijn apart weergegeven de kosten die gepaard gaan met de inbreng van de nieuwe bodemtaken. Hierbij is uitgegaan van volledige inbreng in 2024.
Inmiddels zijn landelijke afspraken gemaakt met VNG en IPO over de financiering van de bodemtaken. Deze houden in dat de provincies en de bevoegd gezaggemeenten hun financiële (rijks)bijdragen continueren in de omgevingsdienst. Hiermee worden de 'nieuwe bodemtaken' t.b.v. alle gemeenten gefinancierd. De afspraken lopen tot en met 2030. Per gemeente is transparant aangegeven wat de uitvoering van deze bodemtaken kost, maar de financiering ervan zal conform deze landelijke afspraken door de provincie Limburg, Heerlen en Maastricht zijn. Dat is ook op die manier verwerkt in de tabel.
In de bovenstaande bijdragen zijn niet begrepen de kosten van afschrijving + exploitatie (inclusief huur locatie) meettaken lucht en geluid. Deze worden op nacalculatiebasis aan de Provincie Limburg doorberekend, conform besluitvorming begroting 2016 en volgende jaren. Hierdoor wordt het verschil verklaard tussen het totaal van de begroting en de bovenstaande kosten per deelnemer opgeteld.
In de tabel zijn tevens de kosten verwerkt van een strafrechtpoot met 2 fte BOA capaciteit die volledig gefinancierd worden door de Provincie Limburg.

6.3 Overzicht werkprogramma's 2023

Werkprogramma RUD taken 2023					Beek			
Pakketdeel		tarief per uur (in €)	tijd per inrichting (in uur)	totaal (in €)	Aantal 2022	Aantal 2023	kosten pakketdeel	in € 's
BRZO inrichting		€ 111,00	384	€ 42.597,05	0	0	€ -	
RIE 4 inrichting		€ 111,00	236	€ 26.196,05	0	0	€ -	
RIE overig (Limburg Zuid)		€ 100,00	87	€ 8.689,26	0	1	€ 8.689,26	
RIE overig (Limburg Noord)		€ 100,00	87	€ 8.689,26	0	0	€ -	
categorie C inrichting		€ 90,00	35	€ 3.159,75	7	7	€ 22.118,25	
categorie B basistaak inrichting		€ 90,00	9	€ 790,15	71	69	€ 54.520,35	
Totalen					78	77		€ 85.327,86
Programmadeel		uurtarief (in €)	kengetal (in uur)		Aantal	Uren	Kosten Producten	Kosten Totaal
Vergunningverlening								
Rapportage - / Meldplicht Milieu		€ 100,00				35	€ 3.500,00	
Omgevingsvergunning Milieu		€ 100,00				0	€ -	
Omgevingsvergunning Bouw	Omgevingsvergunning Bouw(activiteit)	€ 100,00					€ -	
Milieu Melding		€ 90,00				132	€ 11.880,00	
Melding Sloop / Asbest	Melding Sloop / Asbest	€ 90,00				100	€ 9.000,00	
Bouw Melding		€ 100,00				0	€ -	
Bodem Melding		€ 90,00					€ -	
Milieu Effect Rapportage (MER)		€ 100,00					€ -	
Ontheffing		€ 90,00				35	€ 3.150,00	
Bezwaar & Beroep Vergunningverlening		€ 111,90				22	€ 2.410,92	
								€ 29.940,92
Toezicht & Handhaving								
Milieu Toezicht		€ 79,00				717	€ 56.643,00	
Bouw Toezicht		€ 100,00				100	€ 10.000,00	
Bodem Toezicht	Bodem Toezicht	€ 100,00				700	€ 70.000,00	
Energie Toezicht		€ 100,00					€ -	
Afhandelen Incident	Afhandelen Incident	€ 100,00				20	€ 2.000,00	
Afhandelen Klacht	Afhandelen Klacht	€ 90,00				20	€ 1.800,00	
Bezwaar en Beroep Toezicht & Handhaving		€ 111,00					€ -	
Handhavingsverzoek	Handhavingsverzoek	€ 111,00				15	€ 1.665,00	
Bestuursrechtelijke Handhaving		€ 111,00				130	€ 14.430,00	
Strafrechtelijke Handhaving		€ 111,00					€ -	
								€ 156.538,00
Specialismen								
Advies Externe Veiligheid /	Advies Externe Veiligheid /	€ 100,00				135	€ 13.500,00	
Advies Afval		€ 100,00					€ -	
Advies (water) bodem - water -	Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	€ 100,00				170	€ 17.000,00	
Advies Geur, Lucht	Advies Geur, Lucht	€ 100,00				200	€ 20.000,00	
Advies Geluid, Trilling en Licht	Advies Geluid, Trilling en Licht	€ 100,00				600	€ 60.000,00	
Advies Asbest	Advies Asbest	€ 90,00				75	€ 6.750,00	
Advies Energie	Advies Energie	€ 100,00				85	€ 8.500,00	
Advies Omgevingsplan	Advies Omgevingsplan	€ 100,00					€ -	
Advies Bibob	Advies Bibob	€ 100,00					€ -	
Advies EVOA kennisgeving	Advies EVOA kennisgeving	€ 100,00					€ -	
Advies Bouw	Advies Bouw	€ 100,00					€ -	
Beleidsadvies / - ondersteuning	Beleidsadvies / - ondersteuning	€ 100,00					€ -	
Verzoek Woo	Verzoek Woo	€ 100,00				50	€ 5.000,00	
Informatieverstrekking / Algemeen Advies	Informatieverstrekking / Algemeen Advies	€ 90,00				255	€ 22.950,00	
								€ 153.700,00
Projecten								
Project Omzetting inrichting - MBA (2023)		€ 100,00					€ 30.333,33	
Project Y....		€ 100,00					€ -	
Project Z....		€ 100,00					€ -	
								€ 30.333,33
afdeling overstijgend								
post onvoorzien, actuele casuistiek, (partner) overstijgende projecten, beleidsintensivering		€ 90,00					€ -	
Ter inzage leggen		€ 90,00					€ -	
Publicatie		€ 90,00					€ -	
								€ -
Totaal werkprogramma 2023						3.596		€ 455.840,11

Werkprogramma RUD taken 2023					Beekdaelen			
Pakketdeel		tarief per uur (in €)	bijd per inrichting (in uur)	totaal (in €)	Aantal 2022	Aantal 2023	kosten pakketdeel	in € 's
BRZO inrichting		€ 111,00	384	€ 42.597,05	0	0	€ -	
RIE 4 inrichting		€ 111,00	236	€ 26.196,05	0	0	€ -	
RIE overig (Limburg Zuid)		€ 100,00	87	€ 8.689,26	1	1	€ 8.689,26	
RIE overig (Limburg Noord)		€ 100,00	87	€ 8.689,26	0	0	€ -	
categorie C inrichting		€ 90,00	35	€ 3.159,75	21	22	€ 69.514,50	
categorie B basistaak inrichting		€ 90,00	9	€ 790,15	147	147	€ 116.152,05	
Totalen					169	170		€ 194.355,81
Programmadeel		uurtarief (in €)	kengetal (in uur)		Aantal	Uren	Kosten Producten	Kosten Totaal
Vergunningverlening								
Rapportage- / Meldplicht Milieu		€ 100,00				70	€ 7.000,00	
Omgevingsvergunning Milieu		€ 100,00					€ -	
Omgevingsvergunning Bouw	Omgevingsvergunning Bouw(activiteit)	€ 100,00					€ -	
Milieu Melding		€ 90,00				250	€ 22.500,00	
Melding Sloop / Asbest	Melding Sloop / Asbest	€ 90,00				225	€ 20.250,00	
Bouw Melding		€ 100,00				0	€ -	
Bodem Melding		€ 90,00					€ -	
Milieu Effect Rapportage (MER)		€ 100,00					€ -	
Ontheffing		€ 90,00					€ -	
Bezwaar & Beroep Vergunningverlening		€ 111,00				45	€ 4.978,35	
								€ 54.728,35
Toezicht & Handhaving								
Milieu Toezicht		€ 79,00				836	€ 66.044,00	
Bouw Toezicht		€ 100,00				225	€ 22.500,00	
Bodem Toezicht	Bodem Toezicht	€ 100,00				900	€ 90.000,00	
Energie Toezicht		€ 100,00					€ -	
Afhandelen Incident	Afhandelen incident	€ 100,00				55	€ 5.500,00	
Afhandelen Klacht	Afhandelen Klacht	€ 90,00				15	€ 1.350,00	
Bezwaar en Beroep Toezicht & Handhaving		€ 111,00					€ -	
Handhavingsverzoek	Handhavingsverzoek	€ 111,00				30	€ 3.330,00	
Bestuursrechtelijke Handhaving		€ 111,00				267	€ 29.635,89	
Strafrechtelijke Handhaving		€ 111,00					€ -	
								€ 218.359,89
Specialismen								
Advies Externe Veiligheid /	Advies Externe Veiligheid	€ 100,00				128	€ 12.800,00	
Advies Afval		€ 100,00					€ -	
Advies (water) bodem - water -	Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	€ 100,00				200	€ 20.000,00	
Advies Geur, Lucht	Advies Geur, Lucht	€ 100,00				100	€ 10.000,00	
Advies Geluid, Trilling en Licht	Advies Geluid, Trilling en Licht	€ 100,00				400	€ 40.000,00	
Advies Asbest	Advies Asbest	€ 90,00				112	€ 10.080,00	
Advies Energie	Advies Energie	€ 100,00				100	€ 10.000,00	
Advies Omgevingsplan	Advies Omgevingsplan	€ 100,00					€ -	
Advies Bibob	Advies Bibob	€ 100,00					€ -	
Advies EVOA kennisgeving	Advies EVOA kennisgeving	€ 100,00					€ -	
Advies Bouw	Advies Bouw	€ 100,00					€ -	
Beleidsadvies / - ondersteuning	Beleidsadvies / - ondersteuning	€ 100,00					€ -	
Verzoek Woo	Verzoek Woo	€ 100,00				36	€ 3.600,00	
Informatieverstrekking / Algemeen Advies	Informatieverstrekking / Algemeen Advies	€ 90,00				100	€ 9.000,00	
								€ 115.480,00
Projecten								
Project Omzetting Inrichting - MBA (2023)		€ 100,00					€ 56.933,33	
Project Y....		€ 100,00					€ -	
Project Z....		€ 100,00					€ -	
								€ 56.933,33
afdeling overstijgend								
post onvoorzien, actuele casuïstiek, (partner) overstijgende projecten, beleidsintensivering		€ 90,00				0	€ -	
Ter inzage leggen		€ 90,00					€ -	
Pubicatie		€ 90,00					€ -	
								€ -
Totaal werkprogramma 2023						4.094		€ 639.857,38

Werkprogramma RUD taken 2023					Brunssum			
Pakketdeel		tarief per uur (in €)	tijd per inrichting (in uur)	totaal (in €)	Aantal 2022	Aantal 2023	kosten pakketdeel	in € 's
BRZO inrichting		€ 111,00	384	€ 42.597,05	0	0	€ -	
RIE 4 inrichting		€ 111,00	236	€ 26.196,05	0	0	€ -	
RIE overig (Limburg Zuid)		€ 100,00	87	€ 8.689,26	0	0	€ -	
RIE overig (Limburg Noord)		€ 100,00	87	€ 8.689,26	0	0	€ -	
categorie C inrichting		€ 90,00	35	€ 3.159,75	6	5	€ 15.798,75	
categorie B basistaak inrichting		€ 90,00	9	€ 790,15	17	18	€ 14.222,70	
Totalen					23	23		€ 30.021,45
Programmadeel		uurtarief (in €)	kengetal (in uur)		Aantal	Uren	Kosten Producten	Kosten Totaal
Vergunningverlening								
Rapportage- / Meldplicht Milieu		€ 100,00					€ -	
Omgevingsvergunning Milieu		€ 100,00					€ -	
Omgevingsvergunning Bouw	Omgevingsvergunning Bouwactiviteit	€ 100,00					€ -	
Milieu Melding		€ 90,00					€ -	
Melding Sloop / Asbest	Melding Sloop / Asbest	€ 90,00				125	€ 11.250,00	
Bouw Melding		€ 100,00				0	€ -	
Bodem Melding		€ 90,00					€ -	
Milieu Effect Rapportage (MER)		€ 100,00					€ -	
Ontheffing		€ 90,00					€ -	
Bezwaar & Beroep Vergunningverlening		€ 111,00				6	€ 674,88	
								€ 11.924,88
Toezicht & Handhaving								
Milieu Toezicht		€ 79,00				26	€ 2.054,00	
Bouw Toezicht		€ 100,00				150	€ 15.000,00	
Bodem Toezicht	Bodem Toezicht	€ 100,00				400	€ 40.000,00	
Energie Toezicht		€ 100,00					€ -	
Afhandelen Incident	Afhandelen Incident	€ 100,00					€ -	
Afhandelen Klacht	Afhandelen Klacht	€ 90,00					€ -	
Bezwaar en Beroep Toezicht & Handhaving		€ 111,00					€ -	
Handhavingsverzoek	Handhavingsverzoek	€ 111,00				8	€ 888,00	
Bestuursrechtelijke Handhaving		€ 111,00				19	€ 2.076,81	
Strafrechtelijke Handhaving		€ 111,00					€ -	
								€ 60.018,81
Specialismen								
Advies Externe Veiligheid /	Advies Externe Veiligheid /	€ 100,00					€ -	
Advies Afval		€ 100,00					€ -	
Advies (water) bodem - water -	Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	€ 100,00				50	€ 5.000,00	
Advies Geur, Lucht	Advies Geur, Lucht	€ 100,00					€ -	
Advies Geluid, Trilling en Licht	Advies Geluid, Trilling en Licht	€ 100,00					€ -	
Advies Asbest	Advies Asbest	€ 90,00				25	€ 2.250,00	
Advies Energie	Advies Energie	€ 100,00				64	€ 6.400,00	
Advies Omgevingsplan	Advies Omgevingsplan	€ 100,00					€ -	
Advies Bibob	Advies Bibob	€ 100,00					€ -	
Advies EVOA kennisgeving	Advies EVOA kennisgeving	€ 100,00					€ -	
Advies Bouw	Advies Bouw	€ 100,00					€ -	
Beleidsadvies / - ondersteuning	Beleidsadvies / - ondersteuning	€ 100,00					€ -	
Verzoek Woo	Verzoek Woo	€ 100,00					€ -	
Informatieverstrekking / Algemeen Advies	Informatieverstrekking / Algemeen Advies	€ 90,00					€ -	
								€ 13.650,00
Projecten								
Project Omzetting Inrichting - MBA (2023)		€ 100,00					€ 3.266,67	
Project Y....		€ 100,00					€ -	
Project Z....		€ 100,00					€ -	
								€ 3.266,67
afdeling overstijgend								
post onvoorzien, actuele casuistiek, (partner) overstijgende projecten, beleidsintensivering		€ 90,00				40	€ 3.600,00	
Ter inzage leggen		€ 90,00					€ -	
Pubicatie		€ 90,00					€ -	
								€ 3.600,00
Totaal werkprogramma 2023						913		€ 122.161,1

Werkprogramma RUD taken 2023					Eijsden-Margraten			
Pakketdeel		tarief per uur (in €)	tijd per inrichting (in uur)	totaal (in €)	Aantal 2022	Aantal 2023	kosten pakketdeel	in € 's
BRZO inrichting		€ 111,00	384	€ 42.597,05	0	0	€ -	
RIE 4 inrichting		€ 111,00	236	€ 26.196,05	0	0	€ -	
RIE overig (Limburg Zuid)		€ 100,00	87	€ 8.689,26	0	0	€ -	
RIE overig (Limburg Noord)		€ 100,00	87	€ 8.689,26	0	0	€ -	
categorie C inrichting		€ 90,00	35	€ 3.159,75	14	14	€ 44.236,50	
categorie B basistaak inrichting		€ 90,00	9	€ 790,15	57	58	€ 45.828,70	
Totalen					71	72		€ 90.065,20
Programmadeel		uurtarief (in €)	kengetal (in uur)		Aantal	Uren	Kosten Producten	Kosten Totaal
Vergunningverlening								
Rapportage - / Meldplicht Milieu		€ 100,00					€ -	
Omgevingsvergunning Milieu		€ 100,00					€ -	
Omgevingsvergunning Bouw	Omgevingsvergunning Bouw(activiteit)	€ 100,00					€ -	
Milieu Melding		€ 90,00					€ -	
Melding Sloop / Asbest	Melding Sloop / Asbest	€ 90,00				100	€ 9.000,00	
Bouw Melding		€ 100,00				0	€ -	
Bodem Melding		€ 90,00					€ -	
Milieu Effect Rapportage (MER)		€ 100,00					€ -	
Ontheffing		€ 90,00					€ -	
Bezwaar & Beroep Vergunningverlening		€ 111,00				19	€ 2.145,63	
								€ 11.145,63
Toezicht & Handhaving								
Milieu Toezicht		€ 79,00				16	€ 1.264,00	
Bouw Toezicht		€ 100,00				100	€ 10.000,00	
Bodem Toezicht	Bodem Toezicht	€ 100,00				70	€ 7.000,00	
Energie Toezicht		€ 100,00					€ -	
Afhandelen Incident	Afhandelen Incident	€ 100,00					€ -	
Afhandelen Klacht	Afhandelen Klacht	€ 90,00					€ -	
Bezwaar en Beroep Toezicht & Handhaving		€ 111,00					€ -	
Handhavingsverzoek	Handhavingsverzoek	€ 111,00				12	€ 1.332,00	
Bestuursrechtelijke Handhaving		€ 111,00				72	€ 7.983,12	
Strafrechtelijke Handhaving		€ 111,00						
								€ 27.579,12
Specialismen								
Advies Externe Veiligheid /	Advies Externe Veiligheid /	€ 100,00					€ -	
Advies Afval		€ 100,00					€ -	
Advies (water) bodem - water -	Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	€ 100,00				17	€ 1.700,00	
Advies Geur, Lucht	Advies Geur, Lucht	€ 100,00					€ -	
Advies Geluid, Trilling en Licht	Advies Geluid, Trilling en Licht	€ 100,00					€ -	
Advies Asbest	Advies Asbest	€ 90,00				35	€ 3.150,00	
Advies Energie	Advies Energie	€ 100,00				55	€ 5.500,00	
Advies Omgevingsplan	Advies Omgevingsplan	€ 100,00					€ -	
Advies Bibob	Advies Bibob	€ 100,00					€ -	
Advies EVOA kennisgeving	Advies EVOA kennisgeving	€ 100,00					€ -	
Advies Bouw	Advies Bouw	€ 100,00						
Beleidsadvies / - ondersteuning	Beleidsadvies / - ondersteuning	€ 100,00					€ -	
Verzoek Woo	Verzoek Woo	€ 100,00				0	€ -	
Informatieverstrekking / Algemeen Advies	Informatieverstrekking / Algemeen Advies	€ 90,00				0	€ -	
								€ 10.350,00
Projecten								
Project Omzetting Inrichting - MBA (2023)		€ 100,00					€ 11.666,67	
Project Y....		€ 100,00					€ -	
Project Z....		€ 100,00					€ -	
								€ 11.666,67
afdeling overstijgend								
post onvoorzien, actuele casuistiek, (partner) overstijgende projecten, beleidsintensivering		€ 90,00				-	€ -	
Ter inzage leggen		€ 90,00					€ -	
Pubicatie		€ 90,00					€ -	
								€ -
Totaal werkprogramma 2023						496		€ 150.806,62

Werkprogramma RUD taken 2023					Gulpen-Wittem			
Pakketdeel		tarief per uur (in €)	tijd per inrichting (in uur)	totaal (in €)	Aantal 2022	Aantal 2023	kosten pakketdeel	in € 's
BRZO inrichting		€ 111,00	384	€ 42.597,05	0	0	€ -	
RIE 4 inrichting		€ 111,00	236	€ 26.196,05	0	0	€ -	
RIE overig (Limburg Zuid)		€ 100,00	87	€ 8.689,26	1	1	€ 8.689,26	
RIE overig (Limburg Noord)		€ 100,00	87	€ 8.689,26	0	0	€ -	
categorie C inrichting		€ 90,00	35	€ 3.159,75	11	11	€ 34.757,25	
categorie B basistaak inrichting		€ 90,00	9	€ 790,15	47	44	€ 34.786,60	
Totalen					59	56		€ 78.213,11
Programmadeel		uurtarief (in €)	kengetal (in uur)		Aantal	Uren	Kosten Producten	Kosten Totaal
Vergunningverlening								
Rapportage- / Meldplicht Milieu		€ 100,00					€ -	
Omgevingsvergunning Milieu		€ 100,00					€ -	
Omgevingsvergunning Bouw	Omgevingsvergunning Bouw(activiteit)	€ 100,00					€	
Milieu Melding		€ 90,00					€	
Melding Sloop / Asbest	Melding Sloop / Asbest	€ 90,00				90	€ 8.100,00	
Bouw Melding		€ 100,00				0	€ -	
Bodem Melding		€ 90,00					€ -	
Milieu Effect Rapportage (MER)		€ 100,00					€ -	
Ontheffing		€ 90,00					€ -	
Bezwaar & Beroep Vergunningverlening		€ 111,00				19	€ 2.060,16	
								€ 10.160,16
Toezicht & Handhaving								
Milieu Toezicht		€ 79,00				32	€ 2.528,00	
Bouw Toezicht		€ 100,00				90	€ 9.000,00	
Bodem Toezicht	Bodem Toezacht	€ 100,00				115	€ 11.500,00	
Energie Toezicht		€ 100,00					€ -	
Afhandelen Incident	Afhandelen Incident	€ 100,00					€ -	
Afhandelen Klacht	Afhandelen Klacht	€ 90,00					€ -	
Bezwaar en Beroep Toezicht & Handhaving		€ 111,00					€ -	
Handhavingsverzoek	Handhavingsverzoek	€ 111,00				12	€ 1.332,00	
Bestuursrechtelijke Handhaving		€ 111,00				69	€ 7.604,61	
Strafrechtelijke Handhaving		€ 111,00					€	
								€ 31.964,61
Specialismen								
Advies Externe Veiligheid /	Advies Externe Veiligheid /	€ 100,00					€ -	
Advies Afval		€ 100,00					€ -	
Advies (water) bodem - water -	Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	€ 100,00				30	€ 3.000,00	
Advies Geur, Lucht	Advies Geur, Lucht	€ 100,00				15	€ 1.500,00	
Advies Geluid, Trilling en Licht	Advies Geluid, Trilling en Licht	€ 100,00				35	€ 3.500,00	
Advies Asbest	Advies Asbest	€ 90,00				10	€ 900,00	
Advies Energie	Advies Energie	€ 100,00				32	€ 3.200,00	
Advies Omgevingsplan	Advies Omgevingsplan	€ 100,00					€ -	
Advies Bibob	Advies Bibob	€ 100,00					€ -	
Advies EVOA kennisgeving	Advies EVOA kennisgeving	€ 100,00					€ -	
Advies Bouw	Advies Bouw	€ 100,00						
Beleidsadvies / - ondersteuning	Beleidsadvies / - ondersteuning	€ 100,00					€ -	
Verzoek Woo	Verzoek Woo	€ 100,00				25	€ 2.500,00	
Informatieverstrekking / Algemeen Advies	Informatieverstrekking / Algemeen Advies	€ 90,00				50	€ 4.500,00	
								€ 19.100,00
Projecten								
Project Omzetting inrichting - MBA (2023)		€ 100,00					€ 9.733,33	
Project Y....		€ 100,00					€ -	
Project Z....		€ 100,00					€ -	
								€ 9.733,33
afdeling overstijgend								
post onvoorzien, actuele casuïstiek, (partner) overstijgende projecten, beleidsintensivering		€ 90,00				42	€ 3.780,00	
Ter inzage leggen		€ 90,00					€ -	
Pubicatie		€ 90,00					€ -	
								€ 3.780,00
Totaal werkprogramma 2023						665		€ 152.951,21

Werkprogramma RUD taken 2023					Heerlen			
Pakketdeel		tarief per uur (in €)	tijd per inrichting (in uur)	totaal (in €)	Aantal 2022	Aantal 2023	kosten pakketdeel	in € 's
BRZO inrichting		€ 111,00	384	€ 42.597,05	0	0	€ -	
RIE 4 inrichting		€ 111,00	236	€ 26.196,05	0	0	€ -	
RIE overig (Limburg Zuid)		€ 100,00	87	€ 8.689,26	2	2	€ 17.378,52	
RIE overig (Limburg Noord)		€ 100,00	87	€ 8.689,26	0	0	€ -	
categorie C inrichting		€ 90,00	35	€ 3.159,75	32	32	€ 101.112,00	
categorie B basistaak inrichting		€ 90,00	9	€ 790,15	82	81	€ 64.002,15	
Totalen					116	115		€ 182.492,67
Programmadeel		uurtarief (in €)	kengetal (in uur)		Aantal	Uren	Kosten Producten	Kosten Totaal
Vergunningverlening								
Rapportage- / Meldplicht Milieu		€ 100,00					€ -	
Omgevingsvergunning Milieu		€ 100,00					€ -	
Omgevingsvergunning Bouw	Omgevingsvergunning Bouwactiviteit	€ 100,00					€ -	
Milieu Melding		€ 90,00					€ -	
Melding Sloop / Asbest	Melding Sloop / Asbest	€ 90,00				600	€ 54.000,00	
Bouw Melding		€ 100,00				0	€ -	
Bodem Melding		€ 90,00					€ -	
Milieu Effect Rapportage (MER)		€ 100,00					€ -	
Ontheffing		€ 90,00					€ -	
Bezwaar & Beroep Vergunningverlening		€ 111,00				41	€ 4.496,61	
								€ 58.496,61
Toezicht & Handhaving								
Milieu Toezicht		€ 79,00				136	€ 10.744,00	
Bouw Toezicht		€ 100,00				600	€ 60.000,00	
Bodem Toezicht	Bodem Toeacht	€ 100,00				1300	€ 130.000,00	
Energie Toezicht		€ 100,00					€ -	
Afhandelen Incident	Afhandelen Incident	€ 100,00					€ -	
Afhandelen Klacht	Afhandelen Klacht	€ 90,00					€ -	
Bezwaar en Beroep Toezicht & Handhaving		€ 111,00					€ -	
Handhavingsverzoek	Handhavingsverzoek	€ 111,00				25	€ 2.775,00	
Bestuursrechtelijke Handhaving		€ 111,00				152	€ 16.867,56	
Strafrechtelijke Handhaving		€ 111,00					€ -	
								€ 220.386,56
Specialismen								
Advies Externe Veiligheid /	Advies Externe Veiligheid /	€ 100,00				270	€ 27.000,00	
Advies Afval		€ 100,00					€ -	
Advies (water) bodem - water -	Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	€ 100,00				302	€ 30.200,00	
Advies Geur, Lucht	Advies Geur, Lucht	€ 100,00				170	€ 17.000,00	
Advies Geluid, Trilling en Licht	Advies Geluid, Trilling en Licht	€ 100,00				400	€ 40.000,00	
Advies Asbest	Advies Asbest	€ 90,00				173	€ 15.570,00	
Advies Energie	Advies Energie	€ 100,00				166	€ 16.600,00	
Advies Omgevingsplan	Advies Omgevingsplan	€ 100,00					€ -	
Advies Bibob	Advies Bibob	€ 100,00					€ -	
Advies EVOA kennisgeving	Advies EVOA kennisgeving	€ 100,00					€ -	
Advies Bouw	Advies Bouw	€ 100,00						
Beleidsadvies / - ondersteuning	Beleidsadvies / - ondersteuning	€ 100,00					€ -	
Verzoek Woo	Verzoek Woo	€ 100,00					€ -	
Informatieverstrekking / Algemeen Advies	Informatieverstrekking / Algemeen Advies	€ 90,00					€ -	
								€ 146.370,00
Projecten								
Project Omzetting inrichting - MBA (2023)		€ 100,00					€ 17.200,00	
Project Y....		€ 100,00					€ -	
Project Z....		€ 100,00					€ -	
								€ 17.200,00
afdeling overstijgend								
post onvoorzien, actuele casuistiek, (partner) overstijgende projecten, beleidsintensivering		€ 90,00				288	€ 26.010,00	
Ter inzage leggen		€ 90,00					€ -	
Pubicatie		€ 90,00					€ -	
								€ 26.010,00
Totaal werkprogramma 2023						4.623		€ 650.955,84

Werkprogramma RUD taken 2023					Kerkrade			
Pakketdeel		tarief per uur (in €)	tijd per inrichting (in uur)	totaal (in €)	aantal 2021	aantal 2022	kosten pakketdeel	in € 's
BRZO inrichting		€ 111,00	384	€ 42.597,05	0	0	€ -	
RIE 4 inrichting		€ 111,00	236	€ 26.196,05	0	0	€ -	
RIE overig (Limburg Zuid)		€ 100,00	87	€ 8.689,26	2	1	€ 8.689,26	
RIE overig (Limburg Noord)		€ 100,00	87	€ 8.689,26	0	0	€ -	
categorie C inrichting		€ 90,00	35	€ 3.159,75	18	19	€ 60.035,25	
categorie B basistaak inrichting		€ 90,00	9	€ 790,15	44	44	€ 34.766,60	
Totalen					64	64		€ 103.491,11
Programmadeel		uurtarief (in €)	kengetal (in uur)		Aantal	Uren	Kosten Producten	Kosten Totaal
Vergunningverlening								
Rapportage- / Meldplicht Milieu		€ 100,00					€ -	
Omgevingsvergunning Milieu		€ 100,00					€ -	
Omgevingsvergunning Bouw	Omgevingsvergunning Bouw(activiteit)	€ 100,00					€ -	
Milieu Melding		€ 90,00				300	€ 27.000,00	
Melding Sloop / Asbest	Melding Sloop / Asbest	€ 90,00				250	€ 22.500,00	
Bouw Melding		€ 100,00				0	€ -	
Bodem Melding		€ 90,00					€ -	
Milieu Effect Rapportage (MER)		€ 100,00					€ -	
Ontheffing		€ 90,00					€ -	
Bezwaar & Beroep Vergunningverlening		€ 111,00				22	€ 2.488,62	
								€ 51.988,62
Toezicht & Handhaving								
Milieu Toezicht		€ 79,00				32	€ 2.528,00	
Bouw Toezicht		€ 100,00				250	€ 25.000,00	
Bodem Toezicht	Bodem Toezicht	€ 100,00				350	€ 35.000,00	
Energie Toezicht		€ 100,00					€ -	
Afhandelen Incident	Afhandelen Incident	€ 100,00					€ -	
Afhandelen Klacht	Afhandelen Klacht	€ 90,00					€ -	
Bezwaar en Beroep Toezicht & Handhaving		€ 111,00					€ -	
Handhavingsverzoek	Handhavingsverzoek	€ 111,00				10	€ 1.110,00	
Bestuursrechtelijke Handhaving		€ 111,00				88	€ 9.820,17	
Strafrechtelijke Handhaving		€ 111,00					€ -	
								€ 73.458,17
Specialismen								
Advies Externe Veiligheid /	Advies Externe Veiligheid /	€ 100,00				50	€ 5.000,00	
Advies Afval		€ 100,00					€ -	
Advies (water) bodem - water -	Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	€ 100,00				80	€ 8.000,00	
Advies Geur, Lucht	Advies Geur, Lucht	€ 100,00				20	€ 2.000,00	
Advies Geluid, Trilling en Licht	Advies Geluid, Trilling en Licht	€ 100,00				30	€ 3.000,00	
Advies Asbest	Advies Asbest	€ 90,00				49	€ 4.410,00	
Advies Energie	Advies Energie	€ 100,00				149	€ 14.900,00	
Advies Omgevingsplan	Advies Omgevingsplan	€ 100,00					€ -	
Advies Bibob	Advies Bibob	€ 100,00					€ -	
Advies EVOA kennisgeving	Advies EVOA kennisgeving	€ 100,00					€ -	
Advies Bouw	Advies Bouw	€ 100,00					€ -	
Beleidsadvies / - ondersteuning	Beleidsadvies / - ondersteuning	€ 100,00					€ -	
Verzoek Woo	Verzoek Woo	€ 100,00					€ -	
Informatieverstrekking / Algemeen Advies	Informatieverstrekking / Algemeen Advies	€ 90,00					€ -	
								€ 37.310,00
Projecten								
Project Omzetting Inrichting - MBA (2023)		€ 100,00					€ 15.400,00	
Project Y....		€ 100,00					€ -	
Project Z....		€ 100,00					€ -	
								€ 15.400,00
afdeling overstijgend								
post onvoorzien, actuele casuïstiek, (partner) overstijgende projecten, beleidsintensivering		€ 90,00				45	€ 4.050,00	
Ter inzage leggen		€ 90,00					€ -	
Pubicatie		€ 90,00					€ -	
								€ 4.050,00
Totaal werkprogramma 2023						1.726		€ 285.697,90

Werkprogramma RUD taken 2023

Pakketdeel		tarief per uur (in €)	tijd per inrichting (in uur)	totaal (in €)	Landgraaf Aantal 2022	Aantal 2023	kosten pakketdeel	in €'s
BRZO inrichting		€ 111,00	384	€ 42.597,05	0	0	€ -	
RIE 4 inrichting		€ 111,00	236	€ 26.196,05	0	0	€ -	
RIE overig (Limburg Zuid)		€ 100,00	87	€ 8.689,26	0	0	€ -	
RIE overig (Limburg Noord)		€ 100,00	87	€ 8.689,26	0	0	€ -	
categorie C inrichting		€ 90,00	35	€ 3.159,75	21	20	€ 63.195,00	
categorie B basistaak inrichting		€ 90,00	9	€ 790,15	39	39	€ 30.815,85	
Totalen					60	59		€ 94.010,85
Programmadeel		**uurtarief (in €)**	**kengetal (in uur)**		**Aantal**	**Uren**	**Kosten Producten**	**Kosten Totaal**
Vergunningverlening								
Rapportage- / Meldplicht Milieu		€ 100,00					€ -	
Omgevingsvergunning Milieu		€ 100,00					€ -	
Omgevingsvergunning Bouw	Omgevingsvergunning Bouw(activiteit)	€ 100,00					€ -	
Milieu Melding		€ 90,00				50	€ 4.500,00	
Melding Stoop / Asbest	Melding Stoop / Asbest	€ 90,00				200	€ 18.000,00	
Bouw Melding		€ 100,00				0	€ -	
Bodem Melding		€ 90,00					€ -	
Milieu Effect Rapportage (MER)		€ 100,00					€ -	
Ontheffing		€ 90,00					€ -	
Bezwaar & Beroep Vergunningverlening		€ 111,00				18	€ 1.953,60	
								€ 24.453,60
Toezicht & Handhaving								
Milieu Toezicht		€ 79,00				42	€ 3.318,00	
Bouw Toezicht		€ 100,00				200	€ 20.000,00	
Bodem Toezicht	Bodem Toezicht	€ 100,00				400	€ 40.000,00	
Energie Toezicht		€ 100,00					€ -	
Afhandelen Incident	Afhandelen Incident	€ 100,00					€ -	
Afhandelen Klacht	Afhandelen Klacht	€ 90,00					€ -	
Bezwaar en Beroep Toezicht & Handhaving		€ 111,00					€ -	
Handhavingsverzoek	Handhavingsverzoek	€ 111,00				10	€ 1.110,00	
Bestuursrechtelijke Handhaving		€ 111,00				67	€ 7.469,19	
Strafrechtelijke Handhaving		€ 111,00					€ -	
								€ 71.897,19
Specialismen								
Advies Externe Veiligheid /	Advies Externe Veiligheid /	€ 100,00				50	€ 5.000,00	
Advies Afval		€ 100,00					€ -	
Advies (water) bodem - water -	Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	€ 100,00				70	€ 7.000,00	
Advies Geur, Lucht	Advies Geur, Lucht	€ 100,00				50	€ 5.000,00	
Advies Geluid, Trilling en Licht	Advies Geluid, Trilling en Licht	€ 100,00				150	€ 15.000,00	
Advies Asbest	Advies Asbest	€ 90,00				38	€ 3.420,00	
Advies Energie	Advies Energie	€ 100,00				85	€ 8.500,00	
Advies Omgevingsplan	Advies Omgevingsplan	€ 100,00					€ -	
Advies Bibob	Advies Bibob	€ 100,00					€ -	
Advies EVOA kennisgeving	Advies EVOA kennisgeving	€ 100,00					€ -	
Advies Bouw	Advies Bouw	€ 100,00					€ -	
Beleidsadvies / - ondersteuning	Beleidsadvies / - ondersteuning	€ 100,00					€ -	
Verzoek Woo	Verzoek Woo	€ 100,00				70	€ 7.000,00	
Informatieverstrekking / Algemeen Advies	Informatieverstrekking / Algemeen Advies	€ 90,00				120	€ 10.800,00	
								€ 61.720,00
Projecten								
Project Omzetting Inrichting - MBA (2023)		€ 100,00					€ 8.200,00	
Project Y....		€ 100,00					€ -	
Project Z....		€ 100,00					€ -	
								€ 8.200,00
afdeling overstijgend								
post onvoorzien, actuele casuïstiek, (partner) overstijgende projecten, beleidsintensivering		€ 90,00				17	€ 1.530,00	
Ter inzage leggen		€ 90,00					€ -	
Publicatie		€ 90,00					€ -	
								€ 1.530,00
Totaal werkprogramma 2023						1.637		€ 261.811,64

Werkprogramma RUD taken 2023

Maastricht

Pakketdeel		tarief per uur (in €)	tijd per inrichting (in uur)	totaal (in €)	Aantal 2022	Aantal 2023	kosten pakketdeel	in € 's
BRZO inrichting		€ 111,00	384	€ 42.597,05	0	0	€ -	
RIE 4 inrichting		€ 111,00	236	€ 26.196,05	0	0	€ -	
RIE overig (Limburg Zuid)		€ 100,00	87	€ 8.689,26	5	5	€ 43.446,30	
RIE overig (Limburg Noord)		€ 100,00	87	€ 8.689,26	0	0	€ -	
categorie C inrichting		€ 90,00	35	€ 3.159,75	39	38	€ 120.070,50	
categorie B basistaak inrichting		€ 90,00	9	€ 790,15	88	90	€ 71.113,50	
Totalen					132	133		€ 234.630,30

Programmadeel		uurtarief (in €)	kengetal (in uur)	Aantal	Uren	Kosten Producten	Kosten Totaal
Vergunningverlening							
Rapportage- / Meldplicht Milieu		€ 100,00				€ -	
Omgevingsvergunning Milieu		€ 100,00				€ -	
Omgevingsvergunning Bouw	Omgevingsvergunning Bouw(activiteit)	€ 100,00				€ -	
Milieu Melding		€ 90,00			1.010	€ 90.900,00	
Melding Sloop / Asbest	Melding Sloop / Asbest	€ 90,00			750	€ 67.500,00	
Bouw Melding		€ 100,00			0	€ -	
Bodem Melding		€ 90,00				€ -	
Milieu Effect Rapportage (MER)		€ 100,00				€ -	
Ontheffing		€ 90,00				€ -	
Bezwaar & Beroep Vergunningverlening		€ 111,00			58	€ 6.449,10	
							€ 164.849,10
Toezicht & Handhaving							
Milieu Toezicht		€ 79,00			771	€ 60.909,00	
Bouw Toezicht		€ 100,00			750	€ 75.000,00	
Bodem Toezicht	Bodem Toezicht	€ 100,00			1500	€ 150.000,00	
Energie Toezicht		€ 100,00				€ -	
Afhandelen Incident	Afhandelen Incident	€ 100,00				€ -	
Afhandelen Klacht	Afhandelen Klacht	€ 90,00				€ -	
Bezwaar en Beroep Toezicht & Handhaving		€ 111,00				€ -	
Handhavingsverzoek	Handhavingsverzoek	€ 111,00			35	€ 3.885,00	
Bestuursrechtelijke Handhaving		€ 111,00			145	€ 16.117,20	
Strafrechtelijke Handhaving		€ 111,00				€ -	
							€ 305.911,20
Specialismen							
Advies Externe Veiligheid /	Advies Externe Veiligheid /	€ 100,00			1.080	€ 108.000,00	
Advies Afval		€ 100,00				€ -	
Advies (water) bodem - water -	Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	€ 100,00			370	€ 37.000,00	
Advies Geur, Lucht	Advies Geur, Lucht	€ 100,00			485	€ 48.500,00	
Advies Geluid, Trilling en Licht	Advies Geluid, Trilling en Licht	€ 100,00			1000	€ 100.000,00	
Advies Asbest	Advies Asbest	€ 90,00			241	€ 21.690,00	
Advies Energie	Advies Energie	€ 100,00			476	€ 47.600,00	
Advies Omgevingsplan	Advies Omgevingsplan	€ 100,00				€ -	
Advies Bibob	Advies Bibob	€ 100,00				€ -	
Advies EVOA kennisgeving	Advies EVOA kennisgeving	€ 100,00				€ -	
Advies Bouw	Advies Bouw	€ 100,00				€ -	
Beleidsadvies / - ondersteuning	Beleidsadvies / - ondersteuning	€ 100,00				€ -	
Verzoek Woo	Verzoek Woo	€ 100,00			200	€ 20.000,00	
Informatieverstrekking / Algemeen Advies	Informatieverstrekking / Algemeen Advies	€ 90,00			1.323	€ 119.070,00	
							€ 501.860,00
Projecten							
Project Omzetting Inrichting - MBA (2023)		€ 100,00				€ 45.000,00	
Project Y....		€ 100,00				€ -	
Project Z....		€ 100,00				€ -	
							€ 45.000,00
afdeling overstijgend							
post onvoorzien, actuele casuistiek, (partner) overstijgende projecten, beleidsintensivering		€ 90,00			369	€ 33.210,00	
Ter inzage leggen		€ 90,00				€ -	
Pubicatie		€ 90,00				€ -	
							€ 33.210,00
Totaal werkprogramma 2023					10.563		€ 1.285.460,60

Werkprogramma RUD taken 2023

Meerssen

Pakketdeel		tarief per uur (in €)	tijd per inrichting (in uur)	totaal (in €)	Aantal 2022	Aantal 2023	kosten pakketdeel	in € 's
BRZO inrichting		€ 111,00	384	€ 42.597,05	0	0	€ -	
RIE 4 inrichting		€ 111,00	238	€ 26.196,05	0	0	€ -	
RIE overig (Limburg Zuid)		€ 100,00	87	€ 8.689,26	1	1	€ 8.689,26	
RIE overig (Limburg Noord)		€ 100,00	87	€ 8.689,26	0	0		
categorie C inrichting		€ 90,00	35	€ 3.159,75	6	6	€ 18.958,50	
categorie B basistaak inrichting		€ 90,00	9	€ 790,15	36	37	€ 29.235,55	
Totalen					43	44		€ 56.883,31
Programmadeel		**uurtarief (in €)**	**kengetal (in uur)**		**Aantal**	**Uren**	**Kosten Producten**	**Kosten Totaal**
Vergunningverlening								
Rapportage- / Meldplicht Milieu		€ 100,00					€ -	
Omgevingsvergunning Milieu		€ 100,00					€ -	
Omgevingsvergunning Bouw	Omgevingsvergunning Bouw(activiteit)	€ 100,00					€ -	
Milieu Melding		€ 90,00				130	€ 11.700,00	
Melding Sloop / Asbest	Melding Sloop / Asbest	€ 90,00				160	€ 14.400,00	
Bouw Melding		€ 100,00				0	€ -	
Bodem Melding		€ 90,00					€ -	
Milieu Effect Rapportage (MER)		€ 100,00					€ -	
Ontheffing		€ 90,00					€ -	
Bezwaar & Beroep Vergunningverlening		€ 111,00				15	€ 1.633,92	
								€ 27.733,92
Toezicht & Handhaving								
Milieu Toezicht		€ 79,00				666	€ 52.614,00	
Bouw Toezicht		€ 100,00				160	€ 16.000,00	
Bodem Toezicht	Bodem Toezicht	€ 100,00				160	€ 16.000,00	
Energie Toezicht		€ 100,00					€ -	
Afhandelen Incident	Afhandelen Incident	€ 100,00				25	€ 2.500,00	
Afhandelen Klacht	Afhandelen Klacht	€ 90,00				25	€ 2.250,00	
Bezwaar en Beroep Toezicht & Handhaving		€ 111,00					€ -	
Handhavingsverzoek	Handhavingsverzoek	€ 111,00				10	€ 1.110,00	
Bestuursrechtelijke Handhaving		€ 111,00				54	€ 5.955,15	
Strafrechtelijke Handhaving		€ 111,00					€ -	
								€ 98.429,15
Specialismen								
Advies Externe Veiligheid /	Advies Externe Veiligheid /	€ 100,00				60	€ 6.000,00	
Advies Afval		€ 100,00					€ -	
Advies (water) bodem - water -	Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	€ 100,00				20	€ 2.000,00	
Advies Geur, Lucht	Advies Geur, Lucht	€ 100,00				50	€ 5.000,00	
Advies Geluid, Trilling en Licht	Advies Geluid, Trilling en Licht	€ 100,00				150	€ 15.000,00	
Advies Asbest	Advies Asbest	€ 90,00				30	€ 2.700,00	
Advies Energie	Advies Energie	€ 100,00				70	€ 7.000,00	
Advies Omgevingsplan	Advies Omgevingsplan	€ 100,00					€ -	
Advies Bibob	Advies Bibob	€ 100,00					€ -	
Advies EVOA kennisgeving	Advies EVOA kennisgeving	€ 100,00					€ -	
Advies Bouw	Advies Bouw	€ 100,00					€ -	
Beleidsadvies / - ondersteuning	Beleidsadvies / - ondersteuning	€ 100,00					€ -	
Verzoek Woo	Verzoek Woo	€ 100,00				50	€ 5.000,00	-
Informatieverstrekking / Algemeen Advies	Informatieverstrekking / Algemeen Advies	€ 90,00				120	€ 10.800,00	
								€ 53.500,00
Projecten								
Project Omzetting Inrichting - MBA (2023)		€ 100,00					€ 18.733,33	
Project Y....		€ 100,00					€ -	
Project Z....		€ 100,00					€ -	
								€ 18.733,33
afdeling overstijgend								
post onvoorzien, actuele casuistiek, (partner) overstijgende projecten, beleidsintensivering		€ 90,00				-	€ -	
Ter inzage leggen		€ 90,00					€ -	
Pubicatie		€ 90,00					€ -	
								€ -
Totaal werkprogramma 2023						1.974		€ 255.279,71

Werkprogramma RUD taken 2023

Pakketdeel		tarief per uur (in €)	tijd per inrichting (in uur)	totaal (in €)	Provincie Aantal 2022	Aantal 2023	RUDZL kosten pakketdeel (in €'s)	RUDLN kosten pakketdeel (in €'s)
BRZO inrichting		€ 111,00	384	€ 42.597,05	56	56	€ 2.385.434,80	€ -
RIE 4 inrichting		€ 111,00	236	€ 26.196,05	13	13	€ 340.548,65	€ -
RIE overig (Limburg Zuid)		€ 100,00	87	€ 8.689,28	48	47	€ 408.395,22	€ -
RIE overig (Limburg Noord)		€ 100,00	87	€ 8.689,28	75	76		€ 660.383,76
categorie C inrichting		€ 90,00	35	€ 3.159,75	19	20	€ 63.195,00	€ -
categorie B basistaak inrichting		€ 90,00	9	€ 790,15	-	0	€ -	€ -
Totalen					211	212	€ 3.197.573,67	€ 660.383,76

Programmadeel		uurtarief (in €)	kengetal (in uur)	Aantal	Uren	Kosten Totaal RUDZL	Kosten Totaal RUDLN
Vergunningverlening							
Rapportage- / Meldplicht Milieu		€ 100,00				€ -	
Omgevingsvergunning Milieu		€ 100,00			240	€ 24.000,00	
Omgevingsvergunning Bouw	Omgevingsvergunning Bouwactiviteit	€ 100,00		5.400	6.480	€ 538.560,00	€ 109.440,00
Milieu Melding		€ 90,00			240	€ 21.600,00	
Melding Sloop / Asbest	Melding Sloop / Asbest	€ 90,00			200	€ 11.547,00	€ 6.452,84
Bouw Melding		€ 100,00			0		
Bodem Melding		€ 90,00				€ -	
Milieu Effect Rapportage (MER)		€ 100,00				€ -	
Ontheffing		€ 90,00				€ -	
Bezwaar & Beroep Vergunningverlening		€ 111,00			997	€ 74.552,04	€ 36.148,26
						€ 670.259,04	€ 152.041,10
Toezicht & Handhaving							
Milieu Toezicht		€ 79,00			480	€ 37.920,00	
Bouw Toezicht		€ 100,00			7.760	€ 776.000,00	
Bodem Toezicht	Bodem Toezicht	€ 100,00			3.500	€ 233.300,00	€ 116.700,00
Energie Toezicht		€ 100,00				€ -	
Afhandelen Incident	Afhandelen Incident	€ 100,00				€ -	
Afhandelen Klacht	Afhandelen Klacht	€ 90,00				€ -	
Bezwaar en Beroep Toezicht & Handhaving		€ 111,00				€ -	
Handhavingsverzoek	Handhavingsverzoek	€ 111,00			750	€ 55.500,00	€ 27.750,00
Bestuursrechtelijke Handhaving		€ 111,00			3.831	€ 271.976,64	€ 131.146,50
Strafrechtelijke Handhaving		€ 111,00					
						€ 1.374.698,64	€ 275.596,50
Specialismen							
Advies Externe Veiligheid	Advies Externe Veiligheid	€ 100,00			450	€ 45.000,00	
Advies Afval		€ 100,00				€ -	
Advies (water) bodem - water -	Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	€ 100,00			550	€ 38.790,00	€ 18.300,00
Advies Geur, Lucht	Advies Geur, Lucht	€ 100,00		12.555	18.605	€ 1.860.500,00	
Advies Geluid, Trilling en Licht	Advies Geluid, Trilling en Licht	€ 100,00			2.700	€ 270.000,00	
Advies Asbest	Advies Asbest	€ 90,00			140	€ 8.062,90	€ 4.516,99
Advies Energie	Advies Energie	€ 100,00			450	€ 45.000,00	
Advies Omgevingsplan	Advies Omgevingsplan	€ 100,00				€ -	
Advies Bibob	Advies Bibob	€ 100,00				€ -	
Advies EVOA kennisgeving	Advies EVOA kennisgeving	€ 100,00				€ -	€ 12.600,00
Advies Bouw	Advies Bouw	€ 100,00					
Beleidsadvies / - ondersteuning	Beleidsadvies / - ondersteuning	€ 100,00				€ -	
Verzoek Woo	Verzoek Woo	€ 100,00			200	€ 20.000,00	
Informatieverstrekking / Algemeen Advies	Informatieverstrekking / Algemeen Advies	€ 90,00			2.000	€ 180.000,00	
						€ 2.285.252,90	€ 35.416,99
Projecten							
Project Omzetting Inrichting - MBA (2023)		€ 100,00				€ 39.066,67	
Project Y....		€ 100,00			Emissie	€ 75.000,00	
Project Z....		€ 100,00				€ -	
						€ 114.066,67	€ -
afdeling overstijgend							
post onvoorzien, actuele casuïstiek, (partner) overstijgende projecten, beleidsintensivering		€ 90,00			2.680	€ 241.200,00	
Ter inzage leggen		€ 90,00				€ -	
Publicatie		€ 90,00				€ -	
						€ 241.200,00	€ -
Totaal werkprogramma 2023					50.053	€ 7.863.078,92	€ 1.123.438,34

Werkprogramma RUD taken 2023					Simpelveld			
Pakketdeel		tarief per uur (in €)	tijd per inrichting (in uur)	totaal (in €)	Aantal 2022	Aantal 2023	kosten pakketdeel	in € 's
BRZO inrichting		€ 111,00	384	€ 42.597,05	0	0	€ -	
RIE 4 inrichting		€ 111,00	236	€ 26.196,05	0	0	€ -	
RIE overig (Limburg Zuid)		€ 100,00	87	€ 8.689,26	0	0	€ -	
RIE overig (Limburg Noord)		€ 100,00	87	€ 8.689,26	0	0	€ -	
categorie C inrichting		€ 90,00	35	€ 3.159,75	6	6	€ 18.958,50	
categorie B basistaak inrichting		€ 90,00	9	€ 790,15	8	9	€ 7.111,35	
Totalen					14	15		€ 26.069,85
Programmadeel		uurtarief (in €)	kengetal (in uur)		Aantal	Uren	Kosten Producten	Kosten Totaal
Vergunningverlening								
Rapportage- / Meldplicht Milieu		€ 100,00					€ -	
Omgevingsvergunning Milieu		€ 100,00					€ -	
Omgevingsvergunning Bouw	Omgevingsvergunning Bouw(activiteit)	€ 100,00					€ -	
Milieu Melding		€ 90,00					€ -	
Melding Sloop / Asbest	Melding Sloop / Asbest	€ 90,00				90	€ 8.100,00	
Bouw Melding		€ 100,00				0	€ -	
Bodem Melding		€ 90,00					€ -	
Milieu Effect Rapportage (MER)		€ 100,00					€ -	
Ontheffing		€ 90,00					€ -	
Bezwaar & Beroep Vergunningverlening		€ 111,00				5	€ 556,11	
								€ 8.656,11
Toezicht & Handhaving								
Milieu Toezicht		€ 79,00					€ -	
Bouw Toezicht		€ 100,00				90	€ 9.000,00	
Bodem Toezicht	Bodem Toezicht	€ 100,00				40	€ 4.000,00	
Energie Toezicht		€ 100,00					€ -	
Afhandelen Incident	Afhandelen Incident	€ 100,00					€ -	
Afhandelen Klacht	Afhandelen Klacht	€ 90,00					€ -	
Bezwaar en Beroep Toezicht & Handhaving		€ 111,00					€ -	
Handhavingsverzoek	Handhavingsverzoek	€ 111,00				5	€ 555,00	
Bestuursrechtelijke Handhaving		€ 111,00				17	€ 1.887,00	
Strafrechtelijke Handhaving		€ 111,00					€ -	
								€ 15.442,00
Specialismen								
Advies Externe Veiligheid /	Advies Externe Veiligheid /	€ 100,00				11	€ 1.100,00	
Advies Afval		€ 100,00					€ -	
Advies (water) bodem - water -	Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	€ 100,00				10	€ 1.000,00	
Advies Geur, Lucht	Advies Geur, Lucht	€ 100,00				5	€ 500,00	
Advies Geluid, Trilling en Licht	Advies Geluid, Trilling en Licht	€ 100,00				6	€ 600,00	
Advies Asbest	Advies Asbest	€ 90,00				20	€ 1.800,00	
Advies Energie	Advies Energie	€ 100,00				11	€ 1.100,00	
Advies Omgevingsplan	Advies Omgevingsplan	€ 100,00					€ -	
Advies Bibob	Advies Bibob	€ 100,00					€ -	
Advies EVOA kennisgeving	Advies EVOA kennisgeving	€ 100,00					€ -	
Advies Bouw	Advies Bouw	€ 100,00					€ -	
Beleidsadvies / - ondersteuning	Beleidsadvies / - ondersteuning	€ 100,00					€ -	
Verzoek Woo	Verzoek Woo	€ 100,00				20	€ 2.000,00	
Informatieverstrekking / Algemeen Advies	Informatieverstrekking / Algemeen Advies	€ 90,00				30	€ 2.700,00	
								€ 10.800,00
Projecten								
Project Omzetting inrichting - MBA (2023)		€ 100,00					€ 2.066,67	
Project Y....		€ 100,00					€ -	
Project Z....		€ 100,00					€ -	
								€ 2.066,67
afdeling overstijgend								
post onvoorzien, actuele casuïstiek, (partner) overstijgende projecten, beleidsintensivering		€ 90,00				-	€ -	
Ter inzage leggen		€ 90,00					€ -	
Publicatie		€ 90,00					€ -	
								€ -
Totaal werkprogramma 2023						36		€ 53.034,63

Werkprogramma RUD taken 2023					Sittard-Geleen			
Pakketdeel		tarief per uur (in €)	tijd per inrichting (in uur)	totaal (in €)	Aantal 2022	Aantal 2023	kosten pakketdeel	in €'s
BRZO inrichting		€ 111,00	384	€ 42.597,05	0	0	€ -	
RIE 4 inrichting		€ 111,00	236	€ 26.196,05	0	0	€ -	
RIE overig (Limburg Zuid)		€ 100,00	87	€ 8.689,26	3	3	€ 26.067,78	
RIE overig (Limburg Noord)		€ 100,00	87	€ 8.689,26	0	0	€ -	
categorie C inrichting		€ 90,00	35	€ 3.159,75	39	39	€ 123.230,25	
categorie B basistaak inrichting		€ 90,00	9	€ 790,15	94	93	€ 73.483,95	
Totalen					136	135		€ 222.781,98
Programmadeel		uurtarief (in €)	kengetal (in uur)		Aantal	Uren	Kosten Producten	Kosten Totaal
Vergunningverlening								
Rapportage- / Meldplicht Milieu		€ 100,00				70	€ 7.000,00	
Omgevingsvergunning Milieu		€ 100,00					€ -	
Omgevingsvergunning Bouw	Omgevingsvergunning Bouw(activiteit)	€ 100,00					€ -	
Milieu Melding		€ 90,00				900	€ 81.000,00	
Melding Sloop / Asbest	Melding Sloop / Asbest	€ 90,00				600	€ 54.000,00	
Bouw Melding		€ 100,00				0	€ -	
Bodem Melding		€ 90,00					€ -	
Milieu Effect Rapportage (MER)		€ 100,00					€ -	
Ontheffing		€ 90,00				250	€ 22.500,00	
Bezwaar & Beroep Vergunningverlening		€ 111,00				51	€ 5.618,82	
								€ 170.118,82
Toezicht & Handhaving								
Milieu Toezicht		€ 79,00				126	€ 9.954,00	
Bouw Toezicht		€ 100,00				600	€ 60.000,00	
Bodem Toezicht	Bodem Toezicht	€ 100,00				800	€ 80.000,00	
Energie Toezicht		€ 100,00					€ -	
Afhandelen Incident	Afhandelen Incident	€ 100,00					€ -	
Afhandelen Klacht	Afhandelen Klacht	€ 90,00					€ -	
Bezwaar en Beroep Toezicht & Handhaving		€ 111,00					€ -	
Handhavingsverzoek	Handhavingsverzoek	€ 111,00				50	€ 5.550,00	
Bestuursrechtelijke Handhaving		€ 111,00				172	€ 19.131,96	
Strafrechtelijke Handhaving		€ 111,00					€ -	
								€ 174.635,96
Specialismen								
Advies Externe Veiligheid /	Advies Externe Veiligheid /	€ 100,00				180	€ 18.000,00	
Advies Afval		€ 100,00					€ -	
Advies (water) bodem - water -	Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	€ 100,00				180	€ 16.000,00	
Advies Geur, Lucht	Advies Geur, Lucht	€ 100,00				100	€ 10.000,00	
Advies Geluid, Trilling en Licht	Advies Geluid, Trilling en Licht	€ 100,00				230	€ 23.000,00	
Advies Asbest	Advies Asbest	€ 90,00				175	€ 15.750,00	
Advies Energie	Advies Energie	€ 100,00				256	€ 25.600,00	
Advies Omgevingsplan	Advies Omgevingsplan	€ 100,00					€ -	
Advies Bibob	Advies Bibob	€ 100,00					€ -	
Advies EVOA kennisgeving	Advies EVOA kennisgeving	€ 100,00					€ -	
Advies Bouw	Advies Bouw	€ 100,00					€ -	
Beleidsadvies / - ondersteuning	Beleidsadvies / - ondersteuning	€ 100,00					€ -	
Verzoek Woo	Verzoek Woo	€ 100,00				50	€ 5.000,00	
Informatieverstrekking / Algemeen Advies	Informatieverstrekking / Algemeen Advies	€ 90,00				390	€ 35.100,00	
								€ 148.450,00
Projecten								
Project Omzetting inrichting - MBA (2023)		€ 100,00					€ 38.400,00	
Project Y....		€ 100,00					€ -	
Project Z....		€ 100,00					€ -	
								€ 38.400,00
afdeling overstijgend								
post onvoorzien, actuele casuïstiek, (partner) overstijgende projecten, beleidsintensivering		€ 90,00				126	€ 11.340,00	
Ter inzage leggen		€ 90,00					€ -	
Publicatie		€ 90,00					€ -	
								€ 11.340,00
Totaal werkprogramma 2023						5.286		€ 765.726,76

Werkprogramma RUD taken 2023

Pakketdeel		tarief per uur (in €)	tijd per inrichting (in uur)	totaal (in €)	Stein Aantal 2022	Aantal 2023	kosten pakketdeel	in € 's
BRZO inrichting		€ 111,00	384	€ 42.597,05	0	0	€ -	
RIE 4 inrichting		€ 111,00	236	€ 26.196,05	0	0	€ -	
RIE overig (Limburg Zuid)		€ 100,00	87	€ 8.689,26	0	0	€ -	
RIE overig (Limburg Noord)		€ 100,00	87	€ 8.689,26	0	0	€ -	
categorie C inrichting		€ 90,00	35	€ 3.159,75	17	16	€ 50.556,00	
categorie B basistaak inrichting		€ 90,00	9	€ 790,15	86	86	€ 67.952,90	
Totalen					103	102		€ 118.508,90

Programmadeel		uurtarief (in €)	kengetal (in uur)	Aantal	Uren	Kosten Producten	Kosten Totaal
Vergunningverlening							
Rapportage- / Meldplicht Milieu		€ 100,00				€ -	
Omgevingsvergunning Milieu		€ 100,00			298	€ 29.800,00	
Omgevingsvergunning Bouw	Omgevingsvergunning Bouw(activiteit)	€ 100,00				€ -	
Milieu Melding		€ 90,00			220	€ 19.800,00	
Melding Sloop / Asbest	Melding Sloop / Asbest	€ 90,00			150	€ 13.500,00	
Bouw Melding		€ 100,00			0	€ -	
Bodem Melding		€ 90,00				€ -	
Milieu Effect Rapportage (MER)		€ 100,00				€ -	
Ontheffing		€ 90,00				€ -	
Bezwaar & Beroep Vergunningverlening		€ 111,00			25	€ 2.801,64	
							€ 65.901,64
Toezicht & Handhaving							
Milieu Toezicht		€ 79,00			416	€ 32.864,00	
Bouw Toezicht		€ 100,00			150	€ 15.000,00	
Bodem Toezicht	Bodem Toezicht	€ 100,00			1300	€ 130.000,00	
Energie Toezicht		€ 100,00				€ -	
Afhandelen Incident	Afhandelen Incident	€ 100,00			25	€ 2.500,00	
Afhandelen Klacht	Afhandelen Klacht	€ 90,00			25	€ 2.250,00	
Bezwaar en Beroep Toezicht & Handhaving		€ 111,00				€ -	
Handhavingsverzoek	Handhavingsverzoek	€ 111,00			25	€ 2.775,00	
Bestuursrechtelijke Handhaving		€ 111,00			186	€ 20.646,00	
Strafrechtelijke Handhaving		€ 111,00				€ -	
							€ 206.035,00
Specialismen							
Advies Externe Veiligheid /	Advies Externe Veiligheid /	€ 100,00			135	€ 13.500,00	
Advies Afval		€ 100,00				€ -	
Advies (water) bodem - water -	Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	€ 100,00			289	€ 28.900,00	
Advies Geur, Lucht	Advies Geur, Lucht	€ 100,00			295	€ 29.500,00	
Advies Geluid, Trilling en Licht	Advies Geluid, Trilling en Licht	€ 100,00			750	€ 75.000,00	
Advies Asbest	Advies Asbest	€ 90,00			59	€ 5.310,00	
Advies Energie	Advies Energie	€ 100,00			64	€ 6.400,00	
Advies Omgevingsplan	Advies Omgevingsplan	€ 100,00				€ -	
Advies Bibob	Advies Bibob	€ 100,00				€ -	
Advies EVOA kennisgeving	Advies EVOA kennisgeving	€ 100,00				€ -	
Advies Bouw	Advies Bouw	€ 100,00				€ -	
Beleidsadvies / - ondersteuning	Beleidsadvies / - ondersteuning	€ 100,00				€ -	
Verzoek Woo	Verzoek Woo	€ 100,00			40	€ 4.000,00	
Informatieverstrekking / Algemeen Advies	Informatieverstrekking / Algemeen Advies	€ 90,00			110	€ 9.900,00	
							€ 172.510,00
Projecten							
Project Omzetting inrichting - MBA (2023)		€ 100,00				€ 43.866,67	
Project Y....		€ 100,00				€ -	
Project Z....		€ 100,00				€ -	
							€ 43.866,67
afdeling overstijgend							
post onvoorzien, actuele casuistiek, (partner) overstijgende projecten, beleidsintensivering		€ 90,00			148	€ 13.320,00	
Ter inzage leggen		€ 90,00				€ -	
Publicatie		€ 90,00				€ -	
							€ 13.320,00
Totaal werkprogramma 2023					4.710		€ 620.142,21

Werkprogramma RUD taken 2023					Vaals			
Pakketdeel		tarief per uur (in €)	tijd per inrichting (in uur)	totaal (in €)	aantal 2021	aantal 2022	kosten pakketdeel	in € 's
BRZO inrichting		€ 111,00	384	€ 42.597,05	0	0	€ -	
RIE 4 inrichting		€ 111,00	236	€ 26.196,05	0	0	€ -	
RIE overig (Limburg Zuid)		€ 100,00	87	€ 8.689,26	0	0	€ -	
RIE overig (Limburg Noord)		€ 100,00	87	€ 8.689,26	0	0	€ -	
categorie C inrichting		€ 90,00	35	€ 3.159,75	4	4	€ 12.639,00	
categorie B basistaak inrichting		€ 90,00	9	€ 790,15	2	2	€ 1.580,30	
Totalen					6	6		€ 14.219,30
Programmadeel		uurtarief (in €)	kengetal (in uur)		Aantal	Uren	Kosten Producten	Kosten Totaal
Vergunningverlening								
Rapportage - / Meldplicht Milieu		€ 100,00					€ -	
Omgevingsvergunning Milieu		€ 100,00					€ -	
Omgevingsvergunning Bouw	Omgevingsvergunning Bouw(activiteit)	€ 100,00					€ -	
Milieu Melding		€ 90,00				50	€ 4.500,00	
Melding Sloop / Asbest	Melding Sloop / Asbest	€ 90,00				30	€ 2.700,00	
Bouw Melding		€ 100,00				0	€ -	
Bodem Melding		€ 90,00					€ -	
Milieu Effect Rapportage (MER)		€ 100,00					€ -	
Ontheffing		€ 90,00					€ -	
Bezwaar & Beroep Vergunningverlening		€ 111,00				2	€ 259,74	
								€ 7.459,74
Toezicht & Handhaving								
Milieu Toezicht		€ 79,00				16	€ 1.264,00	
Bouw Toezicht		€ 100,00				30	€ 3.000,00	
Bodem Toezicht	Bodem Toezicht	€ 100,00				50	€ 5.000,00	
Energie Toezicht		€ 100,00					€ -	
Afhandelen Incident	Afhandelen Incident	€ 100,00					€ -	
Afhandelen Klacht	Afhandelen Klacht	€ 90,00					€ -	
Bezwaar en Beroep Toezicht & Handhaving		€ 111,00					€ -	
Handhavingsverzoek	Handhavingsverzoek	€ 111,00				2	€ 222,00	
Bestuursrechtelijke Handhaving		€ 111,00				8	€ 917,97	
Strafrechtelijke Handhaving		€ 111,00					€ -	
								€ 10.403,97
Specialismen								
Advies Externe Veiligheid /	Advies Externe Veiligheid /	€ 100,00				50	€ 5.000,00	
Advies Afval		€ 100,00					€ -	
Advies (water) bodem - water -	Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	€ 100,00				12	€ 1.200,00	
Advies Geur, Lucht	Advies Geur, Lucht	€ 100,00				75	€ 7.500,00	
Advies Geluid, Trilling en Licht	Advies Geluid, Trilling en Licht	€ 100,00				175	€ 17.500,00	
Advies Asbest	Advies Asbest	€ 90,00				16	€ 1.440,00	
Advies Energie	Advies Energie	€ 100,00				43	€ 4.300,00	
Advies Omgevingsplan	Advies Omgevingsplan	€ 100,00					€ -	
Advies Bibob	Advies Bibob	€ 100,00					€ -	
Advies EVOA kennisgeving	Advies EVOA kennisgeving	€ 100,00					€ -	
Advies Bouw	Advies Bouw	€ 100,00					€ -	
Beleidsadvies / - ondersteuning	Beleidsadvies / - ondersteuning	€ 100,00					€ -	
Verzoek Woo	Verzoek Woo	€ 100,00				50	€ 5.000,00	
Informatieverstrekking / Algemeen Advies	Informatieverstrekking / Algemeen Advies	€ 90,00				450	€ 40.500,00	
								€ 82.440,00
Projecten								
Project Omzetting Inrichting - MBA (2023)		€ 100,00					€ 1.200,00	
Project Y....		€ 100,00					€ -	
Project Z....		€ 100,00					€ -	
								€ 1.200,00
afdeling overstijgend								
post onvoorzien, actuele casuistiek, (partner) overstijgende projecten, beleidsintensivering		€ 90,00				47	€ 4.230,00	
Ter inzage leggen		€ 90,00					€ -	
Pubicatie		€ 90,00					€ -	
								€ 4.230,00
Totaal werkprogramma 2023						1.107		€ 119.953,01

Werkprogramma RUD taken 2023					Valkenburg a/d Geul			
Pakketdeel		tarief per uur (in €)	tijd per inrichting (in uur)	totaal (in €)	Aantal 2022	Aantal 2023	kosten pakketdeel	in € 's
BRZO inrichting		€ 111,00	384	€ 42.597,05	0	0	€ -	
RIE 4 inrichting		€ 111,00	236	€ 26.196,05	0	0	€ -	
RIE overig (Limburg Zuid)		€ 100,00	87	€ 8.689,26	0	0	€ -	
RIE overig (Limburg Noord)		€ 100,00	87	€ 8.689,26	0	0	€ -	
categorie C inrichting		€ 90,00	35	€ 3.159,75	6	6	€ 18.958,50	
categorie B basistaak inrichting		€ 90,00	9	€ 790,15	8	8	€ 8.321,20	
Totalen					14	14		€ 25.279,70
Programmadeel		uurtarief (in €)	kengetal (in uur)		Aantal	Uren	Kosten Producten	Kosten Totaal
Vergunningverlening								
Rapportage- / Meldplicht Milieu		€ 100,00					€ -	
Omgevingsvergunning Milieu		€ 100,00					€ -	
Omgevingsvergunning Bouw	Omgevingsvergunning Bouw(activiteit)	€ 100,00					€ -	
Milieu Melding		€ 90,00					€ -	
Melding Sloop / Asbest	Melding Sloop / Asbest	€ 90,00				45	€ 4.050,00	
Bouw Melding		€ 100,00				0	€ -	
Bodem Melding		€ 90,00					€ -	
Milieu Effect Rapportage (MER)		€ 100,00					€ -	
Ontheffing		€ 90,00					€ -	
Bezwaar & Beroep Vergunningverlening		€ 111,00				5	€ 502,83	
								€ 4.552,83
Toezicht & Handhaving								
Milieu Toezicht		€ 79,00					€ -	
Bouw Toezicht		€ 100,00				45	€ 4.500,00	
Bodem Toezicht	Bodem Toezicht	€ 100,00				70	€ 7.000,00	
Energie Toezicht		€ 100,00					€ -	
Afhandelen Incident	Afhandelen Incident	€ 100,00					€ -	
Afhandelen Klacht	Afhandelen Klacht	€ 90,00					€ -	
Bezwaar en Beroep Toezicht & Handhaving		€ 111,00					€ -	
Handhavingsverzoek	Handhavingsverzoek	€ 111,00				4	€ 444,00	
Bestuursrechtelijke Handhaving		€ 111,00				16	€ 1.762,68	
Strafrechtelijke Handhaving		€ 111,00					€ -	
								€ 13.706,68
Specialismen								
Advies Externe Veiligheid /	Advies Externe Veiligheid /	€ 100,00					€ -	
Advies Afval		€ 100,00					€ -	
Advies (water) bodem - water -	Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	€ 100,00				10	€ 1.000,00	
Advies Geur, Lucht	Advies Geur, Lucht	€ 100,00				5	€ 500,00	
Advies Geluid, Trilling en Licht	Advies Geluid, Trilling en Licht	€ 100,00				15	€ 1.500,00	
Advies Asbest	Advies Asbest	€ 90,00				10	€ 900,00	
Advies Energie	Advies Energie	€ 100,00				106	€ 10.600,00	
Advies Omgevingsplan	Advies Omgevingsplan	€ 100,00					€ -	
Advies Bibob	Advies Bibob	€ 100,00					€ -	
Advies EVOA kennisgeving	Advies EVOA kennisgeving	€ 100,00					€ -	
Advies Bouw	Advies Bouw	€ 100,00					€ -	
Beleidsadvies / - ondersteuning	Beleidsadvies / - ondersteuning	€ 100,00					€ -	
Verzoek Woo	Verzoek Woo	€ 100,00				5	€ 500,00	
Informatieverstrekking / Algemeen Advies	Informatieverstrekking / Algemeen Advies	€ 90,00				10	€ 900,00	
								€ 15.900,00
Projecten								
Project Omzetting inrichting - MBA (2023)		€ 100,00					€ 1.933,33	
Project Y....		€ 100,00					€ -	
Project Z....		€ 100,00					€ -	
								€ 1.933,33
afdeling overstijgend								
post onvoorzien, actuele casuïstiek, (partner) overstijgende projecten, beleidsintensivering		€ 90,00					€ -	
Ter inzage leggen		€ 90,00					€ -	
Pubicatie		€ 90,00					€ -	
								€ -
Totaal werkprogramma 202						345		€ 61.372,54

Werkprogramma RUD taken 2023					Voerendaal			
Pakketdeel		tarief per uur (in €)	tijd per inrichting (in uur)	totaal (in €)	Aantal 2022	Aantal 2023	kosten pakketdeel	in € 's
BRZO inrichting		€ 111,00	384	€ 42.597,05	0	0	€ -	
RIE 4 inrichting		€ 111,00	238	€ 26.196,05	0	0	€ -	
RIE overig (Limburg Zuid)		€ 100,00	87	€ 8.689,26	1	1	€ 8.689,26	
RIE overig (Limburg Noord)		€ 100,00	87	€ 8.689,26	0	0	€ -	
categorie C inrichting		€ 90,00	35	€ 3.159,75	3	3	€ 9.479,25	
categorie B basistaak inrichting		€ 90,00	9	€ 790,15	18	18	€ 14.222,70	
Totalen					22	22		€ 32.391,21
Programmadeel		uurtarief (in €)	kengetal (in uur)		Aantal	Uren	Kosten Producten	Kosten Totaal
Vergunningverlening								
Rapportage - / Meldplicht Milieu		€ 100,00					€ -	
Omgevingsvergunning Milieu		€ 100,00					€ -	
Omgevingsvergunning Bouw	Omgevingsvergunning Bouw(activiteit)	€ 100,00					€ -	
Milieu Melding		€ 90,00				100	€ 9.000,00	
Melding Sloop / Asbest	Melding Sloop / Asbest	€ 90,00				70	€ 6.300,00	
Bouw Melding		€ 100,00				0	€ -	
Bodem Melding		€ 90,00					€ -	
Milieu Effect Rapportage (MER)		€ 100,00					€ -	
Ontheffing		€ 90,00					€ -	
Bezwaar & Beroep Vergunningverlening		€ 111,00				9	€ 1.043,40	
								€ 16.343,40
Toezicht & Handhaving								
Milieu Toezicht		€ 79,00				200	€ 15.800,00	
Bouw Toezicht		€ 100,00				70	€ 7.000,00	
Bodem Toezicht	Bodem Toezicht	€ 100,00				175	€ 17.500,00	
Energie Toezicht		€ 100,00					€ -	
Afhandelen Incident	Afhandelen Incident	€ 100,00					€ -	
Afhandelen Klacht	Afhandelen Klacht	€ 90,00				50	€ 4.500,00	
Bezwaar en Beroep Toezicht & Handhaving		€ 111,00					€ -	
Handhavingsverzoek	Handhavingsverzoek	€ 111,00				8	€ 888,00	
Bestuursrechtelijke Handhaving		€ 111,00				33	€ 3.686,31	
Strafrechtelijke Handhaving		€ 111,00					€ -	
								€ 49.374,31
Specialismen								
Advies Externe Veiligheid	Advies Externe Veiligheid	€ 100,00					€ -	
Advies Afval		€ 100,00					€ -	
Advies (water) bodem - water -	Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	€ 100,00				25	€ 2.500,00	
Advies Geur, Lucht	Advies Geur, Lucht	€ 100,00				50	€ 5.000,00	
Advies Geluid, Trilling en Licht	Advies Geluid, Trilling en Licht	€ 100,00				130	€ 13.000,00	
Advies Asbest	Advies Asbest	€ 90,00				13	€ 1.170,00	
Advies Energie	Advies Energie	€ 100,00				21	€ 2.100,00	
Advies Omgevingsplan	Advies Omgevingsplan	€ 100,00					€ -	
Advies Bibob	Advies Bibob	€ 100,00					€ -	
Advies EVOA kennisgeving	Advies EVOA kennisgeving	€ 100,00					€ -	
Advies Bouw	Advies Bouw	€ 100,00					€ -	
Beleidsadvies / - ondersteuning	Beleidsadvies / - ondersteuning	€ 100,00					€ -	
Verzoek Woo	Verzoek Woo	€ 100,00				10	€ 1.000,00	
Informatieverstrekking / Algemeen Advies	Informatieverstrekking / Algemeen Advies	€ 90,00				40	€ 3.600,00	
								€ 30.370,00
Projecten								
Project Omzetting inrichting - MBA (2023)		€ 100,00					€ 9.000,00	
Project Y....		€ 100,00					€ -	
Project Z....		€ 100,00					€ -	
								€ 9.000,00
afdeling overstijgend								
post onvoorzien, actuele casuistiek, (partner) overstijgende projecten, beleidsintensivering		€ 90,00				-	€ -	
Ter inzage leggen		€ 90,00					€ -	
Publicatie		€ 90,00					€ -	
								€ -
Totaal werkprogramma 2023						1.025		€ 137.478,92

6.4 Lijst met afkortingen

Awb	Algemene wet bestuursrecht
BBT	Beste beschikbare technieken
BBV	Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten
BOA	Buitengewoon Opsporings-Ambtenaar
BREF	Best available technique reference document
BRZO	Besluit risico's zware ongevallen
CPB	Centraal Plan Bureau
ETS	Emission Trading System, het Europese systeem van handel in broeikasemissierechten
FTE	Full Time Equivalent
HR	Human Resources
IBP	Interbestuurlijk programma versterking VTH-stelsel
ICT	Informatie en Communicatie Technologie
INK	Instituut Nederlandse Kwaliteit
IPO	InterProvinciaal Overleg
MBA	Milieubelastende activiteit
RIE-4	Richtlijn Industriële Emissies categorie 4
SGO	Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties
VNG	Vereniging Nederlandse Gemeenten
VTH	Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving
Wabo	Wet algemene bepalingen omgevingsrecht
Wbb	Wet bodembescherming
Wet FIDO	Wet Financiering Decentrale Overheden
Wgr	Wet gemeenschappelijke regelingen
Woo	Wet open overheid

Gemeente Kerkrade
INGEKOMEN
22 MAART 2023
No.:

De raad van de gemeente Kerkrade
Postbus 600
6460 AP KERKRADE

Gescand nummer: 23i0005166

Ons kenmerk	DOC-00446801	**Maastricht**	21 maart 2023
Uw kenmerk	-	**Verzonden**	21 MAART 2023
Bijlage(n)	1		
Contactpersoon	H. Frins		
Telefoon	06 55 41 89 12		
E-mail	hma.frins@rudzl.nl		
Onderwerp	Voorlopige jaarrekening 2022 RUD Zuid-Limburg		

Geachte raadsleden,

Hierbij bieden wij u de voorlopige jaarrekening 2022 inclusief jaarverslag van de RUD Zuid-Limburg aan. Deze jaarstukken bevatten de inhoudelijke en financiële verantwoording over het jaar 2022.

De vooraf afgesproken prestatie-indicatoren over tijdigheid en kwaliteit van onze producten zijn gehaald, met uitzondering van het aantal afgesproken milieucontroles. Hoewel onze medewerkers er in zijn geslaagd om veel (meer) producten te leveren op diverse terreinen en disciplines, zoals bijvoorbeeld op het gebied van vergunningverlening, knelde de personele capaciteit door oorzaken als pensionering, wisselen van baan, moeilijk in te vullen vacatures vanwege de krapte op de VTH-arbeidsmarkt et cetera.
In onze inhoudelijke verantwoording, het jaarverslag, kunt u de uitgevoerde aantallen werkzaamheden in 2022 vinden. Ter illustratie melden wij u al enkele voor zich sprekende cijfers.
In 2022 zijn er 480 beschikkingen op aanvraag verleend. Allemaal binnen de geldende dan wel overeengekomen beslistermijn. Hieronder vallen omgevingsvergunningen, ontheffingen, taakstellende voorschriften en vuurwerkvergunningen. In vergelijking met het voorgaande jaar is het aantal verleende omgevingsvergunningen toegenomen van 240 vergunningen in 2021, naar 262 vergunningen in 2022. Verder zijn er 263 meldingen Activiteitenbesluit milieubeheer afgehandeld.
Het vervallen van de coronamaatregelen betekende dat evenementen weer doorgang konden hebben. Er is een duidelijke toename te zien van de beslissingen op vuurwerkmeldingen en de aanvragen om ontbrandingstoestemmingen ('vuurwerkvergunningen'); van 15 respectievelijk 17 in 2021, naar 58 respectievelijk 27 in 2022.
In het verslagjaar zijn er 689 planmatige (milieu)controles uitgevoerd, waaronder 37 Brzo-inspecties. De milieucontroles hebben geleid tot 233 hercontroles. Verder zijn er 141 ad-hoccontroles uitgevoerd.

Het betreft hier controles naar aanleiding van klachten, meldingen ongewone voorvallen, controles n.a.v. bestuursrechtelijke handhavingsprocedures, vuurwerkevenementen en overige ad-hocsituaties. Er zijn bijna 50 bestuursrechtelijke handhavingstrajecten gestart en we hebben 21 verzoeken om handhaving in behandeling genomen. Onze juristen hebben in totaal 230 juridische 'producten' gerealiseerd: voeren bezwaar- en beroepsprocedures, behandeling zienswijzen, behandelen handhavingszaken e.d.

In 2022 zijn er 1195 (2021: 852) verzoeken tot specialistische milieuadvisering ontvangen en in behandeling genomen. Het merendeel daarvan, 617 situaties, had betrekking op het milieuaspect bodem. Onze bodemspecialisten hebben daarnaast 2508 (2021: 2096) bodemgerelateerde zaken behandeld, zoals bijvoorbeeld 967 meldingen in het kader van het Besluit bodemkwaliteit. Onze asbestteam heeft 2702 (asbest)sloopmeldingen (2021: 1933) behandeld, waarbij in circa 10% van de gevallen (288) ook een fysieke controle is uitgevoerd.

De voorlopige jaarrekening is voorzien van een goedkeurende controleverklaring van de accountant. Het resultaat van de jaarrekening is licht negatief, namelijk - € 18.219.
Aan het algemeen bestuur zal worden voorgesteld om het weerstandsvermogen op het gewenste niveau van 1 te krijgen door toevoeging van € 75.000. Ook zullen wij hem voorstellen om de bestemmingsreserve BOA gedeeltelijk te laten vrijvallen met € 100.000 en om de bestemmingsreserve ICT van € 96.902 te laten vrijvallen. Na verwerking van de vrijval van deze reserves en de gewenste verhoging van het weerstandsvermogen kan er dan een uit te keren bedrag aan de deelnemers zijn van € 103.685, naar rato van ieders afname (= omzet) in het jaar 2022.

De vaststelling van de jaarrekening is een verantwoordelijkheid van het algemeen bestuur. Het dagelijks bestuur zal de voorlopige jaarrekening 2022 inclusief jaarverslag ter vaststelling aanbieden aan het algemeen bestuur van de RUD Zuid-Limburg voor zijn vergadering op 10 juli 2023.

Met vriendelijke groet,
Het dagelijks bestuur van de RUD Zuid-Limburg,

De secretaris,

L.M. Kobes

L.M. Kobes

De voorzitter,

D.M.M. Hendrix

Postadres:
RUD Zuid-Limburg
Postbus 5700
6202 MA Maastricht

+31 43 389 73 30
www.rudzuidlimburg.nl
info@rudzl.nl
IBAN: NL53BNGH0285159127

Wij verwerken persoonsgegevens.
Voor meer informatie zie
www.rudzuidlimburg.nl/privacy-en-proclaimer.

Jaarstukken

2022

concepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Inhoud

1.	**Inleiding**	**3**
2.	**Jaarverslag**	**4**
2.1.	Inleiding	4
2.2.	Ontwikkelingen 2022	4
2.2.1.	Meerjarige koers	4
2.2.2.	Interbestuurlijk programma versterking VTH-stelsel	6
2.2.3.	Personeel	7
2.2.4.	De Omgevingswet	9
2.2.5.	Wet open overheid	10
2.2.6.	Wet gemeenschappelijke regelingen	11
2.3.	Kerncijfers uitvoering VTH-taken 2022	12
2.4.	Vergunningen	12
2.5.	Toezicht en Handhaving	16
2.6.	Specialistische advies- en toezichtswerkzaamheden	26
2.7.	Paragrafen	33
2.7.1.	Weerstandsvermogen en risicobeheersing	33
2.7.2.	Overzicht baten en lasten per taakveld	34
2.7.3.	Financiering	34
2.7.4.	Bedrijfsvoering	35
2.7.5.	Verbonden partijen	35
2.7.6.	Overhead	35
3.	**Jaarrekening**	**36**
3.1.	Balans per 31 december 2022	36
3.2.	Toelichting op de balans	37
3.3.	Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen	38
3.4.	Overzicht Baten en Lasten 2022	39
3.5.	Toelichting op de baten en lasten 2022	40
3.6.	Gegevens 2022 in het kader van WNT	44
3.7.	Voorstel tot resultaatbestemming en resultaatverdeling	48
3.8.	Geactualiseerde risico-inventarisatie	49
3.9.	Rechtmatigheidsverantwoording	51
3.10.	SISA SPUK IBP en SPUK energie	52
3.11.	Lijst met afkortingen	53
3.12.	Controleverklaring	54

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

1. Inleiding

In deze jaarstukken 2022 nemen wij u mee langs de belangrijkste trends, ontwikkelingen en resultaten. Onze jaarstukken vormen het sluitstuk van de planning- en controlcyclus en bestaan uit:

1. Het jaarverslag 2022, bestaande uit de verantwoording en de paragrafen.
2. De jaarrekening 2022, bestaande uit de balans, het overzicht van baten en lasten over het boekjaar en de toelichtingen. Dit is de financiële verantwoording opgesteld volgens het daarvoor geldende wettelijk kader.

Bij de aanbieding van deze jaarrekening vindt u ook de controleverklaring van de accountant en, evenals bij onze vorige jaarrekening, een rechtmatigheidsverantwoording van het Dagelijks Bestuur. De wettelijke verplichting voor deze rechtmatigheidsverantwoording gaat pas in met ingang van het verslagjaar 2023, maar dit betekent niet dat hier niet al mee kan worden gewerkt.

Financieel resultaat 2022

De jaarrekening laat een negatief resultaat zien. Het nadelig saldo voor bestemming bedraagt

- € 18.219

Toelichting op het resultaat 2022

Het jaarrekeningresultaat 2022 laat een resultaat zien van - € 18.219 voor aanwending van bestemmingsreserves. Het voorstel is om de bestemmingsreserve BOA inzet en de bestemmingsreserve ICT aansluitingen ieder voor een deel in te zetten ter dekking van in dit kader gemaakte kosten.

Analyse van het resultaat laat zien dat de kosten van salarissen en inhuur iets boven begrotingsniveau liggen (0,88%). Dit wordt gecompenseerd door lagere overige personele kosten. Er een lichte overschrijding van de kapitaallasten en een ongeveer even zo grote onderschrijding van verbruikskosten en onderhoudskosten.

Aan de inkomstenkant is € 595.257 minder aan de deelnemers in rekening gebracht voor uitvoering werkprogramma's. Aan taken buiten de werkprogramma's is voor € 573.410 meer dan begroot uitgevoerd en gefactureerd. Na aanwending van bestemmingsreserves voor het doel waartoe deze zijn gevormd is de totale omvang het resultaat € 178.683.

Bestemming resultaat

Het resultaat zal worden bestemd conform het bepaalde in artikel 29 van onze Gemeenschappelijke Regeling. Hierbij kan het algemeen bestuur besluiten het resultaat toe te voegen aan een reserve of uit te keren.

Uit de uitgevoerde risicoanalyse blijkt een gewenste verhoging van het weerstandsvermogen met € 75.000. Na aanwending van de bestemmingsreserves is het te verdelen resultaat € 103.683.

Het voorstel tot resultaatverdeling is opgenomen onder paragraaf 3.7 van deze jaarrekening.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

2. Jaarverslag

2.1. Inleiding

Het afgelopen jaar is voor onze organisatie, in de huidige overspannen arbeidsmarkt, een uitdaging geweest. Het werkaanbod was hoger dan vooraf in de begroting ingeschat. Dit heeft veel flexibiliteit, creativiteit en saamhorigheid gevraagd onze medewerkers. Hoewel we er in zijn geslaagd om veel (meer) producten te leveren op diverse terreinen en disciplines, zoals bijvoorbeeld op het gebied van vergunningverlening, is het ook zo dat het heeft gekneld bij toezichts- en handhavingszaken. Gewoonweg omdat de capaciteit niet toereikend was om de geplande inzet te leveren. Medewerkers gaan met pensioen, wisselen van baan, staan aan het begin van een carrière et cetera en gekwalificeerd personeel volgens geldende normen is niet 1-2-3 voor handen. Dit heeft tot bijstelling en herprioritering op dat punt in de werkprogramma's van onze deelnemers moeten leiden. En het betekent ook een opgave voor ons én onze deelnemers om gezamenlijk in te zetten op aantrekkelijk werkgeverschap voor de uitvoering van onze belangrijke taken als het gaat om de uitvoering van klimaat-, milieu- en energiemaatregelen.

2.2. Ontwikkelingen 2022

2.2.1. Meerjarige koers

In de Toekomstagenda 2021-2025 zijn de door ons bestuur vastgestelde strategische doelen en de weg ernaar toe gekoppeld. Bedoeld is om een bestuurlijk gevoerde strategische dialoog over de toekomstige RUD Zuid-Limburg te koppelen aan leer- en ontwikkelpunten van de organisatie. Dit heeft geleid tot het benoemen van zeven thema's die onderling samenhangen.
De thema's en het eigenaarschap hiervoor zijn:

1. Strategische discussie uitvoeringsdienst of omgevingsdienst; (eigenaarschap bestuur)
2. Verkennende pilot verdergaande samenwerking; (eigenaarschap dienst en geïnteresseerde gemeenten, goedkeuring algemeen bestuur)
3. Groeien naar partnerschap; (eigenaarschap dienst)
4. Positionering/zichtbaarheid; (eigenaarschap algemeen bestuur/dienst)
5. Interne ontschotting; (eigenaarschap dienst)
6. RUD Zuid-Limburg als aantrekkelijke werkgever; (eigenaarschap dienst)
7. RUD Zuid-Limburg als Kenniscentrum. (eigenaarschap dienst, gerelateerd aan de dialoog in het algemeen bestuur)

<u>Eigenaarschap bij het bestuur</u>

	2022				2023				2024			
Thema's	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4
Discussie koers RUD RUD als kenniscentrum												
Positionering en zichtbaarheid												

Qconcepts dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Eigenaarschap bij de organisatie

	2022				2023				2024			
Thema's	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4
Groeien naar partnerschap												
Politieke sensitiviteit												
Communicatie												
Relatiemanagement												
Interne ontschotting			◆									
Aantrekkelijk werkgeverschap												

	Voorbereidingsfase
	Start
	Implementatie
	Geïmplementeerd en vraagt blijvende aandacht
◆	Evaluatie

Eind 2022 is de stand van zaken als volgt.

A. De discussie in het bestuur over de koers van de RUD Zuid-Limburg is in het laatste kwartaal van 2022 gestart. Deze wordt in 2023 verder gevoerd. Aan de discussie is een verdere uitwerking van het thema "RUD Zuid-Limburg als kenniscentrum" gekoppeld, nu deze twee thema's zijn gerelateerd. Voor de uitwerking van het laatst genoemde thema is in juli 2022 al een document ter kennisname aan het Algemeen Bestuur gebracht.
B. De verkennende pilot verdergaande samenwerking wordt niet uitgewerkt, omdat er niet voldoende interesse was voor het opzetten en uitwerken van zo'n pilot.
C. Het programma 'Groeien naar partnerschap' uit 2021, is geheel in implementatie gebracht. Acties uit het vastgestelde communicatieplan als onderdeel hiervan, worden/zijn opgepakt, aan relatiemanagement wordt invulling gegeven en ook in 2022 is opnieuw training op het gebied van politiek/bestuurlijke sensitiviteit gegeven, naast een organisatiebrede training samenwerken. Inhoudelijke, actuele onderwerpen die in de vergaderingen van het algemeen bestuur in 2022 zijn gepresenteerd, om hem te betrekken bij de verschillende aspecten van ons werk, zijn geweest: Actualiteiten energiemaatregelen bij bedrijven, Interbestuurlijk programma versterking VTH-stelsel en Doorontwikkeling naar een toekomstbestendige RUD Zuid-Limburg.
D. Er stappen zijn gezet tot meer positionering/zichtbaarheid van de dienst: dit heeft zowel betrekking op onze communicatie-uitingen (vernieuwde website, nieuwsbrief, bedrijfsfilm, RUD on Tour-campagne) als in relatie tot Aantrekkelijk werkgeverschap.
E. Uit de gehouden evaluatie van het uitvoeringsplan Interne ontschotting is gebleken dat ontschotting niet wordt bevorderd door nieuwe structuren, maar dat het meer in de samenwerkingscultuur tussen afdelingen in het algemeen moet worden gezocht. Op individueel niveau zijn er goede en aansprekende voorbeelden van samenwerking over afdelingsgrenzen (schotten) heen. Sleutelwoorden hierbij zijn; 'elkaar kennen', 'vertrouwen in deskundigheid', 'open minded' en 'investeren in elkaar en de relatie'.
F. In november 2022 is het plan Aantrekkelijk Werkgeverschap vastgesteld. De uitwerking van de aanbevelingen voor een interne en externe arbeidsmarktcommunicatie staan gefaseerd in de planning.

Qconcepts dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Tweemaal per jaar rapporteren wij aan het algemeen bestuur over de opvolging van de acties uit onder andere de Toekomstagenda, via voortgangsnotities onder de naam "De doorontwikkeling". Deze voortgangsnotities worden eveneens ter kennis gebracht van onze deelnemers, de colleges van burgemeester en wethouders en het college van gedeputeerde staten van Limburg.

2.2.2. Interbestuurlijk programma versterking VTH-stelsel

Op 4 maart 2021 presenteerde de commissie Van Aartsen haar rapport "Om de leefomgeving, Omgevingsdiensten als gangmaker voor het bestuur". In opdracht van de staatssecretaris van Infrastructuur en Waterstaat heeft deze commissie de werking van het VTH-stelsel geanalyseerd en heeft de conclusie getrokken dat er verbetering nodig was. De commissie heeft daarvoor 10 aanbevelingen gedaan, zijnde:

1. De ondergrens voor de omvang van de omgevingsdiensten verhogen;
2. Kwaliteit verbeteren en afstemmen op aard van inrichtingen;
3. Meer prioriteit, capaciteit en inzet voor strafrechtelijke handhaving en vervolging;
4. Hetzelfde basistakenpakket voor elke omgevingsdienst;
5. Landelijke normfinanciering in plaats van lokale outputfinanciering;
6. Verplichting tot informatie-uitwisseling en investeren in kennisontwikkeling en kennisdeling;
7. Eén uitvoerings- en handhavingsbeleid, en één uitvoeringsprogramma op basis van één risicoanalyse per regio;
8. Versterking van de positie van de directeur door verplicht mandaat en herzien van de benoemingsprocedure;
9. Inrichten van Rijkstoezicht op omgevingsdiensten;
10. Advisering en uitvoeringstoets door omgevingsdiensten over omgevingsplannen.

Om het VTH-stelsel te versterken en uitvoering te geven aan de aanbevelingen van de commissie Van Aartsen is door de staatssecretaris het initiatief genomen om een Interbestuurlijk programma versterking VTH-stelsel (IBP VTH) op te stellen om de geconstateerde problemen op te lossen. Partners van dit programma zijn het IPO, de VNG en Omgevingsdienst NL.
Het is de ambitie van het kabinet om de leefomgeving schoner, veiliger en gezonder te maken. Een belangrijk onderdeel daarvan is het voorkomen van milieuschade in plaats van deze achteraf te herstellen. Dat vraagt om een onafhankelijker VTH-stelsel op het terrein van milieu.
In de opzet van het IBP VTH gekozen voor een thematische opzet, waarbij de aanbevelingen zijn gerubriceerd in zes pijlers. Deze zijn:

1. Robuuste omgevingsdiensten en financiering;
2. Bestuursrechtelijke en strafrechtelijke handhaving en vervolging;
3. Informatievoorziening VTH;
4. Kennisinfrastructuur en arbeidsmarkt;
5. Onafhankelijke uitvoering van toezicht en handhaving;
6. Monitoring kwaliteit milieutoezicht.

Om invulling te geven aan de opvolging van de acties die voortkomen uit de pijlers van het IBP VTH is er in september - oktober 2022 voor elke omgevingsdienst de mogelijkheid geweest om een specifieke uitkering aan te vragen bij het ministerie van Infrastructuur en Waterstaat. Dit voor financiering van additionele capaciteit ten behoeve van de activiteiten die in de Regeling specifieke uitkering interbestuurlijk programma VTH exact zijn omschreven. Deze regeling vervalt met ingang van 31 december 2023. Ook onze dienst heeft een uitkering aangevraagd, welke in december is gehonoreerd.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

2.2.3. Personeel

Hybride werken
Ten gevolge van Corona en de daarmee samenhangende maatregelen werd in 2020 en 2021 het advies van het Rijk opgevolgd en werkten de medewerkers van onze organisatie voornamelijk thuis. Zij zijn daarbij ook gefaciliteerd in een thuiswerkplek die Arbo-proof is. In deze periode hebben wij als organisatie ons beraden over het hybride werken en daarmee hoe het werken nà Corona en het 'het nieuwe normaal' vorm gegeven zou moeten worden.
Dit heeft geresulteerd in een vastgesteld Kader hybride werken, tijd en plaats onafhankelijk werken. De nieuwe wijze van werken is per 16 maart 2022 ingegaan en houdt in dat medewerkers die normaliter 5 dagen per week werken, binnen een bandbreedte van 2 – 3 dagen op kantoor of vanuit thuis werken. Parttime medewerkers werken minimaal 2 dagen per week op kantoor en gedurende de resterende dagen vanuit thuis. De verdeling van werkdagen op kantoor en vanuit thuis is in teams c.q. op afdelingsniveau afgestemd om fysieke contacten, overlegvormen en betrokkenheid bij afdeling en organisatie te kunnen waarborgen.
De mogelijkheid van het hybride werken komt tegemoet aan onze wens om als milieudienst een bijdrage te leveren aan het realiseren van de klimaatdoelstellingen door o.a. het terugdringen van het aantal 'niet duurzame' autokilometers als gevolg van woon-werkverkeer
Dit past ook in de voorgenomen wetgeving per 1 januari 2024 (de normerende regeling werkgebonden personenmobiliteit) waarin zal worden bepaald dat werkgevers met meer dan 100 medewerkers de CO_2-uitstoot die werknemers veroorzaken bij reizen voor en naar het werk moeten gaan bijhouden en meten.

Mobiliteitsbeleid
Vorenstaande benoemde wens van de organisatie om een bijdrage te leveren aan het behalen van de klimaatdoelstellingen heeft ook geleid tot het opstellen van een nieuw mobiliteitsbeleid in 2022. Daartoe werd een werkgroep ingesteld die in dit kader een aantal thema's heeft ingebracht. Uiteindelijk heeft dit, in overleg met de medezeggenschap, geleid tot het opstellen van een Tijdelijke regeling vergoeding kosten woon-werkverkeer (ingangsdatum 1 januari 2023) waarbij een reiskostenvergoeding wordt verstrekt indien het woon-werkverkeer wordt overbrugd per fiets, openbaar vervoer of met een 100% aangedreven elektrisch voertuig. Het voorstel om de regeling voor een periode van twee jaar van kracht te laten zijn is om reden dat daarmee inzicht wordt verkregen in de effecten van dit beleid op het feitelijke reisgedrag van de medewerkers inzake woon-werkverkeer. Daarnaast is eveneens om het woon-werkverkeer per fiets te stimuleren een Regeling leasefietsen vastgesteld. Het betreft een budgettair neutrale regeling waarbij medewerkers een korting op het leasebedrag krijgen afhankelijk van de afstand woon-werk en het aantal dagen per week dat de werknemer de fiets gemiddeld gebruikt voor woon-werkverkeer.

Medewerkers onderzoek
Medio 2022 heeft een medewerkers onderzoek plaatsgevonden. Aanleiding voor dit onderzoek was de aanbeveling in het vastgestelde Strategisch personeelsplan 2021 – 2025 (SPP) om een dergelijk onderzoek te doen. Een medewerkers onderzoek werd als passend instrument benoemd in relatie tot aantrekkelijk werkgeverschap, waarbij het gaat om een organisatie als aantrekkelijke werkgever met een belangrijke opdracht. Items die bij de instroom van nieuw personeel van belang worden geacht en die in het onderzoek aan de orde zijn gekomen zijn: goede arbeidsvoorwaarden, ontwikkelmogelijkheden, aangename bedrijfscultuur en goede werksfeer.

Ten aanzien van de doorstroom (het behouden van gekwalificeerde medewerkers voor de organisatie) zijn in het SPP onderwerpen benoemd die van belang worden geacht om deze te betrekken bij een medewerkers onderzoek.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Het gaat om de onderwerpen betrokkenheid (verbondenheid met de organisatie), motivatie, toekomstperspectief, werksfeer, arbeidsinhoud, doorgroei-/loopbaanmogelijkheden en arbeidsvoorwaarden.
Het resultaat van het onderzoek positief te noemen; geënquêteerden zijn positief over het werken bij de organisatie. Om het aantal ambassadeurs in positieve zin te laten toenemen blijkt een top 3 van aandachtspunten:
1. Besluitvorming vanuit de top / communicatie;
2. Salaris;
3. Doorgroeimogelijkheden.
De genoemde aandachtspunten worden nader uitgewerkt in samenwerking met de medezeggenschap en het projectteam SPP.

Aantrekkelijk werkgeverschap
Het thema "RUD-ZL als aantrekkelijke werkgever" is één van de thema's dat benoemd is in de Toekomstagenda 2021 – 2025. Dit thema is van groot belang vanwege het feit dat de arbeidsmarkt in het algemeen krap te noemen is maar zeker ook in de branche van onze organisatie. In 2022 is een Plan aantrekkelijk werkgeverschap voor de RUD-ZL opgesteld. Dit plan heeft betrekking op de identiteit, het behouden en aantrekken van medewerkers voor de RUD-ZL. Uitwerking van de acties van het plan is voorzien in 2023.
Zoals eerder aangegeven is de krapte op de arbeidsmarkt niet alleen voelbaar in heel Nederland maar ook in Zuid-Limburg en geldt dit zeker voor de gespecialiseerde werkzaamheden die voor onze deelnemers op het gebied van VTH worden uitgevoerd.
De dienst wil zich ontwikkelen tot een solide en deskundige organisatie. De organisatie wil vanuit een onafhankelijke positie groeien naar een rol waarin ze, naast uitvoerend vergunningverlener, toezichthouder en handhaver, óók partner wordt van de deelnemers en van organisaties waarmee wordt samengewerkt. Daarbij staat zij voor een kwantitatieve en kwalitatieve uitdaging om nieuwe medewerkers aan te trekken en huidige medewerkers te behouden.

Herijking functieboek RUD Zuid-Limburg
De in 2021 opgestarte herijking van het functieboek is in 2022 afgerond. De conclusie is dat het functieboek aan de maat is, ook in relatie tot de komende Omgevingswet. Op individueel niveau heeft bij sommigen het herijkingstraject geleid tot een indeling in een andere functie.

Evaluatie competentiemanagement
Een aantal jaren geleden zijn we gestart met competentiemanagement. Voor de toepassing gebruiken we de competentieprofielen die gekoppeld zijn aan een normfunctie die een medewerker vervult uit de databank van HR21. Het gaat hierbij om de functiespecifieke competenties. Naast de functie-specifieke competenties zijn 2 generieke competenties benoemd, namelijk flexibiliteit en samenwerken. Deze competenties zijn van toepassing op elke medewerker, ongeacht welke functie hij vervult.
Einde 2022 hebben we een evaluatie uitgevoerd naar het nut van dit instrument in de vorm van een enquête. Medewerkers zijn in het algemeen positief over het bespreken van competenties tijdens de gesprekken die gevoerd worden in het kader van de gesprekkencyclus. Competentiemanagement is ook een passend instrument bij het intern opleiden van nieuwe (jonge) medewerkers. De door de VNG recent ontwikkelde nieuwe VTH-competentieprofielen die gericht zijn op de rollen van casemanager, vergunningverlener, toezichthouder / handhaver, juridisch adviseur en specialistisch adviseur worden toegevoegd aan de zogeheten Kwaliteitscriteria Uitvoering & Handhaving (deel D). Bij de daadwerkelijke start van de Omgevingswet dienen we zeker te overwegen de huidige competentieprofielen te vervangen door de VTH-competentieprofielen.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Overige HR-informatie
Het ziekteverzuimpercentage bij de RUD Zuid-Limburg was in 2022 5,09%. (gemeentelijke organisaties 2021 5,8%. Bron A+O fonds gemeenten; gegevens 2022 nog niet bekend).

Per 31 december 2022 had de RUD Zuid-Limburg 118 personen in dienst (108,31 fte.). Het aantal productieve normuren per fte. bedraagt 1350 uren per jaar. Naast de personeelsleden in dienst werkten er 21 inhuurkrachten per die datum met een omvang van 15,15 fte. voor de RUD Zuid-Limburg. Dit aantal is inclusief de inzet van trainees.

In het kader van het integriteitsbeleid dat gericht is op het bevorderen van goed ambtelijk handelen en dat o.a. aandacht besteedt aan het bevorderen van integriteitsbewustzijn en aan het voorkomen van misbruik van bevoegdheden, belangenverstrengeling en discriminatie zijn in 2022 geen meldingen (bij de vertrouwenspersoon en op grond van de Wet Huis voor klokkenluiders) ontvangen.

2.2.4. De Omgevingswet

Gedurende 2022 is met de implementatie van de Omgevingswet binnen onze organisatie op verschillende vlakken wederom vooruitgang geboekt. Ervan uitgaande dat de inwerkingtreding van deze wet aanstaande was, is bovendien het overgrote deel van de onderwerpen in de afrondende fase beland.

Een van de onderwerpen waar werk in is gestoken betreft onze ondersteuning aan de opdrachtgevers bij het ontwikkelen van hun omgevingsplannen en omgevingsvisies. Die ondersteuning is opgezet in de vorm van de rol van 'omgevingsadviseur'. Dit betreft een rol die onze medewerkers kunnen oppakken voor een aantal overeengekomen uren. Gedurende 2022 is dit alles uitgewerkt en afgestemd met de opdrachtgevers.

Een volgend onderwerp waar al een aantal jaren, en zo ook in 2022, aandacht aan is besteed betreft de omzetting van onze inrichtingen naar milieubelastende activiteiten. Gezien de enorme omvang van dit deeltraject, de ermee gemoeide uren en de daaruit voortvloeiende kosten, heeft dit project vorm gekregen en wordt begin 2023 met de praktische uitvoer van de omzetting gestart.
De actualisatie van onze productcatalogus en de werkprogramma's staan gedeeltelijk in verband met een succesvolle omzetting van inrichtingen naar milieubelastende activiteiten. Eerder is kenbaar gemaakt dat hierbij rekening gehouden moet worden met een overgangsperiode. Gedurende 2022 zijn de meeste van de werkzaamheden ten behoeve van het Omgevingswetproof maken van de productcatalogus en werkprogramma's afgerond.

In aanloop naar dit jaar is op landelijk niveau bekend gemaakt dat de hoeveelheid werk van uitvoerings- en omgevingsdiensten vermoedelijk groeit als gevolg van de komst van de Omgevingswet. Dit onder andere vanwege de verkorte proceduretijd, meer aandacht voor vooroverleg en interbestuurlijke afstemming, en het vergunningvrij worden van veel activiteiten waardoor het aantal af te wikkelen meldingen en de werklast bij toezicht & handhaving naar alle waarschijnlijkheid groeit. Een actie die we hierop hebben genomen, ter bevordering van de uniformiteit en efficiëntie, is het 'voorstel instellen behandeldienst' in het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO). Met het doorvoeren van deze instelling worden aanvragen en meldingen die wij namens de opdrachtgevers afhandelen rechtstreeks naar ons doorgestuurd. Het overgrote deel van onze gemeenten heeft toegezegd de instelling door te voeren.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

In dit jaar is tevens het 'voorstel milieuleges' tot stand gekomen. Hier zijn de berekeningen in verwerkt die de opdrachtgevers in staat stellen om vanaf inwerkingtreding van de wet leges te gaan heffen voor de milieuvergunningaanvragen de wij in behandeling nemen. Dit voorstel is goed ontvangen en men heeft veelal aangegeven de leges op te nemen in de lokale verordeningen.

Ten slotte is uiteraard werk gestoken in het testen van het zaaksysteem en die koppeling met het DSO. Via deze koppeling kunnen wij na inwerkingtreding van de wet namens de opdrachtgevers aanvragen en meldingen ontvangen. Als organisatie hebben we intern met aanvragen geoefend en tevens deelgenomen aan verschillende regionale sessies.

Met de gemaakte voortgang bij de hierboven beschreven onderwerpen, en het afronden van een aantal van hen, komen we telkens dichterbij een succesvolle implementatie van de Omgevingswet.

2.2.5. Wet open overheid

Op 1 mei 2022 is als opvolger van de Wet openbaarheid van bestuur, de Wet open overheid in werking (Woo) getreden. De Woo streeft naar een transparante en actief openbare overheid. Hiermee kan het belang van openbaarheid van alle publieke informatie voor de democratische rechtsstaat, de burger, het bestuur en economische ontwikkeling beter worden verstrekt. Openheid en transparantie zijn essentieel voor het vertrouwen tussen de samenleving en de overheid. De Woo bevordert dit door de openbaarheid en duurzame toegankelijkheid van publieke informatie bij bestuursorganen te verbeteren. In de Woo is geregeld welke informatie de overheid openbaar moet maken en om welke redenen informatie niet openbaar kan worden.
De verplichtingen die volgen uit deze wet zijn:

- Bestuursorganen moeten een of meer contactperso(o)n(en) aanwijzen bij wie iedereen terecht kan met vragen over de beschikbaarheid van overheidsinformatie. Aan deze verplichting is voldaan.
- De termijn voor het afhandelen van een Woo-verzoek wordt maximaal 4 weken, met een mogelijke verlenging van 2 weken.
- Ook documenten met persoonlijke beleidsopvattingen van ambtenaren moeten in geanonimiseerde vorm worden betrokken.
- Een Woo-verzoek moet elektronisch kunnen worden ingediend. Aan deze verplichting is voldaan.
- Bestuursorganen moeten maatregelen treffen om de duurzame toegankelijkheid van digitale documenten te borgen als randvoorwaarde om uitvoering te geven aan openbaarheid. Aan deze verplichting moeten wij nog verder invulling geven, na al gezette eerste stappen.
- Er geldt een inspanningsverplichting om informatie over beleid actief openbaar te maken (art. 3.1 Woo, oude art. 8 Wob).

Het grote verschil tussen de Woo en de Wob betreft de actieve openbaarmaking van documenten behorende tot 11 informatiecategorieën via een door de minister van BZK in stand gehouden digitale infrastructuur. Aanvankelijk zou hiervoor het Platform Open Overheidsinformatie (PLOOI) worden gebruikt. Naar aanleiding van advies van het Adviescollege ICT-toetsing heeft de minister van BZK voor een andere oplossingsrichting gekozen en wordt nu gewerkt aan de realisatie van een verwijsindex en een zoekfunctie om openbaar te maken informatiecategorieën te ontsluiten.

In 2022 hebben wij geen Woo-verzoek over documenten van de bestuursorganen van de organisatie ontvangen.

Oconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

2.2.6. Wet gemeenschappelijke regelingen

Op 1 juli 2022 is de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) gewijzigd. De Wgr is aangepast om de politieke verantwoording over samenwerkingsverbanden zoals deze in de Wgr zijn opgenomen, te verbeteren. Onze organisatie is een gemeenschappelijke regeling op grond van deze wet, van colleges van burgemeester en wethouders van de gemeenten in Zuid-Limburg en het college van gedeputeerde staten van Limburg.
Een aantal aanpassingen van c.q. aanvullingen op bestaande instrumenten zijn geïntroduceerd die de volksvertegenwoordiging kan gebruiken om de eigen controlerende en kaderstellende rol bij gemeenschappelijke regelingen beter in te vullen om de democratische legitimatie van de besluitvorming binnen een gemeenschappelijke regeling te vergroten. Daarbij gaat het om diverse maatregelen ter versterking van de toerusting en ondersteuning van raads-/statenleden op het gebied van regionale samenwerking. En door meer ruimte te geven voor keuzes over de werking van een gemeenschappelijke regeling, bijvoorbeeld het gebruik van zienswijzen door gemeenteraden en provinciale staten.
Een aantal wijzigingen treedt per 1 juli 2022 in werking. Dit zijn de wijzigingen waarbij rechten aan volksvertegenwoordigers worden gegeven. Voor andere wijzigingen is er twee jaar de tijd om deze te implementeren in de tekst van de gemeenschappelijke regeling RUD Zuid-Limburg.
Omdat alle gemeenschappelijke regelingen hun teksten aan de gewijzigde Wet gemeenschappelijke regelingen moeten aanpassen is er een gezamenlijk initiatief gekomen van bijna 20 regelingen in Limburg, om het wijzigingstraject richting gemeenteraden (en provinciale staten in het geval van onze organisatie) samen procedureel en waar mogelijk c.q. nodig ook inhoudelijk uniform vorm te geven. Hierover is door de externe juridische begeleiders in november 2022 met een vertegenwoordiging van de griffiers in Limburg gesproken. Een eerste voorlichtingsbijeenkomst voor de volksvertegenwoordigers en de colleges in Zuid-Limburg is op 1 februari jl. geweest. Een tweede informatiesessie is in mei 2023 gepland. In juni is de start van het formele wijzigingsproces gepland. Voor bijzonderheden (los van de technische aanpassingen als gevolg van de gewijzigde Wgr) m.b.t. onze eigen gemeenschappelijke regeling is er een werkgroep met contactambtenaren half februari 2023 gestart.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

2.3. Kerncijfers uitvoering VTH-taken 2022

De RUD Zuid-Limburg heeft voor ca 3.000 inrichtingen, waarvan ruim 1.300 basistaak-inrichtingen in 2022 op hoofdlijnen de volgende werkzaamheden uitgevoerd:

- 680 vergunningaanvragen, excl. vooroverleg (begroot in 2022: 600 aanvragen incl. vooroverleg);
- 4.000 meldingen Activiteitenbesluit milieubeheer, bodemmeldingen en overige (begroot in 2022: 1.500 meldingen);
- 1.700 klachten en incidentmeldingen (begroot in 2022: 1.550 klachten en incidentmeldingen);
- 2.050 milieucontroles, bouw- en bodemtoezicht e.a. (begroot in 2022: 2.100 controles);
- 230 bezwaar- en beroepsprocedures, zienswijzen, bestuursrechtelijke handhavingszaken e.d. (begroot in 2022: 150 zaken).

2.4. Vergunningen

Vergunning- en adviesaanvragen zijn zoveel als mogelijk binnen de daarvoor gelden termijnen behandeld en beoordeeld op juistheid en volledigheid. In onderstaand overzicht worden de scores van de prestatie-indicatoren over het jaar 2022 gepresenteerd. Tevens is een toelichting opgenomen, zodat duidelijk is hoe de percentages tot stand zijn gekomen.

Speerpunt	Prestatie-indicator	Score / resultaat 2022
1: Tijdigheid beschikkingen	95% van de vergunningen, voorbereid met de reguliere of uitgebreide procedure, dient binnen de wettelijke behandeld te zijn tenzij door de aanvrager wordt ingestemd met termijnoverschrijding.	100% van de vergunningen voorbereid met de reguliere of uitgebreide procedure zijn behandeld binnen de geldende termijn of hebben instemming vanwege termijnoverschrijding.
2: Tijdige advisering over de te nemen beslissing op een aanvraag	95% van de adviezen over de te nemen beslissing op een aanvraag dient binnen de afgesproken termijn gegeven te zijn tenzij wordt ingestemd met termijnverlenging	96% van de adviezen zijn binnen de afgesproken termijn verstrekt of hebben instemming van de aanvrager.
3. Kwaliteit	Vergunningen c.q. adviezen over de te nemen beslissing op een aanvraag voldoen aan de meest actuele wet- en regelgeving (normen, BREF's, richtlijnen etc.) en het beleid van de opdrachtgever.	72% van de vergunningprocedures hebben de Rechterlijke toets c.q. uitspraak Raad van State doorstaan.
	Van de bezwaarschriften mag maximaal 15% gegrond worden verklaard.	Van de bezwaarschriften is 0% gegrond verklaard.
4: Actualiteit	Vergunningen worden binnen de daarvoor geldende termijnen aangepast aan BBT-conclusies/BREF's.	86% van de Brzo – RIE4 vergunningen is actueel en voldoen daarmee aan de BBT-conclusies / BREF's.

Qconcepts dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Ad 1. Tijdige beschikkingen (reguliere of uitgebreide vergunningenprocedures)
In 2022 zijn 480 beschikkingen op aanvraag (inclusief taakstellende voorschriften, diverse soorten ontheffingen en vuurwerkvergunningen) volgens de daarvoor geldende procedure afgerond. De beschikkingen zijn binnen de wettelijke c.q. afgesproken termijn behandeld of is instemming bereikt met de aanvrager over een termijnoverschrijding.

Ad 2. Tijdige adviezen
In 2022 zijn 113 adviesaanvragen afgerond. Vier advieszaken zijn vanwege de complexiteit buiten de afgesproken termijn vastgesteld. De 'score' komt daarmee op 96% en daarmee wordt voldaan aan de in de begroting 2022 opgenomen prestatie-indicator 'tijdige advisering'.

Ad 3. Kwaliteit
In 2022 zijn in totaal 24 beroep- en 14 bezwaarprocedures in behandeling genomen. Hiervan zijn 16 procedures afgerond. Twee beroepszaken zijn ongegrond ('Financiële Zekerheid' als voorschrift en ontbrekende MER-procedure) en een beroepszaak is gedeeltelijk ongegrond (op het gebied van enkele voorschriften) verklaard. Daarmee komt score voor wat betreft de beroepszaken uit op 72%. De bezwaarschriften zijn allen ongegrond verklaard of tijdens de behadeling ingetrokken. De score van bezwaarschriften komt daarmee uit op 0% gegrond verklaard.

Ad 4. Actualiteit
Alle door ons afgeronde vergunningprocedures worden getoetst aan de meest actuele wet- en regelgeving, beleid van de opdrachtgever en voldoen daarmee aan de geldende richtlijnen.

Daarnaast worden de Brzo- en RIE-4-vergunningen projectmatig geactualiseerd. Voor 2022 stond op het programma van 20 inrichtingen de vergunning te actualiseren via een revisievergunning of ambtshalve wijziging. Dat streven is helaas niet gelukt, want de laatste vier maanden van afgelopen jaar zijn er geen procedures meer afgerond. De score is daardoor sinds de najaarsrapportage 2022 gelijk gebleven. Het actualiteitspercentage is 86%, is daarmee gelijk aan vorig jaar en blijven we landelijk gezien hoog scoren.
Redenen voor het niet volgens plan kunnen afronden van procedures zijn veelal buiten onze invloedsfeer gelegen en betreffen onder andere PFAS problematiek, Gascrisis (door oorlog in Oekraïne), Woo- en actualisatieverzoeken vanwege ammoniak en gedeeltelijk sluiten van naftakraker 3 door Sabic met gevolgen voor lopende zaken. Verder heeft het (gedeeltelijk) uitvallen van ervaren vergunningverleners vanwege ziekte een zware wissel getrokken op de beschikbare capaciteit.

2.4.1.1 AADV: Altijd Actuele Digitale Vergunning

Door de Brzo-omgevingsdiensten (Brzo-OD's), waaronder onze dienst, is in 2022 een onderzoek uitgevoerd naar de kwantitatieve en kwalitatieve gevolgen van doorvoeren van het programma AADV bij de Brzo-OD's en opdrachtgevers. Het onderzoek moet de basis geven voor verdere besluitvorming over het al dan niet participeren in het programma en zo ja in welke mate, wanneer en in welk tempo enz. de Brzo-OD's en hun opdrachtgevers de ambitie van het programma AADV omarmen en de resultaten willen toepassen. Daarnaast is onderzocht op welke onderdelen de omgevingsdiensten gezamenlijk willen opereren en welke aspecten voor uniformering in aanmerking komen.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Al snel werd duidelijk dat voor het deel van het programma AADV dat betrekking heeft op "het anders inzetten van het instrument vergunningen", vanwege het ontbreken van concrete resultaten, onderzoek naar de gevolgen *niet* mogelijk was. Om die redenen zijn de volgende deelgebieden van het AADV programma niet onderzocht:

- Spoor 3: Een robuuste vergunning die meer flexibiliteit biedt aan bedrijven;
- Spoor 4: Meer nadruk op de eigen verantwoordelijkheid van het bedrijf in de focus op de aanvraag;
- Spoor 5: Het bedrijf stelt een voorgestelde vergunning op, de overheid toetst en verleent toestemming.

Het onderzoek heeft zich daarom alleen gericht op gevolgen van het digitale ontsluiten en consolidatie van voorschriften (de sporen 1 en 2) in het door het programma AADV ontwikkelde systeem Digi-V. Daarbij bleken er diverse factoren te zijn die van invloed waren op het verloop van het onderzoek, het resultaat en het vervolg. Deze factoren zijn:

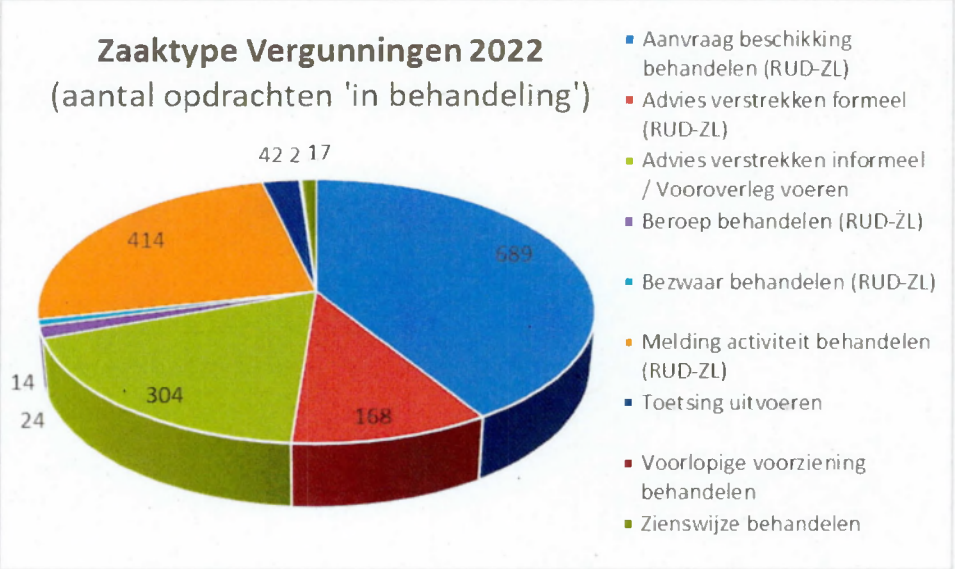
- Het ontwikkelstadium van Digi-V. Digi-V is nog geen proven-technology en diverse belangrijke functionaliteiten ontbreken voordat tot implementatie kan worden overgegaan.
- De onduidelijkheid voor wat betreft governance, beheer, onderhoud en doorontwikkeling van Digi-V. De door het programma AADV opgestelde en juridisch getoetste versie van een document dat hierover gaat was tijdens de looptijd van het project nog niet beschikbaar.
- De hoge werkdruk bij de OD's. Dit beperkte zowel de diepgang van het onderzoek als de ambitie van de OD's voor wat betreft de praktische invulling van het vervolg.

Zoals hiervoor genoemd ontbraken in Digi-V nog diverse belangrijke functionaliteiten. Om te komen tot een landelijke consensus over de minimale eisen waaraan Digi-V moet voldoen en duidelijke specificaties van deze eisen wordt geadviseerd in 2023 een gezamenlijk project uit te voeren met de zes Brzo-omgevingsdiensten en het programma AADV.

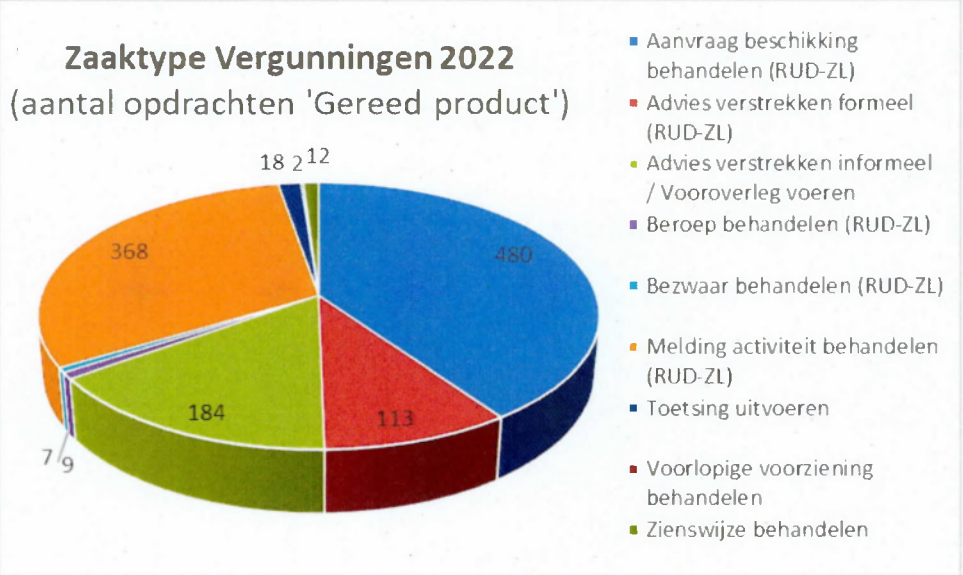
Oconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

2.4.1.2 Realisatie aantallen producten Vergunningen

De volgende vergunning zaken waren in 2022 in behandeling of in behandeling genomen:



De volgende vergunningen opdrachten zijn in 2022 afgerond:



In vergelijking met het voorgaande jaar zijn de opvallendste zaken voor wat betreft de afgeronde zaken de volgende:

- Het zaaktype 'meldingen Activiteiten behandelen' omvat o.a. de producten 'Afhandelen melding Activiteitenbesluit (AB)' en 'Vuurwerkbesluit (melding)'.
  In vergelijking met het voorgaande jaar zijn het aantal meldingen AB afgenomen, van 300 meldingen in 2021, naar 263 meldingen in 2022. Met betrekking tot de vuurwerkmeldingen zien een stijging van 15 in 2021, naar 58 in het jaar 2022. Wij verklaren dit doordat de coronabeperkingen in maart 2022 zijn opgeheven.
- Het zaaktype 'Aanvraag beschikking behandelen' bestaat voornamelijk uit de producten omgevingsvergunningen, ontheffingen, taakstellende voorschriften en vuurwerkvergunningen.

Qconcepts dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

In vergelijking met het voorgaande jaar is het aantal omgevingsvergunningen toegenomen van 240 vergunningen in 2021, naar 262 vergunningen in 2022. De aantallen diverse ontheffingen afgenomen van 55 ontheffingen in 2021, naar 49 ontheffingen in 2022. De behandeling van de taakstellende voorschriften zijn afgenomen van 127 in 2021, naar 107 in 2022. Tot slot het aantal vuurwerkvergunningen (ontbrandingstoestemmingen). Deze zijn toegenomen van 15 in 2021, naar 27 vergunningen in 2022. Voor dit laatste geldt ook dat als gevolg van het vervallen van de coronamaatregelen veel evenementen weer doorgang konden hebben.

- Het aantal lopende bezwaar- en beroepzaken is in 2022 iets toegenomen van 34 zaken in 2021, naar 38 zaken in 2022. Deze zaken hebben, evenals vorig jaar, met name betrekking op het terrein van mest- en afvalverwerking.

2.5. Toezicht en Handhaving

Algemeen

De overgang naar een nieuwe VTH-applicatie Squit 20/20 heeft de generatie van realisatiecijfers moeilijk gemaakt. Hierdoor kan een deel van de toezicht informatie niet worden gerapporteerd. De verwachting is dat komend rapportagejaar hiervoor een oplossing komt.

2.5.1.1 Prestatie-indicatoren Toezicht en Handhaving

Onderstaande indicatoren zijn voor Toezicht en Handhaving opgenomen in de begroting 2022.

Speerpunt	Prestatie-indicator	Gerealiseerd
1. Kwaliteit	Toezichtrapporten voldoen aan de meest actuele wet- en regelgeving en het beleid van de opdrachtgever. 95% van de handhavingsbesluiten worden genomen binnen de daarvoor afgesproken termijn.	Doelstelling gehaald
2. Tijdigheid	Uitvoering werkprogramma opdrachtgever zoals onderling afgesproken 100%	92% van bijgestelde planning gerealiseerd
3. Uniformiteit	Hanteren van vastgesteld handhavingsbeleid opdrachtgever	Is gerealiseerd

Ad 2.

In het rapportagejaar hebben we te maken gehad met een overspannen markt voor VTH-professionals, langer openstaande vacatures alsmede twee langdurig zieke medewerkers.
Om de (milieu)risico's zoveel als mogelijk te beperken hebben wij risico-gestuurd gewerkt en een prioritering aangebracht in de planning van het reguliere milieutoezicht. Gemiddeld genomen is circa 25% van het in regulier geplande toezicht naar beneden toe bijgesteld. De prioritering van het toezicht is afgestemd met de desbetreffende opdrachtgevers/bevoegde gezagen.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

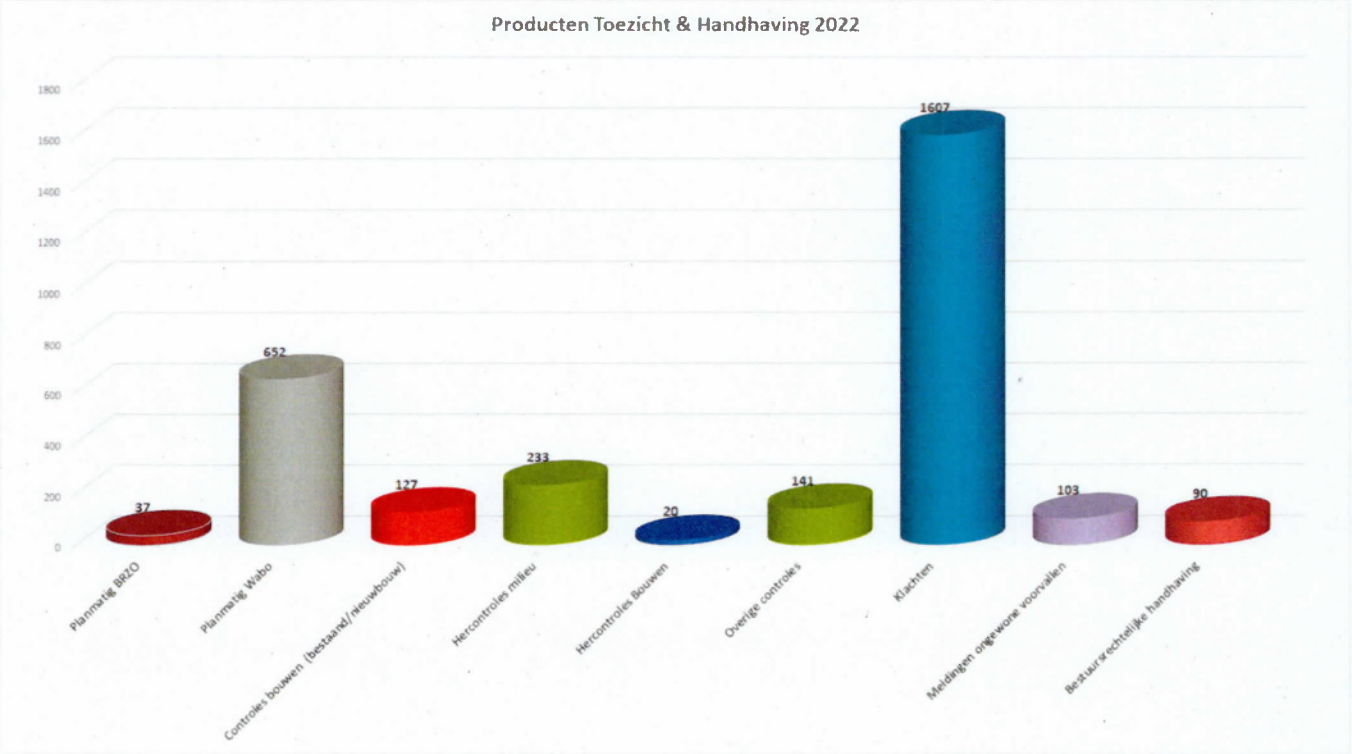
De periodieke Wabo-controles zijn grotendeels conform de bijgestelde planning gerealiseerd. Van een aantal van deze controles is nog niet een volledige rapportage beschikbaar.

In het rapportagejaar is veel extra toezicht- en handhavingscapaciteit ingezet bij een aantal bedrijven waarover veel klachten zijn ontvangen dan wel bestuursrechtelijke handhavingsprocedures zijn ingezet. Het betreft onder andere onderstaande bedrijven:

- AsfaltNu te Stein: *Bestuursrechtelijk handhavingstraject (o.a. last onder dwangsom)*;
- Maastricht-Aachen Airport te Beek: *Klachtenafhandeling (circa 150) en behandeling van een groot aantal handhavingsverzoeken*;
- Wormdal Vastgoed B.V. te Kerkrade: *Afhandeling klachten, beantwoording van raads- en statenvragen, ad-hoccontrole en hercontroles;*
- Rubber Resources B.V. te Maastricht: *Afhandeling van geurklachten (circa 50).*
- Cedo Recycling te Sittard-Geleen: *Geurklachten (circa 360 stuks), afhandeling handhavingsverzoek en bezwarenprocedure, alsmede een groot aantal extra controles*;
- Willems America B.V. te Horst aan de Maas: *Bestuursrechtelijke handhaving en bezwarenprocedures en de hiermee gepaard gaande extra controles*;
- E-max Billets te Kerkrade: *Beoordeling geurklachten, afhandeling handhavingsverzoek en beroepsprocedure.*
- Van de Weijer B.V. te Peel en Maas: *Afhandeling van geurklachten (circa 230 stuks).*
- Walkro Blitterswijck B.V te Venray: *Afhandeling handhavingsverzoek, bestuursrechtelijke handhaving alsmede de afhandeling van binnengekomen klachten (circa 140).*

2.5.1.2 Realisatie aantallen

Voor wat betreft Toezicht en Handhaving zijn in 2022 de volgende producten gereed c.q. in behandeling genomen:



Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Planmatig toezicht (milieu en Brzo)

Voor het planmatig toezicht (milieu en Brzo) zijn er in het verslagjaar 689 controles uitgevoerd, onder te verdelen in:

- 37 planmatige Brzo-inspecties (100% uitgevoerd);
- 652 overige planmatige Wabo-inspecties bij inrichtingen (RIE-4, RIE-overig, Type C, Type B, basis- en niet-basistaakinrichtingen).

Zoals gemeld is de planning van het reguliere milieutoezicht bijgesteld. De bijgestelde planning is grotendeels (92%) gerealiseerd.

Milieu hercontroles

De regulier (planmatig) uitgevoerde (milieu)controles resulteerden in circa 233 hercontroles. Dit komt neer op circa 30% van het totaal aantal regulier geplande controles.

Overige milieucontroles (ad-hoccontroles)

Naast regulier geplande controles zijn ook controles uitgevoerd die niet vooraf zijn in te plannen. In 2022 zijn in totaal 141 ad-hoccontroles uitgevoerd. Het betreft hier controles naar aanleiding van klachten, meldingen ongewone voorvallen, controles n.a.v. bestuursrechtelijke handhavingsprocedures (dwangsomcontroles, controles n.a.v. handhavingsverzoek), controles naar aanleiding van vuurwerkevenementen en overige ad-hocsituaties.

Afhandeling klachten en meldingen ongewone voorvallen/incidentenonderzoeken

De Omgevingsdienst RUD Zuid-Limburg behandelt alle klachten en meldingen ongewone voorvallen van bedrijven die door het bevoegd gezag zijn ingebracht. De meldingen hiervan kunnen zowel administratief als fysiek worden afgehandeld door middel van controles ter plekke.
In het verslagjaar zijn circa 1.607 klachten ontvangen en geregistreerd. De klachten hebben betrekking op onderstaande milieuthema's



Circa 45% van deze klachten heeft betrekking op bedrijven waar een gemeente bevoegd gezag voor is.

Daarnaast zijn 103 incidentmeldingen (meldingen ongewone voorvallen) ontvangen. De aard van de incidentmeldingen is zeer divers. Circa 75 van de ontvangen incidentmeldingen hebben betrekking op provinciale inrichtingen.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

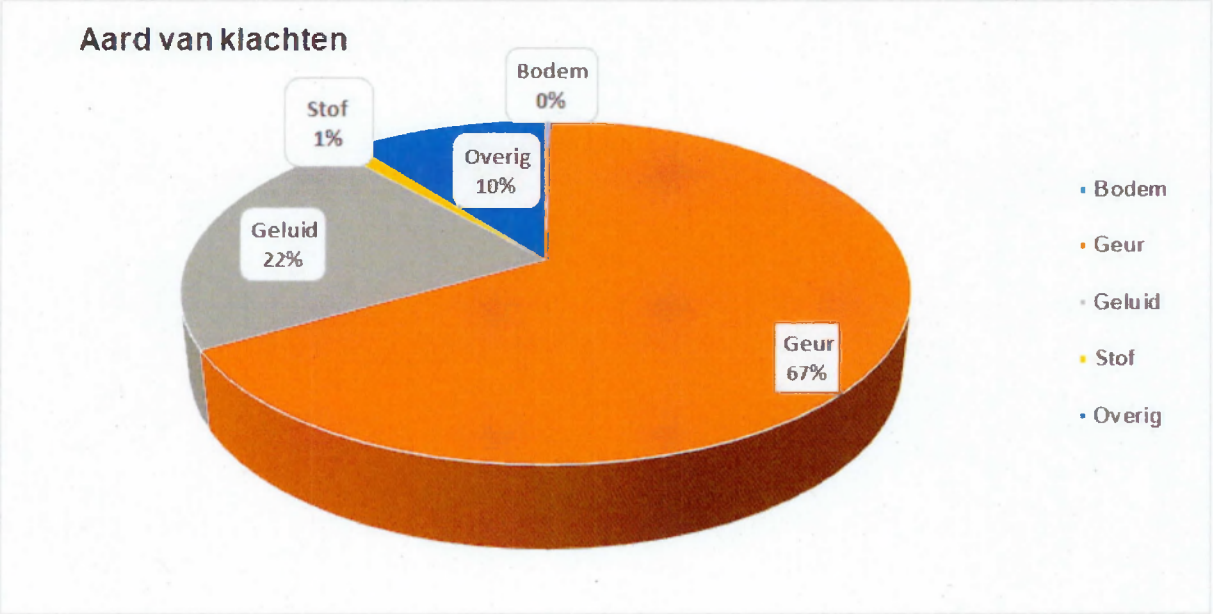
De meest voorkomende klachten over gemeentelijke bedrijven zijn hieronder weergegeven:

- Cedo Recycling (gemeente Sittard-Geleen; circa 360 klachten over geurhinder);
- Maastricht Aachen Airport (gemeente Beek; circa 150 klachten met name over geluid);
- Rubber Resources B.V. (gemeente Maastricht; circa 40 klachten over met name geurhinder);
- AsfaltNu (Asfaltcentrale gemeente Stein; circa 60 klachten over geur).

De meest voorkomende klachten over provinciale bedrijven zijn:

- De Heus Voeders B.V. (gemeente Maasbracht, circa 100 klachten over geurhinder);
- Jos Menten Metaalrecycling B.V. (gemeente Roermond, circa 70 klachten over geluidhinder);
- Walkro Blitterswijck B.V. (gemeente Venray, circa 140 klachten over geurhinder);
- Van de Weijer B.V. (gemeente Peel en Maas, circa 230 klachten over geurhinder);
- Ashorst B.V. (gemeente Horst aan de Maas, circa 40 klachten over geurhinder).

De verdeling van de aard van de klachten zijn in onderstaand overzicht grafisch weergegeven.



Doorlooptijd klachten

De doorlooptijd van de afhandeling van klachten is op basis van de huidige beschikbare systemen/ data nog niet volledig in kaart te brengen. In 2023 kunnen wij hopelijk wel deze doorlooptijden geautomatiseerd genereren. Op basis van een handmatige analyse kan op hoofdlijnen worden aangegeven dat de doorlooptijden van de klachten variëren van 0 dagen (directe behandeling) tot gemiddeld 5-10 dagen. De doorlooptijd van de afhandeling van klachten is sterk afhankelijk van de aard van de klachten (moet er bijvoorbeeld wel of niet een geluidmeting plaatsvinden). Hierdoor kan de doorlooptijd langer in beslag nemen.

Toezicht bestaande bouw/nieuwbouw

In 2022 zijn de volgende aantallen bouwtoezichtzaken behandeld:

- Controles brandveiligheid

In 2022 zijn 70 controles brandveiligheid en 22 hercontroles uitgevoerd.

Qconcepts dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

De prioriteit van discipline brandveiligheid ligt bij advisering nieuwbouw en het uitvoeren van her-controles. Mede om deze reden worden nieuwe controles administratief uitgevoerd, dit als try-out, om de planning te halen. Echter in de praktijk is gebleken dat voor een administratieve controle evenveel tijd benodigd is. Hier is helaas geen winst mee behaald.

- Controles constructieve veiligheid

Er zijn circa 57 toezichtmomenten uitgevoerd betreffende de constructieve veiligheid. Dit betreffen fysieke als ook administratieve toezichtmomenten.

Naast toezicht worden ook adviezen constructieve veiligheid verstrekt aan de vergunningverleners. Het verstrekken van advies vindt op twee momenten plaats namelijk, tijdens de vergunningenprocedure en na het verlenen van de omgevingsvergunning. Tijdens de vergunningenprocedure worden documenten getoetst aan wet- en regelgeving behorende bij de constructieve veiligheid. Na het verlenen van de omgevingsvergunning worden uitgestelde indieningsvereisten en revisies van reeds vergunde documenten eveneens getoetst aan wet- en regelgeving behorende bij de constructieve veiligheid als ook de omgevingsvergunning.

Bestuursrechtelijke handhaving

In 2022 zijn 21 verzoeken om handhaving ingediend. Deze verzoeken zijn binnen de geldende wettelijke termijnen afgehandeld dan wel zijn nog in behandeling.
Vanwege het niet beëindigen van de desbetreffende overtreding zijn door ons om en nabij 50 bestuursrechtelijke handhavingstrajecten gestart. Hieronder ook procedures tot het opleggen van een last onder dwangsom dan wel last onder bestuursdwang.
Daarnaast hebben wij 19 bezwaar- en beroepsprocedures (inclusief voorlopige voorzieningen) voor de opdrachtgevers behandeld. Deze procedures hebben grotendeels niet geleid tot een vernietiging van een eerder genomen handhavingsbesluit (last onder dwangsom of last onder bestuursdwang). In zijn algemeenheid merken wij op dat de doorlooptijden van juridische procedures lang zijn als gevolg van drukte bij gerechtelijke instanties.

Net zoals in de andere rapportageperioden zien we dat de inzet van de juridische capaciteit zich voornamelijk concentreert op een beperkt aantal dossiers/locaties. Meestal hebben deze dossiers een langere doorlooptijd (meerdere jaren). Dit legt een grote druk op de beschikbare juridische en toezichtscapaciteit. In het rapportagejaar hebben met name onderstaande dossiers/bedrijven extra juridische - en toezichtcapaciteitsinzet gevraagd:

- Gemeente Beek (o.a. dossier Maastricht Aachen Airport, Mrs. Robinson en Café dn dubbele Vonck; circa 400 uur);
- Gemeente Beekdaelen (o.a. dossier Frissen Veeteelt en Café 't Baekske; totaal circa 250 uur);
- Gemeente Maastricht (dossier Eric Sour Schoonmaakbedrijf ; circa 50 uur)
- Gemeente Sittard-Geleen (o.a. dossier Cedo Recycling; totaal circa 700 uur).
- Gemeente Stein (o.a. dossiers AsfaltNu (circa 600 uur), Café Dudes (circa 150 uur) en RL Trading Geleen (circa 200 uur).
- Provincie Limburg (o.a. dossiers Wormdal, Bontrup, Marsna Paper B.V. en Marsna Building B.V., E-max Billets, Meulenberg Recycling, Willems America, Walkro, Menten Hilkens B.V., Martens EKO, Rockwool; totaal circa 4.200 uur).

Beoogd resultaat van deze procedures is het bevorderen van normconform gedrag en het vergroten van bewustwording en verantwoordelijkheidsbesef van bedrijven. De bestede uren zijn verrekend in de desbetreffende werkprogramma's van de deelnemers.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Overtredingen-naleefgedrag (milieu)

De VTH-applicatie Squit heeft een beperkte gebruikersvriendelijkheid als het gaat om de registratie en rapportage van geconstateerde overtredingen. Daarom hebben wij de in het rapportagejaar geconstateerde overtredingen gemonitord op basis van een combinatie van een geautomatiseerde en een handmatige exercitie. Op basis van de uitgevoerde analyses zijn er circa 400 overtredingen geconstateerd (2021: 504). Op basis van een zogenaamde expert-judgement hebben wij een top vijf samengesteld van de meest voorkomende overtredingen in het rapportagejaar. De overtredingen zijn in onderstaande tabel weergegeven.

Tabel: Top 5 overtredingen 2022

Hoofdthema	Subthema	Aantal overtredingen	Toelichting / omschrijving overtreding
1. Installaties	Adm. Verplichting	130	Registratie/administratie van bijvoorbeeld keurings- en onderhoudsgegevens (zoals logboeken)
	Keuringen		(Periodieke) keuringen van o.a. stook- en koelinstallaties
	Onderhoud		(Periodiek) onderhoud aan installaties
2. Externe Veiligheid	Admin. Verplichting	60	Registratie / administratie van bijvoorbeeld opgeslagen gevaarlijke stoffen
	Afstandseisen		Overtredingen op grond van afstanden ten opzichte van belendingen
	Keuringen		Keuringen van bijvoorbeeld gasflessen/gastanks e.d.
	Opslag gassen (flessen en tanks)		Overtredingen t.a.v. opslag van gasflessen en tanks
	Opslag gevaarlijke stoffen		Overtredingen t.a.v. opslag van gevaarlijke stoffen in emballage
	Onderhoud		Overtredingen t.a.v. onderhoud aan installaties t.b.v. externe veiligheid
3. Energie	Voorziening	50	Voorhanden hebben van besparingsmaatregelen
	Onderzoek		Periodiek onderzoek naar besparingsmaatregelen
4. Illegale situaties	*n.v.t.*	40	Situaties in afwijking van de vergunde/gemelde situatie
5. Bodem (grond- en hulpstoffen)	Adm. Verplichting	35	Registratie/administratie van gegevens; behouden van logboeken e.d.
	Financiële zekerheid		Het betreft hier een dekking van de aansprakelijkheid die voortvloeit uit verontreiniging van de bodem als gevolg van de opslag van vloeibare brandstof (of afgewerkte olie) in bijvoorbeeld een ondergrondse tank.
	Keuringen		Keuringen van bv. vloeistofdichte voorzieningen
	Verontreiniging		Bijvoorbeeld lekkage / morsen op of in de bodem
	Voorziening		Overtredingen m.b.t. bodem beschermende voorzieningen (lekbakken, vloeren etc.)

Qconcepts dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

In de rapportageperiode is bij 652 bedrijven een periodieke milieucontrole (Wabo) uitgevoerd. Bij circa 538 van deze bedrijven (83% van de geïnspecteerde bedrijven) is sprake van een goed naleefgedrag (geen overtredingen geconstateerd).

Naar aanleiding van de uitgevoerde Brzo-controles is bij 22 van de 37 geïnspecteerde bedrijven sprake van een goed naleefgedrag (59%); dat wil zeggen dat bij deze bedrijven geen overtredingen zijn geconstateerd.

Overtredingen Brzo-bedrijven

Het Brzo-toezicht ziet erop toe of een bedrijf in voldoende mate zelf de verantwoordelijkheid neemt voor het borgen van de veiligheid van de eigen activiteiten. Naar aanleiding van de in 2022 uitgevoerde Brzo-inspecties (samen met de partners van de Veiligheidsregio en de Nederlandse Arbeidsinspectie zijn in totaal 37 overtredingen geconstateerd. Bij 36 van deze overtredingen is sprake van een lichte overtreding (categorie 3 van de landelijke Brzo-handhavingsstrategie), waarvoor een waarschuwingsbrief is verzonden. Bij één overtreding is sprake van een zogenaamde middelzware overtreding (categorie 2 van de landelijke Brzo-handhavingsstrategie) waarvoor een vooraankondiging voor een bestuursrechtelijke maatregelen (dwangsom / zienswijzebrief) is verzonden.

Overtredingen bouwen en brandveiligheid

Toezicht constructieve veiligheid

Bij het toezicht op constructieve veiligheid worden structureel dezelfde onderdelen gecontroleerd. Het betreft hier onder andere de wapening die in het beton zit, staalprofielen, die het uiteindelijke draagframe vormen. De belangrijkste opmerkingen die worden gemaakt hebben betrekking op de wapening (60%), bekisting en bekistingsmiddelen (25%).

Toezicht bestaande bouw/brandveiligheid

Naar aanleiding van de uitgevoerde controles zijn 43 overtredingen geconstateerd, waarvan er inmiddels 27 zijn beëindigd.

De top 3 overtredingen zijn:

1. brandmeldinstallatie niet conform voorschriften;
2. brandcompartimentering is niet conform voorschriften;
3. ontruimingsinstallatie niet conform voorschriften.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Speerpunten en projecten Toezicht en Handhaving

Branchegericht toezicht Metaalbedrijven

In 2021 is een pilot gestart rond het toezicht van metaalbewerkende bedrijven in Zuid-Limburg. Deze pilot heeft in 2022 een vervolg gekregen. In totaliteit zijn in het rapportagejaar 37 metaalbedrijven geïnspecteerd. De verdeling van de gecontroleerde bedrijven per bevoegd gezag is in de volgende tabel aangegeven.

Verdeling aantal gecontroleerde bedrijven in de metaalbranche per bevoegd gezag in 2022

Verdeling bedrijven	
Bevoegd gezag	**Aantal gecontroleerde bedrijven**
Beek	6
Beekdaelen	6
Brunssum	3
Eijsden-Margraten	4
Heerlen	8
Kerkrade	1
Landgraaf	2
Maastricht	4
Sittard-Geleen	2
Vaals	1
Totaal aantal bedrijven	37

Deze bedrijven zijn gecontroleerd door een vaste groep toezichthouders. De controles zijn uitgevoerd op specifieke metaalactiviteiten, de opslag en afvoer van (gevaarlijke) stoffen en het thema energie. De resultaten van deze pilot worden in een separaat eindverslag 'Evaluatieverslag projectmatige controles metaalbewerking' – los van deze rapportage – beschikbaar gesteld voor de bevoegde gezagen waar de controles zijn uitgevoerd.

Deelname/ bijdrage aan landelijke Brzo-projecten

Onze organisatie heeft input geleverd aan diverse landelijke projecten, vallende onder Impuls Omgevingsveiligheid (IOV), Meer-Jaren-Agenda Brzo (MJA), BRZO+ en de Brzo-OD's (Omgevingsdiensten). De uitvoering van de projecten wordt gefinancierd door een bijdrage van het Ministerie van Infrastructuur & waterstaat via het IOV-programma en een bijdrage vanuit de twaalf provincies voor de realisatie van de provinciale ambities vanuit het uitvoeringsprogramma MJA Brzo. Hieronder worden de belangrijkste werkzaamheden weergegeven die in het rapportagejaar zijn uitgevoerd én een directe relatie hebben met Toezicht en Handhaving:

- *Project Landelijke Benadering Risico Bedrijven (LBR)*
  In januari van het rapportagejaar is een nieuwe inspectiemethodiek (LBR) en GIR 2.0 (landelijke applicatie voor Brzo-toezicht) geïmplementeerd. Vanaf de implementatiedatum zijn er diverse evaluatie en toetsingsmomenten geweest met betrekking tot de werking van de methodiek en de applicatie. Dit heeft geleid tot een update van de GIR 2.0 en betere werkwijze binnen LBR.

- *Project Melden ongewone voorvallen (TZ4)*
  Landelijk wordt alle data met betrekking tot ongewone voorvallen bij Brzo- en RIE-4 bedrijven geregistreerd en gemonitord. Deze data vormen de basis voor enerzijds een landelijke analyse van alle ongewone voorvallen bij de Brzo- en RIE-4 bedrijven en anderzijds eenduidige

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

interpretatie, registratie en afhandeling van ongewone voorvallen om te komen tot het beter leren van incidenten bij Brzo- en RIE-4-bedrijven. Conform een landelijk format worden door onze organisatie gegevens aangeleverd over ongewone voorvallen die mede input zijn voor de jaarlijkse analyse. In het vierde kwartaal heeft een intervisie plaatsgevonden om dit proces te optimaliseren.

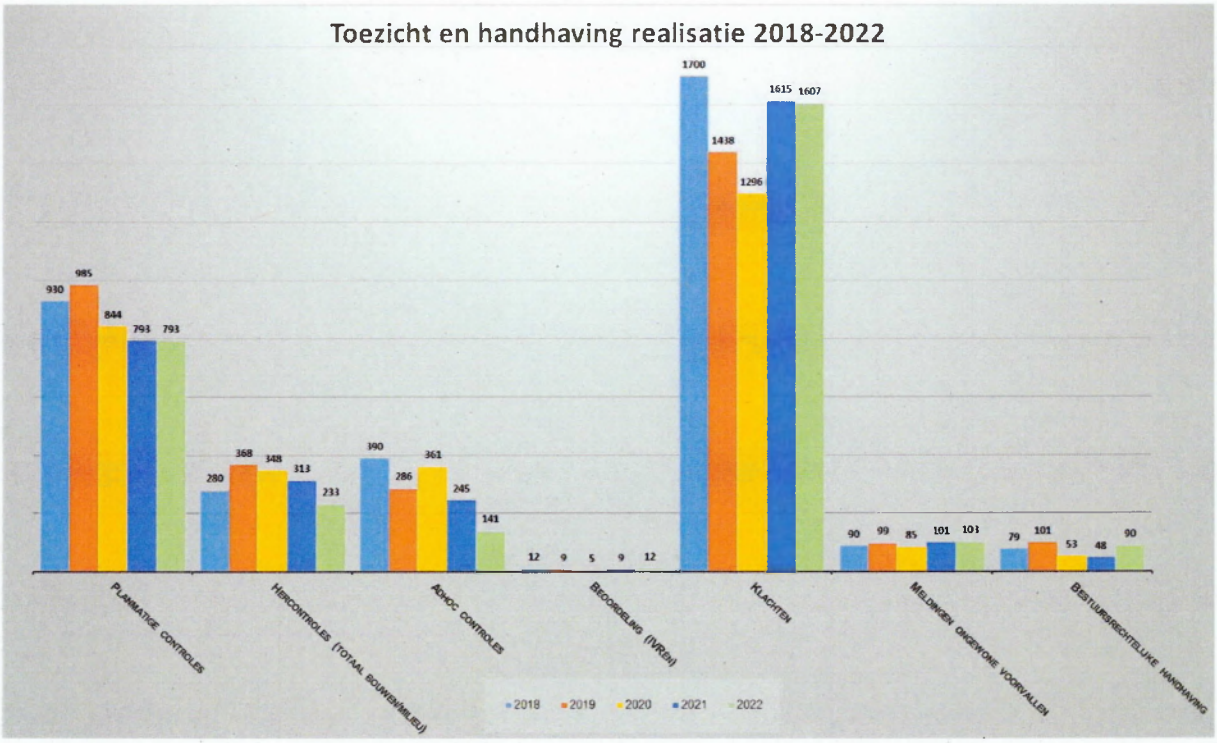
- *Samenwerking NEA (Nederlandse Emissie Autoriteit)(SW6)*
  In 2020 heeft op verzoek van NEA een oriënterend gesprek plaatsgevonden met de Brzo-OD's om te bekijken over welke mogelijke items met betrekking tot de luchtemissies tot samenwerking mogelijk zijn. Door onze dienst is een projectplan opgesteld om nader invulling te geven aan de samenwerking met de NEA. In 2022 zijn diverse deelinrichtingen op de site Chemelot samen met de NEA gecontroleerd, waarbij het thema "luchtemissies" extra aandacht heeft gekregen.

- *Project Bestuurlijke boete (BOW10)*
  Bij de invoering van de Omgevingswet krijgen de provincies de bestuurlijke boete als nieuw instrument voor overtredingen van de Brzo-regels. IPO heeft een boete-beleidskader opgesteld. Dit beleidskader moet worden ingebed in het provinciaal handhavingsbeleid. Er zal een handhavingsarrangement worden opgesteld (conform de landelijke Brzo-handhavingstrategie) in welke gevallen gekozen worden voor strafrecht en wanneer voor bestuursrecht.

2.5.1.3 Realisatie aantallen (trends)

Hieronder volgt een overzicht van de realisatiecijfers per (hoofd)product over de jaren 2018-2022.

Grafiek: Aantallen milieutoezicht 2018-2022



Bovenstaande aantallen zijn in onderstaande tabel nader uitgewerkt:

Qconcepts dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Tabel: Gerealiseerde aantallen producten Toezicht & Handhaving 2022

	Gerealiseerde aantallen				
Toezicht en handhaving	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**
Planmatige controles	**930**	**985**	**844**	**793**	**689**
- Planmatige controles Brzo	40	39	35	34	37
- Planmatige controles Wm (Wabo/milieu)	800	876	744	733	652
Hercontroles (totaal bouwen/milieu)	**280**	**368**	**348**	**313**	**253**
Adhoc controles	**390**	**286**	**361**	**245**	**141**
Beoordeling (IVRén)	**12**	**9**	**5**	**9**	**12**
Klachten	**1700**	**1438**	**1296**	**1615**	**1607**
Meldingen ongewone voorvallen	**90**	**99**	**85**	**101**	**103**
Bestuursrechtelijke handhaving	**79**	**101**	**53**	**48**	**90**
-Handhavingsverzoeken	16	24	15	16	21
-Bestuursrechtelijke handhaving (voornemen, last)	45	38	27	17	50
-Bezwaar en beroepsprocedures	18	39	11	15	19
Totaal	**3481**	**3286**	**2992**	**3124**	**2895**

De inzet van het planmatig toezicht is afgenomen ten opzichte van vorig jaar. Dit heeft met name te maken met het de herprioritering van de controles als gevolg van de beperktere beschikbare toezichtscapaciteit, vanwege langer openstaande vacatures (overspanning marktwerking voor VTH-professionals). Zoals eerder in het hoofdstuk "Prestatie-indicatoren Toezicht en Handhaving" is vermeld hebben wij een risico-gestuurd gewerkt en een prioritering aangebracht in de planning van het reguliere milieutoezicht. Deze prioritering is uitgevoerd op basis van een expert-judgement van de toezichthouder.

In onderstaande tabel zijn de milieuklachten/soort over de jaren 2018-2022 weergegeven.

Tabel: Aantallen milieuklachten/soort 2018-2022

Soort klacht	2018	2019	2020	2021	2022
Bodem	16	0	12	11	3
Geur	1.044	952	830	1.006	1.071
Geluid	290	222	360	449	347
Stof	40	20	16	32	17
Overig	310	273	78	117	169
Totaal	**1.700**	**1.467**	**1.296**	**1.615**	**1.607**

Pilot BOA's

In de loop van 2022 is ingezet op het maken van afspraken met het Regionaal Milieu Team van de politie te Roermond, is sprake van een structureel (strafrechtelijk) handhavingsoverleg en wordt informatie gedeeld. Tevens dienden stapsgewijs allerlei randvoorwaarden nader onderzocht en ingevuld te worden. Hierbij kan gedacht worden aan onder meer maatregelen in het kader van informatiebeveiliging, privacywetgeving en het maken van interne en externe werkafspraken. In het laatste kwartaal is een aantal overtredingen geconstateerd, waar mogelijk – gelet op de landelijke handhavingsstrategie - overgegaan kan worden tot inzet van strafrechtelijke handhaving (aldus het opmaken van proces-verbaal). De evaluatie van de pilot zal op korte termijn plaats vinden.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

2.6. Specialistische advies- en toezichtswerkzaamheden

De specialisten beschikken over specifieke en diepgaande kennis op het gebied van de milieuaspecten asbest, bodem, energie, geluid, lucht en externe veiligheid (ook wel omgevingsveiligheid genoemd). Daarmee zijn zij in staat om de vaak integrale en complexe milieuvraagstukken van zowel gemeenten als provincie te ontleden en van een duidelijk advies te voorzien. Bij het opstellen van deze (interne en externe) adviezen wordt veelal gebruik gemaakt van toetsingen en controles, maar worden vaak ook onderzoeken en/of metingen uitgevoerd. Daarnaast participeren de medewerkers ook in de ontwikkeling, uitvoering en evaluatie van beleid van de bevoegde gezagen op de genoemde taakvelden en houden zij rekening met eventuele innovaties bij de uitvoering van de geleverde producten en gevolgde werkwijzen.

2.6.1.1 Prestatie-indicatoren uitvoering werkzaamheden specialisten

Als Prestatie-indicatoren staan in de begroting 2022 voor wat betreft de specialistische werkzaamheden van de afdelingen Advies en Onderzoek en Specialistisch en Juridisch Toezicht de volgende vermeld:

Speerpunt	Prestatie indicator	Gerealiseerd
Kwaliteit	De adviezen bevatten heldere conclusies en zijn transparant in de afwegingen	Tevredenheid opdrachtgever: Deze wordt periodiek tijdens account overleggen met opdrachtgevers besproken en daarbij blijkt dat de adviezen voldoen aan de verwachtingen van de medewerkers aldaar. Daarnaast blijkt uit interviews met onze opdrachtgevers dat er brede waardering is voor de kennis en kunde van onze medewerkers.
Tijdigheid	95% van de adviezen is voor de afgesproken termijn aan de opdrachtgever verzonden	96% en hiermee is de doelstelling gehaald

2.6.1.2 Realisatie aantallen

Zoals ook in voorgaande jaren al meermaals vermeld werd is de omvang van de werkzaamheden ten behoeve van het verstrekken van milieuadviezen door onze "milieuspecialisten" ook in 2022 verder gegroeid. Dit blijkt onder andere uit de veelal toegenomen vraag bij veel opdrachtgevers voor het verstrekken van dit soort adviezen en wordt bevestigd door de opgetelde totale hoeveelheid van geleverde uren bij alle opdrachtgevers door deze medewerkers voor dit soort werk.

Als we naar aantallen gaan kijken blijkt dat er in 2022 in totaliteit 1195 verzoeken tot specialistische milieuadvisering in behandeling en (96% = grotendeels) afgehandeld zijn. Het merendeel daarvan (in 617 situaties) had betrekking op het milieuaspect bodem. Daarnaast werden 190 verzoeken gedaan die te maken hadden met de beoordeling en advisering over integrale en daarmee dus meerdere milieuaspecten als gevolg van bepaalde mogelijke ruimtelijke ontwikkelingen.

Qconcepts dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

De overige verzoeken die afgehandeld werden hadden specifiek betrekking op de milieuaspecten:

- geluid (in 264 situaties);
- externe veiligheid (in 52 situaties);
- lucht (in 35 situaties);
- energie (in 33 situaties);
- asbest (4 situaties).

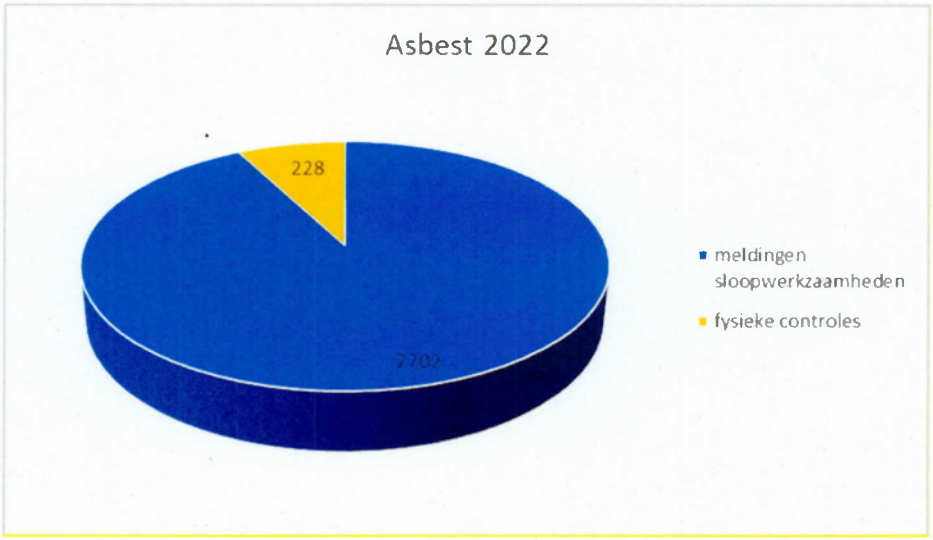


Ons asbestteam is op volle sterkte bezig om tegemoet te komen aan een optimale invulling van de uitvoering van de opgedragen werkzaamheden inzake sloop en asbest. Daarbij vindt aan de voorkant bij het beoordelen van de ontvangen meldingen een uitgebreide en zo volledig mogelijke controle plaats van alle ingediende stukken en wordt op basis van bepaalde daarbij geregistreerde zaken daar waar dat noodzakelijk wordt geacht risicogericht toezicht uitgevoerd. Een belangrijke pijler in deze werkwijze is de focus op risico's en het loslaten van zaken waar weinig of geen risico's zijn, met de bescherming van mens en milieu als duidelijk doel.

Over het afgelopen jaar kunnen wij concluderen dat er een 100% controle van de door de RUD Zuid-Limburg ontvangen (asbest)sloopmeldingen heeft plaatsgevonden. Dit heeft uiteindelijk geresulteerd in de be- en afhandeling van 2702 meldingen in het kader van asbestsloopwerkzaamheden (incl. de bijbehorende beoordelingen van de asbestinventarisatie-rapporten).

Naast de behandeling van de meldingen is getracht om in een omvang van circa 10% ook toezicht op locatie te verwezenlijken. In aantallen blijkt dat dit streven in de praktijk niet bij elke opdrachtgever even goed behaald kan worden. Derhalve wordt bij de planning van uit te voeren controles uiteindelijk ook rekening gehouden met de daaraan gekoppelde ureninzet per controle. Uiteindelijk zijn er gedurende 2022 228 fysieke controles uitgevoerd voor, tijdens of na de uitvoering van asbestverwijderingswerkzaamheden.

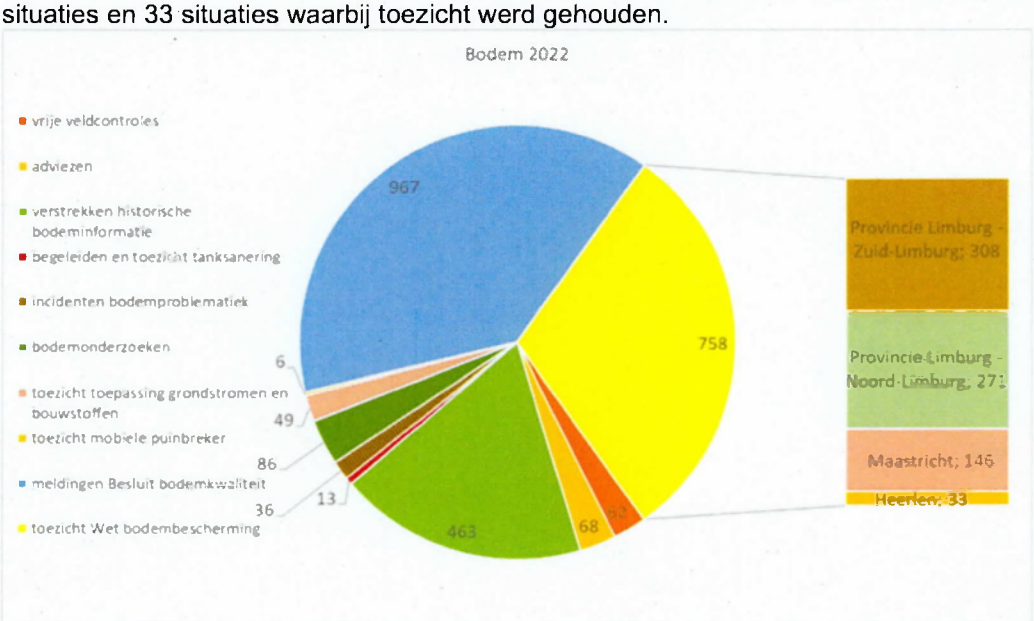
Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden



De bodemspecialisten hebben in 2022 in totaal 2508 bodemgerelateerde zaken behandeld. De bij deze zaken behorende werkzaamheden zijn onder te verdelen in:

- het be- en afhandelen van 967 meldingen in het kader van het Besluit bodemkwaliteit;
- het uitvoeren en rapporteren van 62 zogenaamde 'vrije veldcontroles';
- het geven van 68 bodem gerelateerde adviezen;
- het verstrekken van historische bodeminformatie voor 463 locaties;
- het begeleiden en houden van toezicht bij 13 tanksaneringen;
- het beoordelen, begeleiden en afhandelen van 36 incidenten met bodemproblematiek;
- het toetsen en beoordelen van 86 bodemonderzoeken;
- het in 49 situaties toezicht houden op de correcte toepassing van grondstromen en bouwstoffen;
- het op 6 locaties houden van toezicht gedurende het gebruik van een mobiele puinbreker;
- het in 758 gevallen houden van toezicht i.h.k.v. de Wet bodembescherming.

Voor de provincie Limburg als bevoegd gezag ging het toezicht i.h.k.v. de Wet bodembescherming om 579 gevallen, waarvan er 308 in de regio Zuid-Limburg en 271 in de regio Noord-Limburg. Voor de gemeenten Maastricht en Heerlen als bodem-bevoegd gezag ging het daarbij respectievelijk om 146 situaties en 33 situaties waarbij toezicht werd gehouden.



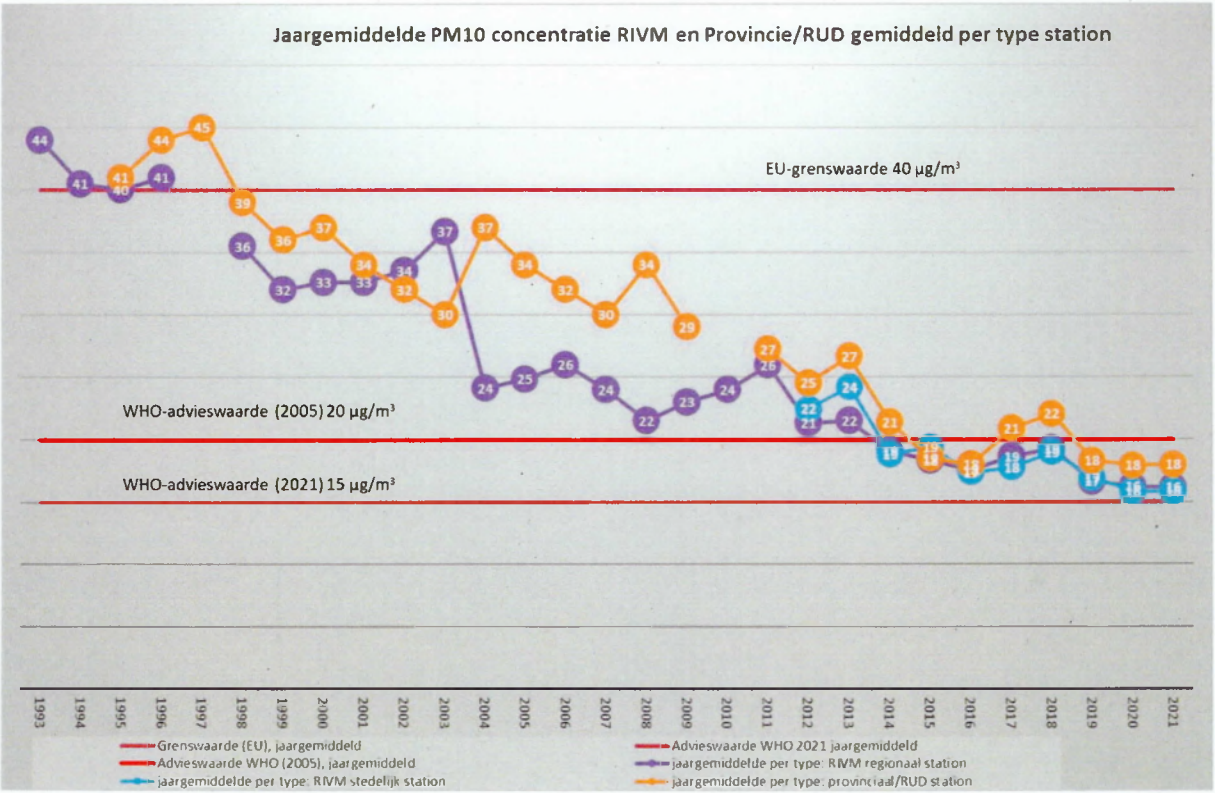
Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

2.6.1.3 Trends en ontwikkelingen

Investeringen Provincie en rijkssubsidie voor herinrichting meetnet luchtkwaliteit Limburg
De medewerkers van de discipline Lucht zijn altijd bezig met het meten of beoordelen van de luchtkwaliteit in Limburg. Hierbij gaat het om in opdracht van gemeenten of Provincie Limburg de Limburgse luchtkwaliteit zowel op lokaal niveau (in de omgeving van inrichtingen en bedrijven) als in algemene zin (permanente meetstations) te bepalen.

Wat lokale situaties betreft gaat het over alle soorten advisering en metingen in relatie tot bedrijven en inrichtingen die invloed hebben op de luchtkwaliteit in die directe omgeving (emissie-onderzoek). Daarnaast wordt het Limburgse luchtkwaliteitsmeetnet in opdracht van Provincie en enkele gemeenten beheerd. Deze metingen zijn opgenomen in het landelijke door het RIVM verzorgde en door de EU verplichte luchtkwaliteitsmeetnet (www.luchtmeetnet.nl). De door de RUD Zuid-Limburg uitgevoerde metingen vinden plaats in afstemming en samenwerking met organisaties als RIVM, DCMR, GGD-Amsterdam en twee andere omgevingsdiensten. Als aanvulling op het landelijke meetnet worden op een aantal relevante plaatsen in Limburg nog extra luchtmetingen in de Provincie Limburg uitgevoerd.

Nieuwe normen voor luchtkwaliteit
Sinds de jaren '90 is er een heel duidelijke verbetering van de luchtkwaliteit zichtbaar (zie afbeelding). Om een indicatie van die verbetering visueel te verduidelijken is een overzicht van de in deze periode gemeten PM10 jaargemiddelden (fijnstofdeeltjes met een diameter < 10 micrometer) in de onderstaande afbeelding weergegeven.



Sinds het Schone Lucht Akkoord (SLA) in 2020 van het ministerie van Infrastructuur & Waterstaat, de provincies en deelnemende gemeenten zijn niet meer de wettelijke grenswaarden, maar de gevolgen

Qconcepts dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

van de luchtkwaliteit voor de gezondheid leidend. De advieswaarden van de World Health Organization (WHO) zijn nu richtinggevend, en die zijn een stuk lager dan de wettelijke grenswaarden. Dankzij deze nieuwe inzichten heeft de Provincie Limburg, met een specifieke uitkering van het SLA, gekozen voor een forse investering en verbetering van het luchtmeetnet in Limburg wat betreft locaties en componenten. Er zal o.a. op een 4-tal locaties ultrafijnstof (< 0,1 micrometer fijnstofdeeltjes) gaan worden gemeten. Uniek voor Nederland! De stoffen die verder (gaan) worden gemeten zijn stikstofdioxide, fijnstof, roet en ozon.

Door de herinrichting van het meetnet worden er in aanvulling op de meetstations nieuwe meetstations geopend in de gemeenten Vaals (monitoring schoonste lucht), Nederweert (monitoring veehouderij), Beek (monitoring verkeer en luchtvaart) en Eijsden-Margraten (invloed buitenlandse emissies bij provinciegrens). De nieuwe metingen van ultrafijnstof starten op de bestaande meetlocaties in Geleen (monitoring industrie) en Maastricht (monitoring verkeer) en op de nieuwe meetlocaties Vaals en Beek.

Aanscherping van de energiebesparingsplicht

De energiebesparingsplicht verplicht bedrijven en instellingen met een energiegebruik van 50.000 kWh elektriciteit of 25.000 m³ aardgasequivalent alle mogelijke energiebesparende maatregelen met een terugverdientijd van vijf jaar of minder te treffen. Daarbij worden er meer maatregelen dan voorheen verplicht omdat, naast energiebesparende maatregelen, ook maatregelen voor de productie van hernieuwbare energie en maatregelen voor het vervangen van een energiedrager verplicht worden, mits de maatregelen CO_2 reduceren en een terugverdientijd van vijf jaar of minder hebben. Verder wordt de doelgroep uitgebreid naar bedrijven of instellingen die vergunningsplichtig zijn, die deelnemen aan het Europese emissiehandelssysteem of die deelnemen aan het systeem kostenverevening reductie CO_2-emissies glastuinbouw.

De aanscherping van de energiebesparingsplicht verbetert ook de uitvoerbaarheid en de handhaafbaarheid van de verplichting. Voor grote energiegebruikers, waarbij het energiegebruik van de milieubelastende activiteit in enig kalenderjaar groter is dan 10.000.000 kWh elektriciteit of 170.000 m³ aardgasequivalenten, wordt een onderzoeksplicht geïntroduceerd. Deze verplichting houdt in dat vierjaarlijks een onderzoek naar alle mogelijke maatregelen ter verduurzaming van het energiegebruik door de activiteiten van deze bedrijven wordt verricht. Een basislijst met generieke maatregelen, een isolatiescan en een scan naar aandrijfsystemen maken deel uit van dit onderzoek. De geïdentificeerde maatregelen worden opgenomen in een uitvoeringsplan. Het bevoegd gezag kan daarbij op basis van het onderzoek en het beoordeelde uitvoeringsplan toezicht houden op het daadwerkelijk uitvoeren van de energiebesparende maatregelen. De uitvoering van deze onderzoeksplicht wordt zo veel als mogelijk gestroomlijnd met de “best beschikbare techniek eisen” en de eisen uit de energie audit die voor sommige bedrijven uit deze doelgroep ook verplicht is op basis van de Europese Energie-Efficiëntie Richtlijn (EED). Bedrijven en organisaties kunnen er voor kiezen om beide plichten gelijktijdig in te vullen. Hiermee wordt eventuele onnodige extra lastendruk voorkomen. Bedrijven en instellingen moeten uiterlijk 1 december 2023 aan hun informatie- en onderzoeksplicht voldoen via het eLoket bij de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (RVO).

Toezicht en handhaving op de energiebesparingsplicht is essentieel. Momenteel is het toezicht niet in elke regio op dezelfde manier belegd. Veel gemeenten en provincies hebben dit overgedragen aan hun regionale omgevingsdienst, maar sommige gemeenten voeren dit nog deels zelf uit of geven hier onvoldoende aandacht aan. Het Besluit activiteit leefomgeving regelde al dat toezicht op de energiebesparingsplicht voor processen overgedragen moet worden aan de omgevingsdienst. Op basis van de nieuwe regelgeving wordt ook het toezicht op gebouwmaatregelen belegd bij de

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

omgevingsdienst. Hiermee wordt het totaal aan toezicht op de energiebesparingsplicht belegd bij één regionale instantie. Dit komt de professionalisering en kennisopbouw ten goede. Om de capaciteit en kennis bij omgevingsdiensten te versterken is een Specifieke Uitkering van € 56 miljoen tussen 2022 en 2026 beschikbaar gesteld. Deze middelen (op basis van een projectplan) zijn inmiddels door alle omgevingsdiensten bij RVO aangevraagd en verkregen. Deze middelen komen boven op de middelen die in het verleden hiervoor beschikbaar gesteld zijn via de Ondersteuningsfaciliteit Versterkte Uitvoering Energiebesparingsplicht (VUE), waarmee omgevingsdiensten tot het einde van 2023 externe capaciteit (via Rijkswaterstaat) kunnen laten inhuren. Bij de uitvoering van de noodzakelijke werkzaamheden is ook rekening gehouden met de complexiteit bij het uitvoeren van toezicht op energiebesparende maatregelen bij grootverbruikers. Naast de extra middelen voor capaciteit en het mogelijkerwijs opbouwen van extra kennis is daartoe in samenspraak met de koepelorganisatie van omgevingsdiensten, Omgevingsdienst NL, besloten om een landelijk coördinatieteam op te zetten. Dit team, onder leiding van Omgevingsdienst NL, zal ingewikkelde casuïstiek bespreken en waar nodig advies uitbrengen aan de omgevingsdiensten. Verwacht mag worden dat er hiermee een uniform en kwalitatief sterk toezicht op deze nieuwe complexe doelgroep mogelijk wordt.

Naast de komende aanscherping van de energiebesparingsplicht vinden binnenkort ook nog een aantal andere wijzigingen op energiegebied plaats. Zo wordt halverwege 2023 niet alleen de lijst met erkende energiebesparingsmaatregelen geactualiseerd, maar komt er ook een uniforme methodiek die gebruikt moet worden voor het bepalen van de terugverdientijd van dit soort maatregelen.

2.6.1.4 Omgevingsveiligheid

Met de inwerkingtreding van de Omgevingswet en de daaraan gekoppelde introductie van het register externe veiligheidsrisico's (REV) in het vooruitzicht zijn afgelopen jaar door de specialisten externe veiligheid/omgevingsveiligheid van de RUD ZL de laatste werkzaamheden verricht in verband met de vervanging van het Register Risicosituaties Gevaarlijke Stoffen (RRGS). Geconcludeerd kan worden dat nu alle gegevens over milieubelastende activiteiten in dat nieuw openbaar register met de titel REV zijn aangeleverd. Daarbij zijn alle relevante data van bedrijven die gelegen zijn in ons werkgebied in en na overleg met de RUD ZL vanuit het RRGS overgezet naar het REV en zijn deze gegevens inmiddels ook te verwerken in het REV. Dit betekent ook dat als gevolg van de overgang van RRGS naar het REV dat de gegevens over gevaarlijke stoffen in de toekomst op een andere wijze aangeleverd moeten worden. Want het RRGS was niet alleen technisch verouderd, maar voldeed ook niet meer aan de ICT-beveiligingseisen van het Rijk. Het verzamelen en het ontsluiten van dit soort gegevens over milieubelastende activiteiten kan vanaf I januari 2023 daarom nog enkel in het REV en met die aansluiting op het REV via de RUD ZL. Daarmee voldoet u als bevoegd gezag ook aan de huidige registratieverplichting voor gevaarlijke stoffen en bent u op dat punt ook voldoende voorbereid op de komst van de Omgevingswet. Gegevens die het bevoegd gezag in de toekomst moet verzamelen met het oog op aanlevering aan het REV zijn opgenomen in het Besluit kwaliteit leefomgeving en middels het juist aanleveren bij het REV (via de RUD ZL) wordt ook voldaan aan de verplichtingen op grond van de huidige regelgeving voor gegevensverstrekking over inrichtingen met gevaarlijke stoffen.

Groepsrisico en aandachtsgebieden
Onder de huidige regels vindt de afweging van het groepsrisico plaats met behulp van de omvang van zogenaamde invloedsgebieden. Daarbij bestond in het RRGS de mogelijkheid om de gemiddelde bevolkingsdichtheid binnen een invloedsgebied te registreren. Deze gegevens kunnen nog tot 1 juli 2023 geraadpleegd worden met behulp van een rapportagetool (Yellowfin). Yellowfin is beschikbaar via www.risicokaart.nl. Daarnaast zijn deze data te raadplegen op de Signaleringskaart. In verband

Oconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

met de beleidsvernieuwing voor omgevingsveiligheid kunnen invloedsgebieden momenteel nog niet geregistreerd worden in het REV. Tot de inwerkingtreding van de Omgevingswet wordt daarom aan alle bevoegde gezagen geadviseerd om zelf (of via de RUD ZL) nieuwe gegevens over de invloedsgebieden te bewaren. Zodra de Omgevingswet in werking treedt worden vervolgens deze invloedsgebieden vervangen door aandachtsgebieden. Daartoe zijn de vaste contouren voor dit soort aandachtsgebieden al toegevoegd in het REV en zijn deze contouren momenteel ook al zichtbaar op actuele kaarten in de Atlas Leefomgeving.

Restcategorie
Bij de conversie van data uit het RRGS zijn er ook inrichtingen met gevaarlijke stoffen gevonden die niet één op één overgezet konden worden naar een categorie in het REV en dat betekent dat het omzetten van deze inrichtingen maatwerk vergt. Om niet onnodig data verloren te laten gaan, hebben wij een zogenaamde Restcategorie in het REV opgenomen. Het komend jaar coördineert het REV-team of en hoe de inrichtingen in de Restcategorie alsnog een plek moeten krijgen in het REV en of daarvoor aanpassing van de regelgeving of informatiemodellen nodig is. Voor zover aanpassingen nodig zijn voor inrichtingen in uw regio, zal de omgevingsdienst (namens het bevoegd gezag) benaderd worden voor herplaatsing van data in een REV-categorie, dan wel verwijdering van data uit het REV. Tot die tijd worden wijzigingen van activiteiten in de Restcategorie doorgevoerd door de RUD ZL in de daarvoor bestemde "Bevoegd Gezag Module".

Kwetsbare gebouwen en locaties
Kwetsbare objecten zijn in de Risicokaart opgenomen door middel van de zogenaamde ISOR-database. Het REV daarentegen structureert de gebouwen en locaties conform het informatiemodel, daarbij worden gebouwen en locaties ingedeeld in de categorieën beperkt kwetsbaar, kwetsbaar en zeer kwetsbaar. Dit betekent dat gemeenten voor het REV zelf de indeling van de kwetsbare gebouwen en locaties in het REV moeten valideren. Hiertoe wordt op dit moment een service in de Bevoegd Gezag Module ontwikkeld. Deze service moet dan in de toekomst gebruikt worden voor het aanmelden van nieuwe kwetsbare gebouwen en locaties of als de situatie daarom vraagt bij eventuele wijzigen daarvan. In het voorjaar van 2023 ontvangen alle bevoegde gezagen daar meer informatie over.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

2.7. Paragrafen

2.7.1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Ons vastgestelde beleid betreffende het weerstandsvermogen komt samengevat neer op de volgende pijlers:

- 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 dat 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 bandbreedte is bepaald op tussen 0,8 en 1,2 en de bovengrens wordt gevormd door de in de Gemeenschappelijke Regeling opgenomen begrenzing van 10% van de exploitatiebegroting van het volgende jaar.
- Weerstandscapaciteit wordt gevormd uit de resultaten. Voor zover noodzakelijk om de gewenste omvang te bereiken worden de reserves aangevuld.
- Indien het weerstandsvermogen lager is dan gewenst op basis van de risico-inventarisatie wordt er een plan voorgelegd aan het algemeen bestuur hoe het weerstandsvermogen op het gewenste niveau kan worden gebracht.
- Indien het weerstandsvermogen groter is dan de afgesproken bandbreedte wordt voorgesteld het surplus uit te keren aan de deelnemers in de gemeenschappelijke regeling.

In 2022 zijn er conform de aanbevelingen uit de Onderzoeksrapportage Assessment interne organisatie en beheersinstrumentarium van EY van oktober 2020, een risicosessie geweest onder begeleiding van EY.

Kengetallen met betrekking tot weerstandsvermogen en risicobeheersing

jaarverslag jaar 2022		verloop van de kengetallen		
Kengetallen		verslag 2022	begroting 2022	verslag 2021
netto schuldquote		12,6	0	-1,7
netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen		12,6	0	-1,7
solvabiliteitsratio		32,6 %	40 %	49,2%
structurele exploitatieruimte		nvt	nvt	nvt
grondexploitatie		nvt	nvt	nvt
belastingcapaciteit		nvt	nvt	nvt

Algemene reserve

Volgens de bepalingen van de gemeenschappelijke regeling zijn de deelnemers verantwoordelijk voor een eventueel overschot of tekort van de RUD Zuid-Limburg in een bepaald jaar. Als er sprake is van een negatief rekeningresultaat wordt dit in eerste instantie verrekend met de weerstandscapaciteit. Indien er sprake is van een positief rekeningresultaat, dan wordt dit toegevoegd aan de algemene reserve, aan een bestemmingsreserve dan wel uitgekeerd aan de deelnemers conform hetgeen daarover bepaald is in de gemeenschappelijke regeling in artikel 29.

Qconcepts dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

2.7.2. Overzicht baten en lasten per taakveld

Vanaf het boekjaar 2017 is het nieuwe Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) van kracht. Deze aanpassing was nodig om verbeteringen in de sturingsinformatie aan de raad (algemeen bestuur) door te voeren en om de vergelijkbaarheid tussen gemeenten en gemeenschappelijke regelingen te vergroten. De voor RUD Zuid-Limburg belangrijkste wijzigingen die in het BBV zijn doorgevoerd hebben betrekking op de invoering van uniforme taakvelden (producten), verbonden partijen en overhead. Alle activiteiten van de RUD Zuid-Limburg bevinden zich volledig in het domein Milieubeheer. Dit betreft taakveld 7.4 uit de Overzichtslijst van het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties. Overhead is tevens inbegrepen in dit taakveld.

2.7.3. Financiering

Algemeen

Gegeven de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet FIDO) is elke gemeente, provincie of gemeenschappelijke regeling verplicht om een financieringsparagraaf in haar begroting en jaarrekening op te nemen. Daarin worden de ontwikkelingen aangegeven over de kasgeldlimiet, de ontwikkelingen wat betreft de rente en risiconorm, de verwachte toe- en/of afname van geldleningen of uitzettingen en het verdere beleid over treasury. De randvoorwaarden waarbinnen de treasury zich kan en mag bewegen zijn geformuleerd in het treasurystatuut. Uiteraard valt dit binnen het wettelijke kader, zoals gesteld door de Wet FIDO.

In 2022 is de financieringssystematiek als volgt geweest: Alle deelnemers in de RUD Zuid-Limburg ontvangen voorschotnota's op basis van de vastgestelde begroting. Deze voorschotnota's zijn volledig voldaan door de deelnemers.

Rentevisie

De RUD Zuid-Limburg heeft geen leningen.

Koers- en valutarisico

De RUD Zuid-Limburg bezit geen derivaten of vreemde valuta en is er dus geen sprake van koersrisico en ook niet van een valutarisico.

Rente- en risiconorm

Aangezien de RUD Zuid-Limburg geen schulden heeft, is er geen sprake van een mogelijk renterisico.

Liquiditeitenplanning

De planning van de facturering per kwartaal aan de deelnemers voor de in het werkprogramma afgesproken dienstverlening, heeft ertoe geleid dat er steeds voldoende liquiditeiten aanwezig waren.

Financieringsrisico's

Omdat de deelnemers gezamenlijk verantwoordelijk zijn voor het financiële beleid van de RUD Zuid-Limburg en zich verplicht hebben de tekorten in zijn geheel gezamenlijk te dragen, zijn er hier geen financieringsrisico's te melden.

Kasgeldlimiet

De RUD Zuid-Limburg heeft na de loonbetaling van januari gedurende een maand behoefte gehad aan korte termijn financiering. Hierbij is de kasgeldlimiet van 8,5% van de begroting niet overschreden.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

2.7.4. Bedrijfsvoering

Organisatiestructuur

De organisatiestructuur van de RUD Zuid-Limburg is een platte structuur met een minimum aan overhead. Het management van de organisatie bestaat uit de directeur, vier afdelingshoofden en de controller. Daarnaast is er een directieadviseur en zijn er twee HR-functionarissen, een managementassistent, een ambtelijk secretaris voor de Ondernemingsraad en een secretariaat. Verdere staffuncties op het gebied van financiën, P&O, archivering en informatievoorziening worden ingehuurd bij de provincie Limburg.

Huisvesting

Per 1 juli 2020 is het nieuwe huurcontract met de Provincie Limburg ingegaan, voor een periode van 10 jaar. Naast een contract voor huisvesting (inclusief gebouw-gebonden faciliteiten) is er een separate overeenkomst voor ondersteunende diensten en ICT.
Na drie jaar, dat is medio 2023, zal een tussentijdse evaluatie plaatsvinden van de aansluiting van het huurcontract op de behoefte van de RUD Zuid-Limburg op dat moment. Deze bepaling is opgenomen in het huurcontract, ingegeven door de coronamaatregelen waaronder de basisregels.

2.7.4.1 Informatievoorziening

VTH-applicatie

In de loop van 2022 is de VTH-applicatie Squit 20/20 in gebruik genomen bij de verschillende afdelingen binnen de RUD Zuid-Limburg. Na de oplevering van de exportvoorziening door de leverancier is begin mei 2022 de koppeling met de landelijke applicatie Inspectieview Milieu gerealiseerd. Hierdoor wordt het voor medewerkers toezicht en handhaving mogelijk om data van andere handhavingsorganisaties zoals politie en rijksinspecties te bekijken. Om de data uit de VTH-applicatie beter te kunnen analyseren is een start gemaakt met het opzetten van een rapportageomgeving.

2.7.5. Verbonden partijen

De RUD Zuid-Limburg heeft zelf geen verbonden partijen in de zin dat zij financieel zeggenschap heeft over andere organisaties.
Omgekeerd is de RUD Zuid-Limburg wel middels de gemeenschappelijke regeling verbonden aan de Provincie en alle gemeenten in Zuid-Limburg.
De RUD Zuid-Limburg was in 2022 verbonden aan de gemeenten Beek, Beekdaelen, Brunssum, Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittem, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Maastricht, Meerssen, Simpelveld, Sittard-Geleen, Stein, Vaals, Valkenburg aan de Geul, Voerendaal en de Provincie Limburg.

2.7.6. Overhead

Overhead omvat alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van medewerkers in het primaire proces. Hiertoe behoren in ieder geval de kosten van het management en ondersteunende functies (in loondienst dan wel ingehuurd) en de overige kosten die hiermee die niet zijn toe te delen aan het primaire proces.
De totale kosten van de RUD Zuid-Limburg bedroegen in 2022 € 12,8 mln. De hierin begrepen overhead bedroeg € 3,2 mln (25%). De overhead is opgebouwd uit personele overhead (kosten van leiding) € 1,4 mln, inkoop ondersteuning financiële administratie, salarisadministratie en automatisering € 0,6 mln, overige (huisvesting en andere kosten) € 1,2 mln.

Oconcepts dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

3. Jaarrekening

3.1. Balans per 31 december 2022

(in euro's)	31 december 2022	31 december 2021
Activa		
vaste activa		
vervoermiddelen, machines, apparaten en installaties	€ 551.870	€ 535.795
Totaal vaste activa	€ 551.870	€ 535.795
vlottende activa		
vorderingen op openbare lichamen	€ 346.376	€ 90.968
overlopende activa	€ 1.003.198	€ 823.157
Liquide middelen		
banksaldi	€ 1.556.037	€ 2.929.854
Totaal vlottende activa	€ 2.905.611	€ 3.843.979
Totaal activa	€ 3.457.481	€ 4.379.774
Passiva		
vaste passiva		
eigen vermogen		
Algemene reserve	€ 534.000	€ 524.630
Bestemmingsreserve ICT	€ 470.000	€ 470.000
Bestemmingsreserve juridische ondersteuning	€ 10.000	€ 10.000
Bestemmingsreserve BOA	€ 132.500	€ 132.500
Onverdeeld resultaat	€ -18.219	€ 1.081.483
Totaal vaste passiva	€ 1.128.281	€ 2.218.613
vlottende passiva		
Schulden aan openbare lichamen	€ -	€ 2.285
Overige schulden	€ 219.122	€ 252.713
Overlopende passiva	€ 2.110.079	€ 1.906.163
Totaal vlottende passiva	€ 2.329.200	€ 2.161.161
Totaal passiva	€ 3.457.481	€ 4.379.774

Qconcepts dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Besluit Begroting en Verantwoording

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van het BBV en de Financiële verordening van de RUD Zuid-Limburg.

Vaste activa

De vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs verminderd met de daarop toegepaste afschrijvingen.

Vlottende activa

De vorderingen, overlopende activa en liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met de noodzakelijk geachte voorzieningen, zoals bedoeld in artikel 39, 40 en 40a van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten.

Eigen vermogen

Onder het eigen vermogen zijn opgenomen de algemene reserve, de bestemmingsreserves en het saldo van de rekening baten en lasten.

Vlottende passiva

De vlottende schulden en de overlopende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, zoals bedoeld in artikel 48 en 49 van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten.

3.2. Toelichting op de balans

Activa

Materiële vaste activa

(in euro's)	31-12-2021	investeringen	Desinvesteringen	Afschrijvingen	31-12-2022
Vervoermiddelen, machines, apparaten en installaties	€ 535.795	€ 211.720	€ -	€ 195.645	€ 551.870

Het afschrijvingspercentage wordt bepaald conform de geldende Financiële verordening. Automatiseringsapparatuur en software worden in drie jaar afgeschreven, voor overige kapitaalgoederen bedraagt de afschrijvingsduur tussen de vijf en vijfentwintig jaar.

Vlottende activa

Vorderingen op openbare lichamen

De meeste vorderingen op openbare lichamen zijn afgewikkeld in 2022.

Overlopende activa

Onder overlopende activa zijn opgenomen vooruitbetaalde kosten en nog niet gefactureerde in 2022 geleverde prestaties.

Liquide middelen

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de RUD Zuid-Limburg.

Qconcepts dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Passiva

Vaste Passiva

Eigen Vermogen

(in euro's)	31 december 2021	Resultaat-bestemming 2021	resultaat 2022	31 december 2022
Algemene reserve	€ 524.630	€ 9.370	€ -	€ 534.000
Bestemmingsreserve ICT aansluitingen	€ 470.000	€ -	€ -	€ 470.000
Bestemmingsreserve BOA inzet	€ 132.500	€ -	€ -	€ 132.500
Bestemmingsreserve juridische ondersteuning	€ 10.000	€ -	€ -	€ 10.000
Resultaat uit bedrijfsvoering	€ 1.081.483	€ -	€ -18.219	€ -18.219
Verdeeld resultaat		€ 1.072.113		
Totaal reserves en onverdeeld resultaat	€ 2.218.613	€ 1.081.483	€ -18.219	€ 1.128.281

Overzicht eigen vermogen

Het onverdeeld resultaat van 2022 bedraagt - € 18.219 vóór aanwending bestemmingsreserves.

Overige schulden

De overige schulden per 31 december 2022 hadden volledig betrekking op crediteuren.

Overlopende passiva

Dit betreft verplichtingen die in 2022 zijn aangegaan, waarvoor de RUD Zuid-Limburg in 2022 nog geen factuur heeft ontvangen.

3.3. Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

De RUD Zuid-Limburg is voor een aantal toekomstige jaren verbonden aan de volgende, niet in de balans opgenomen, financiële verplichtingen.

Kredietfaciliteit

Bij de huisbankier heeft de RUD Zuid-Limburg een kredietfaciliteit van € 250.000.

Huurovereenkomst

Per 1 juli 2020 heeft de RUD Zuid-Limburg een nieuw huurcontract voor huur kantoorruimte bij de provincie Limburg. Het huurcontract van deze ruimten loopt tot en met 30 juni 2030, met een evaluatiemoment in 2023.

Qconcepts dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

3.4. Overzicht Baten en Lasten 2022

	Begroting 2022	Realisatie 2022	overschot / tekort
PERSONELE LASTEN			
Salarissen en inhuur	**€ 10.593.269**	**€ 10.686.679**	**€ 93.410-**
Overige personele kosten	**€ 761.133**	**€ 580.621**	**€ 180.512**
PERSONEEL DERDEN	**€ 618.837**	**€ 619.590**	**€ 753-**
KAPITAALLASTEN	**€ 163.531**	**€ 194.675**	**€ 31.144-**
Verbruikskosten en onderhoudskosten materieel	**€ 234.921**	**€ 196.166**	**€ 38.755**
INDIRECTE KOSTEN	**€ 1.237.906**	**€ 1.291.311**	**€ 53.405-**
ONVOORZIEN			
Onvoorzien 5% (incl afronding)	€ 122.073	€ 0	**€ 122.073**
	€ 13.731.670	€ 13.569.041	€ 162.629
taakstelling RUD 2022	€ 159.000	€ 0	**€ 159.000**
Totale af te dekken begroting	€ 13.572.670	**€ 13.569.041**	**€ 3.629**
Inkomsten			
Inkomsten uitvoering werkprogramma's	**€ 13.177.918**	**€ 12.582.661**	**€ 595.257**
Overige inkomsten	**€ 394.752**	**€ 968.161**	**€ 573.410-**
Totaal inkomsten	**€ 13.572.670**	**€ 13.550.822**	**€ 21.848**
Resultaat		**€ 18.219-**	**€ 18.219-**

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Besluit Begroting en Verantwoording (BBV)

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van het BBV en de Financiële verordening. Ten behoeve van het inzichtvereiste wordt in het overzicht Baten en Lasten afgeweken van het door de BBV voorgeschreven model programmarekening. Baten worden verantwoord in het jaar dat zij gerealiseerd zijn. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Exploitatieresultaat

De afrekening met de deelnemers wordt uitgevoerd conform de hierover gemaakte afspraken in de gemeenschappelijke regeling. De systematiek houdt voor de deelnemende gemeenten en provincie in, dat de kosten van dienstverlening vanuit de RUD Zuid-Limburg worden doorbelast op basis van de vastgestelde tarieven in de outputbegroting. Deze tarieven vermenigvuldigd met de uit te voeren taken in het werkprogramma, leiden tot het te factureren bedrag per deelnemer.
Eind 2022 is door het Algemeen Bestuur besloten de factuur voor de deelnemers te verlagen met € 643.000 hierdoor zijn de inkomsten uit uitvoering werkprogramma's lager dan begroot.

Baten en lasten

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Alle baten en lasten die betrekking hebben op het boekjaar en ten tijde van het opstellen van de jaarrekening bekend waren, zijn in het betreffende jaarverslag verwerkt.

Onder de opbrengsten wordt verstaan: de bijdragen van de afnemers van de diensten van de RUD Zuid-Limburg. Zij worden verantwoord in het jaar waarin de diensten zijn verricht. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn. Winsten worden slechts genomen wanneer ze zijn gerealiseerd.

Qconcepts dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

De afschrijvingen worden lineair berekend op basis van de verwachte levensduur. Als startmoment van de afschrijving geldt de datum van in gebruik neming van het actief.

3.5. Toelichting op de baten en lasten 2022

De werkelijke lasten zijn licht boven de begroting (0,4%). De grootste overschrijding zit met name in (inhuur van) personeel. Door de druk op de arbeidsmarkt ontstaan er twee problemen. In de eerste plaats het probleem om geschikt personeel te vinden en aan de organisatie te binden om de taken uit te voeren. In de tweede plaats het probleem van oplopende tarieven van uitzendkrachten en opslagen van uitzendbureaus mede door inflatie. Het probleem wordt enigszins verzacht door een overschot op de bijkomende personele kosten.
Uit bovenstaand overzicht blijken de verschillen per kostencategorie.[1]

Overzicht overige inkomsten
De overige inkomsten bestaan met name uit incidentele baten:

Overige incidentele inkomsten betreffen voornamelijk inkomsten uit extra werkzaamheden buiten het reguliere werkprogramma en resultaten uit voorgaande boekjaren. De projectresultaten betreffen projecten die in eerdere jaren zijn uitgevoerd en waarvan in 2022 definitief afgewikkeld

Toelichtingen met betrekking tot de verschillen ten aanzien van de lasten

Personeelskosten

(in euro's)	Begroting 2022	Werkelijk 2022	Afwijking V/N
Personele lasten	10.593.269	10.686.679	93.410 (N)

De personele lasten zijn hoger dan begroot (1%).
Ten aanzien van de personele lasten geldt dat hierin begrepen zijn de kosten van de BOA pilot. In het winstbestemmingsvoorstel is opgenomen een voorstel om hiervoor deels de bestemmingsreserve in te zetten. De totale bestemmingsreserve bedraagt € 132.500 , in 2023 is nog nodig € 32.500 om de pilot te financieren tot 1 juli 2022. Derhalve het voorstel om € 100.000 in te zetten van deze reserve.

Overige personele kosten

(in euro's)	Begroting 2022	Werkelijk 2022	Afwijking V/N
Overige personele kosten	761.133	580.621	180.512(V)

Hieronder bevinden zich kosten van scholing en vorming en kosten van persoonlijke uitrusting.

[1] Bij de overzichten betekent V een voordeel ten opzichte van de begroting (opbrengsten hoger, dan wel lasten lager dan begroot) en N een nadeel ten opzichte van de begroting (opbrengsten lager dan wel lasten hoger dan begroot)

Qconcepts dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Deze zijn in 2022 enigszins achtergebleven, ze zijn 18% lager dan begroot. De verwachting is dat deze kosten in de toekomst, waarbij zelf opleiden van medewerkers belangrijker wordt eerder zullen toenemen dan afnemen.

Inhuur dienstverlening

(in euro's)	Begroting 2022	Werkelijk 2022	Afwijking V/N
Inhuur dienstverlening	618.837	619.590	753(N)

Onder inhuur dienstverlening staan de kosten voor ingekochte dienstverlening op het gebied van ondersteuning op het vlak van informatie advies, financiën en personeels- en salarisadministratie en kosten kwaliteitssysteem.

Indirecte kosten

(in euro's)	Begroting2022	Werkelijk 2022	Afwijking V/N
Overige goederen en diensten	1.237.906	1.291.311	53.405(N)

Onder indirecte kosten wordt het merendeel van de materiële uitgaven verstaan die verband houden met de organisatie. De grootste post is huur en ICT en verder valt te denken aan bureaukosten, verzekeringen en het gebruikmaken van adviesbureaus.

Afschrijvingen

(in euro's)	Begroting 2022	Werkelijk 2022	Afwijking V/N
Afschrijvingen	163.531	195.645	32.114(N)

Het betreft hoofdzakelijk afschrijvingen op kapitaalgoederen van de meetdienst lucht en geluid. Deze worden voor het grootste deel (86%) doorbelast naar de Provincie Limburg en zijn voor de overige deelnemers van de RUD Zuid-Limburg budgettair- en resultaat neutraal. De vraag naar metingen van lucht, geur, geluid neemt echter al een aantal jaren toe bij overige deelnemers.

Mutaties reserves

(in euro's)	31 december 2021	Resultaat-bestemming 2021	resultaat 2022	31 december 2022
Algemene reserve	€ 524.630	€ 9.370	€ -	€ 534.000
Bestemmingsreserve ICT aansluitingen	€ 470.000	€ -	€ -	€ 470.000
Bestemmingsreserve BOA inzet	€ 132.500	€ -	€ -	€ 132.500
Bestemmingsreserve juridische ondersteuning	€ 10.000	€ -	€ -	€ 10.000
Resultaat uit bedrijfsvoering	€ 1.081.483	€ -	€ -18.219	€ -18.219
Verdeeld resultaat		€ 1.072.113		
Totaal reserves en onverdeeld resultaat	€ 2.218.613	€ 1.081.483	€ -18.219	€ 1.128.281

Qconcepts dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Toelichtingen met betrekking tot de verschillen ten aanzien van de Baten

(in euro's)	Begroting 2022	Werkelijk 2022	Afwijking V/N V/N
Bijdrage deelnemers	13.177.918	12.582.661	595.257 (N)
Overige inkomsten	394.752	968.161	573.410(V)
Totaal boekjaar:	13.572.670	13.438.315	130.725 (N)

Baten: verschil tussen raming en werkelijkheid

In 2022 zijn de werkelijke baten uit de bijdrage van de deelnemers lager dan de geraamde baten. Dit komt door een verlaging van de in rekening gebrachte bijdrage. De overige inkomsten zijn hoger dan geraamd. Er is een positief resultaat geboekt met name als gevolg van uitgevoerde projecten

Mutaties in reserves
Conform de besluitvorming bij de vaststelling van de jaarrekening 2022 zijn de mutaties in de reserves verwerkt.
De grootste post, buiten de algemene reserve is de reserve voor ICT. In 2015 is gestart met de uitvoering van het informatiebeleidsplan. Er zijn projectplannen gemaakt en de projecten zijn gestart. De fase dat de uitgaven plaatsvinden is in 2016 gestart, maar de grootste post is de reservering in verband met specifieke aanpassingen voor de RUD Zuid-Limburg van het aangeschafte VTH(A) pakket. Doordat deze vervanging van het VTH-pakket breed is opgepakt door penvoerder Provincie Limburg met deelname van zoveel mogelijk VTH-overheidsorganisaties is er sprake geweest van een langer voorbereidingsproces naar de aanbesteding, het ontwikkeltraject bij de leverancier kent eveneens een langere doorlooptijd dan gepland. Het pakket is inmiddels in gebruik genomen.
In 2022 zijn diverse maatwerkaanpassingen gedaan om het nieuwe VTH pakket geschikt te maken voor managementinformatie en aansluitingen gerealiseerd met urenschrijven. In totaal betreft het uitgaven ter hoogt van € 96.902 . Derhalve het voorstel om € 96.902 van genoemde bestemmingsreserve in te zetten. In 2023 vindt de overgang plaats naar RX mission, verwacht wordt dat hierbij ook maatwerk aanpassingen nodig.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Ontwikkeling EMU saldo

Omschrijving		Realisatie 2022 X € 1.000,-	Begroting 2022 X € 1.000,-
1	Exploitatie vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves	-18,2	0
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	195,6	163,5
3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	0	0
4	Investeringen in (im)materiële activa die op de balans worden geactiveerd	211,7	PM
5	Baten uit andere bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet in de exploitatie zijn verantwoord en niet in mindering zijn gebracht bij post 4	0	0
6	Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa: baten uit desinvesteringen in im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs) voor zover niet op exploitatie	0	0
7	Aankoop van grond en uitgaven aan bouw- en woonrijp maken	0	0
8	Baten bouwgrondexploitatie: baten voor zover transacties niet op exploitatie	0	0
9	Lasten op balanspost voorzieningen voor zover deze met derden betreffen	0	0
10	Lasten i.v.m. transacties met derden, die niet onder de post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van reserves worden gebracht	0	0
11	Verkoop van effecten	nee	nee
	a. Voornemen van verkoop van effecten		
	b. Verwachte boekwinst		
	Berekend EMU saldo	-34,3	163,5

Qconcepts dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

3.6. Gegevens 2022 in het kader van WNT

Sinds 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) van kracht. Deze wet regelt onder meer dat overheidsinstellingen jaarlijks bezoldigingsgegevens en eventuele ontslagvergoeding van hun functionarissen dienen te publiceren. Voor topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen worden deze gegevens ongeacht de hoogte gepubliceerd.

Voor het jaar 2022 is de generieke maximum bezoldigingsnorm vastgesteld op € 216.000. Dit is inclusief belaste kostenvergoedingen en pensioen.

De WNT is op de RUD Zuid-Limburg van toepassing. Publicatie van bezoldigingsgegevens dienen onder meer openbaar te worden gemaakt via het financieel jaarverslag.
Bij de definiëring van topfunctionarissen gaat het om personen die tot de hoogste uitvoerende en toezichthoudende organen van een rechtspersoon of instelling behoren en/of hoogst leidinggevenden binnen een rechtspersoon of instelling. Hieronder vallen de leden van het algemeen en dagelijks bestuur en de directeur.

Leidinggevende topfunctionarissen
Leidinggevende topfunctionaris van de RUD Zuid-Limburg is de directeur.

Oconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking, vanaf de dertiende maand van de functievervulling.

Gegevens 2022 **bedragen x € 1**	**L.M. Kobes**
Functiegegevens	directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	113.196
Beloningen betaalbaar op termijn	20.198
Subtotaal	*133.394*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	216.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Bezoldiging	133.394
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t. N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.

Gegevens 2021 **bedragen x € 1**	**L.M. Kobes**
Functiegegevens	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01-31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	107.971
Beloningen betaalbaar op termijn	21.065
Subtotaal	*129.036*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	209.000
Bezoldiging	129.036

Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Toezichthoudende topfunctionarissen

Onderstaand volgen de gegevens van de leden van het algemeen bestuur en het dagelijks bestuur. Vermeld zijn de personen die in 2022 lid waren van het algemeen bestuur en/of het dagelijks bestuur. Daar waar niet anders vermeld waren de genoemde personen het hele jaar lid. Tevens zijn opgenomen de personen die in 2019, 2020 en 2021 lid waren van het bestuur en

- waarvan het lidmaatschap voor 2022 is geëindigd;
- tenminste 12 kalendermaanden aaneensluitend lid zijn geweest. Conform voorschrift van de WNT blijven zij 4 jaar vermeld in het overzicht.

De toezichthoudende topfunctionarissen ontvangen geen bezoldiging of andere financiële vergoeding van de RUD Zuid-Limburg.
Er bestaan vanuit de organisatie geen financiële verplichtingen naar personen die eerder als toezichthoudend topfunctionaris verbonden zijn geweest aan de RUD Zuid-Limburg.

Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1800 of minder

Gegevens 2022	
NAAM TOPFUNCTIONARIS	**FUNCTIE**
F.M.A. van Ballegooij (tot 17-02-2020)	Lid Algemeen Bestuur / Lid Dagelijks Bestuur
H.J. Bejas (tot 25-05-2022)	Lid Algemeen Bestuur
R. de Boer	Lid Algemeen Bestuur / Lid Dagelijks Bestuur
M.M.L. van Drunen (vanaf 25-05-2022)	Lid Algemeen Bestuur
C.M.J.P. Claessens (tot 8-06-2022)	Lid Algemeen Bestuur / Lid Dagelijks Bestuur
N.J.M.M. Dauven (vanaf 3-05-2022)	Lid Algemeen Bestuur
W. Dreessen (tot 8-06-2022)	Lid Algemeen Bestuur
P.H.J. Franssen (vanaf 15-06-2022)	Lid Algemeen Bestuur
C. Gelderblom (vanaf 8-06-2022)	Lid Algemeen Bestuur / Lid Dagelijks Bestuur
M.J.G. Gerritsen (vanaf 8-06-2022)	Lid Algemeen Bestuur
E. Geurts	Lid Algemeen Bestuur
V.L.W.H. Heijnen (tot 10-01-2022)	Lid Algemeen Bestuur / Lid Dagelijks Bestuur
D.M.M. Hendrix	Lid Algemeen Bestuur / Lid Dagelijks Bestuur / Voorzitter per 14-04-2021 en per 14-7-2022 (aantreden nieuw bestuur)
V. Hermans (vanaf 19-07-2022)	Lid Algemeen Bestuur
W. Houben (tot 30-06-2022)	Lid Algemeen Bestuur
R.W.P.E. Housmans (tot 9-4-2021)	Lid Algemeen Bestuur / Lid Dagelijks Bestuur
A.L.W.G. Houtakkers (vanaf 14-07-2022)	Lid Algemeen Bestuur / Lid Dagelijks Bestuur
J.E.L.M. Last (tot 15-06-2022)	Lid Algemeen Bestuur
G.B.M. Leers (tot 11-03-2020)	Lid Algemeen Bestuur
H.M.H. Leunessen	Lid Algemeen Bestuur / Lid Dagelijks Bestuur
H. Mackus (vanaf 19-07-2022)	Lid Algemeen Bestuur / Lid Dagelijks Bestuur
N.M.S.E. Peeters (12-01-2022/9-07-2022)	Lid Algemeen Bestuur
R.L.T. van Loo (tot 15-11-2019)	Lid Algemeen Bestuur / Lid Dagelijks Bestuur
W.J.F. van der Rijt (tot 19-07-2022)	Lid Algemeen Bestuur
V. de Rond (vanaf 1-07-2022)	Lid Algemeen Bestuur
F.P.M. Sanders (tot 25-09-2020)	Lid Algemeen Bestuur / Lid Dagelijks Bestuur
D.W.J. Schneider	Lid Algemeen Bestuur
H.G.J. Schoenmakers (tot 19-05-2022)	Lid Algemeen Bestuur
M.M.R. Schwillens (vanaf 19-05-2022)	Lid Algemeen Bestuur
J.M.T. Teunissen (tot 28-6-2019)	Lid Algemeen Bestuur / Lid Dagelijks Bestuur

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

M.M. van Toorenburg (vanaf 2-7-2021)	Lid Algemeen Bestuur / Lid Dagelijks Bestuur
C.P.L. Vankan (tot 23-05-2022)	Lid Algemeen Bestuur / Lid Dagelijks Bestuur
P.J.J. Verbraak (vanaf 30-06-2022)	Lid Algemeen Bestuur
R.J.H. Vlecken (tot 25-05-2021)	Lid Algemeen Bestuur tot 25-05-2021/ Lid Dagelijks Bestuur en voorzitter Algemeen en Dagelijks Bestuur tot 14-04-2021
J.Th.C.M. Verheijen (tot 14-07-2022)	Lid Algemeen Bestuur / Lid Dagelijks Bestuur
G. IJff (tot 1-07-2022)	Lid Algemeen Bestuur

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2022 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

3.7. Voorstel tot resultaatbestemming en resultaatverdeling

Artikel 29 lid 5 letters a en b van de Gemeenschappelijke regeling van de RUD Zuid-Limburg zijn leidend. Het Algemeen Bestuur kan besluiten de blijkens de jaarrekening behaalde positieve resultaten geheel of gedeeltelijk te bestemmen voor:

a. Een egalisatiereserve;
b. Uit te keren aan deelnemers naar rato van ieders afname in het jaar waarop de jaarrekening betrekking heeft.

Onverdeeld resultaat 2022	€	-18.219
voorstel inzet reserves		
bestemmingsreserve BOA voor dekking kosten tm 31-12-2022	€	100.000
bestemmingsreserve ICT aansluitingen vanwege maatwerk VTH pakket	€	96.902
verhoging weerstandsvermogen op basis risico-inventarisatie	€	-75.000
Totaal te bestemmen resultaat	€	103.683

	Verdeelsleutel		Bedrag
Gemeente Beek	396.655	€	3.124
Gemeente Beekdaelen	543.194	€	4.278
Gemeente Brunssum	87.225	€	687
Gemeente Eysden-Margraten	126.625	€	997
Gemeente Gulpen-Wittem	135.865	€	1.070
Gemeente Heerlen	601.865	€	4.740
Gemeente Kerkrade	238.378	€	1.877
Gemeente Landgraaf	223.737	€	1.762
Gemeente Maastricht	1.177.875	€	9.276
Gemeente Meerssen	215.540	€	1.697
Gemeente Simpelveld	48.071	€	379
Gemeente Sittard-Geleen	691.162	€	5.443
Gemeente Stein	547.300	€	4.310
Gemeente Vaals	93.377	€	735
Gemeente Valkenburg aan de Geul	55.675	€	438
Gemeente Voerendaal	120.114	€	946
Provincie Limburg	7.863.376	€	61.924

Qconcepts dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

3.8. Geactualiseerde risico-inventarisatie

risico-inventarisatie eind 2022						
Risico beschrijving	**Kans (in %)**	**Impact (in €)**	**Kans * Impact**	**mitigerende maatregelen / beoordeling doublures**	**restisico**	
ICT risico's / Risico's samenhangend met invoering nieuw VTH pakket						
Uren worden niet geregistreerd, waardoor kosten niet worden verwerkt.	5	€ 3.000.000	€ 150.000	maanddelijks monitoren urenstaten door leidinggevenden	€	50.000
VTH applicatie (Squit 2020 RX Mission) werkt niet (naar behoren).	50	€ 3.000.000	€ 1.500.000	contract met leverancier met garanties en aansprakelijkheidsstelling	€	300.000
Implementatie tijdschrijfsysteem loopt vertraging op.	50	€ 3.000.000	€ 1.500.000	idem vorige risico		
Nieuw VTH pakket werkt niet naar behoren waardoor doorbelasting kosten niet lukt.	50	€ 3.000.000	€ 1.500.000	idem vorige risico		
VTH-applicatie blijkt niet optimaal te functioneren en kost daardoor meer tijd (en daarmee dus geld).	50	€ 500.000	€ 250.000	opleidingen personeel / key users benoemen	€	50.000
Tijdelijk risico vaardigheden personeel met nieuw pakket.	50	€ 500.000	€ 250.000	idem vorig risico		
ICT-systeem: - goed gevulde systemen (invoer in systeem) - systeem moet werken - ophalen van juiste stuurinformatie uit systemen (gegevens moeten uit systeem worden gegenereerd (overzichten producten, tijdsbesteding etc.)) - iedereen moet kunnen werken met systemen; training medewerkers.	50	€ 500.000	€ 250.000	idem vorig risico		
Afscherming van gegevens borgen en beveiligen.	5	€ 540.000	€ 27.000	is maximaal teruggebracht	€	27.000
Bescherming tegen hackers en hiermee gepaard gaande kosten. (afhankelijkheid van derden door gebruik van ICT programma's in de cloud; bescherming tegen Ddos-aanvallen).	20	€ 100.000	€ 20.000	vertrouwen op bescherming door onze provider van netwerksysteem Provincie Limburg	€	20.000
Risico's samenhangend met invoering omgevingswet						
Niet uniforme uitleg van de implementatie Omgevingswet.	50	€ 1.000.000	€ 500.000	restrisico Omgevingswet na interne maatregelen processen en medev	€	50.000
Onduidelijke (vertaling) wet en regelgeving.	50	€ 1.000.000	€ 500.000	zie vorige risico		
Vergunningtaken vervallen en komen onder algemene regels.	20	€ 1.000.000	€ 200.000	zie vorige risico		
Omgevingswet geeft financieel risico voor deelnemers dat doorvertaald wordt naar de RUD ZL.	5	€ 50.000	€ 2.500	reeel risico dat niet door RUD ZL beinvloedbaar is	€	2.500
Meer taken zonder financiële vergoeding (o.a. Omgevingswet).	5	€ 50.000	€ 2.500	idem vorige risico		
taken worden ingebracht zonder adequate financiering (vb geen taken / geen knaken bodemtaken)	5	€ 400.000	€ 20.000	reeel risico dat niet door RUD ZL beinvloedbaar is	€	2.500
Omgevingswet: - kennis van mensen up-to-date (houden en blijven).	5	€ 100.000	€ 5.000	opleidingsbudget RUD ZL, prestatiecoach als instrument	€	2.500
Omgevingswet: - onduidelijkheid of (nieuwe) taken/werkzaamheden/activiteiten bij RUDZL behoren (tijdelijk risico).	5	€ 50.000	€ 2.500	idem eerder genoemd risico omgevingswet		
Wijziging van huidige kengetallen voor uitvoeren basistaken a.g.v. het overgaan van inrichtingen naar MBA's.	50	€ 1.000.000	€ 500.000	Omzettingsproces naar MBA's is grote inspanning		
Taken kosten meer tijd dan voorzien waarmee inrichtingsprijs onder druk komt.	5	€ 100.000	€ 5.000	herijken producten en dienstencatalogus		
Risico's samenhangend met producten-/ en dienstencatalogus en beprijzing producten						
Advisering en juridisch taken zijn meer dan daadwerkelijk ingebracht.	50	€ 500.000	€ 250.000	opplussen juridische capaciteit naar noodzakelijke omvang	€	-
Meer complexere aanvragen leiden tot meer tijdsbesteding.	5	€ 100.000	€ 5.000	herijkenproducten en dienstencatalogus	€	5.000
Uren producten boven kentallen.	5	€ 100.000	€ 5.000	idem vorige risico		
Risico's samenhangend met samenwerking met opdrachtgevers						
Financiele taakstellingen opgelegd door opdrachtgevers.	50	€ 300.000	€ 150.000	reeel risico gezien financiële positie opdrachtgevers	€	150.000
VTH beleid per deelnemer (niet uniform).	20	€ 20.000	€ 4.000	samen met deelnemers streven naar uniform beleid RUD ZL is afhankelijk	€	4.000
VTH beleid bepaald, zonder de uitvoering hierbij te betrekken.	20	€ 20.000	€ 4.000	idem vorige risico		
RUD als milieuautoriteit voor de regio: risico = deelnemers in de GR willen RUD ZL niet betrekken bij beleidsvorming.	5	€ 100.000	€ 5.000	is reeel risico, spanningsveld tussen beleid en uitvoering	€	5.000
Partner trekt taken terug uit de RUD ZL.	5	€ 50.000	€ 2.500	zie overeengekomen spelregels in GR, betreft restrisico	€	2.500
Minder producten afnemen dan geraamd.	5	€ 50.000	€ 2.500	zie vorige risico		
Partner stelt niet de benodigde financiële middelen ter beschikking .	5	€ 50.000	€ 2.500	zie vorige risico		
Risico dat geschillen ontstaan door gedeelde verantwoordelijkheid RUD en bevoegd gezag.	5	€ 10.000	€ 500	betreft restrisico	€	500
Afhankelijkheid van partners bij processen waarvoor de RUDZL geen mandaat heeft. Niet tijdig stappen nemen in processen door partners, hetgeen gevolgen heeft voor RUDZL.	5	€ 10.000	€ 500	betreft restrisico	€	500
Naast takenpakket medewerkers verwacht men meer van RUDZL dan nodig/afgesproken/ingebracht is.	5	€ 50.000	€ 2.500	betreft restrisico, via accountmanager gesprek blijven voeren	€	2.500

vervolg risico-inventarisatie eind 2022

Risico beschrijving	Kans (in %)	Impact (in €)	Kans * impact	mitigerende maatregelen / beoordeling doublures	restisico
Risico's voor de RUD ZL op het vlak van personeel en bedrijfsvoering					
Overspannen markt voor personeel. Gekwalificeerd personeel niet te vinden.	5	€ 400.000	€ 20.000	strategische personeelsplanning. betreft restrisico	€ 20.000
Meer personeel dan taken.	5	€ 50.000	€ 2.500	werken met flexibele schil	€ -
Onvoldoende capaciteit Vergunningen bij o.a. actualisering vergunningen (prioriteren en risicoanalyse). Niet voldoen aan wet- en regelgeving.	50	€ 200.000	€ 100.000	betreft overgangsproblematiek omgevingswet geschatte impact 8 manjaren oplossen via bestemmingsreserve	€ 100.000
Krapte arbeidsmarkt, versus invulling vacature.	5	€ 100.000	€ 5.000	zie eerdergenoemd risico	
Op peil houden (deskundig) personeel.	20	€ 2.000.000	€ 400.000	afgedekt via opleidingenbudget en prestatiecoach	€ -
Begeleiding en opleiding nieuwe medewerkers past niet bij (of naast) de reguliere taken.	5	€ 80.000	€ 4.000	zie eerdergenoemd risico	
Beschikbaarheid en behouden voldoende opgeleid personeel.	5	€ 100.000	€ 5.000	zie eerdergenoemd risico	
Een kennisautoriteit zijn door voldoende en gekwalificeerde mensen.	5	€ 100.000	€ 5.000	zie eerdergenoemd risico	
Niet voldoende kwalitatief op maat personeel voorhanden.	5	€ 100.000	€ 5.000	zie eerdergenoemd risico	
Actualisaties worden niet uitgevoerd door gebrek aan personeel en voldoen daardoor niet aan recente wet en regelgeving.	50	€ 200.000	€ 100.000	zie eerdergenoemd risico	
Werkplek voldoet niet aan ARBO eisen.	5	€ 100.000	€ 5.000	via preventiemedewerker, uitgvoerde RIE en budget overige personeelskosten wordt hier actief op geacteerd. Bovendien is aansprakelijkheidsverzekering afgesloten. Betreft restrisico	€ 5.000
Uitval/ziekte medewerkers.	5	€ 100.000	€ 5.000	er wordt actief gestuurd op preventie en ziekteverzuimbegeleiding, verzuim zit binnen de norm bruto / netto uren	€ -
pandemien met lange nasleep (VB Long Covid)	5	€ 200.000	€ 10.000	betreft restrisico	€ 10.000
Efficiënte bedrijfsvoering: - werkprocessen beschreven , gevolgd en op elkaar aansluiten - rollen in processen inzichtelijk - actualiteit werkprocessen (relatie met actueel beleid, wet- en regelgeving).	20	€ 200.000	€ 40.000	kwaliteitsbeheer werkprocessen wordt toegepast / project ontschotting / beschrijving processen VTH pakket en Omgevingswet	€ 10.000
Werken cf. werkprocessen en werkprogramma's.	20	€ 200.000	€ 40.000	zie eerdergenoemd risico	
Vraag en aanbod deskundigheid komt niet overeen.	5	€ 400.000	€ 20.000	afgedekt via opleidingenbudget en prestatiecoach	€ -
Niet tijdige betaling opdrachtgevers.	5	€ 10.000	€ 500	betreft restrisico	€ 500
Risico van hybride werken (communicatie o.a.).	5	€ 20.000	€ 1.000	is restrisico, mogelijk efficientie of effectivteitsverlies. Geaccepteerd risico	€ 1.000
Inflatierisico inhuurkosten gezien o.m. spanning op de arbeidsmarkt (verouderend personeelsbestand/10 à 15% is inhuur)	20	€ 300.000	€ 60.000	is reeel risico, prijzen uitzendbureaus stijgen sterker dan inflatie door dubbel effect algemene prijsstijging + sterke stijging vraag naar arbeid	€ 60.000
Rechtmatigheidsrisico's					
Vergunning/melding wordt niet tijdig verleend.	20	€ 5.000	€ 1.000	betreft restrisico na zorvuldig vormgeven werkprocessen	€ 1.000
Vergunning/melding wordt na beroep niet verleend.	20	€ 100.000	€ 20.000	werk moet over en bevoegd gezag betaalt meerwerk niet	€ 20.000
Bevoegd gezag verzoekt advies dat afwijkt van wet- en regelgeving.	5	€ 10.000	€ 500	betreft restrisico voor extra tijdsbesteding	€ 500
Aansprakelijk stelling ná foutieve advisering, besluitvorming e.d.	5	€ 100.000	€ 5.000	is verzekerd via bedrijfsaansprakelijkheidsverzekering	€ -
Onzorgvuldige aanbestedingsprocedure leidt tot schadeclaim.	5	€ 200.000	€ 10.000	zorgvuldig toepassen aanbestedingswetgeving, intern beleid en ondersteuning via inkoopadviseurs Provincie Limburg	€ 2.000
Uitgave RUD niet rechtmatig want buiten begrotingskader.	5	€ 50.000	€ 2.500	monitoren uitgaven via rapportages.interne controle via controller, externe controle via accountant	€ -
Financiële cyclus op orde en voldoen aan actuele wet- en regelgeving.	5	€ 50.000	€ 2.500	zie eerdergenoemd risico	
Voldoen aan privacy protocollen.	5	€ 540.000	€ 27.000	betreft restrisico. Er is een FG benoemd en er zijn procedures om binnen de AVG te werken.	€ 27.000
AVG versus informatieuitwisselingsplicht (b.v. meer informatie delen waardoor dienstverlening beter wordt echter AVG dit vaker niet mogelijk maakt) Spanningsveld! (AVG/informatieuitwisseling).	5	€ 540.000	€ 27.000	zie eerdergenoemd risico	
Wet Open Overheid vraagt veel niet begrote ureninzet	5	€ 100.000	€ 5.000	betreft restrisico	€ 5.000
Overige risico's					
Bestuurlijk risico dat tweede kamer besluit om VTH taken te centraliseren in den Haag.	5	€ 13.000.000	€ 650.000	het is niet aannemelijk dat van de ene op de andere dag de stekker uit de omgevingsdiensten getrokken wordt.	€ -
Regelgeving (denk aan stikstofproblematiek) heeft invloed op andere werkzaamheden.	5	€ 50.000	€ 2.500	betreft restrisico niet door RUD ZL of deelnemers beinvloedbaar	€ 2.500
Macht van Europese wetgeving op landelijke regels.	5	€ 200.000	€ 10.000	betreft restrisico niet door RUD ZL of deelnemers beinvloedbaar	€ 10.000
Niet kunnen uitvoeren werkzaamheden als gevolg van overheidsmaatregelen door corona	20	€ 200.000	€ 40.000	betreft restrisico niet door RUD ZL of deelnemers beinvloedbaar	€ 10.000
Optelsom risico's exclusief doublures			**€3.292.000**		**€ 609.000**

legenda kansen		
	50%	1 per 2 jaar
	20%	1 per 5 jaar
	5%	Minder dan 1 keer per 5 jaar

Qconcepts
dedicated accountants

3.9. Rechtmatigheidsverantwoording

In deze rechtmatigheidsverantwoording geeft het Dagelijks Bestuur aan in hoeverre de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties, rechtmatig tot stand zijn gekomen. Dit houdt in dat deze in overeenstemming zijn met door het Algemeen Bestuur vastgestelde kaders zoals de begroting en geldende verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving.
Deze verantwoording betreft de rechtmatige uitvoering van de taken en omvat het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium bij de desbetreffende financiële beheershandelingen en transacties. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door het Algemeen Bestuur op 7 december 2022 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door het Algemeen Bestuur bepaald en bedraagt 3% van de totale lasten inclusief mutaties in de reserves en is daarmee vastgesteld op € 407.000.

Conclusie
Het Dagelijks Bestuur is van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

3.10. SISA SPUK IBP en SPUK energie

SISa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-2-2023

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering / Juridische grondslag / Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
IenW	E93	**Regeling specifieke uitkering interbestuurlijk programma VTH**	Totale besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E93/01*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E93/02*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E93/03*			
			€ 112.507	€ 112.507	Nee			
			Naam activiteit *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E93/04*	Besteding (jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E93/05*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E93/06*			
			1 Deelname aan werk-en projectgroepen	€ 800	€ 800			
			2 Aanleveren van data voor het IBP	€ 1.700	€ 1.700			
			3 Scholing en opleiding	€ 79.550	€ 79.550			
			4 Inzicht in de bestaande vormen van bekostiging van de omgevingsdienst	€ 0	€ 0			
			5 Implementatie van de landelijke handhavingsstrategie Omgevingswet	€ 0	€ 0			
			6 Uniforme indeling naar risico van zorgbedrijven (risico ranking)	€ 0	€ 0			
			7 Openbaar maken van definitieve handhavingsbeschikkingen Wabo- inspecties	€ 0	€ 0			
			8 Landelijke arbeidsmarktcampagne	€ 0	€ 0			
			9 Onderzoek onder het IBP naar belangrijke (transitie) opgaven	€ 0	€ 0			
			10 Eén risicoanalyse en uitvoerings- en handhavingsplan per omgevingsdienst	€ 0	€ 0			
			11 Opstellen en uitvoeren implementatieprogramma	€ 0	€ 0			
			12 Participeren in onderzoek naar mandaten	€ 1.800	€ 1.800			
			13 Visitaties bij omgevingsdiensten en meewerken aan evaluatie van de pilots	€ 0	€ 0			
			14 Plan van aanpak voor het inrichten van een systeem van onderzoeken door ILT naar het functioneren van het VTH stelsel	€ 0	€ 0			
			15 Materiële kosten (max 10% van het bedrag genoemd in bijlage 2 SPUK)	€ 28.657	€ 28.657			
EZK	F21	**Eenmalige specifieke uitkeringen ten behoeve van extra ondersteuning voor toezicht op en handhaving van de energiebesparingsplicht**	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: F21/01*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: F21/02*	Wordt voldaan aan het bepaalde in artikel 6, tweede lid van de Regeling (ja/nee) *Aard controle R* *Indicator: F21/03*	Wordt voldaan aan het bepaalde in artikel 6, zesde lid, van de Regeling (ja/nee) *Aard controle D2* *Indicator: F21/04*	Eindverantwoording (ja/nee) *Aard controle R* *Indicator: F21/05*	
			€ 0	€ 0	Ja	Ja	Nee	

Qconcepts
dedicated accountants

3.11. Lijst met afkortingen

BBT	Beste beschikbare technieken
BBV	Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten
BOA	Buitengewoon Opsporings-Ambtenaar
BREF	Best available technique reference document
Brzo	Besluit risico's zware ongevallen
ETS	Emission Trading System, het Europese systeem van handel in broeikasemissierechten
FTE	Full Time Equivalent
HR	Human Resources
IBP	Interbestuurlijk programma versterking VTH-stelsel
ICT	Informatie en Communicatie Technologie
IPO	InterProvinciaal Overleg
MBA	Milieubelastende activiteit
REV	Register Externe Veiligheidsrisico's
RIE-4	Richtlijn Industriële Emissies categorie 4
SPP	Strategisch PersoneelsPlan
VNG	Vereniging Nederlandse Gemeenten
VTH	Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving
Wabo	Wet algemene bepalingen omgevingsrecht
Wbb	Wet bodembescherming
Wet FIDO	Wet Financiering Decentrale Overheden
Wgr	Wet gemeenschappelijke regelingen
WNT	Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
Woo	Wet open overheid

Oconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het algemeen bestuur van RUD Zuid-Limburg

Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2022

Ons oordeel
Wij hebben de jaarrekening 2022 van RUD Zuid-Limburg te Maastricht gecontroleerd.

Naar ons oordeel:
- geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2022 als van de activa en passiva van RUD Zuid-Limburg op 31 december 2022 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV);
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2022 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving, waaronder de verordeningen van RUD Zuid-Limburg opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in het controleprotocol dat is vastgesteld door het algemeen bestuur.

De jaarrekening bestaat uit:
1. het overzicht van baten en lasten over 2022;
2. de balans per 31 december 2022;
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen;
4. de SiSa-bijlage met de verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen; en
5. de bijlage met het overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld.

De basis voor ons oordeel
Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), het controle-protocol en het normenkader voor de financiële rechtmatigheid dat is vastgesteld door het algemeen bestuur van RUD Zuid-Limburg en het Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2022. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijk-heden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van RUD Zuid-Limburg zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Q-Concepts Accountancy B.V.

Reitscheweg 45
5232 BX 's-Hertogenbosch
+31 (0)73 – 61 32 510
Info@qconcepts.nl
qconcepts.nl

IBAN NL48RABO0154565199
KVK 17277491
BTW NL8221.10.866.B04

Informatie ter ondersteuning van ons oordeel
Wij hebben onze controlewerkzaamheden bepaald in het kader van de controle van de jaarrekening als geheel en de rechtmatigheid van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties en bij het vormen van ons oordeel hierover. Onderstaande informatie ter ondersteuning van ons oordeel en onze bevindingen moeten in dat kader worden bezien en niet als afzonderlijke oordelen of conclusies.

Materialiteit
Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op EUR 136.500. De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves, zoals voorgeschreven in artikel 2 lid 1 Bado. Op basis van de Nota verwachtingen accountantscontrole 2022 hebben wij bij de controle van de SiSa-bijlage dezelfde materialiteit toegepast als bij de controle van de jaarrekening. In de Nota verwachtingen accountantscontrole 2022 zijn tevens een aantal specifieke controle- en rapportagetoleranties opgenomen, die wij hebben toegepast.

Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in het Controleprotocol WNT 2022. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn, zoals ook bedoeld in artikel 3 Bado.

Wij zijn met het algemeen bestuur overeengekomen dat wij aan het algemeen bestuur tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de EUR 13.500 rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve, SiSa- of WNT-redenen relevant zijn.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd
In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2022 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen andere informatie
De jaarstukken omvatten andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie waaronder het jaarverslag in overeenstemming met het BBV.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het dagelijks en het algemeen bestuur voor de jaarrekening

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV. Het dagelijks bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving, waaronder de verordeningen van RUD Zuid-Limburg, zoals opgenomen in het controleprotocol dat is vastgesteld door het algemeen bestuur.

In dit kader is het dagelijks bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het dagelijks bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het dagelijks bestuur de veronderstellingen inzake de financiële risico's in relatie tot de financiële positie onderbouwen en afwegen of de gemeenschappelijke regeling in staat is de financiële risico's vanuit de reguliere exploitatie en onverwachte tegenvallers financieel op te vangen zonder tussenkomst van de toezichthouder. Het dagelijks bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de financiële risico's kunnen worden opgevangen toelichten in de jaarrekening.

Het algemeen bestuur is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de gemeenschappelijke regeling.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Bado, de Nota verwachtingen accountantscontrole 2022, het controleprotocol en het normenkader voor de financiële rechtmatigheid dat is vastgesteld door het algemeen bestuur, het Controleprotocol WNT 2022, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's
  - dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude,
  - dat baten en lasten alsmede de balansmutaties als gevolg van fouten of fraude niet in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen,

  het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten.

Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;

- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeenschappelijke regeling;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het dagelijks bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het dagelijks bestuur gehanteerde veronderstellingen aanvaardbaar zijn inzake de afweging dat de gemeenschappelijke regeling in staat is de financiële risico's vanuit de reguliere exploitatie en onverwachte tegenvallers financieel op te vangen zonder tussenkomst van de toezichthouder. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan omtrent de financiële positie. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen echter van materiële betekenis zijn voor de financiële positie van de gemeenschappelijke regeling;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Gegeven onze eindverantwoordelijkheid voor het oordeel zijn wij verantwoordelijk voor de controle van de jaarrekening van de gemeenschappelijke regeling, rekening houdend met de invloed daarop van de aard en de significantie van de activiteiten van uitvoeringsorganisaties ten behoeve van de gemeenschappelijke regeling. Op basis hiervan hebben wij de aard en omvang bepaald van de uit te voeren werkzaamheden ten aanzien van deze uitvoeringsorganisaties.

Wij communiceren met het algemeen bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

's-Hertogenbosch, 20 maart 2023
Q-Concepts Accountancy B.V.

Digitaal ondertekend door:
Erik Kalnenek
20 maart 2023 14:16 +01:00

drs. E.E.T.M. Kalnenek RA

Gemeente Kerkrade

ARCHIEF
Agendapunt nr.: 5.9

Registratienummer: 23it00508

Sector: Stad	**Kerkrade,** 25 april 2023

Aanbiedingsbrief

aan de raad.

Nr.: 23it00508

Hierbij bieden wij u ter overweging en beslissing een ontwerpbesluit, nr. 23Rb027, inzake de 'Regionale en lokale Woonvisie 2023-2028, gemeente Kerkrade' aan.

In de nota van toelichting, nr. 23Tl025, die het ontwerpbesluit vergezelt, zijn de overwegingen en nadere gronden aangegeven waarop het ontwerpbesluit berust.

Het college,

dr. T.P. Dassen-Housen

De secretaris,

R.M.J.S. Stijns

MIX
Papier van verantwoorde herkomst
FSC® C017135

Parkstad Limburg
Gemeente Kerkrade maakt deel uit van Parkstad Limburg

Gemeente Kerkrade

ARCHIEF

Conform ontwerpbesluit is besloten in de raadsvergadering d.d. 31.5.2023

Ontwerpbesluit

Nr.: 23Rb027

De raad van de gemeente Kerkrade;

overwegende,

- Dat de 'Regionale Woonvisie Parkstad Limburg, lokale Woonvisie gemeente Kerkrade 2017-2021' geactualiseerd moet worden conform de Woningwet 2015;
- dat de 'Ontwerp Regionale en lokale Woonvisie 2023-2028, gemeente Kerkrade' met ingang van 16 maart 2023 gedurende 4 weken voor een ieder ter inzage heeft gelegen;
- dat van deze ter inzagelegging op de voorgeschreven wijze openbare kennisgeving is gedaan;
- dat daarnaast er een consultatieronde heeft plaatsgevonden door de Stadsregio Parkstad Limburg onder Stakeholders over het regionale deel van de ontwerp regionale woonvisie;
- dat gedurende de inzagetermijn van 6 respondenten reacties zijn ontvangen op het regionale gedeelte en van 4 respondenten een reactie op het lokale gedeelte van de ontwerp woonvisie, alsmede 4 ambtelijke reacties;
- dat deze reacties zijn verwerkt in een nota van reacties.

kennis genomen hebbende van,

- de nota van toelichting, nr. 23Tl025, behorende bij dit besluit;
- de beraadslagingen in de GEZ d.d. 31 mei 2023

gelet op,

- **programma:** begroting hoofdstuk 8 'Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing'
- **gemeentelijk/regionaal beleidskader:** de woonvisie wordt het nieuwe regionaal/gemeentelijk beleid
- **wetsartikel:** Woningwet, artikel 42, lid 1

I. De Nota 'Reacties bij de Regionale en lokale Woonvisie 2023-2028, gemeente Kerkrade, welke als bijlage 4 bij dit besluit is gevoegd, vast te stellen;
II. De ontwerp 'Regionale en lokale Woonvisie 2023-2028, gemeente Kerkrade', welke als bijlage 1 bij dit besluit is gevoegd, mede naar aanleiding van bijlage 1, gewijzigd vast te stellen en tevens aan te merken als bouwsteen voor het volkshuisvestingsprogramma na inwerkingtreding van de Wet Versterking Regie op de Volkshuisvesting;
III. De vigerende 'Regionale Woonvisie Parkstad Limburg, Lokale Woonvisie gemeente Kerkrade 2017-2021' in te trekken.
IV. De 'Herstructureringsvisie voor de woningvoorraad Parkstad Limburg' vastgesteld door de Parkstadraad in december 2009, in te trekken.

MIX Papier verantwoorde herkomst FSC® C017135

Documentnummer:

Gemeente Kerkrade

Aldus vastgesteld door de raad der gemeente Kerkrade in zijn openbare vergadering d.d. 31 mei 2023.

De voorzitter van de raad,

dr. T.P. Dassen-Housen.

De griffier,

mr. drs. D.G.M.G. Franssen.

MIX
Papier uit verantwoorde herkomst
FSC® C017135
FSC www.fsc.org

Parkstad Limburg
Gemeente Kerkrade maakt deel uit van Parkstad Limburg

Gemeente Kerkrade

Nota van toelichting

Nummer.: 23Tl025	**Kerkrade, 5 april 2023**

Behorend bij ontwerpbesluit nummer: 23Rb027

Onderwerp
Vaststellen 'Regionale en lokale Woonvisie 2023-2028, gemeente Kerkrade'

Beslispunten
1. De Nota 'Reacties bij de Regionale en lokale Woonvisie 2023-2028, gemeente Kerkrade, welke als bijlage 4 bij dit besluit is gevoegd, vast te stellen;
2. De ontwerp 'Regionale en lokale Woonvisie 2023-2028, gemeente Kerkrade', welke als bijlage 1 bij dit besluit is gevoegd, mede naar aanleiding van bijlage 4, gewijzigd vast te stellen en tevens aan te merken als bouwsteen voor het volkshuisvestingsprogramma na inwerkingtreding van de Wet Versterking Regie op de Volkshuisvesting;
3. De vigerende 'Regionale Woonvisie Parkstad Limburg, Lokale Woonvisie gemeente Kerkrade 2017-2021' in te trekken.
4. De 'Herstructureringsvisie voor de woningvoorraad Parkstad Limburg' vastgesteld door de Parkstadraad in december 2009, in te trekken.

Inleiding
De 'Regionale Woonvisie Parkstad Limburg, lokale Woonvisie gemeente Kerkrade 2017-2021' loopt ten einde. Daarom heeft de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering (verder te noemen: 'BC W&H') van de stadsregio in 2021 het adviesbureau Circusvis de opdracht gegeven voor het opstellen van een nieuwe regionale Woonvisie met lokale uitwerkingen: 'Regionale en lokale Woonvisie 2023-2028, gemeente Kerkrade' (verder te noemen: 'Woonvisie')

De BC W&H heeft op 16 februari 2023 ingestemd met de ontwerpversie van het regionale deel van de Woonvisie. Vervolgens heeft de BC W&H deze versie ter consultatie aan de stakeholders toegezonden. Het college heeft op 7 maart 2023 ingestemd met het lokale deel van de ontwerp Woonvisie. Deze heeft openbaar ter inzage gelegen.

Zowel de regionale als de lokaal ingediende reacties zijn opgenomen in de 'Nota reacties bij de regionale en lokale Woonvisie'. (zie bijlage 4) Deze is door het college op 25 april 2023 behandeld.

De gemeenteraad is het bevoegd gezag voor vaststelling van de totale Woonvisie: zowel het regionale als het lokale deel. Daarom wordt de gemeenteraad gevraagd om o.a. kennis te nemen van de ingekomen reacties, de voorgestelde wijzigingsvoorstellen en het vaststellen van de Woonvisie voor Kerkrade.

Doelstelling
Vaststellen van de 'Regionale en lokale Woonvisie 2023-2028, gemeente Kerkrade', zodat de gemeente en de regio Parkstad Limburg nieuw en actueel woonbeleid hebben.

Argumenten

1) Waarom een nieuwe Woonvisie?

De vorige Woonvisie betrof de periode 2017 t/m 2021. Deze is nog wel vigerend, maar sinds 1 januari 2022 staat in de Woningwet dat iedere gemeente verplicht is om een actueel volkshuisvestelijk beleid te hebben. Dit vormt namelijk de basis voor prestatieafspraken tussen de gemeente, corporaties en de huurdersorganisaties. De oude Woonvisie loopt ten einde. Er zijn veel nieuwe ontwikkelingen op de woningmarkt en er is nieuw en aanstaande regelgeving opgesteld. Daarom dient de Woonvisie geactualiseerd te worden.

2) Volkshuisvestelijke opgaven & actuele ontwikkelingen

- De volkshuisvestelijke opgaven zijn de afgelopen jaren sterk veranderd en zijn weer nationale prioriteit geworden. De opgave was in de vigerende Woonvisie 2017-2021 vooral gericht op vervanging en vernieuwing van de bestaande voorraad en herbestemming, in plaats van op uitbreiding. Met het nieuwe rijksbeleid wordt fors gestuurd op nieuwbouwproductie van betaalbare woningen en op een fair share in de verdeling van sociale huur. De herstructureringsopgave waarvan in de Woonvisie 2017-2021 geconstateerd werd, dat die verschoven was van de huursector naar de koopsector is nog steeds aan de orde. Maar in voorliggende Woonvisie komt daarbij ook vanuit leefbaarheid de component nieuwbouwproductie bij. De BC W&H heeft de ambitie uitgesproken minimaal bruto 7.500 woningen (1350 voor Kerkrade) te realiseren in 10 jaar tijd tot en met 2031, maar heeft daarbij ook gemarkeerd, dat de ogen niet gesloten worden voor de herstructureringsopgaven in de wijken. In de Woondeal Limburg (afspraken tussen het Rijk, de provincie, de regio's en de gemeenten) heeft Parkstad de nieuwbouwambitie van 7.500 woningen én de herstructurering van 8.000 woningen benoemd (omgerekend naar de looptijd van de Woondeal tot en met 2030).
- In voorliggende Woonvisie wordt de relatie gelegd met aspecten als leefbaarheid, veranderingen in het sociale domein, die effect hebben op de volkshuisvestelijke opgaven, duurzaamheid, klimaat en (historische) waarde. Deze elementen vormen de context en soms ook randvoorwaarde voor volkshuisvesting en de rol die de gemeente hierin kan of moet nemen. Door de programmalijnen van het Rijk en nieuwe en bestaande wetgeving, lopen er meer dan ooit veel en complexe dwarsverbanden tussen de diverse domeinen en met stakeholders van binnen en buiten de overheid. De burger staat centraal en wordt zoveel mogelijk betrokken. Dit gebeurt veelal lokaal, maar heeft ook in de aanloop op voorliggende Woonvisie een belangrijke rol gespeeld.
- De lijn die al bij de vigerende Woonvisie was ingezet dat ouderen langer zelfstandig thuis blijven wonen wordt voortgezet. Wat nieuw is, is de regie die vanuit het Rijk meer wordt opgelegd aan provincie en gemeenten als het gaat om (de huisvesting van) aandachtsgroepen: beleid 'Thuis voor iedereen' en wetvoorstel 'Versterking regie volkshuisvesting'. In de voorbereiding op de Woonvisie is hieraan veel aandacht besteed, maar is ook geconstateerd, dat de verdieping op dit thema moet plaatsvinden in de Woonzorgvisies die de gemeenten naar verwachting conform de nieuwe wet 'Versterking regie volkshuisvesting', uiterlijk 1 januari 2026 moeten vaststellen. Lokaal vinden hiervoor al voorbereidingen plaats. En regionaal is pas gestart met het 'Koplopersproject' om te komen tot een gezamenlijke regionale woonzorgvisie. In de reacties op de ontwerp Woonvisie die voor wat betreft het regionale gedeelte ter consultatie is aangeboden aan stakeholders en die voor zowel het regionale als het lokale gedeelte ook nog via publicatie in het kader van inspraak ook nog ter inzage heeft gelegen, wordt door enkele respondenten duidelijk de zorg uitgesproken over de concrete invulling van dit specifieke onderdeel. Het is zaak dat de gemeenten hen de komende periode actief te betrekken bij de voorbereidingen op de woonzorgvisie.

3) Kaders

De Woonvisie staat niet op zichzelf. Zowel op landelijk, provinciaal, regionaal als lokaal niveau zijn er diverse vigerende beleidskaders en wetten die van invloed zijn bij de vorming en status van deze Woonvisie. De

Woonvisie is conform deze kaders en wetten tot stand gekomen en ingevuld. Voor een toelichting op deze kaders wordt verwezen naar bijlage 5.
Zie ook kopje 'rechtmatigheid, punt 2'

4) Inhoudelijke toelichting van de Woonvisie:

De Woonvisie heeft als oogmerk (motto): "Kansrijk wonen voor iedereen, nu en in de toekomst". Dit is verwerkt in 3 strategieën, die ieder in een hoofdstuk zijn uitgewerkt op regionaal en lokaal niveau.
Veel van wat in de Woonvisie staat, doen we al als regio en gemeente.
Nieuw is in ieder geval het andere perspectief: kwaliteit en vernieuwing staat centraal.
Ook is er in deze Woonvisie nog meer samenhang met andere beleidsvelden zoals leefbaarheid, zorg en duurzaamheid.
De Woonvisie gaat uit van 3 strategieën, die zijn uitgewerkt in een regionale visie en de lokale uitwerking. De 3 strategieën zijn:

1. Kansrijk wonen
2. Kansrijke woonomgeving
3. Nu en in de toekomst

In bijlage 3 is een samenvatting opgenomen van de highlights van de Woonvisie.

5) Nota van ingekomen reacties regionaal en lokaal

Zoals hiervoor aangegeven heeft de BC W&H het regionale deel van de Woonvisie ter consultatie aan de stakeholders voorgelegd in de periode 17 februari tot 17 maart. Dit was geen officieel wettelijke openbare inzageprocedure. Stakeholders hebben hun reactie bij de BC W&H kunnen indienen.
Het college heeft de ontwerp Woonvisie wel openbaar ter inzage gelegd in de periode 16 maart t/m 12 april 2023. Eenieder kon een reactie indienen gericht aan het college van B&W.
De ingekomen lokale en regionale reacties zijn in 1 document verwerkt: de 'Nota van reacties bij de ontwerp Regionale en Lokale Woonvisie'. Zie bijlage 4.
Hieronder volgt een korte toelichting op de ingekomen reacties.

a. Regionale reacties

- De BC W&H heeft 6 reacties ontvangen.
- Het valt op dat de indieners de gedefinieerde opgaven en de koers van de ontwerp Woonvisie onderschrijven. Ze zijn dan ook allemaal gedurende een periode van ruim anderhalf jaar nauw betrokken geweest bij de voorbereidingen op de Woonvisie en de vraagstukken die daarbij ter tafel kwamen.
- Het merendeel van de ingediende reacties gaat over de uitvoering van de Woonvisie na vaststelling, over de regie op de uitvoering en over de raakvlakken met de andere domeinen zoals zorg en welzijn, maar wordt ook aandacht gevraagd voor de stapeling van eisen die vanuit themavelden als duurzaamheid leiden tot verdere verzwaring boven op de al aanwezige volkshuisvestelijke opgaven als leefbaarheid en disbalans in de woningmarkt.
- De reacties uit de inspraak leiden niet zozeer tot aanpassing van de ontwerp Woonvisie die ter inzage heeft gelegen, maar tot een oproep - ook aan andere disciplines binnen de gemeente - om oog te houden voor uitvoerbaarheid van alle visies en kaders.
- Slechts 1 regionale reactie leidt tot een aanpassingsvoorstel van de Woonvisie.
  Deze gaat over de status van de Woonvisie, die in het ontwerp nog niet volledig aansluit bij het wetsvoorstel Versterking regie volkshuisvesting. De woonvisie moet namelijk gezien worden als een bouwsteen voor het volkshuisvestingsprogramma.
  In de ontwerp Woonvisie staat nu:

"heeft de status van 'Woonprogramma' volgens het Wetsvoorstel Versterking Regie op de Volkshuisvesting".

In de nota van inspraak wordt het voorstel gedaan de tekst aan te passen naar:

'Deze Woonvisie komt in de plaats van de Regionale Woonvisie Parkstad Limburg 2017 – 2021 onderdeel Kerkrade en is aan te merken als bouwsteen voor het volkshuisvestingsprogramma na inwerkingtreding van de Wet Versterking Regie op de Volkshuisvesting.'

Om het juridisch goed te verankeren wordt naast deze tekstuele wijziging uw gemeenteraad specifiek gevraagd om de Woonvisie aan te merken als bouwsteen voor het volkshuisvestelijk programma. Daarom is beslispunt 2 toegevoegd. (zie ook onder kopje 'rechtmatigheid, punt 2').

- Uit de reacties blijkt dat, alhoewel de context van de ontwerp Woonvisie voor de indieners duidelijk is, deze context ook voor u als raad goed geschetst moet worden. De context is:
  - Er is nog veel nieuwe en gewijzigde wetgeving aanstaande. Dat impliceert, dat de uitwerking daarvan nog niet in con creto in de ontwerp Woonvisie kan staan. Wel wordt in de ontwerpvisie al geanticipeerd op de nieuwe lijn van het Rijk en op de Woondeal Limburg die 9 maart jongstleden ondertekend is. Het concreet inregelen en vertalen van de Woonvisie zal de komende jaren onder meer gebeuren in de lokale en regionale prestatieafspraken en in het regionale en lokale uitvoeringsprogramma. Dit gebeurt onder verantwoordelijkheid van het college en van de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering.
  - Wonen heeft veel samenhang met bepaalde thema's uit andere domeinen. Er kunnen met een Woonvisie echter geen concrete beleidsmatige keuzes gemaakt worden, die onder de bevoegdheid van andere domeinen vallen. Bij de voorbereiding van de Woonvisie is wel nadrukkelijk stilgestaan bij raakvlakken met en afstemming geweest met de andere domeinen. Dat zal andersom ook gebeuren als bijvoorbeeld de woonzorgvisie wordt opgesteld als die raakvlakken krijgt met volkshuisvesting. Veel partijen zijn gedurende de hele voorbereiding van de ontwerp Woonvisie nadrukkelijk betrokken geweest bij de verkenning over wat er nu wel en wat er niet zal worden meegenomen in de Woonvisie. Zij hebben aan de voorkant meegegeven wat ze wensen en verwachten en op onderdelen (bijvoorbeeld hoe om te gaan met het thema 'aandachtsgroepen') hebben zij zich in werkgroepen mee kunnen buigen over de te kiezen insteek. Van de aanstaande woonzorgvisie is overwogen of die al meteen binnen de voorliggende Woonvisie gerealiseerd kon worden. In de Woonvisie 2017-2021 is een voorzichtige eerste aanzet gedaan binnen de kaders en bevoegdheden. Inmiddels en vrij recent is de sturing vanuit het Rijk op dit gebied substantieel toegenomen en liggen momenteel wetsvoorstellen voor om dit ook wettelijk in te regelen. Dit geeft de contouren weer voor uitwerking gedurende de komende jaren. Mede als gevolg hiervan lag het niet voor de hand al meer verstrekkende uitspraken over de woonzorgvisie te doen in de Woonvisie dan wat nu voorligt. Zie de Woonvisie als belangrijke bouwsteen om de Woonzorgvisie op te laten aansluiten en visa versa.
  - Een ander voorbeeld in dit kader is het feit, dat in de ontwerp Woonvisie wordt aangesloten bij vigerend beleid van de gemeenteraad op het gebied van duurzaamheid.
  - Het is niet de intentie om in een Woonvisie tot een uitputtende lijst met afspraken te komen. Een visie heeft tot doel een stip op de horizon te zetten, die voor een geruime periode houvast geeft zodat partners de koers van de gemeente kennen en kunnen helpen deze in gang te zetten en in te vullen.
  - De ontwerp Woonvisie bevat en bepaalde mate aan beleidsvrijheid. Deels zijn bepaalde aspecten echter niet zelfstandig bepaald, maar zijn de een gevolg van bijvoorbeeld landelijke richtlijnen. Bijvoorbeeld richtlijnen die op het gebied van wonen voortvloeien uit:
    - de herziene Woningwet 2015
    - de Nationale Woon- en Bouwagenda
    - het Programma Woningbouw
    - het Programma Een thuis voor iedereen

- het Programma Betaalbaar wonen
- het Nationaal Programma Leefbaarheid en Veiligheid
- het Programma Verduurzaming gebouwde omgeving
- het Programma Wonen en zorg voor ouderen
- het Wetsvoorstel Versterking regie volkshuisvesting
- de Nationale Prestatieafspraken Corporaties

o Verder is bij het opstellen van de ontwerp Woonvisie gebruik gemaakt van een groot aantal onderzoeken in opdracht van Parkstad en andere relevante bronnen. Een overzicht hiervan treft u aan in bijlage 6.

b. Lokale reacties

- Het college heeft op 7 maart 2023 ingestemd het lokale deel van de ontwerp Woonvisie.
- Deze heeft openbaar ter inzage gelegen van 16 maart t/m 12 april.
- Het college heeft op 25 april 2023 de nota van reacties behandeld.
- Op hoofdlijnen worden door de indieners complimenten gegeven over de Woonvisie en wordt deze ook inhoudelijk onderschreven.
- De reacties zijn geschreven vanuit een constructieve houding.
- De reacties betreffen aandacht voor de uitvoering en om deze samen op te pakken. Onder meer door het actualiseren c.q. nieuw opstellen van de huidige meerjarige prestatieafspraken. Een oproep die alleen maar onderschreven kan worden. En waarvoor ook reeds een bestuurlijk overleg gepland is.
- Een indiener heeft zowel regionaal als lokaal een reactie gegeven. Beide reacties hebben een grote overlap. Hierop is dan ook de reactie van de BC W&H van 30 maart van toepassing.
- Tevens werd door een indiener gewezen op de aanwezige hoofdspanningsverbinding Terwinselen-Vegla waarbij bij woningbouw rekening gehouden moet worden.
- De lokale reacties leiden niet tot aanpassing van de ontwerp Woonvisie.

c) *Ambtelijke reacties*

- De begrippenlijst is sinds de ontwerp Woonvisie in samenspraak met de andere gemeenten aangepast. Voorstel is om deze begrippenlijst integraal over te nemen: zie bijlage 8.
- In paragraaf 4.3 onder het kopje ‘doelgroepen’ (zie pag. 20 ontwerp Woonvisie) staat dat het rijk heeft voorgeschreven dat iedere gemeente in 2024 moet beschikken over een woonzorgvisie. Inmiddels is gebleken dat in het wetsvoorstel Versterking regie Volkshuisvesting pas de verplichting geldt per 1-1-2026. Kerkrade is thans bezig met het opstellen van de woonzorgvisie en gaat door met dit proces zodat eind 2023 een document gereed is. Dit behoeft geen aanpassing van de Woonvisie. De gemeenteraad is hierbij wel geïnformeerd over de stand van zaken.
- In bijlage 3 van de Woonvisie staan de uitgangspunten voor de kwaliteit van woningen. Het voorstel is om het volgende daaraan toe te voegen:
  ‘Hardheidsclausule:
  Indien vanwege bijzondere omstandigheden niet kan worden voldaan aan de kwaliteitsrichtlijn woningkwaliteit (o.a. minimaal 75m² g.b.o. woonoppervlakte), dan is in specifieke geval(-en) maatwerk mogelijk. Het college van B&W kan besluiten af te wijken van het bepaalde in de beleidsregel na ontvangst van een uitvoerige gemotiveerde toelichting van initiatiefnemer.’
- De titel van de ontwerp Woonvisie zoals in Kerkrade ter inzage was:
  ‘*Ontwerp Regionale Woonvisie Parkstad Limburg, lokale Woonvisie gemeente Kerkrade 2023 t/m 2027’*.
  De Stadsregio heeft de titel ontwerp Regionale en lokale Woonvisie 2023-2028, gemeente Kerkrade. Daarnaast gaan de andere regiogemeenten en de Stadsregio uit van de periode 2023-2028.

Om aan te sluiten bij de overige Parkstadgemeenten en de Stadsregio wordt voorgesteld wordt om de titel en periode aan te passen naar

'Regionale en lokale Woonvisie 2023-2028, gemeente Kerkrade'.

d) Conclusie v.w.b. voorstel aan de raad

- de Woonvisie als bouwsteen voor het volkshuisvestingsprogramma aan te merken;
- de ambtelijke voorstellen te verwerken in de Woonvisie
- de tekst in de Woonvisie conform aan te passen;
- de ontwerp Woonvisie conform gewijzigd vast te stellen.

Ter verduidelijking is in bijlage 9 een 'was-wordt-overzicht' opgenomen.

e) Behandeling lokale reacties

- Na vaststelling van de Nota van reacties en de Woonvisie door de raad, ontvangen alle indieners per brief de Nota van reacties. Daarbij worden ze hartelijk bedankt voor het geven van hun reactie. De BC W&H stuurt deze v.w.b. de regionale reacties en het college v.w.b. de lokale reacties.

Proces totstandkoming Woonvisie

De totstandkoming van de ontwerp Woonvisie 2023-2028 is als volgt verlopen:

- 1 april 2021: besluit van de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering om voorbereidingen te treffen voor een nieuwe Woonvisie.
- 30 september 2021: opdracht aan bureau Circusvis voor het opstellen van een rapportage over de belangrijkste inhoudelijke kwesties die in de aanloop naar en aanvullend op de reguliere elementen in een Woonvisie, zouden moeten worden geadresseerd.
- 16 december 2021: Raadsinformatiebijeenkomst inzake voornemen om een nieuwe Woonvisie op te stellen.
- Oktober 2021-februari 2022 gesprekken door bureau Circusvis met veel belanghebbenden en bewoners in de wijken en verslaglegging daarvan in een zogenaamde synopsis: een weergave van de 13 belangrijkste onderwerpen waarin voor het maken van de Woonvisie keuzes gemaakt moesten worden. Deze keuzes hebben later in 2022 geleid tot een eerste uitwerking in de zogenaamde contourennotitie voor de ontwerp Woonvisie. Besloten is, om geen besluiten te nemen in de aanloop op de verkiezingen. De Bestuurscommissie hechtte er waarde aan om de nieuwe colleges hierbij in positie te brengen.
- Op 3 februari 2022 heeft de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering ingestemd met het Woonbehoefteonderzoek 2022-2032 als één van de bouwstenen voor de Woonvisie.
- Mei-juli 2022: Gedurende deze tussenperiode na de verkiezingen en collegevorming zijn de belangrijke aandachtspunten uit het collegeprogramma geraadpleegd. Verder is er met de ambtenaren wonen van de 7 gemeenten en Parkstad een scenarioanalyse door Circusvis uitgevoerd om te kijken welke maatregelen in ieder geval uitgevoerd zouden kunnen worden (no-regret) en welke maatregelen scenarioafhankelijk van economische en sociale ontwikkelingen zijn en om flexibiliteit vragen. Daarnaast heeft er een Veerkrachtanalyse plaatsgevonden (bijlage 10).
- 12 september 2022 Raadsinformatiebijeenkomst Parkstad gemeenten (fysiek en digitaal).
- 21 oktober 2022 visiedag van de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering met het Regionaal Overleg Woningcorporaties Parkstad en met het Ministerie van BZK in het teken van de ontwerpversie van de Woonvisie in relatie tot de Regionale Prestatie Afspraken Parkstad (tussen Parkstad, de gemeenten, het ROW en de huurders verenigd in het Regionaal Overleg Huurdersorganisaties), de

Nationale Prestatieafspraken Corporaties (tussen Aedes, het Rijk en o.m. de VNG), de aanvraag voor de nieuwe Regio Deal en flexwonen.

- November 2022 en januari 2023: wederom gesprekken van Circusvis met bewoners in diverse wijken en ambtelijke invulling van de lokale onderdelen van de ontwerpversie van de Woonvisie door de gemeente.
- 25 november 2022 visiedag van de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering over de Contourennotitie van de ontwerpversie van de Woonvisie, over de relatie met de woonruimteverdeling door de corporaties en over de Woondeal Limburg.
- 15 december 2022 heeft de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering ingestemd met de zogenaamde Contourennota waarin de contouren van de Woonvisie geschetst werden. Daarbij een toelichting voor de wijze waarop aan de 13 kwesties uit de synopsis invulling gegeven is. de ontwerpversie is vervolgens uitgewerkt in een ontwerpversie van de Woonvisie.
- 20 januari 2023 behandeling van de 1e ontwerpversie van het regionale deel van de ontwerp Woonvisie gedurende een visiedag van de Bestuurscommissie.
- op 31 januari 2023 een bijeenkomst plaatsgevonden met de besturen van alle huurdersorganisaties van de corporaties in Parkstad. Daarin zijn de contouren van de ontwerp Woonvisie besproken. Aandachtspunten vanuit de huurders:
    - De relatie met de woonzorgvisie en de behoefte aan regionale sturing op het proces;
    - De invloed van de Woonvisie op de lokale prestatieafspraken (lokale proces en inhoudelijke afstemming tussen meerdere corporaties en huurdersorganisaties in een gemeente);
    - Het betrekken van de particuliere markt;
    - Sturing op de realisatie van 30% sociaal;
    - De lokale afstemming over de Woonvisie met de huurdersorganisaties i.h.k.v de besluitvorming: de formele en informele rol daarbij van de huurdersorganisaties.
- Op 9 februari 2023 is het regionale deel van de ontwerp Woonvisie gepresenteerd aan circa 80 stakeholders uit het bedrijfsleven (ontwikkelaars, makelaars en beleggers), aan de provinciale en rijksoverheid, en aan de huurdersbelangenvertegenwoordiging in Parkstad, aan de corporaties binnen Parkstad, aan Aedes (de landelijke belangenvertegenwoordiging van de corporaties) en aan het programmabureau van Nationaal Programma Heerlen Noord.
- 16 februari 2023 behandeling van het definitieve ontwerpversie van het regionale deel van de Woonvisie door de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering en het besluit om dit onderdeel voor consultatie op 17 februari te verspreiden onder alle 140 stakeholders met het verzoek om reflectie voor 17 maart 2023. Besloten is dat de formele inspraak via de gemeenten verloopt. De 7 gemeenten leggen elk de integrale Woonvisie ter inzage conform de bij de gemeenten geldende inspraakprocedure.
- 16 februari 2023: tevens besluitvorming van de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering over de Woondeal Limburg
- 9 maart 2023: Ondertekening van de Woondeal Limburg met het Rijk, de Provincie en de corporaties door de voorzitter van de Bestuurscommissie (wethouder Weijers).
- 30 maart 2023 behandeling van de 6 reacties van stakeholders op het regionale deel van de ontwerp Woonvisie en beslissing dienaangaande van de Bestuurscommissie ten aanzien van het al dan niet verwerken van de reacties naar de definitieve versie. De reacties hebben inhoudelijk geen aanleiding gevormd om het regionale deel van de ontwerpversie van de Woonvisie aan te passen (zie bijlage 4Nota van Reacties). Wel heeft dit geleid tot een meer uitgebreide toelichting in voorliggend raadsvoorstel.

- 25 april 2023 behandeling van het definitieve ontwerp van het lokale deel van de Woonvisie door het college van Burgemeester en wethouders en het besluit om de ontwerp Woonvisie voor inspraak vrij te geven conform de vigerende gemeentelijke inspraakprocedure. De inspraak is ingegaan op 16 maart 2023 en duurde tot en met 12 april 2023. De ingekomen reacties hebben inhoudelijk geen aanleiding gevormd om het lokale deel van de ontwerpversie van de Woonvisie aan te passen (zie bijlage 4 Nota van Reacties). Verder heeft het college het besluit genomen de ontwerpversie van de Woonvisie ter besluitvorming voor te leggen aan de gemeenteraad en in de aanloop daarnaar op 17 mei 2023 te behandelen in de commissie GEZ. De gemeenteraad neemt dan een besluit over de ontwerpversie en de voorgestelde aanpassingen n.a.v. de ingekomen reacties. Tezamen wordt dit verwerkt in een definitieve versie van de Woonvisie.

Rechtmatigheid:

1) Woningwet

Sinds 1 januari 2022 staat in de Woningwet dat iedere gemeente verplicht is om een actuele Woonvisie te hebben. Deze mag maximaal over 5 jaar gaan. De Woonvisie vormt de basis voor prestatieafspraken tussen de gemeente, corporaties en de huurdersorganisaties.

2) Wetsvoorstel Versterking Regie Volkshuisvesting i.r.t. Woonvisie

Het Rijk heeft het Wetsvoorstel Versterking regie Volkshuisvesting in voorbereiding. De wet zal naar verwachting in 2026 in werking treden. Overleg met het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties over dit wetsvoorstel en de impact hiervan op de ontwerp Woonvisie, leidt tot volgende bepaling:

De Woonvisie kan worden vastgesteld als bouwsteen en inbegrepen worden in het volkshuisvestingsprogramma. Na vaststelling van de Omgevingsvisie door de gemeenteraad en na het in werking treden van de Wet Versterking Regie op de Volkshuisvesting, dient de gemeente vanaf 2026 een volkshuisvestingsprogramma uit te werken. Het college van B&W stelt dit volkshuisvestingsprogramma vast. De Woonvisie kan volgens het Ministerie van BZK worden aangemerkt als één van de bouwstenen voor dit volkshuisvestingsprogramma. Een andere bouwsteen zal bijvoorbeeld de nog op te stellen woonzorgvisie zijn.

3) Inspraak

De ontwerp Woonvisie heeft ter inzage gelegen conform de ‘Inspraakverordening gemeente Kerkrade 2004’, artikel 4 lid 1 en 2. (De nieuwe Participatieverordening was ten tijde van inzage nog niet vastgesteld)

4) Bevoegdheden

- De Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering van de Stadsregio Parkstad Limburg is conform de ‘Gewijzigde Gemeenschappelijke Regeling Stadsregio Parkstad Limburg’ annex het ‘Instellingsbesluit bestuurscommissies 2014’ bevoegd om regionaal beleid voor te bereiden en vervolgens ter vaststelling aan te bieden aan de gemeenteraden van de 7 Parkstadgemeenten.
- Het college van Burgemeester en Wethouders is bevoegd om lokaal beleid voor te bereiden en vervolgens ter vaststelling aan te bieden aan de gemeenteraad.
- Het vaststellen van kaderstellend beleid met doorwerking naar gemeenten, als bijvoorbeeld voorliggende Woonvisie, is een bevoegdheid van de afzonderlijke gemeenteraden.

5) Openbare kennisgeving

- Na vaststelling wordt een wettelijk verplichte openbare kennisgeving (publicatie) geplaatst conform de procedure afd. 3.4 van de Awb.
- De Woonvisie treedt de dag na publicatie in werking.

6) Reikwijdte Woonvisie

- Deze woonvisie vervangt de Regionale Woonvisie Parkstad Limburg, Lokale woonvisie gemeente Kerkrade 2017-2021. Aan uw gemeenteraad wordt gevraagd in beslispunt 3 om deze oude visie officieel in te trekken.
- De 'Herstructureringsvisie voor de woningvoorraad Parkstad Limburg' vastgesteld door de Parkstadraad in december 2009, bleef vigerend bij vaststellen van de Woonvisie 2017-2021, maar wordt vervangen door de nieuwe Woonvisie. Aan uw gemeenteraad wordt derhalve gevraagd om de herstructureringsvisie in te trekken. Dit staat in beslispunt 4.
- De 'Regionale woningmarktprogrammering 2019-2022' blijft vigerend. Jaarlijks vindt sinds 2019 een update plaats met de plannen die lopende het jaar zijn toegevoegd of afgerond en of afgevoerd. Dit wordt voortgezet en neemt juist aan belang toe met het oog op de afspraken in de Woondeal Limburg en de ambities en opgaven in de ontwerp Woonvisie 2023-2028.
- De 'Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg' is op 28 september 2016 door uw gemeenteraad vastgesteld. Dit beleid blijft vigerend. Aanvullend op dit kader zijn in de jaren 2017 tot en met 2022 diverse beleidsregels door de Bestuurscommissie vastgesteld en een handreiking opgesteld, die gelden als toelichting of duiding van de afspraken in de Structuurvisie Wonen Zuid Limburg. Verder zijn er ook beleidsregels vastgesteld, die tot versoepeling van de kaders van de Structuurvisie hebben geleid. In bijlage 5 treft u onder de kop Zuid Limburg informatie over alle geldende kaders en beleidsregels aan die ook voor de andere 15 gemeenten in Zuid Limburg gelden.

Kanttekeningen
Niet van toepassing.

Financiën
Niet van toepassing.

Communicatie
1) Regionaal

De indieners van de reacties op de regionale delen van de ontwerp Woonvisie worden door de voorzitter van de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering geïnformeerd over het voorstel dienaangaande aan uw gemeenteraad in bijlage 4 Nota van Reacties.

2) Lokaal

- De indieners van de reacties op de lokale delen van de ontwerp Woonvisie worden door de wethouder geïnformeerd over het voorstel dienaangaande aan uw gemeenteraad in bijlage 4 Nota van Reacties.
- Na vaststelling wordt een kennisgeving geplaatst als openbare bekendmaking. De Woonvisie treedt de dag na publicatie in werking.
- Zodra de gemeenteraad de Woonvisie heeft vastgesteld wordt met 'Beleef Kerkrade' bekeken op welke manier de Woonvisie gecommuniceerd kan worden.
- Het uitvoeringsprogramma betreft vooral de projecten van het Woonoffensief. Deze worden regelmatig via Beleef Kerkrade gecommuniceerd. Dit wordt gedaan in afstemming met de verantwoordelijke portefeuillehouder.

Burgerparticipatie
Bij het opstellen van de Woonvisie zijn meerdere momenten geweest waarbij o.a. stakeholders, bewoners, raadsleden en collega's zijn betrokken:

- Interviews stakeholders (corporaties, ontwikkelaars, makelaars etc.).
- Straatinterviews met bewoners bij o.a. de AH XL, weekmarkt Simpelveld zowel in de fase van het opstellen van de Synopsis als in de fase van het opstellen van de Woonvisie.
- Regionale raadsinformatiebijeenkomst.
- Regionale bijeenkomst met huurdersorganisaties.
- Presentatie ontwerpversie aan college van B&W.
- Regionale stakeholdersbijeenkomst (o.a. corporaties, projectontwikkelaars, makelaars)
- Lokale stakeholdersbijeenkomst (o.a. corporaties, projectontwikkelaars, makelaars, huurdersorganisaties, collega's).
- Regionale bijeenkomst met ambtenaren van andere disciplines.
- Behandeling ontwerpversie in college.
- Lokale vergaderingen en afstemming met collega's van andere disciplines.

Uitvoering
1) Publicatie

Nadat de gemeenteraad de Woonvisie heeft vastgesteld, zal deze openbaar bekend gemaakt worden (publicatie).

2) Regionaal activiteitenprogramma

In bijlage 7 is het activiteitenprogramma van de Stadsregio Parkstad opgenomen. Hierin staan de activiteiten waarmee voor bepaalde onderdelen al voorbereidingen getroffen worden op of invulling wordt gegeven aan het beleid in de ontwerp Woonvisie.
Voor andere onderdelen zullen regionaal en/of lokaal wel nog extra activiteiten moeten worden uitgerold. Deze activiteiten worden in het Jaarplan van de Stadsregio opgenomen en zijn ook middelen voor beschikbaar. De BC W&H is verantwoordelijk voor de uitvoering hiervan.

3) Lokaal uitvoeringsprogramma: het 'Woonoffensief'

In bijlage 2 van deze raadsnota is het lokaal uitvoeringsprogramma opgenomen. Het uitvoeringsprogramma betreft enerzijds de nieuwbouwplannen en -projecten. Dit is het 'Woonoffensief'. Anderzijds staan er andere soorten (beleids)activiteiten in die de komende jaren uitgevoerd gaan worden.
Het uitvoeringsprogramma Kerkrade is een dynamisch document. Wat nu bij uw gemeenteraad voorligt, zijn de projecten en activiteiten die bekend zijn op moment van opstellen van deze nota. Het uitvoeringsprogramma wordt thans 1 keer per 2 maanden met de wethouder besproken en dan ook geactualiseerd.

4) Opstellen Lokale prestatieafspraken

De Woonvisie vormt de basis voor het opstellen van prestatieafspraken tussen de woningcorporaties, de huurdersorganisaties en het college van B&W.

5) Regionale prestatieafspraken

Ook op regionaal niveau zijn door de BC W&H in 2019 regionale prestatieafspraken gemaakt met de 7 gemeenten, de 9 aanwezige woningcorporaties en de huurdersorganisaties. Deze gaan over kwesties waarbij

het meerwaarde heeft om regionaal af te stemmen. Dit jaar wordt met alle partijen bekeken om deze te actualiseren.

6) Samenwerking onmisbaar

- De Woonvisie biedt een belangrijk eerste volkshuisvestelijk kader in de verdere concretisering van het lokale, regionale, provinciale en rijksprogramma.
- De uitvoering zal op onderdelen ook samen met partners buiten de overheid worden opgepakt. Zo zijn markt- en zorgpartijen bijvoorbeeld betrokken bij gesprekken over herstructureringsopgaven in de wijken en wordt onderzocht hoe innovatie in de bouwsector kan helpen bij de versnelling van de woningbouw, zonder daarbij op lange termijn weer leegstand te veroorzaken.
- Soms vinden de gesprekken voor alle 7 gemeenten tegelijk plaats op regionaal niveau, in andere gevallen op lokaal niveau om concreet aan te sluiten op specifieke vraagstukken of bijvoorbeeld locaties binnen de gemeente. Soms alleen door de Stadsregio.
- Zoals ook onder kopje 'argumenten, punt 2' is weergegeven, hebben alle ontwikkelingen en de programmalijnen van het rijk steeds meer dwarsverbanden tussen allerlei beleidsvelden. De samenwerking binnen de gemeentelijke organisatie over de afdelingen en domeinen heen is dan ook van groot belang. Iedereen dient, vanuit zijn eigen discipline, samen te werken aan het beter en mooier maken van onze stad, zodat iedereen hier prettig kan wonen. Soms ligt de lead bij het beleidsveld wonen. Soms is dat bij andere beleidsvelden. Belangrijk is dat er goede afstemming is.

Gezondheid en Vitaliteit

De thema's gezondheid en vitaliteit zijn verwerkt in de Woonvisie.

Bijlagen:

1. Ontwerp Regionale en lokale Woonvisie 2023-2028, gemeente Kerkrade
2. Uitvoeringsprogramma / Woonoffensief gemeente Kerkrade
3. Samenvatting lokale Woonvisie.
4. Nota van reacties bij de Regionale en lokale Woonvisie 2023-2028, gemeente Kerkrade
5. Beleidskaders en wetten
6. Relevante bronnen
7. Regionale activiteitenoverzicht Woonvisie
8. Begrippenlijst definitief
9. Was-wordt overzicht Woonvisie
10. Veerkrachtanalyse Parkstad

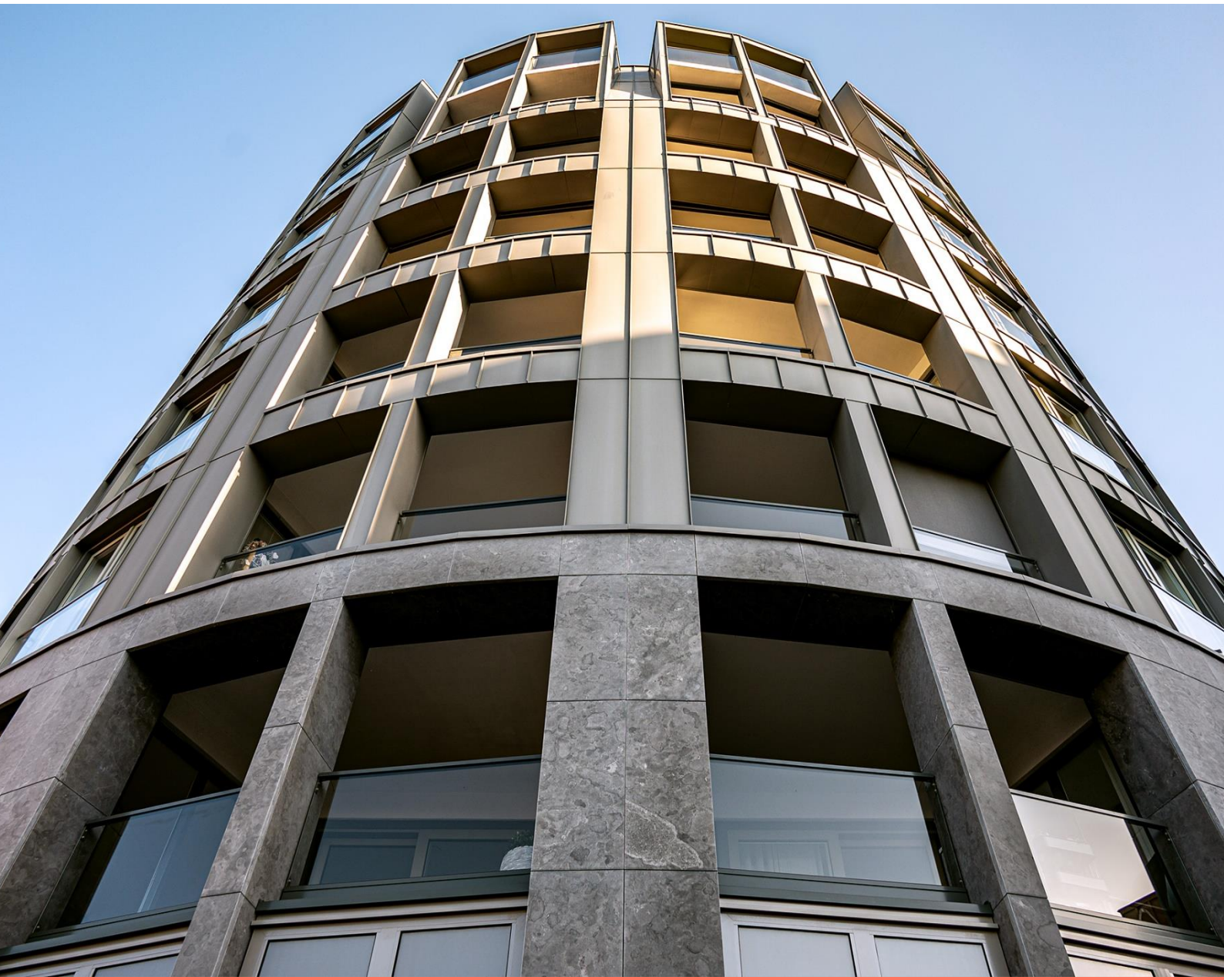
ONTWERP Regionale Woonvisie Parkstad Limburg

Lokale woonvisie gemeente Kerkrade

2023 t/m 2027

Kansrijk wonen voor iedereen, nu en in de toekomst

(vastgesteld college B&W 7 maart 2023)



Inhoudsopgave

1 Inleiding ... 2

1.1 Wonen in Kerkrade ... 2

1.2 Leven in Parkstad Limburg ... 2

1.3 Regionale woonvisie met lokale invulling ... 2

1.4 Leeswijzer ... 4

2 Wonen in Parkstad Limburg ... 5

2.1 De kracht van samenwerking ... 5

2.2 Nieuwe uitdagingen beantwoorden ... 5

2.3 Samenwerken voor resultaat ... 5

2.4 Anticiperen en alert blijven ... 6

2.5 De ontwikkelende woningmarkt ... 7

2.6 Een veranderende samenleving ... 7

2.7 De uitvoering ... 8

3 Kansrijk wonen voor iedereen, nu en in de toekomst ... 9

3.1 Het oogmerk ... 9

3.2 De betekenis van 'kansrijk wonen voor iedereen' ... 9

3.3 De betekenis van 'nu en in de toekomst' ... 10

4 Een woning voor iedereen ... 11

4.1 Door nieuwbouw die aansluit bij wensen van de huidige en nieuwe bewoners ... 11

4.2 Door herstructurering en transformatie ... 15

4.3 Door passende woningen voor bijzondere doelgroepen en wonen met zorg ... 19

4.4 Door betaalbaar wonen ... 23

5 Kansrijke woonomgeving voor iedereen ... 27

5.1 Door variatie en balans in het woningaanbod ... 27

5.2 Door goede verhuur van woningen ... 28

6 Nu en in de toekomst ... 31

6.1 Kwalitatief en duurzaam ... 31

6.2 Waardevol voor nu en in de toekomst ... 34

Bijlagen ... 43

1 Inleiding

1.1 Wonen in Kerkrade

Wie in Kerkrade is begrijpt direct waarom veel mensen hier graag wonen. Met aan de ene kant het Limburgse heuvellandschap en aan de andere kant veel Duitse natuur, met binnen haar gemeentegrenzen prachtige historische bebouwing zoals de abdij Rolduc, het Raadshuis en kasteel Erenstein. Met haar rijke verenigingsleven en met het gevarieerde voorzieningenaanbod in de stadskern en rondom het voetbalstadion. En dan ligt Kerkrade ook nog op een korte afstand van grote steden als Aken, Maastricht en Luik, met voldoende werkgelegenheid en de nabijheid van het Europese wegen- en luchtverkeersnet.

Wie vanaf de Kerkradersteenweg omlaag rijdt en op de kruising beneden linksaf de Brugmolenweg omhoog draait, waant zich op vakantie. Eerst het stuk tussen de bomenrijen door, boven Erenstein en de Craneweyer langs, tot in Chevremont. Rechts over de Sint Pieterstraat en dan naar het centrum. De bebouwing is divers in woningtype en bouwjaar. Van monumentale straten tot moderne bouwwerken en van wijken met voornamelijk grondgebonden woningen tot wijken met juist veel gestapelde bouw. De tevredenheid van de bewoners verschilt per wijk, maar over een punt zijn de bewoners het eens: hier voelt men zich thuis.

1.2 Leven in Parkstad Limburg

Tijdens de vele andere gesprekken die in de aanloop naar de woonvisie zijn gevoerd met bewoners, komt naar voren dat mensen niet alleen in kernen en wijken van Kerkrade wonen, maar ook beseffen onderdeel te zijn van de regio Parkstad. Bewoners noemen als meerwaarde van de regio, niet alleen het voorzieningenniveau, maar ook het woningaanbod. Gezinnen die graag ruimer en rustiger willen wonen, vinden in de dorpen en de meer suburbane gebieden van Parkstad een woning in een ontspannen setting. Andersom bieden de stedelijke gebieden in de regio passend aanbod voor jongeren op zoek naar reuring, opleiding en vertier. In Parkstad Limburg versterken de steden, dorpen en wijken elkaar.

Het is die verscheidenheid en nabijheid, van gebieden en functies, binnen en buiten Kerkrade, die door bewoners wordt genoemd als de reden waarom het hier goed leven is. Die bewoners zijn meestal wel verknocht aan hun woning, hun wijk en hun dorp, maar trekken zich als woningzoekende en hun dagelijkse bezigheden maar weinig aan van de gemeentegrens. De mensen wonen in Kerkrade, ze leven in Parkstad.

1.3 Regionale woonvisie met lokale invulling

Om dat wonen en leven goed te houden en te blijven verbeteren, stelt de gemeente iedere vijf jaar een woonvisie op. In de woonvisie wordt beschreven wat de gemeente voor ogen heeft op het gebied van wonen en hoe ze daar samen met bewoners en andere partners aan wil gaan werken.

Bijzonder aan de woonvisie van Kerkrade is dat deze gezamenlijk is gemaakt met de andere gemeenten in de regio Parkstad Limburg, te weten Beekdaelen, Brunssum, Heerlen, Landgraaf, Simpelveld en Voerendaal. In plaats van zeven losse woonvisies is een gezamenlijke woonvisie in

Parkstad Limburg gemaakt die vervolgens door elke gemeente lokaal is uitgewerkt. Hiermee wordt aangesloten bij de beleving van de bewoners en van de andere belanghebbenden, dat deze gemeenten sterk met elkaar verbonden zijn. Daarmee wordt tevens geborgd, dat de beleidskeuzes op elkaar zijn afgestemd. Samen kunnen bovendien ambities worden verwezenlijkt die de gemeenten zelfstandig niet kunnen waarmaken. Samen komen we verder. De woonvisie voor Kerkrade 2023 – 2027 is daarom grotendeels gelijk aan de nieuwe woonvisie van de andere gemeenten van Parkstad Limburg.

Deze Woonvisie komt in de plaats van de Regionale Woonvisie Parkstad Limburg 2017 – 2021 onderdeel Kerkrade en heeft de status van 'Volkshuisvestingsprogramma' volgens het Wetsvoorstel Regie op de Volkshuisvesting. De Woonvisie vormt onder meer de basis voor prestatieafspraken met woningcorporaties en huurdersorganisaties.

De Woonvisie wordt onderdeel van het vigerend volkshuisvestelijk beleid, waar bijvoorbeeld ook de Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg en de beleidsregel 'Ruim baan voor goede woningbouwplannen' onderdeel van zijn. Daarnaast wordt er rekening gehouden met het provinciaal woonbeleid, dat anno 2022 vertaald is in de Limburgse Agenda Wonen 2020 – 2023 en de Omgevingsverordening Limburg.

De nieuwe Woonvisie wordt in samenhang met andere thema's en maatschappelijke vraagstukken opgenomen in de Omgevingsvisie.

De meeste van de woonvraagstukken die in Parkstad spelen, hebben ook de aandacht van het Rijk. Daar is men anno 2022 voortvarend aan de slag met een nationale woon- en bouwagenda. De woonvisie bevat daarom behalve regionale en lokale keuzes, ook een doorvertaling van nationale programma's op het gebied van woningbouw, een thuis voor iedereen, wonen en zorg voor ouderen, leefbaarheid en veiligheid, betaalbaar wonen en de verduurzaming van de gebouwde omgeving. Er is rekening gehouden met de Rijksprioriteiten Volkshuisvesting, de Nationale Prestatieafspraken corporaties en de Regionale Woondeal. Later hierover meer.

1.4 Leeswijzer

Samen werken de gemeenten de komende jaren aan **kansrijk wonen voor iedereen, nu en in de toekomst.** Dit is de gezamenlijke regionale ambitie. Hoofdstuk 2 beschrijft hoe de zeven samenwerkende gemeenten aankijken tegen het wonen in Parkstad: de opgaven die er liggen, wat er gaande is in de woningmarkt en de samenleving als geheel. In hoofdstuk 3 wordt beschreven welke betekenis het oogmerk van de woonvisie voor de zeven gemeenten heeft (het 'waarom'). In de hoofdstukken 4 tot en met 6 wordt beschreven op welke wijze de in Parkstad Limburg samenwerkende gemeenten hieraan vorm en inhoud willen gaan geven (het 'hoe'). In deze hoofdtukken bestaan alle paragrafen uit een regionaal en een lokaal deel.

Hoofdstuk 4 beschrijft op welke wijze wordt gewerkt aan een 'een passende woning voor iedereen'. Daarbij worden drie hoofdlijnen onderscheiden die tevens de titels zijn van de paragrafen in dit hoofdstuk: 'door nieuwbouw (4.1), 'door herstructurering en transformatie' (4.2), 'door huisvesting van bijzondere doelgroepen en wonen met zorg' (4.3) en door 'betaalbaarheid van wonen' (4.4). Iedere paragraaf start met regionale hoofdlijnen en zoomt daarna – in een kader – in op de specifieke lokale uitgangspunten voor Kerkrade.

Hoofdstuk 5 beschrijft op welke wijze wordt gewerkt aan 'een kansrijke woonomgeving voor iedereen'. Dat willen we doen 'door variatie en balans in het woningaanbod' (5.1) en 'door goede verhuur van woningen' (5.2).

Hoofdstuk 6 beschrijft op welke wijze de gemeenten in Parkstad Limburg nú willen bijdragen aan goed wonen voor iedereen en dat dit ook in de toekomst mogelijk blijft 'kwalitatief, duurzaam en waardevol' (6.1)

2 Wonen in Parkstad Limburg

2.1 De kracht van samenwerking

Jaren geleden zagen de in Parkstad Limburg verbonden gemeenten al dat samenwerken sterker maakt dan alleen. Niet alleen op het gebied van wonen, maar ook op daarmee samenhangende thema's zoals economie, duurzaamheid, mobiliteit en het sociaal domen. Soms is dat binnen de gemeenschappelijke regeling van Parkstad Limburg en soms erbuiten, maar samenwerken loont.

De gezamenlijke koers op wonen heeft er de afgelopen jaren toe geleid dat een impuls is gegeven aan de leefbaarheid door de herstructurering van gebieden, de bouw van soms zelfs innovatieve projecten en de transformatie van leegstaande gebouwen. Door samen op te trekken zijn deze plannen van de grond gekomen en zijn onder meer manieren gevonden voor hoe om te gaan met krimp en hoe de kwaliteit van kwetsbare woningen van particuliere eigenaren kan worden verbeterd. Door samen op te trekken in de sturing op de woningmarkt en in het verbeteren van de leefbaarheid, is van Parkstad een aantrekkelijkere regio gemaakt. Dat is zichtbaar in de toenemende vraag naar woningen.

2.2 Nieuwe uitdagingen beantwoorden

Er is de laatste jaren namelijk wel het een en ander veranderd. Niet alleen binnen de regio, maar ook landelijk en internationaal. Krapte op de woningmarkt is inmiddels niet alleen meer een Randstedelijk probleem. Ook in Parkstad voelen bewoners dat het moeilijk is om een passende woning die betaalbaar is te vinden. De samenleving vergrijst, in Parkstad nog net iets sneller. Mensen worden ouder en blijven graag vertrouwd thuis of in de buurt wonen. De behoefte aan zorg is bovengemiddeld. Voor de handen die er nodig zijn op de arbeidsmarkt komen steeds meer arbeidsmigranten naar Parkstad.

De noodzaak om te verduurzamen met specifieke aandacht voor de verouderde beschermde gebieden in de regio, was al eerder onderkend, maar is niet eerder zo sterk gevoeld als sinds de oorlog in Oekraïne. De energiekosten zijn hoog. Ondertussen zijn de toch al grote verschillen in leefbaarheid tussen de gebieden van Parkstad groter geworden. Om ervoor te zorgen dat iedereen nu en in de toekomst goed kan wonen, moeten op deze grote uitdagingen samen antwoorden worden gevonden.

2.3 Samenwerken voor resultaat

Het is belangrijk om rekening te houden met de veranderingen in de wereld en mede vorm te geven aan de landelijke ambities en richtlijnen op het gebied van wonen. Ook de context waarin gemeenten sturing geven aan het wonen verandert. In het wonen zijn resultaten steeds meer het resultaat van samenwerken. Daarbij zijn de inwoners van de gemeenten, dezelfde mensen als de huurders van de woningcorporaties, de cliënten van zorgorganisaties, de klanten van de supermarkt en de medewerkers van bedrijven en instanties binnen en buiten de regio. Gemeenten kunnen hun ambities alleen samen waar maken: met elkaar, met andere organisaties, met bedrijven en bovenal met de bewoners.

De ambitie om goed samen te werken en op elkaar aan te sluiten geldt tussen de verschillende partijen in de regio, maar zeker ook binnen de gemeente zelf tussen de domeinen. Daarom is het zaak om integraal te werken en is het nodig dat verschillende disciplines – zowel in het fysieke, het economische als het sociale domein – goed met elkaar zijn verbonden. Daarom zijn verschillende partijen betrokken bij het opstellen van deze visie, bij de uitwerking en de realisatie daarvan. Want niemand maakt het verschil alleen.

Samenwerken tussen gemeenten ligt voor de hand, omdat op de woningmarkt woongebieden in elkaar overlopen en gemeentegrenzen simpelweg geen doorslaggevende rol spelen. Bewoners vinden het belangrijk dat er in de regio wat te kiezen is en dan moeten gemeenten niet los van elkaar allemaal hetzelfde aanbieden of juist helemaal niet aanbieden. In Parkstad geldt daarom het adagium: elkaar niet tegenwerken, maar elkaar juist versterken en daarmee desinvesteringen voorkomen. Andersom vinden bewoners, woningcorporaties, projectontwikkelaars en andere voor wonen relevante partijen het vervelend als visie, beleid en regelgeving op het gebied van wonen een paar kilometer verderop helemaal anders is.

Samenwerken tussen gemeenten is vanzelfsprekend omdat de partijen waarmee gemeenten gewend zijn samen te werken – de woningcorporaties, de huurdersorganisaties, de zorg- en de welzijnsorganisaties, de veiligheidspartners, de energiebedrijven, de financiers en de ontwikkelaars – ook in meerdere gemeenten opereren. Als gemeenten schouder aan schouder gaan staan en hun krachten bundelen, zijn ze een interessante partner voor al deze partijen en andersom.

Er is sprake van regionale samenwerking, maar de precieze vormgeving van het woonbeleid kan in Kerkrade iets anders betekenen dan in bijvoorbeeld Heerlen of Voerendaal. Binnen de regio zijn er verschillen. Iedere gemeente heeft zijn eigen sterke en zwakke punten. Daarom wordt regionaal samengewerkt aan hetzelfde oogmerk, vanuit dezelfde kaders en doelen, maar met oog en vrijheid voor lokaal maatwerk.

2.4 Anticiperen en alert blijven

De afgelopen jaren laten zien wat er in korte tijd kan veranderen. Nationaal zei een minister van wonen een aantal jaar geleden, dat ‘de woningmarkt draait als een zonnetje’, maar nu spreekt men van ‘een wooncrisis’. Er kwam met Covid een pandemie, er begon een oorlog in Oekraïne en de economie veranderde rigoureus en het energielandschap veranderde. Veel ontwikkelingen waren eerder niet te voorspellen en zo zal het naar alle waarschijnlijkheid de komende jaren ook gaan.

Er blijven zaken veranderen, soms onverwacht en rigoureus. Er is sprake van meerdere en op elkaar ingrijpende crises tegelijk en het zijn ontwikkelingen waarvan de afloop maar moeilijk is in te schatten. Met name de demografische en economische ontwikkelingen hebben een grote impact op het wonen in Parkstad. Bepaalde ontwikkelingen zijn door ons maar beperkt te beïnvloeden. Die onzekerheid ontslaat de gemeenten natuurlijk niet van de plicht nu te doen wat ze kunnen, alert te blijven en samen met de partners te anticiperen waar mogelijk. Gemeenten worden immers geacht een sturende rol te nemen als het gaat om wonen (Woningwet). Tegelijkertijd dwingt de realiteit – de complexiteit, de veranderlijkheid en de omvang van de opgaven – tot enige bescheidenheid over wat wel en niet maakbaar is voor gemeenten en de regionale samenwerking.

Voor het opstellen van deze woonvisie is gekeken naar de verschillende scenario's die kunnen ontstaan door demografische en economische ontwikkelingen en welke maatregelen in ieder scenario nodig zijn - zoals inzet op kwaliteit, duurzaamheid en leefbaarheid - en bij welke er eerder bijgestuurd moet worden, bijvoorbeeld via de woningbouwprogrammering.

2.5 De ontwikkelende woningmarkt

De afgelopen jaren is conform de Regionale Woonvisie 2016 – 2021 ingezet op het begeleiden van de bevolkingsdaling en versterking van de woonmilieus, door minder maar wel betere woningen. Een toen verstandige keuze, die heeft geleid tot een verbetering van onze woningvoorraad en het terugdringen van overschotten, getuige het grootschalige herstructureringsprogramma van de afgelopen jaren. Inmiddels is de geprognotiseerde bevolkingsontwikkeling gekanteld. Met name de migratie is steviger dan voorzien. Natuurlijk beïnvloedt dat de woningmarkt, maar er is meer veranderd. Toen de vorige woonvisie werd opgesteld bestond het beeld, dat een pas op de plaats nodig was met de woningbouw vanwege de verwachte afname van de vraag en was een ander aanbod nodig vanwege de vergrijzing van de bevolking. Achteraf blijkt dat een verstandige keuze en ook vandaag de dag heeft de regio zich te verhouden tot deze demografische trend. Als de bevolking vergrijst, is er minder natuurlijke aanwas in onze regio. Dat is een natuurverschijnsel. Echter, ergens gaan wonen of juist vertrekken is dat niet. Dat is gedrag. Aantrekkelijk woningaanbod kan dat gedrag wel degelijk beïnvloeden.

De visie van de Parkstadgemeenten is dat een gezonde regio kansrijk wonen biedt voor iedereen, dat het sociale stijgers – vaak jongere gezinnen – een reden geeft te blijven en mensen van buiten een reden geeft om zich in de regio te vestigen. De gemeenten in de regio Parkstad willen daarbij dat de woningmarkt bijdraagt aan een samenleving die in balans is. De regio heeft de kwaliteiten die dit streven rechtvaardigen. De samenwerkende gemeenten pakken de handschoen op om – vanuit de kracht die er is – dat (verhuis)gedrag in het voordeel van Parkstad te beïnvloeden. Dat is nadrukkelijk een keuze voor een nieuw verhaal. In plaats van sec de demografische trends te volgen, gaat Parkstad proactief en verstandig (ver)bouwen aan de toekomst. De demografische ontwikkeling is daarmee één van de ontwikkelingen waarmee rekening wordt gehouden, maar er wordt niet uitsluitend gestuurd op basis van die demografische ontwikkeling.

2.6 Een veranderende samenleving

In een kansrijke regio kent iedere wijk en elk dorp, een goede balans tussen mensen in een kwetsbare positie die ondersteuning nodig hebben (vragers) en mensen die de ruimte hebben die ondersteuning te bieden (dragers). Helaas kan worden geconstateerd dat die balans in sommige delen in de regio verstoord is. In een aantal wijken van Parkstad is sprake van een (toenemende) concentratie van bewoners in een kwetsbare positie[1]. In de meeste van deze wijken gaat die concentratie samen met meer overlast en onveiligheid. Hier staat de leefbaarheid structureel onder druk. Deze ontwikkeling is ongewenst. Ook door te sturen op wonen kan worden bijdragen aan veerkrachtige wijken en een samenleving waarin we elkaar blijven ontmoeten.

[1] Zie bijlage 2 voor de Veerkrachtkaart Parkstad

Wonen is belangrijk en biedt kansen om te sturen, maar een over de hele linie kansrijke regio vraagt veel meer dan wat met een woonvisie kan worden georganiseerd. Het vraagt iets van (en draagt bij aan) het onderwijs, van de veiligheid, van de werkgelegenheid, van de zorg en van de maatschappelijke ondersteuning. Bovendien, kennen de in Parkstad verenigde gemeenten natuurlijk hun plek. Het is mogelijk zaken te stimuleren en te voorkomen, maar er zijn ook andere krachten die niet of maar heel beperkt te beïnvloeden zijn. Denk aan de economie, de markt en natuurlijk ook de andere overheden. Maar de visie van Parkstad is duidelijk: waar mogelijk wordt bijgedragen aan kansrijk wonen voor iedereen en daarom wordt gestuurd op de balans in wijken en dorpen. Later hierover meer.

2.7 De uitvoering

Bij de totstandkoming van deze Woonvisie is meermaals beklemtoond dat ambities mooi zijn, maar dat het uiteindelijk wel gaat om de resultaten. Hierbij zijn twee zaken cruciaal. Ten eerste dat de opgaven vragen om samenwerking en dat de grote ambities in de regio alléén waargemaakt kunnen worden samen met de andere partijen, zoals de marktpartijen, de woningcorporaties en de bewoners(initiatieven).

De relatie met de woningcorporaties en de huurdersorganisaties wordt ook de komende jaren naar verwachting weer jaarlijks bekrachtigd in prestatieafspraken (lokaal én regionaal). De gemeenten in Parkstad beschouwen de woningcorporaties als partner in wonen, voor zowel het lagere als middensegment woningen.

Ook marktpartijen die willen investeren in de regio zijn belangrijk, zeker voor initiatieven in het hogere (midden)segment. Marktpartijen die bijdragen aan het maatschappelijk belang worden omarmd. Ongewenste ontwikkelingen op de markt worden bijgestuurd door bijvoorbeeld de inzet van het gemeentelijke instrumentarium.

Door goed samen te werken binnen de regio, tussen gemeenten en met marktpartijen en corporaties kan de lokale uitvoering, kracht worden bijgezet. De manier waarop zich dat uit, kan per gemeente verschillen. Dat geldt bijvoorbeeld ook voor wat betreft de rol van bewonersinitiatieven. De gemeenten staan hier allemaal positief tegenover, maar de gemeenten geven hier zelf lokaal invulling en uitwerking aan.

3 Kansrijk wonen voor iedereen, nu en in de toekomst

3.1 Het oogmerk

De zeven gemeenten in de regio Parkstad – Beekdaelen, Brunssum, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Simpelveld en Voerendaal – kiezen in deze woonvisie voor **'kansrijk wonen voor iedereen, nu en in de toekomst'.** Dit oogmerk geeft richting aan alles wat de gemeenten op het gebied van wonen de komende jaren gaan stimuleren en verbieden, gaan doen en laten, gaan betogen en uitwerken. Dit oogmerk geeft richting, maar laat ook ruimte.

3.2 De betekenis van 'kansrijk wonen voor iedereen'

Het vertrekpunt is dat iedereen die in Parkstad wil wonen, een kans moet hebben op de woningmarkt om een passende woning te vinden. Denk aan jongeren die willen starten op de woningmarkt of bijvoorbeeld ouderen die graag een vervolgstap willen maken naar een woning met zorg. Denk aan bijzondere doelgroepen die graag mee willen doen in de samenleving, maar moeite hebben een zelfstandige woning te bemachtigen in een wijk die past. Denk ook aan mensen – van binnen of buiten de regio - die zich ontwikkelen en meer te besteden krijgen, maar voor wie er geen verleidelijk aanbod is.

Kansrijk wonen gaat ook over de kansen die een woonomgeving biedt. De plek waar iemand woont, mag niet beperkend zijn voor de kansen die hij of zij heeft om zich te ontwikkelen. Denk aan bewoners die in een buurt wonen waar ze zich onveilig voelen en overlast ervaren. Een buurt waar ze het gevoel hebben niet mee te doen en er niet toe te doen. Waar ze wonen in een woning die henzelf of hun kinderen niet de kans biedt zich te ontplooien. Bijvoorbeeld omdat de woning te klein is, te weinig kwaliteit heeft of te duur is. Waar in de buurt weinig samenredzaamheid is en weinig positieve voorbeelden zijn. Kansrijk wonen gaat dus ook over de wijk of over het dorp en het samen leven aldaar.

Kansrijk gaat tenslotte over de regio als geheel. De gemeenten in Parkstad hebben de overtuiging elkaar op de woningmarkt te kunnen versterken, door te verschillen. Bewoners geven aan dat juist de nabijheid van het dorpse, het suburbane en het stedelijke wonen, Parkstad zo aantrekkelijk maakt om te wonen. Parkstad biedt ieder wat wils en zoveel mensen, zoveel smaken. Echter, we willen elkaar nog wel tegen blijven komen. Scheidslijnen tussen rijk en arm of tussen kwetsbaar en succesvol, moeten worden voorkomen. Een kansrijke regio is een regio waar in iedere wijk en dorp, een goede balans is tussen mensen in een kwetsbare positie die ondersteuning nodig hebben (vragers) en mensen die de ruimte hebben die ondersteuning te bieden (dragers).

3.3 De betekenis van ‘nu en in de toekomst’

De woorden ‘nu en in de toekomst’ gaan over het bovengemiddeld aandacht hebben voor de toekomstbestendigheid van wonen in de brede zin. Woningen zijn geen producten die je weggooit als de mode verandert. Sterker nog, vastgoed gaat decennia en soms zelfs eeuwen mee. Dit is juist in Parkstad op vele plekken zichtbaar, zoals bij de vaak historische bebouwing in de dorpskernen, de vakwerkhuizen, de mijnkoloniën, de kloosters en de kerken. Stuk voor stuk tastbare bewijzen dat bouwwerken die de mensen dierbaar zijn, lang meegaan en dus tijdloos zijn.

Juist omdat vastgoed zo lang meegaat, is het zaak om bij alles wat wordt toegevoegd, afgebroken of veranderd, goed na te denken over de kwaliteit waar morgen vraag naar is. Naar de duurzaamheid van woningen en de woonomgeving en naar de mogelijkheden voor ander of flexibel gebruik. Rekening houden met nu en de toekomst gaat voor de Parkstadgemeenten over woningbouw die passend is voor de bewoners van nu en later en in materiaal- en energiegebruik duurzaam is. Deze woonvisie is daarmee voor de bewoners van nu, maar nadrukkelijk ook voor die van de toekomst.



Op de Knip

4 Een woning voor iedereen

De ambitie ‘een woning voor iedereen’ gaat over de beschikbaarheid, de geschiktheid, de kwaliteit en de betaalbaarheid van woningen. En hoe ervoor gezorgd wordt dat er voor verschillende type bewoners een geschikte woning is. Vanzelfsprekend is nieuwbouw hierbij een belangrijk onderdeel (4.1). Het gaat ook over het aanpakken van de woningen die er al staan maar die niet meer goed passen bij de eisen van deze tijd en de toekomst (4.2). Tenslotte is er aandacht voor de beschikbaarheid van woningen voor verschillende doelgroepen van wie de huisvesting extra aandacht nodig heeft omdat ze bijvoorbeeld zorg nodig hebben (4.3) en doelgroepen voor wie de betaalbaarheid van wonen onder druk staat (4.4).

4.1 Door nieuwbouw die aansluit bij wensen van de huidige en nieuwe bewoners

De afgelopen jaren is er in het woonbeleid veel aandacht geweest voor de destijds voorspelde bevolkingsdaling en gekoerst op minder maar wel kwalitatief betere woningen. Daarbij was de ambitie om de verschillende woonmilieus in de regio te versterken. Dit laatste uitgangspunt is onveranderd, maar wat betreft de bevolkingsdaling is de situatie op de woningmarkt en de visie daarop wél veranderd. De visie is dat een gezonde regio kansrijk wonen biedt voor iedereen. Dat het sociale stijgers – vaak jongere gezinnen – een reden geeft te blijven en mensen van buiten om zich te vestigen. Met deze Woonvisie wordt ingezet op het versterken van de kwaliteiten van wonen in onze regio.

Als gevolg van de vergrijzing verdunnen huishoudens eerst alvorens het aantal afneemt. Omdat in de afgelopen jaren veel mensen naar Parkstad verhuisden, lijkt het aantal huishoudens de komende jaren niet af te nemen. De effecten van de vergrijzing in onze regio worden daarmee opgevangen. Dat wordt nu en de komende jaren gemerkt door een grotere vraag naar woningen. Onder de huidige bewoners van Parkstad neemt het aantal 65-plussers de komende tien jaar sterk toe. Overige doelgroepen, zoals jonge gezinnen en starters, nemen af. Met deze trends moet rekening gehouden worden bij de bouw en aanpassingen van woningen zodat er zowel geschikte woningen zijn voor wie al in de regio woont als voor mensen die hier komen wonen.

Voor nieuwbouw is ook vanuit de landelijke en provinciale overheid veel aandacht. Landelijk is de opgave om tot 2030 bijna een miljoen woningen te bouwen, waarvan minimaal 26.550 in Limburg. Daarnaast heeft de provincie Limburg op verzoek van de regio een extra ambitie aangegeven om daar bovenop 20.000 woningen extra te bouwen. De landelijke richtlijn daarbij is dat twee derde van de nieuwbouwwoningen betaalbaar moet zijn, en uit sociale en middeldure huurwoningen en uit betaalbare koopwoningen moet bestaan.

Meer woningen bouwen

De gemeenten in de regio Parkstad hebben de gezamenlijke ambitie om de komende 10 jaar minimaal 7.500 nieuwe woningen te bouwen. In de periode 2022 – 2030 gaat het over 6.775 nieuwe woningen. Woningen die in de eerste plaats kwalitatief aansluiten bij de wensen van bestaande bewoners in de regio – starters en doorstromers – en die daarnaast mensen van buiten kunnen aantrekken.

Een groot deel van deze nieuwbouw bestaat uit het vervangen van woningen, die niet meer mee kunnen voor de toekomst. Hiermee krijgt de kwaliteit van woningen een flinke impuls. Om daadwerkelijk dit aantal woningen via nieuwbouw en transformatie te kunnen realiseren, wordt er gestreefd naar voldoende plancapaciteit. Aangezien niet alle plannen gerealiseerd zullen worden, hanteert het Rijk een landelijke richtlijn van 130% aan plancapaciteit om de beoogde woningbouw ook daadwerkelijk op te leveren. Daarbij wordt gestuurd op de kwaliteit en de realisatie van de bestaande bouwplannen. In de regionale woningmarktprogrammering wordt verder al jaren gestuurd op de kwaliteit van de planvoorraad, worden lokale plannen toegevoegd. In bepaalde gevallen worden gemeenten ondersteund in de uitvoering van deze plannen. Geconstateerd wordt namelijk, dat de markt niet alles zelf oppakt en is soms hulp geboden.

Gevarieerd aanbod aan woningen

Het streven is een woningvoorraad en woonmilieus te hebben die aansluiten bij de bevolkingsontwikkeling in regio, die aantrekkelijk is voor huidige bewoners en voor mensen van buiten om naar deze regio te komen. Daarbij wordt een – zowel in woningtype als prijsklasse – gevarieerd woningaanbod beoogd, dat aansluit bij de mogelijkheden en wensen van starters en doorstromers uit de regio en woningzoekenden van buiten de regio.

Bouwen voor de woonbehoefte

De woonbehoeften van huidige en nieuwe bewoners zijn veranderlijk. Daarom worden iedere twee jaar de regionale en lokale woningbehoeften en demografische ontwikkelingen gemonitord. Op basis daarvan kan de programmering kwalitatief en kwantitatief worden bijgestuurd. In 2022 laat het meest recente vastgestelde woonbehoefteonderzoek[2] zien dat de behoefte vooral bestaat uit levensloopgeschikte nultredenwoningen. Dat geldt zowel voor het sociale huursegment, het segment tussen sociaal en circa 1.000 euro huur per maand en het segment betaalbare koopwoningen met een prijs tot circa 300.000 euro. Dit zijn de typen woningen waar naar verwachting de komende jaren in ieder geval vraag naar zal zijn en waarvan de bouw 'no-regret' is. In de beleidsregel "Ruim baan voor goede woningbouwplannen 2021", wordt voor koopwoningen de NHG-grens (prijspeil 2023: 405.000 euro) gehanteerd, waardoor er beleidsmatig in aantallen ook meer ruimte bestaat voor de prioriteit van betaalbare koopwoningen.

Daarnaast is het waarschijnlijk dat de behoefte aan meer woningen in de middenhuur de komende jaren aanhoudt. Dat kunnen woningen zijn in het sociale segment boven de aftoppingsgrenzen en woningen boven de liberalisatiegrens die nog wel betaalbaar zijn met een middeninkomen. Zowel marktpartijen als woningcorporaties kunnen deze woningen realiseren en exploiteren. Woningcorporaties worden van harte uitgenodigd om in het woningbouwprogramma méér middenhuurwoningen op te nemen. Uitgangspunt is wel dat deze woningen in prijs, kwaliteit en locatie aantrekkelijk zijn voor middeninkomens.

[2] Zie bijlage 3 voor het regionaal woonbehoefteonderzoek Parkstad Limburg 2022 - 2032

Behouden en aantrekken van bewoners

Voor het diversifiëren van het woningaanbod voor huidige bewoners en het aantrekken van nieuwe bewoners is het gewenst om naast woningen in het lagere en middensegment óók woningen toe te voegen in een hoger segment. Voor het behouden én aantrekken van bewoners wordt ook de relatie met het economisch domein gezocht, om zo gezamenlijk een aantrekkelijk woon- en werkklimaat te creëren. Daarbij is het uitgangspunt dat de woningmarkt in balans blijft. Concreet betekent dit dat er naar een goede samenstelling van wijken gekeken wordt en gebieden met een te eenzijdig goedkoop woningaanbod voorkomen en/of gediversifieerd worden. Hiertoe worden lokale plannen regionaal bekeken en opgenomen in de regionale woningmarktprogrammering. Het doel is om de structuur van de regio te versterken en het woonklimaat als geheel aantrekkelijker te maken. Waar mogelijk worden de meer kansrijke ontwikkelingen programmatisch gecombineerd met meer onrendabele projecten in bijvoorbeeld herstructureringsgebieden, zodat wel aan beide noodzakelijke bewegingen richting gegeven kan worden.

Versnellen van de woningbouwproductie

Binnen de regio ligt niet alleen de focus op het opvoeren van nieuwe realiseerbare kwalitatieve woningbouwplannen, maar ook op de versnelling van de uitvoering van bestaande plannen. Om het tempo van de realisatie van woningbouw beter te laten aansluiten bij de ambitie van de gemeenten, wordt ingezet op de versnellingsaanpak ‘Parkstad Proactief en Snel’. Deze aanpak focust zich op (1) het verstevigen van de regionale visie op nieuwbouw, (2) het op gang houden van de bouwstroom, (3) het prioriteren van projecten (triage) om sneller tot uitvoering te komen en (4) het maken van massa op regionale schaal. Ook het verkennen van argumenten die voor of tegen het hanteren van een regionaal afgestemde sociale grondprijs pleiten, maakt deel uit van deze aanpak.

Inzet van modulair of flexibel bouwen

Een deel van de woningvraag is nu urgent, maar de woningbehoefte verandert met de tijd. Het kan zijn dat over enkele jaren toch andere woningen gewenst zijn. Dat laat onverlet dat ook in de huidige woningvraag moet worden voorzien. Voor het invullen van een deel van deze woningbehoefte op korte termijn, kan de bouw van modulaire of flexibele woonvormen uitkomst bieden. Deze woningen kunnen sneller en goedkoper worden gebouwd en in bepaalde gevallen bij afnemende vraag ook weer worden herbestemd, verplaatst of gebruikt als wisselwoning bij bijvoorbeeld herstructureringsprojecten binnen de gemeente of elders in de regio. In het kader van de Woondeal is gezamenlijk de ambitie uitgesproken om de komende jaren regiobreed minimaal 375 flexibele woningen te realiseren om de vraag in de woningmarkt op korte termijn op te vangen. Het betreft de optelsom van schaal die elke gemeente naar eigen inzicht en ambitie gekozen heeft.

Nieuwbouw in Kerkrade

Nieuwbouwplannen krijgen in Kerkrade ruim baan. Gemeente Kerkrade wil een substantiële bijdrage leveren aan de extra ambitie die de bestuurscommissie Wonen & Herstructurering van de Stadsregio Parkstad heeft uitgesproken: een bijdrage van bruto 1.350 woningen van de bruto 7.500 woningen voor de totale regio. Met het realiseren van die woningbouw, wordt bijgedragen aan een gemeente waar iedereen zich op zijn plek voelt. Kerkrade wil dat de toevoegingen aan de woningvoorraad betaalbaar en toekomstbestendig zijn, in een niet te hoge dichtheid staan en op plekken die goed zijn voor de ontwikkeling van de buurt, wijk en stad. Het streven is tevens dat de woningbouw bijdraagt aan een kwalitatieve en klimaatbestendige woonomgeving.

Kerkrade wil met de beoogde woningbouw inspelen op de woningbehoefte zoals die naar voren komt uit het regionale woningbehoefteonderzoek en de twee lokale verdiepingsonderzoeken voor het Centrum en voor Eygelshoven (Kerkrade-Noord) hierop. Die woningbehoefte wordt periodiek regionaal gemonitord en waar nodig op basis van marktontwikkelingen bijgesteld.

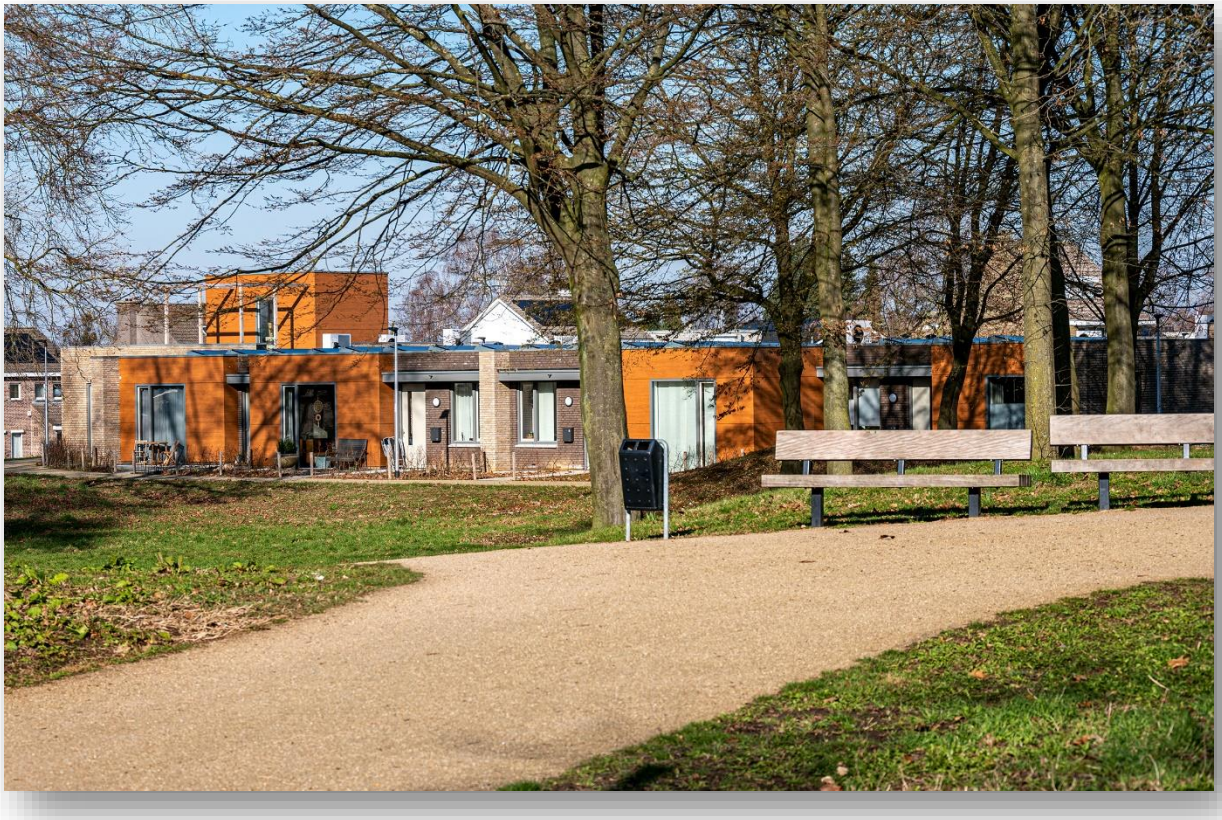
De woningbehoefteonderzoeken fungeren bij het beoordelen van een bouwplan als leidraad. Als een concreet plan wordt ingediend, dan wordt – naast die leidraad – altijd gekeken naar de woonbehoefte op dat moment: de praktijkbehoefte. De leidraad voor toetsing woningbouwplannen:

In Kerkrade is voornamelijk behoefte aan levensloopgeschikte appartementen en nultreden woningen, in de middeldure huur en koop. Daarnaast:

- *Er is een kleine behoefte aan grondgebonden middeldure en sociale huurwoningen.*
- *Uitgangspunt is dat alle nieuwbouwwoningen levensloopbestendig (te maken) zijn. Dat houdt in dat alle appartementen voorzien dienen te worden van een lift om te voldoen aan de behoefte aan nultredenwoningen.*
- *Alle grondgebonden woningen moeten ruimte hebben op de begane grond voor een slaapkamer en badkamer te realiseren naast de woonkamer en keuken. Bij nieuwbouw waar deze voorzieningen niet direct bij gebouwd worden, dienen kabels, leidingen en constructie reeds aanwezig te zijn zodat bewoners deze voorzieningen zelf kunnen realiseren.*
- *Kerkrade houdt als richtlijn de grens van minimaal 75m2 g.b.o. per nieuwe woning aan (maatwerk mogelijk). Dit oppervlakte geldt niet voor woonunits zoals tiny houses en (tijdelijke) flexwoningen.*
- *No-regret-keuzes: dit zijn woningen waar altijd behoefte aan is: levensloopgeschikte huurappartementen en nultredenwoningen middelduur en betaalbare levensloopgeschikte koopappartementen en nultredenwoningen.*
- *Niet (veel) toevoegen: reguliere grondgebonden koopwoningen en kleine, niet levensloopgeschikte/nultreden appartementen.*

Om de woonbehoefte te realiseren is Kerkrade het 'woonoffensief' gestart: (stimuleren van het) realiseren van bouwplannen en projecten die bijdragen aan een verantwoorde mix van woningaanbod waaraan nu en in de toekomst behoefte aan is in Kerkrade. Tevens brengt de gemeente Kerkrade de potentiële ontwikkellocaties (gemeentegrond) in kaart, die op een positieve wijze een bijdrage leveren aan de (leef-)omgeving. Daaropvolgend wordt een strategie bepaald om te komen tot een herontwikkeling hiervan.

Kerkrade ziet mogelijkheden om ook in de bestaande bebouwing woningen toe te voegen, door het omzetten van bestaande (leegstaande) commerciële panden naar woningen. Daarbij toetst de gemeente of de woningen de juiste kwaliteit hebben en een significante verbetering in uitstraling en gebruik van het pand worden gerealiseerd. Dit is nader geconcretiseerd in de bijlage uitgangspunten woningen en kwaliteit.



Nieuwbouwplan park Heilust (Aster en Lavendel)

De Gemeente onderzoekt de mogelijkheden om plannen te realiseren c.q. te versnellen, zodat gewenste woonontwikkelingen tot stand komen. In Kerkrade staan veel commerciële panden leeg. Eigenaars laten deze langdurig leeg staan en hebben geen concrete gebruiks- en/of verbouwplannen, waardoor de stad op sommige plekken een negatieve aanblik krijgt en verloedert. Als minnelijke trajecten met deze partijen om tot een oplossing te geraken niets opleveren en juridische middelen beperkt zijn, dan overweegt de gemeente meer regie te nemen door bijvoorbeeld een voorbereidingsbesluit te nemen, een omgevingsplan te wijzigen, de Wet Voorkeursrecht Gemeente - WVG te vestigen of zelfs de onroerende zaak aan te kopen.

Om het draagvlak voor nieuwbouw onder bewoners te vergroten, wordt waar mogelijk met ontwikkelaars afgesproken de nieuwe woningen eerst een bepaalde tijd aan Kerkraadse bewoners aan te bieden. In 2023 wordt onderzocht of nadere maatregelen wenselijk zijn (zoals bv een huisvestingsverordening).

4.2 Door herstructurering en transformatie

Een woning voor iedereen vraagt niet alleen het toevoegen van nieuwe woningen, maar zeker ook het verbeteren of soms slopen van verouderde woningen. Daarbij gaat het over woningen die niet geschikt, niet toekomstbestendig en in overschot aanwezig zijn. Dat begint natuurlijk bij de bouw- en woontechnische staat van de woning. Maar ook de kwaliteit van de wijk als geheel speelt daarbij een rol.

Parkstad kent voor Nederlandse begrippen omvangrijke aaneengesloten gebieden waar de woonkwaliteit al jaren onder druk staat en de omvang van het aantal kwetsbare particuliere woningen opvallend is. Terwijl er al hard wordt gewerkt aan de verbetering van die gebieden, zijn veel van deze wijken kwetsbaar. Ook landelijk wordt deze opgave herkend en zijn substantiële middelen door het Rijk beschikbaar gesteld voor de aanpak binnen Parkstad. Het Rijk steunt de aanpak om meer kwalitatief goede (dus duurzame) woningen in gemengde wijken te realiseren, waar het veilig en leefbaar wonen is.

De gezamenlijke visie is dat gebieden verbeterd kunnen worden met een integrale aanpak, waarbij niet alleen de kwaliteit van de woningen, maar ook de woonomgeving en de sociale situatie van de bewoners wordt verbeterd. Daarmee dienen we meerdere doelen. Met het realiseren van betere woningen kan leegstand worden voorkomen en het woongenot van de huidige bewoners worden verhoogd. Die verbeterde woningen zijn ook aantrekkelijk voor sociale stijgers uit de buurt die wooncarrière willen maken en voor meer draagkrachtige bewoners van buiten. Hiermee kan worden bijgedragen aan de balans tussen draagkrachtige en minder draagkrachtige bewoners. Herstructurering kan op deze manier een katalysator zijn voor meer investeringen in de leefbaarheid, veiligheid, verduurzaming en openbare ruimte.

De Parkstadgemeenten hebben bijzondere aandacht voor particuliere woningen die kwalitatief onvoldoende zijn en waarvan bewoners de draagkracht niet hebben om deze te verbeteren. Opvallend is dat waar de zwakke wijken in Nederland meestal bestaan uit sociale huurwoningen, het in Parkstad vaak de particuliere woningvoorraad betreft. Deze woningen zijn vaak kwalitatief slechter dan de sociale huurwoningen.

Kwalitatief verbeteren van buurten met herstructurering

De gemeenten zetten zich, in nauwe samenwerking met woningcorporaties en gesteund door het Rijk, in om ook deze woningen juist in deze wijken en dorpen te verbeteren. Bijvoorbeeld door ‘inponden’ (aankopen) van particuliere woningen door woningcorporaties. Datzelfde geldt voor de gezamenlijke renovatie- en verduurzamingsaanpak waarbij particuliere eigenaren meegaan of kunnen meeliften in de aanpak van woningcorporaties. Naast investeringen van (semi)publieke partijen is het ook wenselijk dat marktpartijen participeren in de aanpak, bijvoorbeeld door andere woonproducten in deze wijken te realiseren.

De regio Parkstad kent buurten waar een ondermaatse kwaliteit van woningen en grote leefbaarheidsproblemen samenkomen. In deze gebieden wordt ingezet op herstructurering om de kwaliteit van woningen te verbeteren, woningen toe te voegen waar behoefte aan is en de wijk leefbaarder te maken. Daarbij wordt zoveel mogelijk ingezet op het gelijktijdig en gezamenlijk aanpakken van corporatiewoningen en particuliere woningen. Met woningcorporaties worden de afspraken over inponden (aankopen) van particuliere woningen doorgezet om gericht problemen met de leefbaarheid tegen te gaan, de woonkwaliteit te verbeteren en de sociale

huurwoningvoorraad (tijdelijk) te vergroten. Tegelijkertijd kunnen de mogelijkheden worden benut om met herstructurering ook de veiligheid, duurzaamheid en sociale cohesie te versterken.

Bij herstructureringsopgaven in buurten met verminderde veerkracht kan de inzet van een domein-overstijgend plan uitkomst bieden. Naast de fysieke aanpak vanuit de domeinen wonen en openbare ruimte, kan in deze buurten de inzet van domeinen zoals veiligheid, zorg, welzijn, of onderwijs nodig zijn voor de gewenste verbetering. In een flankerend sociaal programma kan bijvoorbeeld worden ingezet op verbetering van gezondheid, kansen op werk of de schoolopleiding van de wijkbewoners. Bij de aanpak van wijken met historisch erfgoed is er bijzondere aandacht voor de identiteit van de wijken.

Het herstructureren van gebieden raakt de zittende bewoners direct en dat krijgt daarom de volle aandacht van ons en onze partners in de wijk. Huurders krijgen bij herstructurering – conform wet- en regelgeving - een gedegen 'sociaal plan' van hun verhuurder waarin aandacht wordt gegeven aan herhuisvesting, huisvesting gedurende werkzaamheden en mogelijkheden tot terugkeer.

Gebouwen aanpassen of transformeren voor de huidige woningvraag

De kansen om de woningvraag op te lossen binnen de bestaande bebouwing worden waar mogelijk benut. Bijvoorbeeld door het (levensloop) geschikt maken van woningen, het toestaan van verhuur van koopwoningen in de sociale en middeldure huurcategorie (onder voorwaarde dat dit geen slechte verhuurpraktijken in de hand werkt) en het transformeren van geschikt vastgoed naar woningen.



Herstructurering bij plangebied Rolduckerveld

Herstructurering en transformatie in Kerkrade

De herstructurerings- en transformatiegebieden in Kerkrade zijn groot. Het betreft veel woningen, zowel van woningcorporaties als van particulieren. Herstructurering en transformatie raakt dus ook veel bewoners. Dat betreft gelukkig vooral gewone bewoners, met gewone problemen. Echter, een deel van de bewoners heeft het niet makkelijk, bijvoorbeeld vanwege een (combinatie van) laag inkomen, schulden, betalingsproblemen, energiearmoede en/of werkloosheid.

De gemeente Kerkrade pakt de herstructurering domein overstijgend en samen met de partners in de wijk op. Iedere wijk krijgt een eigen (wijkgerichte) aanpak. Daarbij gaat het Kerkrade voor een deel om het verbeteren van de gebouwde omgeving. Als onderdeel hiervan zet Kerkrade in op de vervanging van verouderde woningen (-typen). Niet met als streven minder woningen vanwege bevolkingsdaling, maar wel vanuit de opgave nieuwe en goede woningen te realiseren waar behoefte aan is. Deze vervangingsopgave wordt voornamelijk met en door woningcorporaties gerealiseerd.

Bij herinrichting zet de gemeente in op een buitenruimte waar bewoners elkaar kunnen ontmoeten en samen activiteiten kunnen ontplooien. Er wordt ingezet op een woonomgeving waar het groen en de fysieke inrichting bijdraagt aan het gevoel van veiligheid, die geen ruimte voor criminele activiteiten geeft, maar wel voldoende ruimte biedt voor parkeren en klimaatbestendig wordt ingericht (o.a. het vasthouden van hemelwater en het beperken van hittestress).

Het andere deel van de herstructurering heeft niet zozeer betrekking op het fysieke deel, maar op de bewoners van de gebieden: hoe kunnen zij geholpen worden om een beter leven te krijgen en waar hebben zij behoefte aan? Het programma VIE wordt hierbij o.a. als instrument ingezet.

De woonvisie sluit hiermee aan op de programmalijn Vitale wijken van Vie waarin we ernaar streven een kansrijke omgeving te creëren waarin het prettig en veilig wonen is met het juiste voorzieningenniveau voor een leven lang leren, werken, wonen en (be-)leven.

Daarnaast pakt de gemeente in samenwerking met de regio en de woningcorporaties de verbetering van koopwoningen op. Bijvoorbeeld door samen 'kwetsbare' koopwoningen in nabijheid van sociale huurwoningen aan te pakken. Dit is gericht op particuliere huizenbezitters waarbij zij kunnen meeliften op grootschalige renovatieplannen van de corporatie. Kerkrade heeft voor een aantal projecten middelen ontvangen van het rijk (Volkshuisvestingsfonds en Regiodeal). Ook worden Rijksregelingen gebruikt voor aankoop van (kwetsbare) koopwoningen onder meer in de historische linten.

Samen met de woningcorporaties is de gemeente Kerkrade in 2021 en 2022 projecten gestart om particuliere woningen aan te kopen. De corporaties verhuren deze nog een lange tijd. Vervolgens zullen deze op termijn worden gesloopt. Er zijn verschillende projecten in dit kader opgestart waarvoor ook rijkssubsidies vanuit het Volkshuisvestingsfonds en de Regiodeal zijn toegekend: o.a. de hoogbouwflats Zonstraat en project Bleijerheide. Deze plannen worden de komende jaren voorgezet.

De gemeente maakt particuliere eigenaren bewust van de voordelen van het langer thuis wonen en de verduurzaming van hun woningen. De ingrepen die zij vervolgens uitvoeren, verbeteren de kwaliteit van hun woning en geven meer wooncomfort. Particuliere eigenaren en ook huurders kunnen voor informatie en advies gebruik maken van de Woonwijzerwinkel.

Vanaf 2028 mogen er géén sociale huurwoningen met een ongunstig Energielabel E, F en G meer verhuurd worden. De woningcorporaties binnen de gemeente actief zullen hier pro-actief op moeten gaan sturen in hun strategisch portefeuilleplan.

De lopende transformatie van niet levensloopbestendige portieketageflats naar meer hedendaagse toekomstbestendige woonvormen wordt de komende jaren voortgezet.

Herstructurering biedt tevens de kans om de wijk opnieuw in te delen. Bij ieder plan wordt o.a. rekening gehouden met de inrichting van de bebouwde en de onbebouwde ruimte en met als richtlijn voldoende parkeerplaatsen conform de vigerende parkeernormen (maatwerk mogelijk). Daarnaast streven we ernaar dat bij het inrichten bewoners minder afhankelijk worden van de auto door goede langzaamverkeerroutes en openbaar vervoer.

4.3 Door passende woningen voor bijzondere doelgroepen en wonen met zorg

Het hebben van voldoende (4.1) en goede woningen (4.2) betekent nog niet dat iedereen de kans heeft een woning te bemachtigen die past bij zijn of haar behoeften. Dat geldt in het algemeen, maar in het bijzonder voor mensen die bijvoorbeeld uit de maatschappelijke opvang komen, die nog maar net in Nederland zijn of die door hun leeftijd of door een beperking niet alles zelfstandig kunnen doen. De gemeenten moeten ook voor hen passende huisvesting bieden met waar nodig begeleiding en voorzieningen.

Doelgroepen

De situatie in Parkstad Limburg is dat een steeds groter deel van onze bewoners op leeftijd is en bovendien steeds ouder wordt. Door deze dubbele vergrijzing, gecombineerd met de wens van ouderen om langer thuis te blijven wonen en het beleid van de rijksoverheid daaromtrent, neemt het aandeel bewoners met een zorgvraag fors toe. Daarnaast wonen er ook andere bewoners met een zorgvraag of met bijzondere woonbehoeften in de regio. Er is een kwalitatief woningtekort in de regio, omdat er onvoldoende geschikte woningen zijn voor bewoners die behoefte hebben aan wonen met zorg. Het Rijk wil landelijk meer geschikte woningen en woonomgevingen voor senioren.

Daarnaast wil de landelijke overheid aandacht voor voldoende en geschikte huisvesting voor andere bijzondere doelgroepen in het programma ‘een thuis voor iedereen’.

De visie is dat de woonzorgbehoefte van ouderen en bijzondere doelgroepen deels is op te lossen door aanpassingen aan en in de reguliere woningvoorraad, bijvoorbeeld met middelen uit de WMO. Dit kent wel grenzen. Een belangrijk deel van deze woningbehoefte moet daarom worden opgelost door het toevoegen van een voor deze doelgroep verleidelijk woningaanbod en door sturing op doorstroming. Hiervoor is behoefte aan nieuwe kleinschalige woonzorgvormen en

levensloopgeschikte / nul-treden woningen. De doorstroming die vervolgens ontstaat heeft ook het voordeel dat er (grondgebonden) woningen vrijkomen voor starters en gezinnen.

Ook de huisvesting van (andere) bijzondere doelgroepen – denk aan uitstroom vanuit de GGZ en statushouders – vraagt niet alleen voldoende woningen, maar zeker ook begeleiding vanuit de zorg, het sociaal domein en een buurt met veerkracht. Hiervoor worden bijvoorbeeld de succesvolle arrangementen van Housing Parkstad voortgezet.

Het Rijk heeft voorgeschreven dat elke gemeente in 2024 moet beschikken over een woonzorgvisie(s) met daarin een visie over de volgende doelgroepen:

- Ouderen die langer thuis moeten wonen
- Mensen met sociale e/o medische urgentie
- Mensen die uitstromen uit een intramurale (zorg)instelling
- Dak- en thuislozen
- Arbeidsmigranten
- Studenten
- Woonwagenbewoners
- statushouders

Dakloosheid voorkomen en snel aanpakken

Door inzet op voldoende woningen en het voorkomen van uithuiszetting door de blijvende inzet van Housing Plus wordt dakloosheid voorkomen. Voor mensen die dakloos zijn geraakt blijven we Housing First inzetten, waarbij zij vanuit de basis van een woning hun leven weer kunnen opbouwen.

Geschikte woningen met begeleiding voor bijzondere doelgroepen

Gemeenten binnen de regio zorgen voor voldoende geschikte woningen voor verschillende bijzondere doelgroepen, waaronder voor mensen die uitstromen uit maatschappelijke opvang, GGZ en begeleid wonen. Sommige van deze doelgroepen hebben een aangepaste woning nodig, zoals rolstoelwoningen of Skaeve Huse. Voor Skaeve Huse is vanuit het sociaal domein de regionale afspraak gemaakt dat per 10.000 inwoners er 1 Skaeve Huse gerealiseerd wordt. Een groot deel van deze bijzondere doelgroepen is niet alleen gebaat bij voldoende woningen en een geschikte woonomgeving maar ook bij goede begeleiding in brede zin. De afstemming tussen gemeenten, zorg en corporaties is georganiseerd in de samenwerking Housing Parkstad.

Wonen met zorg voor ouderen

Het aantal ouderen met mobiliteitsbeperkingen of een zorgvraag neemt de komende jaren fors toe. Door deze toename en de relatieve afname van intramurale zorg is het cruciaal om aandacht te hebben voor deze bewoners in het woonbeleid. Naast de duidelijke behoefte aan levensloopgeschikte woningen in nieuwbouw en transformatie is er behoefte aan betaalbare kleinschalige geclusterde woonconcepten voor ouderen. Het gaat hierbij om zelfstandig wonen met aandacht voor ontmoeting, mogelijkheden voor zorg, nabij voorzieningen en binnen de eigen buurt of kern. De ambitie is om op termijn meer van deze woonvormen in de hele regio aan te bieden. Om senioren in sociale huurwoningen te helpen om levensloopbestendig te gaan wonen worden afspraken gemaakt met woningcorporaties over het helpen van ouderen die in een ongeschikte sociale huurwoning wonen. Zij worden gevraagd om onder andere maatwerk te bieden in de vrije toewijzingsruimte.

Gedifferentieerde aanpak nodig: stad en platteland

Er is een gedifferentieerde aanpak nodig. In veel wijken en kernen in dorpen en steden is een aanpak nodig waarbij geschikt wonen en langer thuis wonen vooral ingevuld zullen gaan worden binnen het particulier bezit. Immers veel zorgvragers wonen (nog) in een eigen, grondgebonden woning (huur of koop). Domotica en andere E-health toepassingen worden daarbij steeds belangrijker. Stimuleringsbeleid voor woningaanpassingen kan hier een belangrijke rol spelen. Vanuit de thuiszorg en of eerste lijn kan monitoring plaatsvinden. Idealiter zijn er voldoende geclusterde vormen van verzorgd wonen, die relatief kleinschalig zijn en gekoppeld aan (particuliere) verpleeghuisvoorzieningen en wijkinfrastructuur. In de meer verstedelijkte gebieden zal een heel andere dynamiek spelen. Minstens driekwart van de zorgvragers woont daar in een huurwoning en heeft een relatief laag inkomen. Daarbij is vooral de betaalbaarheid van de woning van belang. Settings geclusterd verzorgd wonen zouden gerealiseerd kunnen worden binnen gestapelde bouw die met een minimum aan ingrepen zorggeschikt kunnen worden gemaakt. Bij het uitwerken van een lokale aanpak is het ook van belang dat gemeenten, woningcorporaties en zorgaanbieders samen bezien welk maatschappelijk vastgoed het beste ingezet kan worden voor het bereiken van een geschikte woonomgeving, mede in het kader van langer zelfstandig thuis wonen.

Aandacht voor de uitwerking in woonzorgvisies

De huisvesting van bijzondere doelgroepen en ouderen met een zorgvraag wordt op gemeenteniveau door het zorgdomein uitgewerkt en verwerkt in de woonzorgvisies, welke ook regionaal worden afgestemd. Daarin wordt de woonbehoefte per doelgroep geadresseerd en wordt bekeken welke partijen aan zet zijn bij de verschillende woon- en zorgvragen. Ook de behoefte aan bijzondere woonvormen, zoals woonwagens en studentenhuisvesting, dienen vanuit landelijke wetgeving hierin geadresseerd te worden.

Passende woning, bijzondere doelgroepen en wonen met zorg in Kerkrade

Gemeente Kerkrade is eind 2022 gestart met het proces om te komen tot de woonzorgvisie. Hierin worden de vraagstukken betreffende wonen en zorg en doelgroepen met elkaar verbonden en wordt tevens een afwegingskader opgesteld voor plannen voor aandachtsgroepen. Op basis van deze woonzorgvisie worden afspraken gemaakt met betrokken stakeholders. Uit de nieuwe woonzorgvisie zal moeten blijken wat nog breekt aan woonzorgconcepten.

In de nog op te stellen woonzorgvisie zal ook uitvoering aandacht en invulling worden besteed aan het programma Wonen, Ondersteuning, en Zorg voor Ouderen (WOZO). Dit programma bestaat uit verschillende maatregelen, initiatieven en projecten om ervoor te zorgen dat, gezien de grote schaarste aan personeel en de stijgende zorgvraag, de ouderenzorg ook in de toekomst goed georganiseerd kan worden.

Om problemen zoveel mogelijk voor te zijn zet Kerkrade in op preventie: schuldenaanpak, participatie, inburgering, veiligheid en zorg.

Kerkrade vindt het belangrijk dat er voldoende passende woonzorgvormen zijn voor mensen die zorg nodig hebben. De gemeente heeft vooruitlopend op de woonzorgvisie een afwegingskader opgesteld om deze initiatieven te kunnen toetsen. Hierbij zet Kerkrade in op kleinschalige opvang van doelgroepen die zorg nodig hebben. Daarbij gaat het om ouderen die langer thuis moeten wonen en voor de huisvesting van mensen die uitstromen bij de maatschappelijke opvang en

beschermd wonen. Kerkrade vindt het van belang dat iedere gemeente in de regio hun aandeel oppakt om deze groep op lokaal niveau te huisvesten, zoals vastgelegd in de visie 'Opvang en Beschermd Wonen Parkstad' en nader uitgewerkt in de uitvoeringsagenda 2021-2023. Kerkrade wil dat deze doelgroep op een goede, veilige en gezonde manier kan wonen. Er dient speciaal aandacht te worden besteed aan de uitstroom van uit de maatschappelijke opvang en beschermd wonen richting kamerverhuur Kamerverhuur is voor deze doelgroep ongeschikt. Mede hierdoor is kamerverhuur in Kerkrade niet toegestaan.

De gemeente Kerkrade werkt samen met aanbieders van wonen met zorg om hun vastgoed te vernieuwen of te herstructureren, zodat nieuwe zorgconcepten kunnen worden gerealiseerd. Er is aandacht voor de gebruikswaarde, de functie en inrichting van de openbare ruimte en de combinatie met mogelijke andere functies rondom en nabij de woningen.

Wat betreft de huisvesting van bijzondere doelgroepen is Kerkrade – conform de regionale afspraak hierover – in de voorbereiding voor de plaatsing van ten minste 4 zogenaamd Skaeve Huse.

Tevens huisvest Kerkrade statushouders conform de jaarlijkse taakstelling die de gemeente door het rijk krijgt opgelegd. Hierover worden jaarlijks prestatieafspraken gemaakt met de woningcorporaties. Indien de corporaties de taakstelling niet gerealiseerd krijgen, bekijkt de gemeente op welke manier de statushouders gehuisvest kunnen worden. Daarbij kan gekeken worden naar inzet van particuliere (huur-)woningen en/of flexwoningen.

Kerkrade volgt de ontwikkelingen rondom de spreidingswet voor de opvang van vluchtelingen (asielzoekers). Daar waar mogelijk zal Kerkrade acties ondernemen, zoals Kerkrade nu ook al doet.

Kerkrade onderzoekt de mogelijkheden om het aanbod woningen voor Oekraïense vluchtelingen tijdelijk te verruimen, door de realisatie van flexwoningen en het langer door exploiteren van de gemeentelijke opvanglocaties, zoals sloopwoningen.

Ook arbeidsmigranten, of beter genoemd 'internationale werknemers', moeten in Kerkrade op een nette, betaalbare en veilige wijze kunnen wonen. Kamerverhuur voldoet niet aan de minimale wooneisen voor deze doelgroep en wordt in Kerkrade dan ook niet toegestaan. Deze doelgroep is primair aangewezen op de reguliere huisvesting via woningcorporaties. Daarnaast zijn er in de reguliere particuliere verhuurmarkt ook mogelijkheden, denk b.v. aan beneden- en bovenwoningen, volwaardige appartementen en/of eengezinswoningen.

Wat betreft de woonwagenbewoners verwijzen we in deze woonvisie naar het Woonwagenbeleid van Kerkrade, waarin de uitgangspunten van het rijksbeleid zijn opgenomen. In Kerkrade zijn thans 33 standplaatsen aanwezig. Uit het provinciale behoefte onderzoek woonwagenstandplaatsen blijkt dat in de gemeente tot 2030 een behoefte is aan 9 extra standplaatsen. Kerkrade onderzoekt momenteel de mogelijkheden om de woonwagenstandplaatsen en de woonwagens over te dragen aan één of meerdere woningcorporaties.

Gemeente Kerkrade onderzoekt met de woningcorporaties de mogelijkheden van een urgentieverordening en wacht daarvoor eerst de resultaten af van de pilot die in de naastgelegen gemeente Heerlen gestart is in 2022.



Tiny Houses in Carisborg

4.4 Door betaalbaar wonen

Hoewel er in Parkstad relatief veel betaalbare woningen zijn, merken bewoners ook hier dat de woonlasten stijgen. Een woning voor iedereen, betekent ook dat mensen hun woning moeten kunnen betalen. Met betaalbare woningen kan – zeker voor de mensen die financieel het meest kwetsbaar zijn - een grote zorg en stressfactor worden weggenomen. Daarmee wordt wezenlijk bijgedragen aan het welzijn van die bewoners zelf, maar indirect ook aan de samenredzaamheid in een buurt. Voor mensen met de allerlaagste inkomens is het betaalbaar houden van de woonlasten heel serieus. Een opgave die zeker door de stijgende energiekosten en daarmee gepaard gaande energiearmoede, er zeker niet eenvoudiger op is geworden.

Afspraken met de woningcorporaties voor de laagste inkomens

De betaalbaarheid van wonen is belangrijk, zeker voor mensen die financieel het meest kwetsbaar zijn. Daarom wordt erop ingezet om afspraken met woningcorporaties over vroegsignalering en een sociaal incassobeleid (om huurders met betalingsproblemen vroeg te helpen) door te zetten. De Parkstadgemeenten willen met de woningcorporaties en huurdersorganisaties werken aan een totale woonlastenbenadering. Betaalbaarheid van het wonen is afhankelijk van huur-, energie- en overige lasten. Initiatieven die mensen met de laagste inkomens helpen, zoals de VoorzieningenWijzer, worden omarmd. Tevens wordt verwacht dat woningcorporaties uitvoering geven aan de landelijke programma's en wet- en regelgeving met betrekking tot betaalbaarheid, onder andere met betrekking tot huurverhoging en -verlaging. Deze zijn bedoeld om sociale huurders met het grootste risico op betalingsproblemen lucht te geven.

Voldoende sociale huurwoningen

Regionaal wordt de ontwikkeling van de sociale woningvoorraad in samenwerking met woningcorporaties en huurdersbelangenorganisaties gemonitord. In het afgelopen decennium is de omvang van de sociale huurwoningvoorraad kleiner geworden, maar de laatste jaren is een kentering waarneembaar, met een (beperkte) uitbreiding van de sociale voorraad. Inponden draagt bij aan het vergroten van de sociale huurwoningvoorraad. Om de betaalbaarheid van wonen te waarborgen is het belangrijk dat in elke gemeente voldoende aanbod van sociale huurwoningen is voor verschillende groepen lage inkomens. De Parkstadgemeenten zien het als een gedeelde verantwoordelijkheid om de betaalbaarheid en beschikbaarheid van huurwoningen voor diverse doelgroepen, de kwaliteit en de leefbaarheid te bewaken en te verbeteren en om segregatie tegen te gaan.

De Parkstadgemeenten vragen in dit licht aan de woningcorporaties om zeer terughoudend te zijn met de verkoop van huurwoningen. De gemeenten willen daarmee voorkomen dat een kwetsbaar koopsegment ontstaat waar mensen tegen hoge onderhoudslasten aanlopen die zij moeilijk kunnen opbrengen, en waar verduurzaming van de voorraad achterblijft. Bovendien moet voorkomen worden, dat verkoop leidt tot ongewenste versplintering en dat het herstructurering die in de toekomst nodig is, in de weg zit. Onder bepaalde omstandigheden is verkoop soms wel denkbaar, maar willen de gemeenten als vertrekpunt de condities uit de reeds bestaande afspraken met woningcorporaties over verkoop voortzetten en verder uitbreiden. Bij het voornemen tot een verkoop dient:

- de woning of het complex over een goede uitstraling en casco te beschikken;
- de woning of het complex over minimaal energielabel B te beschikken;
- de woning of het complex minimaal 15 jaar onderhoudsarm te zijn;
- de woning of het complex niet in een toekomstig herstructureringsgebied te liggen, en
- de woning of het complex niet te liggen in een gebied waar druk op de sociale huurwoningmarkt staat.

Betaalbaarheid in het nieuwbouwprogramma

In de woondeal is afgesproken dat het nieuwbouwprogramma zich houdt aan de richtlijnen van de Rijksprogramma's 'woningbouw' en 'betaalbaar wonen'. Dit betekent dat minimaal tweederde van de nieuwe woningen 'betaalbaar' moet zijn en dus moet bestaan uit sociale huurwoningen, huurwoningen vanaf de sociale huurgrens tot de middenhuurgrens (ca. 1000 euro per maand, prijspeil 2022) en/of koopwoningen tot 355.000 euro (prijspeil 2022). In totaal moet minimaal 40% van de nieuwbouw middenhuurwoningen of betaalbare koopwoningen betreffen, die geschikt zijn voor starters en mensen met een middeninkomen.

Betaalbaarheid bij herstructurering

Betaalbaarheid staat het meest onder druk bij minima; met een inkomen gelijk of minder dan €1.325,- netto per maand (prijspeil 2022). Voor hen zijn voldoende woningen met een (echt) lage huurprijs, inkomensondersteuning (armoedebeleid, kwijtschelding, werkgelegenheid, schuldhulpverlening) en energiezuinige woningen nodig. In de Nationale prestatieafspraken met de corporatie is afgesproken dat het aantal woningen met een huurprijs tot 550 euro (prijspeil 2020) landelijk niet afneemt. Een deel van deze woningen heeft echter onvoldoende kwaliteit (qua woningtype, onderhoud) en/of staat op de nominatie om gesloopt te worden. Per gemeente zal daarom bekeken moeten worden welke woningen in deze prijsklasse behouden kunnen blijven.

Tegengaan van energiearmoede

Stijgende energieprijzen hebben op dit moment de grootste invloed op betaalbaarheid. In de regio Parkstad leeft op dit moment (2022) bijna tien procent van de mensen in energiearmoede. Alle gemeenten maken zich hier zorgen over en zetten lokaal beleid in voor energiebesparing en inkomensondersteuning. Door het duurzaamheidsdomein is regionaal het Verbond voor Energierechtvaardigheid gesloten tussen gemeenten, woningcorporaties en maatschappelijke partners met als doel om tot een betaalbare energierekening, een leefbare woonkamertemperatuur en een houdbare ecologische voetafdruk te komen.



Sociale huurwoningen aan de Poyckstraat

Betaalbaar wonen in Kerkrade

Kerkrade kent een grote groep bewoners die financieel minder of niet daadkrachtig is. Enerzijds is het belangrijk dat er voldoende woningen zijn, passend bij het inkomen. Anderzijds is de inzet van de gemeente om schulden en uithuisplaatsingen te voorkomen. Hiervoor werkt de gemeente samen met de woningcorporaties. Daarnaast zijn er meerdere voorzieningen en regelingen om burgers pro-actief te helpen in het voorkomen van ontwikkeling van schulden. Dit doen we door advisering, ondersteuning, preventie en toewijzing van bijzonder voorzieningen. Dit zijn onder andere de Voorzieningenwijzer en de Geldwijzerwinkel. Daarnaast worden er jaarlijks prestatieafspraken gemaakt met de woningcorporaties omtrent vroegsignalering om o.a. huisuitzettingen en betalingsachterstanden te voorkomen.

De hoge energieprijzen en stijgende inflatie zijn wellicht directe aanleiding, maar beter geven we aandacht aan armoede in de brede zin. De komende jaren zetten we fors in op de verduurzaming

van het sociale huurwoningaanbod en besteden we aandacht aan informatie gericht op bewustwording en gedragsverandering. Gemeenten zetten hiervoor de beschikbaar gestelde middelen in en verlagen hiermee ook de energierekening van de kwetsbare groep zelf. Daarnaast hebben we nadrukkelijk ook oog voor huishoudens die het in algemene zin financieel krap hebben. Hiervoor zetten we o.a. energiecoaches en de VoorzieningenWijzer in, werken we samen rondom vroegsignalering en schuldhulpverlening en leggen we de koppeling met het sociale domein. Daarbij hebben we ook aandacht voor huishoudens met een inkomen net boven 120% van het sociale minimum.

Ook in Kerkrade is betaalbare jongerenhuisvesting een uitdaging. De gemeente wil dat jongeren tussen 18-23 jaar zich thuis voelen en in de gemeente kunnen blijven wonen. Er is een deel die niet meer thuis wil of kan wonen of klaar is met hun opleiding en een plek voor zichzelf zoeken. Vanwege de leeftijd en het inkomen is het voor hen lastig om geschikte woonruimte te vinden. Kerkrade wil met de corporaties en mogelijk andere aanbieders in overleg treden om goede betaalbare woningen voor hen te realiseren.

Kerkrade heeft al jaren de Regeling Starterslening bij aankoop van een woning, met als insteek deze voort te zetten en jaarlijks te evalueren.

5 Kansrijke woonomgeving voor iedereen

Waar "wonen voor iedereen" in hoofdstuk 3 gaat over de vraag of er goede woningen beschikbaar zijn voor iedereen, gaat dit hoofdstuk over waar die woningen staan, hoe ze worden beheerd en of de buurten waar mensen wonen samenredzaam zijn. Voor een kansrijke woonomgeving is meer nodig dan wonen alleen. Het is net zo belangrijk dat een buurt veilig is, dat de openbare ruimte groen is, toegankelijk en uitnodigt tot bewegen en ontmoeten, dat er goede voorzieningen in de buurt zijn en dat de bereikbaarheid goed is.

Een kansrijke woonomgeving vraagt om inzet van veel meer domeinen dan alleen wonen. Wel kan wonen een belangrijke bijdrage leveren. Door te zorgen dat er variatie is in de woningen, dat dorpen en wijken niet te eenzijdig bestaan uit goedkope of dure woningen (5.1). En door te zorgen dat verhuurders van woningen zich inzetten voor goed beheer en gebruik van de woningen (5.2).

5.1 Door variatie en balans in het woningaanbod

Een kansrijke buurt of dorp heeft een variatie aan bewoners. Met ruimte voor starters, gezinnen, alleenstaanden en ouderen. Met plek voor de dokter en de schoonmaker. Voor mensen die sterk en gezond zijn en mensen bij wie de gezondheid tegenzit. De woningen die er zijn en gebouwd worden hebben er invloed op of deze mensen er allemaal kunnen wonen.

Parkstad kent voor Nederlandse begrippen omvangrijke aaneengesloten gebieden waar veel overlast en onveiligheid wordt ervaren. Dit zijn ook wijken waar veel mensen in een kwetsbare situatie wonen en waar dat aandeel toeneemt. Die kwetsbaarheid betreft ook de gezondheid van de bewoners. Het aandeel bewoners in deze wijken dat zich gezond voelt ligt hier substantieel onder het gemiddelde. Terwijl er al hard gewerkt wordt aan de verbetering van een aantal woonwijken, blijven veel wijken kwetsbaar. Hierbij is een duidelijke onbalans zichtbaar in de regio tussen grote gebieden waar het heel goed gaat aan de westkant en grote gebieden die kwetsbaar zijn aan de oostkant.

De visie is dat een kansrijke wijk en een kansrijk dorp balans vraagt tussen draagkrachtige en minder draagkrachtige mensen. Hierbij gaat het om een goede balans tussen mensen in een kwetsbare positie die ondersteuning nodig hebben en mensen die de ruimte hebben om ondersteuning te bieden. Die balans kan verbeterd worden. Door in te zetten op de samenredzaamheid van bewoners en met de woningbouw bij te dragen aan een variatie aan woningen. Deze uitdaging wordt ook landelijk herkend. Het Rijk heeft de opgave geformuleerd om te werken aan gemengde wijken waar het veilig en leefbaar wonen is. Ook is landelijk de richtlijn opgesteld dat iedere gemeente minimaal 30% sociale huurwoningen moet hebben om overal ruimte te hebben voor mensen met een lager inkomen en te voorkomen dat kwetsbare mensen die zijn aangewezen op sociale huurwoningen allemaal in hetzelfde gebied moeten wonen.

Het doel is om de samenredzaamheid en leefbaarheid van buurten en dorpen te verbeteren en de ongelijkheid binnen de regio te verkleinen door meer variatie en spreiding in het woningaanbod te creëren bij bouwprojecten. Door te zorgen dat ieder gebied een variatie aan woningtypes en prijssegmenten voor verschillende bewoners biedt komt de regio meer in balans en draagt dit bij aan de welvaart, welzijn en kansen van bewoners.

Bouwen aan gevarieerde buurten en dorpen

Een variatie van woningen, naar prijs en woningtype, op buurt en dorpsniveau draagt bij aan een kansrijke woonomgeving voor iedereen. Dit uitgangspunt wordt door alle gemeenten gehanteerd bij nieuwbouw, transformatie- en herstructureringsprojecten.

Als het gaat om woningtypen is het belangrijk dat iedere buurt of dorp een variatie aan woningen heeft die geschikt is voor bewoners in verschillende levensfasen. Bij bouwprojecten wordt rekening gehouden met de bestaande woningvoorraad in de buurt en welke toevoeging daaraan nodig is voor een gevarieerd woningaanbod. Wat betreft de prijs van woningen worden drie segmenten onderscheiden die belangrijk zijn voor gemengde veerkrachtige buurten:

- Segment a) sociale huur onder de aftoppingsgrenzen, gericht op de laagste inkomens en bijzondere doelgroepen,
- Segment b) sociale huur boven de aftoppingsgrenzen, middeldure huur en betaalbare koopwoningen, gericht op middeninkomens en
- Segment c) dure markthuur en koopwoningen, gericht op de hogere inkomens.

Voor het bereiken van gemengde leefbare buurten en dorpen wordt gestreefd naar relatief meer sociale huurwoningen voor de laagste inkomens (segment a) te bouwen in buurten en dorpen die nu een hoge veerkracht kennen. En relatief meer woningen voor midden en hoge inkomens (segment b en c) in buurten en dorpen die nu een beperkte veerkracht kennen.

Variatie en balans in het woningaanbod in Kerkrade

Het aandeel sociale huurwoningen dat wordt verhuurd door woningcorporaties ligt in Kerkrade op 32% (peildatum 31-12-2021). Daarnaast verhuren ook private partijen woningen met een sociale huurprijs, waardoor het percentage nog hoger is.

Kerkrade voldoet hiermee aan de rijksambitie dat iedere gemeente minimaal 30% sociale huur moet hebben. De komende jaren wil de gemeente meer differentiatie in de wijken en verbetering van de leefbaarheid, door voornamelijk (middel)dure huur- en koopwoningen toe te voegen. Dus meer woningen in de categorie b en c en substantieel minder in categorie a.

5.2 Door goede verhuur van woningen

Voor mensen die een woning willen huren of daarop zijn aangewezen is het belangrijk dat zij kunnen rekenen op een goede verhuurder die een goede woning tegen een passende prijs aanbiedt en reageert als er iets mis is. Daarnaast is het voor iedereen belangrijk dat de verhuur van woningen geen overlast geeft. Als een woning bijvoorbeeld aan te veel mensen wordt verhuurd of teveel woningen vlakbij elkaar aan mensen in een kwetsbare situatie worden verhuurd, dan heeft dat effect op de leefbaarheid van de buurt. Ook landelijk is steeds meer aandacht voor het belang van goed verhuurderschap en zorgvuldige huisvesting van mensen in een kwetsbare situatie. Nieuwe en voorgenomen wet- en regelgeving (Wet goed verhuurderschap, Wet versterking regie op de volkshuisvesting) van het Rijk geeft meer mogelijkheden om hierop te sturen. De inzet van deze instrumenten (zoals de urgentieregeling) wordt verkend en regionaal afgestemd.

De visie is dat goede en gebalanceerde verhuur van woningen kan bijdragen aan de leefbaarheid en veerkracht van wijken en dorpen. Met het streven naar een kansrijke woonomgeving is een goede woonsituatie voor bewoners en een evenwichtige samenstelling van bewoners essentieel.

Handhaven op goede verhuur

Om te zorgen dat verhuur van particuliere woningen niet leidt tot onwenselijke woonsituaties voor bewoners en leefbaarheidsproblemen in de buurt willen gemeenten praktijken van 'huisjesmelken' tegengaan. Dit wordt onder andere gezien bij (uitwassen van ongecontroleerde) kamerverhuur en slechte huisvesting van arbeidsmigranten, met negatieve gevolgen voor de huurders en de buurt. Om te zorgen voor goede verhuur van woningen worden waar nodig lokaal instrumenten ingezet (zoals regulering van kamerverhuur of verhuur van particuliere huurwoningen). In deze aanpak is een sterke samenwerking nodig met het domein 'veiligheid'. Op die manier wordt gezorgd voor betere omstandigheden voor huurders en hun buren.

Met aandacht voor kwetsbare buurten en bewoners

Om te zorgen dat de balans tussen meer en minderdraagkrachtige mensen in een buurt goed blijft worden afspraken gemaakt met woningcorporaties over de huisvesting en passende begeleiding van mensen in een kwetsbare situatie, zoals uitstroom uit de maatschappelijke opvang en GGZ. Daarbij wordt niet alleen gekeken naar een geschikte woning, maar ook naar de draagkracht en de geschiktheid van de omgeving. Complexen en buurten waar de leefbaarheid al onder druk staat zijn veelal geen geschikte plek voor de huisvesting van deze doelgroep. Hier is de balans tussen minder en meer draagkrachtige mensen verstoord, of zijn de voorzieningen onvoldoende om die balans te ondersteunen. Regionaal wordt afgesproken om complexen, straten of buurten waar de leefbaarheid onder druk staat tijdelijk te ontzien bij de huisvesting van meer bewoners in een kwetsbare situatie. Deze afspraak wordt samen met de woningcorporaties uitgewerkt.

Variatie in huurwoningen

Daarnaast worden voor deze balans ook afspraken met de woningcorporaties gemaakt over de verdeling van goedkope en betaalbare huurwoningen over de verschillende gebieden in de regio, voor zover dit kan binnen geldende wet- en regelgeving. Daarbij is het uitgangspunt dat in wijken en dorpen met beperkte veerkracht relatief meer mensen een woning krijgen met een inkomen boven het bijstandsniveau. En mensen met de laagste inkomens vaker een woning krijgen in gebieden met een betere veerkracht. Waar nodig wordt bijvoorbeeld lokaal de opkoopbescherming ingezet om in specifieke gebieden ervoor te zorgen dat huizen niet zomaar kunnen worden opgekocht voor de verhuur.

Met deze uitgangspunten wordt de goede verhuur van woningen en de balans in wijken en dorpen verbeterd. Dat zorgt voor een betere situatie voor huurders en een meer leefbare en kansrijke woonomgeving voor iedereen.

Goed verhuur in Kerkrade

Kerkrade vindt het van groot belang dat iedere huiseigenaar, van particulier tot woningcorporatie goed omgaat met het bezit, omliggende gronden/tuinen en woningen. Indien een woning verhuurd wordt, dient dat eerlijk en netjes te gebeuren conform alle geldende wet- en regelgeving. Wij noemen dat 'goed verhuurderschap'.

Kerkrade past de wet Aanpak woonoverlast toe waarin de mogelijkheid bestaat om verhuurders aan te spreken op de overlast. Wanneer de overlast niet stopt worden bestuursrechtelijke stappen ondernomen. Ook geeft Kerkrade uitvoering aan het Integraal Veiligheidsplan om de leefbaarheid en veiligheid te verbeteren.

Daarnaast onderzoekt Kerkrade de extra mogelijkheden uit de wet Goed Verhuurderschap die naar verwachting in de 2e helft van 2023 door het rijk wordt ingevoerd.

In Kerkrade is het sinds 2018 niet meer toegestaan om (on)zelfstandige kamers te realiseren en te verhuren, evenals het splitsen van woningen in zelfstandige wooneenheden. Voor woningsplitsing is sinds 2021 beleid ontwikkeld voor uitzonderingssituaties. Dit beleid wordt in 2023 geëvalueerd en aangepast.

Kerkrade heeft een aantal historische linten, veelal voormalige (buurt- en/of wijk)winkelstraten. Het betreft vaak architectonisch fraaie en beeldbepalende gebouwen. De gemeente constateert dat in deze straten sprake is van forse leegstand van winkels, van verkamering en van overlastsituaties. De leefbaarheid staat in deze straten hierdoor onder druk. Kerkrade zet daarom in op verbetering van deze oude historische linten. Dit doen we door:

- *Project Bleijerheide: brede aanpak verbetering van het lint Bleijerheiderstraat-Pannesheiderstraat;*
- *Project St. Pieterstraat: subsidiemogelijkheid voor onttrekken van vierkante meters detailhandel;*
- *Beleidsregels voor verbouwen van commerciële ruimten naar woningen op te stellen;*
- *Beleidsregels voor woningsplitsing op te stellen;*
- *Onderzoek naar Zelfbewoningsplicht en Opkoopbescherming;*
- *Integrale aanpak kamerverhuurpanden en brievenbuspanden;*
- *Toepassing wet Aanpak woonoverlast & handhaving;*
- *Afstemming zaken bij projecten Uitvoering Integraal Veiligheidsplan.*

6 Nu en in de toekomst

Maatregelen die we nemen in een Woonvisie van nu, hebben invloed op tientallen jaren voor ons. In de regio Parkstad ligt er een grote uitdaging om te zorgen dat alle woningen van voldoende kwaliteit zijn om nu en in de toekomst goed te kunnen wonen. Woningen die constructief goed zijn, met een gezond binnenklimaat, die geen vocht of schimmelproblematiek kennen en die betaalbaar verwarmd kunnen worden.

Om te zorgen dat woningen ook in de toekomst lang meegaan moeten woningen zo aangepast en toegevoegd worden dat deze ook waardevol zijn. Met aandacht voor kwaliteit, duurzaamheid en waarde (6.1) wordt ervoor gezorgd dat woningen nu en in de toekomst comfortabel en duurzaam zijn om in te wonen. Deze Woonvisie is daarmee voor de bewoners van nu, maar ook voor die van de toekomst.

6.1 Kwalitatief en duurzaam

Woningen worden gebouwd voor de lange termijn, meerdere generaties zullen in dezelfde woningen wonen. Juist omdat woningen zo lang meegaan is het belangrijk om bij alles wat er gebouwd, getransformeerd of gerenoveerd wordt vooruit te denken over de kwaliteit waar in de toekomst vraag naar is. Kwaliteit die zorgt voor wooncomfort, energiebesparing en woningen die passen bij de woonvraag in de toekomst. Dit is belangrijk in de nieuwbouw (4.1) en de herstructurering en transformatie (4.2). Maar de meeste woningen in de regio staan er al. Juist voor de toekomstbestendigheid van die woningen wordt in de regio hard gewerkt aan het verbeteren van de kwaliteit en duurzaamheid van bestaande woningen. Ook als woningeigenaren niet direct zelf de middelen hebben om hun woning te verbeteren, iets wat niet zelden voorkomt. De inzet hierop gaat onverminderd door, omdat iedereen in een kwalitatief goede woning moet kunnen wonen.

Naast de kwaliteit is verduurzaming een belangrijk thema in Parkstad, dat op het moment van het schrijven van de woonvisie nog urgenter is geworden vanwege de energiearmoede waar inwoners in Parkstad mee worden geconfronteerd. Verduurzaming van woningen is de beste manier om dit tegen te gaan. Het is de ambitie van de gemeenten in onze regio om in 2040 energieneutraal te zijn. Dat vraagt om versnelling in de maatregelen om energie te besparen, duurzaam op te wekken en toe te werken naar circulariteit. Door een been bij te trekken op verduurzaming van woningen helpen we niet alleen de planeet maar zorgen we ook dat mensen comfortabel en betaalbaar kunnen wonen. Vanuit wonen komt wel het pleidooi om er aandacht voor te hebben dat iedereen moet kunnen meedoen met verduurzaming. Om de verduurzaming van woningen te versnellen zijn door het Rijk ook programma's voor de financiering van verduurzaming gestart en zijn de eisen aan de duurzaamheid van huurwoningen aangescherpt.

De visie op het wonen nu en in de toekomst is dat huidige en toekomstige bewoners in kwalitatief goede woningen moeten kunnen wonen. Die kwaliteit moet op orde gebracht worden, ook waar het woningen van kwetsbare particuliere eigenaren betreft. Daarbij wordt het belang van het klimaat, het wooncomfort en de betaalbaarheid van wonen gestreefd naar energieneutraliteit in 2040.

Inzetten op energiezuinige woningen

Om te zorgen dat inwoners nu en in de toekomst goed kunnen wonen, vraagt de kwaliteit en duurzaamheid van de woningen veel aandacht. Energie besparen heeft in de duurzaamheidsaanpak de hoogste prioriteit. Energie die niet gebruikt is, is het duurzaamst en goedkoopst. Eind 2019 hebben de gemeenten in Nederland ingestemd met het Klimaatakkoord. Voor de gebouwde omgeving is afgesproken dat in 2050, 7 miljoen woningen en 1 miljoen gebouwen van het aardgas af zijn. Als eerste stap worden tot 2030 de eerste 1,5 miljoen bestaande woningen verduurzaamd. Ook in de regio moet een fors aantal woningen verduurzaamd worden naar de standaard voor woningisolatie, zodat deze geschikt zijn om van het aardgas af te gaan. Isolatie is extra belangrijk voor mensen met een laag inkomen, daarom is dit een belangrijk aandachtspunt in de afspraken met woningcorporaties. Waar het huurwoningen betreft stelt de landelijke overheid duidelijke eisen aan de verduurzaming van deze woningen. Over een aantal jaar kunnen alleen nog energiezuinige woningen worden verhuurd. Woningcorporaties en particuliere verhuurders worden gevraagd om daarnaar te handelen. Voor een deel van de bewoners die in een eigen koophuis wonen is het financieren van de nodige kwaliteitsverbetering en verduurzaming moeilijker, maar zij kunnen niet achterblijven. Binnen de regio Parkstad wordt zoveel mogelijk samen opgetrokken door gemeenten om ook eigenaar-bewoners te helpen om de kwaliteit van hun woningen te verbeteren.

Duurzame energie dichtbij

Om te komen tot energieneutraliteit is het noodzakelijk dat dertig procent van alle woningen van zonne-energie wordt voorzien. Duurzame lokaal opgewekte energie is schoner, gezonder en betaalbaarder. Voor bewoners is eigen energieopwekking aan de woning met zonnepanelen voordelig en efficiënt. De afgelopen jaren heeft binnen de regio het zonnepanelenproject voor woningeigenaren gelopen. Daarnaast worden ook woningcorporaties gevraagd om zich in te zetten om dertig procent van hun bezit te voorzien van zonnepanelen.

Circulair is duurzaam bouwen

In de komende jaren worden nieuwe woningen gebouwd en worden woningen die niet meer mee kunnen, gesloopt. Bij de bouw en sloop van woningen worden veel grondstoffen gebruikt en komt veel CO2 en afval vrij. De regio Parkstad streeft ernaar om in 2050 circulair te zijn. De eerste ervaring met circulair bouwen en slopen is opgedaan en de markt ontwikkelt zich steeds verder als het gaat om duurzaam bouwen met biobased materialen zoals hout. In dit licht is ook de flexibiliteit van de woningen essentieel.



Burgemeester Dohmenplein

Kwaliteit, duurzaamheid en dierbaarheid in Kerkrade

Voor de gemeente Kerkrade verloopt de verduurzaming langs drie lijnen, te weten: de energie en warmtetransitie, circulariteit en klimaatadaptatie. Ze geeft hier op verschillende manier vorm en inhoud aan. Ze ontwikkelt samen met de regio een isolatie- en verduurzamingsprogramma. Het Energie en Klimaat Fonds Kerkrade is hier een eerste bouwsteen van. De gemeente ontwikkelt de Transitievisie Warmte Kerkrade 2.0, waarin gericht gebieden worden aangewezen die in de periode tot 2030 aardgasvrij worden gemaakt of hierop worden voorbereid. De gemeente bereid in samenwerking met de regio, een actieplan/ aanvraag voor in het kader van het Nationaal Isolatieprogramma (NIP) voor de lokale isolatieaanpak. Het Rijk heeft hiertoe voor zowel 2023 als 2024 voor iedere gemeentemiddelen gereserveerd (het NIP is m.n. gericht op koopwoningen).

In het verduurzamen van het wonen is de samenwerking met de woningcorporaties essentieel om voortgang te boeken. Samen worden de komende jaren projecten opgezet waarbij sociale huurwoningen worden verduurzaamd en waarbij de particuliere eigenaren in de buurt mee kunnen doen. Via het Volkshuisvestingsfonds zijn bijvoorbeeld door woningcorporatie Wonen Zuid in de buurten Hopel en Erensteinerveld projecten in voorbereiding.

Voor particulieren (bewoners en bedrijven) zet de gemeente Kerkrade in op het verder ontzorgen bij de verduurzaming van gebouwen en woningen. Inwoners kunnen voor informatie tot bewustwording en van advies tot hulp bij het aanvragen van offertes en subsidies terecht bij de WoonWijzerWinkel Limburg, het energieloket van de gemeente. Ook de inzet van energiecoaches voor de energiearmoede aanpak is hier onderdeel van. Tevens heeft de gemeente het 'Energie- en Klimaat Fonds Kerkrade' opengesteld waarbij eigenaar-bewoners via een gunstige lening middelen kunnen krijgen om hun woning te verduurzamen.

Door de klimaatverandering krijgen wij steeds vaker te maken langere perioden van warmte en droogte, en/of piekmomenten met hevige neerslag. In de regionale Klimaatadaptatiestrategie Parkstad (2022) is de strategie en beleid beschreven hoe Parkstad Limburg-gemeenten willen omgaan met klimaatverandering. Bij nieuwe plannen en herstructurering van gebieden wordt ingezet op een klimaatbestendige (woon)omgeving:

- *Op de website 'Parkstad Waterklaar' staan veel tips om te gaan met de vaker voorkomende hevige neerslag;*
- *Daarnaast heeft gemeente Kerkrade stimuleringsregeling 'afkoppelen hemelwater' om regenwater op te vangen en niet in het rioleringssysteem te laten komen;*
- *Bij herstructurering wordt al een tijd nader gekeken naar de genius loci: dat betekent dat wordt ingezet op meer diversiteit in het boomsortiment waarbij gekeken wordt naar klimaat, biodiversiteit, seizoensbeleving, soortendiversiteit, etc. Tevens wordt ingezet op meer structuurverschil (gazon/kruiden-bloemrijk grasland) wat er voor zorgt dat de biodiversiteit gestimuleerd wordt en piekneerslag beter opgevangen kan worden;*
- *Het toepassen van 3-30-300 vuistregel als onderdeel om de woonomgeving klimaatbestendig te maken. Deze regel houdt in 3:vanuit ieder huis moet zicht zijn op drie bomen; 30: in elke wijk moet een bladerdek van tenminste dertig procent komen; 300: hooguit driehonderd meter van elke woning moet een park of een plantsoen met bomen zijn.*

6.2 Waardevol voor nu en in de toekomst

Woningen die belangrijk zijn voor de identiteit van onze regio, zijn waardevol. Op veel locaties in Parkstad zijn tastbare bewijzen te vinden, dat bouwwerken die de regio haar identiteit geven en voor mensen waardevol zijn, lang meegaan en in die zin duurzaam zijn. Denk aan historische bebouwing in dorpskernen, de mijnkolonieën, de kloosters en de kerken. Het is belangrijk om met de juiste bebouwing, de identiteit van Parkstad te behouden en te versterken, met aandacht voor zowel historisch erfgoed als de architectonische kwaliteit van nieuwbouw.

Om die identiteit en aantrekkelijkheid voor de toekomst te versterken willen we in de regio Parkstad woningbouw stimuleren waarbij bovengemiddeld veel aandacht is voor architectonische kwaliteit en identiteit. Daarbij staat de regio ook expliciet open voor innovatieve projecten, zowel in

de techniek als in woonvormen, die bijdragen aan doelstellingen die in deze Woonvisie vermeld staan. Stakeholders worden uitgenodigd om met innovatieve projecten te komen.

Het behoud van historisch erfgoed vormt een extra uitdaging wat betreft herstructurering en verduurzaming, klimaatadaptatie en verbetering van de openbare ruimte. Hier wordt een domein overstijgende aanpak voorgestaan, al dan niet in het kader van de Regiodeal en Volkshuisvestingsfonds.

Bij de aanpak van voormalige mijnwerkerswoningen (Rijksmonumenten) is er bijzondere aandacht voor het behoud van de identiteit van de wijken.



Verbouwing voormalig Klooster Pannesheide

Bijlagen

Bijlage 1: Begripsdefinities

Bijlage 2: Veerkrachtkaart Parkstad

Bijlage 3: Uitgangspunten woningen & kwaliteit

Bijlage 1 begripsdefinities

Aftoppingsgrens	De grens tot waar men 75% huurtoeslag ontvangt. (€ 647,19 voor 1- of 2-persoons- huishoudens en € 693,60 voor 3- of meerpersoonshuishoudens, de wettelijke grenzen in 2023).
Beleidsregel 'Ruim baan voor goede woningbouwplannen'	Om op basis van de beleidsregel in aanmerking te komen voor vrijstelling van compensatie moet sprake zijn van een kwalitatief goed plan. Woningbouwplannen worden beschouwd als kwalitatief goede plannen als zij voldoen aan onderstaande criteria: • Criterium 1: Het plan heeft maatschappelijke meerwaarde. • Criterium 2: Het plan is planologisch aanvaardbaar. • Criterium 3: Het plan is (sub)regionaal afgestemd.
Betaalbare woning	Onder het betaalbare segment vallen op basis van de landelijke definitie de sociale huurwoningen, huurwoningen vanaf de sociale huurgrens tot een maximum van €1.000 per maand (prijspeil 2020) en koopwoningen onder de €355.000,-.
Bevolkingsdaling	De afname van het inwonersaantal in een bepaald gebied gedurende een bepaalde tijd.
Bevolkingsontwikkeling	Verandering van de omvang en de samenstelling van de bevolking.
Bewoners in een kwetsbare positie	Mensen die op enig moment niet in staat zijn om zonder zorg of ondersteuning zelfstandig te kunnen leven. Bewoners zijn kwetsbaar vanwege problemen op het gebied van participatie (geen werk/afhankelijk van uitkering), gezondheid (psychisch/fysiek) of door licht verstandelijke beperkingen. In onderliggend onderzoek zijn hiervoor de CBS definities gehanteerd.
Bijzondere doelgroepen	Onder de bijzondere doelgroepen worden de groepen verstaan die onder het landelijke programma 'Een thuis voor iedereen' vallen. Dit betreft mensen met een sociale- of medische urgentie voor passende huisvesting. Waaronder mensen die dak- of thuisloos dreigen te worden, mensen met een beperking, en uitstroom uit intramurale zorg. Daarnaast worden ook statushouders, woonwagenbewoners, arbeidsmigranten en studenten gezien als bijzondere doelgroepen.
Circulariteit	Circulariteit gaat ervan uit dat producten van nu de grondstoffen zijn voor later: na gebruik kunnen producten gedemonteerd worden en de materialen opnieuw worden gebruikt.
Domotica	Het toepassen van elektronica en huisnetwerken ten behoeve van de automatisering van processen in en om een woning, een kantoor of een klein bedrijf.
Doorstromers	Mensen die na het verhuizen een zelfstandige woning achterlaten.
Duurzaam bouwen	Het ontwikkelen van woningen en de gebouwde omgeving met respect voor mens en milieu en daarmee onderdeel van de kwaliteit van de woning/woonomgeving.
Draagkrachtige en minder draagkrachtige bewoners	Zie 'Bewoners in een kwetsbare positie'
E-health	Digitale toepassingen in de zorg: het gebruik van informatie- en communicatietechnologie ter ondersteuning of verbetering van de gezondheid en de gezondheidszorg.

Energielabel	Het energielabel voor woningen geeft met de klassen A (groen, zeer zuinig) tot en met G (rood, zeer onzuinig) aan hoe energiezuinig een huis is in vergelijking met soortgelijke huizen. Een energiezuinig huis heeft een goede isolatie, dubbel glas, energiezuinige verwarming en zonnepanelen. Het energielabel is een document waarin de duurzaamheidskenmerken zijn beschreven.
Energieneutraal	Een woning is bijna energieneutraal als die zelf de energie opwekt die nodig is voor het gebouw. Dat wil zeggen: voor verwarmen en koelen van de woning, ventilatie, warm water en verlichting, inclusief de energie die nodig is voor het verwarmings- en ventilatiesysteem (bijvoorbeeld de ventilatie-unit en de warmtepomp). Dit is het 'gebouwgebonden' energiegebruik. Een volledig energieneutraal huis wekt daarnaast ook de energie op voor alle apparaten in huis (oven, koelkast, wasmachine, tv, computer, enzovoort). Dit is het 'gebruiksgebonden' energieverbruik.
Flexibele woningen	Flexibele woonoplossingen die relatief snel en goedkoop kunnen worden gerealiseerd. Kenmerkend is het 'tijdelijke karakter' van de woning zelf, de bewoning of het gebruik van een locatie waarop de woning wordt geplaatst
Herstructurering	Herontwikkeling en vernieuwing van een wijk waarbij de bestaande gebouwen , openbare ruimte en infrastructuur worden aangepast aan hedendaagse behoeften, veelal met sloop en nieuwbouw.
Huishouden	de bewoning van een woning door: a. één persoon; b. twee of meerdere personen in de vorm van een samenlevingsverband, die een duurzame (gemeenschappelijke) huishouding voeren of willen voeren, waar bij een gemeenschappelijke huishouding sprake is van onderlinge verbondenheid en continuïteit in de samenstelling ervan.
Huisvestingsverordening	Op grond van de Huisvestingswet kunnen gemeenten in geval van schaarste op de woningmarkt een huisvestingsverordening vaststellen. Een huisvestingsverordening wordt veel ingezet door gemeenten om de mate van urgentie van woningzoekenden te bepalen en huurwoningen tot een bepaalde huurprijsgrens toe te wijzen.
Housing	Housing Parkstad is het samenwerkingsverband van gemeenten, woningcorporaties en zorgpartijen bij het voorzien in zelfstandige huisvesting voor cliënten met binding aan de regio Parkstad Limburg die vanuit een opvangsituatie (bijvoorbeeld een intramurale setting of vanuit detentie) uitstromen naar een zelfstandige woonvorm. Woningcorporaties in alle Parkstadgemeenten stellen jaarlijks een vastgesteld aantal woningen beschikbaar voor de huisvesting van urgente doelgroepen. Daarbij wordt gewerkt met Housing First voor mensen die dak- en thuisloos zijn en met Housing Plus voor mensen die meer begeleiding en afspraken nodig hebben bij het wonen.
Inponden	Het aankopen van woningen die nu in particulier bezit zijn, meestal door woningcorporaties, maar waarvan de eigenaar-bewoner niet in staat of bereid is om het onderhoud van hun woning op peil te houden.
Jongere	Persoon van 18 tot 23 jaar.
Kamerverhuur	Het verhuren van onzelfstandige woonruimte. Dit houdt in dat de kamer geen eigen toegang heeft en dat wezenlijke voorzieningen zoals toilet, badkamer en/of keuken in de kamer ontbreken.
Laag inkomen	Een belastbaar jaarinkomen onder de grens om in aanmerking te kunnen komen voor huurtoeslag.

Levensloopgeschikt/-bestendig	Woning waarbij woonkamer, keuken, toilet, badkamer/douche en tenminste 1 slaapkamer op dezelfde verdieping liggen.
Liberalisatiegrens	Woningen met een huur onder de liberalisatiegrens (€ 808,06 in 2023) behoren tot de sociale of gereguleerde huursector.
Limburgse Agenda Wonen 2020 – 2023	Het beleid van de Provincie Limburg op het gebied van Wonen is vastgelegd in de Limburgse Agenda Wonen 2020 – 2023.
Middenhuur	Middenhuur is een term die gebruikt wordt voor huurwoningen in het middeldure huursegment. Het is voor de groep mensen die teveel verdienen voor een sociale huurwoning, maar die geen vrijesectorwoning of een koopwoning kunnen betalen.
Middenhuurgrens	Huurwoningen met een huur tot € 1.000 per maand (prijspeil 2022)
Nationale prestatieafspraken	In 2022 getekende afspraken tussen ministerie BZK, Aedes (koepel van woningcorporaties, Woonbond en Vereniging Nederlandse Gemeenten over de inzet op volkshuisvesting tot 2030. Waaronder ook de afspraken over de besteding van de vrijgekomen middelen door het afschaffen van de verhuurderheffing vallen.
NHG	Nationale Hypotheek Garantie grens bedraagt € 405.000,-- (prijspeil 2023) Met een hypotheek met NHG weet je zeker dat deze past bij je inkomen en is er een vangnet bij betalingsproblemen. Verantwoord en veilig een woning aankopen.
Nultredenwoningen	Een woning die intern en extern toegankelijk is. Intern toegankelijk betekent dat vanuit de woonkamer de keuken, het toilet, de badkamer en ten minste één slaapkamer zonder traplopen te bereiken zijn. Extern toegankelijk wil zeggen dat de woonkamer van de woning of woonruimte vanaf de straat te bereiken is zonder traplopen.
Omgevingsverordening Limburg	De Omgevingsverordening Limburg bevat twee soorten regels: • Instructieregels gericht tot gemeenten of het waterschap. Dit zijn opdrachten aan de gemeenten en het waterschap die de gemeenten moeten verwerken in het gemeentelijke bestemmingsplan (Omgevingsplan) en het waterschap moet verwerken in de waterschapsverordening. Pas na het verwerken van de provinciale instructieregels in het gemeentelijke bestemmingsplan, of in de waterschapsverordening krijgen deze regels effect op activiteiten van inwoners en bedrijven. • Regels voor activiteiten die rechtstreeks voor alle inwoners en bedrijven gelden, of voor specifieke doelgroepen.
Omgevingsvisie	De omgevingsvisie beschrijft de maatschappelijke opgave en de te beschermen kernkwaliteiten van een gemeente of provincie. In de omgevingsvisie worden talloze belangen afgewogen, van bodem tot lucht, en integraal benaderd.
Oudere	Zie senior.
Plancapaciteit	Bekende locaties voor woningbouw en het aantal woningen dat naar verwachting daar gebouwd kan worden, ongeacht de procedurele status. Plancapaciteit leidt niet altijd tot realisatie.
Prestatieafspraken	Gemeenten, woningcorporaties en huurdersorganisaties maken op gelijkwaardige basis afspraken over de volkshuisvestelijke opgave in hun gebied. Deze afspraken leggen zij vast in zogenoemde prestatieafspraken. In

	de Woningwet is het proces vastgelegd rondom het maken van de prestatieafspraken.
Primaire doelgroep	Huishoudens die op basis van hun inkomen en vermogen in aanmerkingen komen voor huurtoeslag. Voor woningcorporaties vormen zij de belangrijkste doelgroep die aanspraak maakt op een sociale huurwoning.
Rijksprioriteiten Volkshuisvesting	Rijksprioriteiten met betrekking tot het terrein van de volkshuisvesting in de periode van 2021 tot 2025. Deze prioriteiten stimuleren dat in de lokale samenwerking tussen woningcorporaties, gemeenten en huurdersorganisaties aandacht wordt besteed aan met de corporatiesector vastgestelde thema's.
Samenredzaamheid	Het collectieve vermogen om handelingen te kunnen doen, die mensen in het gewone leven zonder professionele inmenging verrichten.
Schuldhulpverlening	Een traject waarin een schuldenaar door een schuldhulpverlenende instantie wordt geholpen en begeleid in het aflossen van de financiële schulden.
Secundaire doelgroep	Huishoudens met een inkomen waarmee zij niet meer in aanmerking komen voor huurtoeslag (zie primaire doelgroep) maar wel onder de inkomensgrens voor sociale huur vallen (en €44.035 in 2023). Zij zijn de tweede belangrijke doelgroep voor de woningcorporaties.
Senior	Een persoon die ouder is dan 65 jaar.
Skaeve Huse	Een bijzondere woonvorm bedoeld voor bewoners van de stad die zich niet aan een gewone woonomgeving aanpassen. Omdat ze dit niet kunnen of niet willen. Skaeve Huse is onder begeleiding wonen, in een rustige omgeving, met weinig prikkels van buitenaf.
Sociale huurwoning	Huurwoning (veelal van een woningcorporatie) die verhuurd wordt volgens de regels vanuit woningwet omtrent sociale verhuur aan huishoudens met een bescheiden inkomen (met een huur tot € 808,06 in 2023).
Sociaal incassobeleid	Bij sociaal incasseren wordt samen met de schuldenaar gezocht naar een oplossing waarbij er rekening wordt gehouden met de situatie van de schuldenaar.
Sociale stijgers	Sociale mobiliteit die een toename van sociale privileges inhoudt. Zoals een stijging in inkomen of opleiding.
Starter	Huishouden dat voor verhuizing niet zelfstandig woonde en daarna hoofdbewoner van een woning is.
Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg	Een gezamenlijke, Zuid-Limburgse ruimtelijke visie op de woningmarkt, opgesteld door de 18 Zuid-Limburgse gemeenten Beek, Brunssum, Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittem, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Maastricht, Meerssen, Nuth, Onderbanken, Schinnen, Simpelveld, Sittard-Geleen, Stein, Vaals, Valkenburg aan de Geul en Voerendaal, vanuit het besef dat ruimtelijke ontwikkelingen in één gemeente directe invloed hebben op andere gemeenten.
Suburbane gebieden	Dorpen rond een stad die veel contact houden met die stad.
Transformatie	Het omvormen van vastgoed - zoals kantoren, cultureel of maatschappelijk vastgoed en zorginstellingen - naar een andere bestemming zoals woningen.
Urgentieverordening	Een verordening waarin kan worden vastgelegd in welke gevallen sprake is van een dringend noodzakelijke behoefte aan woonruimte die voorrang op andere woningzoekenden rechtvaardigt: de zogenaamde urgentiecategorieën.
Veerkrachtige wijken	In een veerkrachtige wijk is de samenredzaamheid van bewoners en instituties (scholen, gemeente, corporaties, welzijn, netwerken) voldoende om een verandering in de bewonerssamenstelling (een toenemende

	concentratie bewoners in een kwetsbare positie) op te vangen. Als die veerkracht ontbreekt, terwijl die wel nodig is, is een wijk kwetsbaar.
Vergrijzing	De demografische trend waarbij in de bevolkingssamenstelling het aandeel ouderen vanaf 55 jaar toeneemt. Soms spreken we over 'dubbele vergrijzing'. Dan gaat het om de toename van het aandeel oudere ouderen (vanaf 75 jaar).
VoorzieningenWijzer	Een praktisch instrument voor gemeenten, woningcorporaties en welzijnsorganisaties bij hun armoedebeleid. Het betreft een computerprogramma met daarin alle gemeentelijke regelingen, zorgverzekeringen, energieleveranciers en toeslagen.
Vrije toewijzingsruimte	Woningcorporaties moeten ten minste 85% van de vrijkomende sociale huurwoningen (met een huurprijs tot € 808,06, prijspeil 2023) toewijzen aan huishoudens met een inkomen beneden de inkomensgrens voor sociale huur. Voor eenpersoonshuishoudens is deze inkomensgrens € 44.035 (prijspeil 2023). Voor meerpersoonshuishoudens is de inkomensgrens vastgesteld op € 48.625 (prijspeil 2023). Daarnaast mogen corporaties 7,5% van de vrijkomende woningen vrij toewijzen, dus ook aan mensen met een inkomen boven de inkomensgrens. Lokaal bestaat de mogelijkheid om de vrije toewijzingsruimte te verruimen naar 15% indien woningcorporaties, huurdersorganisaties en gemeenten daar prestatieafspraken over hebben gemaakt.
Vroegsignalering	Vroegsignalering binnen de schuldhulpverlening is het in een zo vroeg mogelijk stadium in beeld brengen van mensen met financiële problemen om vroegtijdige (schuld)hulpverlening mogelijk te maken.
Woningcorporatie	Organisatie, toegelaten instelling onder de woningwet, die zich zonder winstoogmerk richt op bouwen, beheren en verhuren van betaalbare woonruimte (sociale woningbouw).
Woonbehoefteonderzoek	Een woningbehoefteonderzoek of woonbehoefteonderzoek is een onderzoek dat de overheid uitvoert naar de woonbehoeften onder de bevolking. Er wordt met name gekeken naar woningtekorten, de betaalbaarheid van woningen en de beleving van de woonomgeving.
Woondeal	In de regionale woondeals is op provinciaal niveau vastgelegd op welke locaties gebouwd kan worden, wat het aandeel betaalbare woningbouw is en voor welke doelgroep wordt gebouwd.
Woonmilieus	De sociale, culturele en fysieke kenmerken van de omgeving waarin gewoond wordt
Woonzorgvisie	Met een Woonzorgvisie wordt de basis gelegd voor verdere prestatieafspraken en/of een toekomstbestendig uitvoeringsprogramma waarin concreet is vastgelegd welke plannen wanneer worden uitgevoerd om te voorzien in wonen, zorg en welzijn voor ouderen en andere kwetsbare doelgroepen.
Woningsplitsing	Het bouwkundig en/of functioneel splitsen van een woning in twee of meer wooneenheden ten behoeve van de vestiging van meer dan één huishouden. Hierdoor ontstaan in één gebouw minimaal twee zelfstandige wooneenheden, met ieder hun eigen voorzieningen, zoals een badkamer, keuken, toilet, slaapkamer(s) en woonkamer en een eigen afsluitbare toegang.

Bijlage 2 veerkrachtkaart Parkstad

PARKSTAD

SIGNALERING VEERKRACHT

Signalen van veerkracht

Een toenemende concentratie van kwetsbare bewoners gaat dikwijls samen met meer overlast en minder veiligheid, maar niet altijd. Soms weet een gebied – de bewoners en de daar werkzame organisaties samen – om te gaan met de toename en soms helaas niet. Dat verschil is het verschil in veerkracht.

Veel veerkracht in Heerlen Noord

Gebieden waar het aandeel kwetsbare bewoners toeneemt, maar tegelijkertijd de overlast en onveiligheid afneemt tonen signalen van veerkracht. De gebieden die veerkrachtig zijn maar wel veel problemen kennen, kleuren blauw of zelfs donkerblauw. Gebieden waar het niveau van problemen nog beperkt is kleuren lichtblauw.

Voor Parkstad valt op dat grote delen van Heerlen Noord veerkracht tonen. Het lijkt er op dat deze gebieden weten om te gaan met een toename van kwetsbare bewoners.

Weinig in Kerkrade, Brunssum en Heerlen-centrum

Als bij een toename van kwetsbare bewoners ook de overlast en onveiligheid toenemen, is dat een signaal dat het gebied weinig veerkracht heeft. De gebieden die weinig veerkracht hebben en veel problemen kleuren rood of zelfs donkerrood.

Vooral de wijken direct rondom het centrum van Heerlen (Eijkenderveld, Schandelen – Grashoek) en Kerkrade-Oost tonen weinig verkracht, terwijl de problemen er al groot zijn. Ook Brunssum centrum en Oost vragen aandacht.

Kaart 6 - Deze kaart signaleert welke gebieden vanuit het ooggunt van veerkracht aandacht vragen en welke niet. (Bron: Leefbaarometer, CBS microdata en WoonZorgwijzer, bewerking In Fact Research en Circusvis)

CIRCUSVIS

Gemeente Kerkrade

Bijlage 3 uitgangspunten woningen & kwaliteit

Primair geldt als uitgangspunt bouwen naar behoefte voor woonproduct en doelgroep. Dit betekent dat minimaal tweederde van de nieuwe woningen 'betaalbaar' moet zijn en dus moet bestaan uit sociale huurwoningen, huurwoningen vanaf de sociale huurgrens tot de middenhuurgrens (€ 1.000,- euro per maand) en/of koopwoningen tot € 355.000,- euro (prijspeil 1-1-2023).

In totaal moet minimaal 40% van de nieuwbouw middenhuurwoningen of betaalbare koopwoningen betreffen, die geschikt zijn voor starters en mensen met een middeninkomen.

Bij het omzetten van bestaande commerciële panden naar woningen toetst Kerkrade of de woningen de juiste kwaliteit hebben en een significante verbetering in uitstraling en gebruik van het object wordt gerealiseerd.

Kwaliteit woningen:

Kerkrade verstaat hieronder dat iedere nieuwe woning (transformatie en/of nieuwbouw) minimaal het volgende aanwezig heeft:

- Iedere woning heeft functionele en praktische indeling van alle voorzieningen en ruimten;
- Iedere woning heeft een eigen buitenruimte zoals een balkon, terras of tuin;
- Iedere woning heeft een eigen (buiten)berging voor o.a. huisvuil, fietsen etc.
- Richtlijn dat iedere woning minimaal 75m2 g.b.o. per nieuwe woning heeft (maatwerk mogelijk).

Kwaliteitseis in geval van transformatie van o.a. bestaand (voormalig) commercieel object:

- De voorgevel van het complex/object wordt zodanig aangepast dat de woning past binnen het straatbeeld en architectonisch meerwaarde biedt. M.a.w.: van de buitenkant is niet meer zichtbaar dat het voorheen een commercieel object (winkel, café, kantoor etc.) was;
- Indien een woning levensloopbestendig is/wordt moet er rekening gehouden worden met maatregelen die betrekking hebben op:
    - Toegankelijkheid (voor gebruikers rolstoel, rollator, andere loophulpmiddelen)
    - Veiligheid (ongeval preventie, inbraak- en brandpreventie)
    - Gebruiksgemak (comfort-aspecten die verband houden met ouderdom)
    - Zorgverlening (aanpasbaarheid i.v.m. zorgverlening thuis)

  Zoals bijvoorbeeld de 'Woonkeur' richtlijnen.

- Iedere woning krijgt rekening houdend met de actuele regelgeving, verduurzamingsmaat-regelen (zover niet aanwezig) vb.: zonnepanelen, warmtepomp, optimaal isolatiepakket;
- Iedere nieuwe woning wordt klimaatbestendig gebouwd (hierbij ook inzetten op het voorkomen/beperken van hittestress).
- Wonen-achter-wonen is niet toegestaan.
- Voldoet minimaal aan bouwbesluit. Met o.a. iedere leefruimte: woonkamer, keuken en slaapkamer is voorzien van voldoende daglichttoetreding en raam/ramen in de (zij-)gevels. Woningen waarbij een van deze ruimtes alleen zijn voorzien van een dakraam en/of lichtkoepel, hebben niet de gewenste kwaliteit en voldoen derhalve niet.

- Conceptuele bouwconcepten o.a. modulaire of flexibele bouwproducten, dienen eveneens te voldoen aan de gestelde kwaliteitseisen.
- Bij het toevoegen van wooneenheden dient tevens te worden voorzien in (extra) parkeergelegenheid op eigen terrein. Richtlijn zijn de geldende parkeernormen, waarbij maatwerk mogelijk is.
- In afzonderlijke beleidsdocumenten kunnen aanvullende eisen worden aangegeven.

Gemeente Kerkrade

Uitvoeringprogramma

Behorende bij de ONTWERP Regionale Woonvisie Parkstad Limburg
Lokale woonvisie gemeente Kerkrade 2023 t/m 2028

'Kansrijk wonen voor iedereen' *(versie d.d. 09-05-2023)*



Woningbouwprogrammering gemeente Kerkrade

De woningbouwprogrammering gemeente Kerkrade is een dynamische programmering.
In de komende jaren worden nieuwe plannen toegevoegd, bestaande plannen uitgevoerd, gewijzigd of wellicht niet door of on hold gezet.

Planvoorraad Grote woningbouwplannen > 10 eenheden woonvisie 2023-2028 en woondeal Limburg 2022 - 2030

actuele stand per: **9-mei-23**

Nr.	Plannaam	Planbeschrijving	Nieuwbouw aantal	Aantal sloop	Gepland startjaar	Gepland realisatie jaar	Huur en/of koop	Prijssegment indicatie	Type woning	doelgroep
1	Centro Meta: Marktstraat-Einderstraat	Nieuwbouwlocatie tussen de Marktstraat en de Einderstraat.	58	0	2023	2024	Huur: 23 Koop: 35	Koop € 270.000,- tot € 360.000,- huur € 850,- tot € 1.000,-	23 huurappartementen met lift 14 grondgebonden levensloopbestendig 21 grondgebonden stadswoningen	Senioren Doorstromers Gezinnen
2	Kloostervleugel Pannesheide	Herontwikkeling van het rijksmonument klooster Pannesheide tot kluswoningen.	20	0	2023	2024-2025	Huur: 0 Koop: 20	Nader te bepalen	Appartementen zonder lift	Senioren Starters doorstromers
3	Kloosterpark Pannesheide bie de broeders	Plan is reeds aantal jaren in ontwikkeling. In 2022 en 2023 zijn er nog 3 woningen te realiseren.	3	0	2023	2024	Huur: 0 Koop: 3	€ 390.000,- tot € 405.000,-. In ieder geval onder de NHG grens	Grondgebonden niet levensloopbestendig	Doorstromers Gezinnen
4	Teutelebroekstraat	Bouwkavels voor eigenbouwers die zelf droomhuis willen realisren	2	0	2023	2024	Huur: 0 Koop: 2	Koop € 191.490,- tot € 199.460,-	vrijstaande woningen duurdere segment	Doorstromers
5	Zonstraat -Clausstraat	Bouw 2 woningen op plek afgebrand restaurant met bovenwoningen.	2	0	2023	2023-2024	Huur: 2 Koop: 0	sociale huur < € 808,06	geschakelde woningen	starters
6	Herstructurering Schoutstraat & Toupsbergstraat	Sloop van 2-op-1 en rijwoningen en herbouw van grondgebonden rijwoningen en patiobungalows.	28	26	2023	2024	Huur: 28 Koop: 0	< € 808,06	Ggb llb: 18 Ggb niet llb: 10	Gezinnen Senioren
7	VIE herontwikkeling voormalig Ziekenhuis: Wijngracht 45	Herontwikkeling voormalig beddenhuis van het ziekenhuis naar intramurale zorgwoningen voor PG verpleging	25	0	2023	2024	Huur: 25 Koop: 0	Nader te bepalen via WLZ	zorgwoningen	zorgbehoevenden
8	Industriestraat	Nieuwbouw grondgebonden sociale huurwoningen	20	13	2024	2025	Huur: 20 Koop: 0	sociale huur < € 808,06 mogelijke enkele woningen middenhuur tot € 1.100,-	grondbebonden levensloopbestendige woningen	Doorstromers en senioren
9	Herontwikkeling voormalige basisschoollocatie: Grachterstraat	Locatie voormalige basisschool.	14	0	2024	2025	Huur: 0 Koop: 14	< € 355.000,-	Grondgebonden met levensloopbestendig woonprogramma optioneel mogelijk, type tweekapper	Doorstromers
10	Herontwikkeling pand 'voormalige Zeeman': Niersprinkstraat 4	Verbouwen van pand naar appartementen.	45	0	2024	2025	Huur: 45 Koop: 0	Nader te bepalen	Nader te bepalen	Senioren, doorstromers
11	Herontwikkeling Pand 'Zegel': Hoek Akerstraat-Kleingraverstraat	Herontwikkeling locatie gesloopt pand 'Zegel'.	18	1	2024	2025-2026	Huur: 14 Koop: 4	middenhuur en betaalbare tot midden koop	Nader te bepalen	Starters, senioren, Nader te bepalen
12	Herontwikkeling D'r Pool: Putgang – Kapelweg - Engerweg	Sloop D'r Pool en ontwikkeling nieuw stadsplan met groene tuinen	50	0	2023-2024	2025-2026	Koop: 50	Dure koop: > €355.000,-	39 appartementen met lift 11 grondgebonden stadswoningen	Doorstromers Gezinnen senioren
13	Superlocal gemeentelijk deel	Realisatie grondgebonden woningen.	20	0	2023-2024	2025	Huur: 0 Koop: 20	Woningtype A: 320.000 - 325.000 Woningtype B: 315.000 – 325.000 Woningtype C: 340.000 – 350.000	Locatie A: levensloopbestendige patiowoningen; Locatie B: gezinswoningen Locatie C: gezinswoningen	Gezinnen Senioren Doorstromers
14	Rolduckerveld	Herstructurering gebied Rolduckerveld.	455	452	2023	2025-2035	Huur: n.t.b. Koop: n.t.b.	Sociaal tot aftoppingsgrens en tot liberalisatiegrens. Middenhuur woningen 10 koopwoningen	Diverse woonproducten	Starters', gezinnen, senioren, doorstromers

15	Herontwikkeling diverse woon-winkelpanden: Einderstraat	Herontwikkeling leegstaande woon-winkelpanden herbouw tot appartementencomplexen.	22	0	2023-2024	2025-2026	Huur: 22 Koop: 0	middenhuur € 808,06 tot € 1.100,-	appartementen met lift	Doorstromers senioren 2 persoonshuish
16	Herontwikkeling pand 'Klooster': Hoofdstraat 20	Herontwikkeling voormalig klooster aan de Hoofstraat tot intramurale zorgwoningen voor dementerenden.	20	0	2024	2025-2026	Huur: 24 Koop: 0	Diverse doelgroepen ook WLZ	zorgwoningen via WLZ	WLZ
17	Herstructurering Erpostraat Holzstraat	Sloop – Nieuwbouw voormalige kantoorlocatie Heemwonen	24	0	2024	2025-2026	Huur: 24 Koop: 0	Nader te bepalen	11 sociale huur en 13 middeldure huur type Stadswoningen en appartementen	divers
18	Gebiedsontwikkeling Kosterbeemden	Integrale gebiedsontwikkeling. Planvorming nog op te starten	180	180	2024	2034	Huur: ntb Koop: 0	Diverse doelgroepen ook WLZ	zorgwoningen	senioren en zorgbehoevenden
19	Woningbouw Schovetweg	Initiatiefnemer op eigen terrein nieuwbouw te plegen.	10	0	2024	2025	Huur: 10 Koop: 0	Huurprijs tot liberalisatiegrens + mogelijk middenhuur	10 levensloopbestendige woningen	senioren en doorstromers
20	Rukkerweg-Heistraat	Sloop van café met 2 bovenwoningen en bouw van appartementencomplex.	12	2	2024	2025	Huur: ntb Koop: ntb	Indien huur: € 1.150 tot -€ 1.450 Indien koop: >€400.000	Appartementen met lift	Senioren
21	Herstructurering bedrijf: Sportstraat	Verplaatsing bedrijf Sportstraat naar een bedrijventerrein. Vrijgekomen locatie herontwikkelen tot woon-locatie. Conform aanvraag bij BC	52	0	2025	2026-2027	Huur: 0 Koop: 52	€ 300.000 - €350.000	22 appartementen 18 rijwoningen in 2 blokken van 5 en 2 blokken van 4 woningen 12 tweekappers levensloopbestendig	Senioren Starters doorstromers
22	plangebied Heistraat	Herontwikkeling van voormalige Jan Baptist tot zorgwoningen	45	0	2025	2026	Huur: 45 Koop: 0	Diverse doelgroepen ook WLZ	zorgwoningen	
23	Herontwikkeling pand Postkantoor: Hoofdstraat 14-16 en Grupellostraat	Verbouwen monumentale pand en sloop-nieuwbouw van achterliggend deel.	21	0	2025	2026	Huur: 21 Koop: 0	<€763,47 en deel middenhuur €763,47 - €1.000,-	18 appartementen met lift 3 appartementen zonder lift in monument	Senioren Starters Doorstromers
24	Herstructurering Mücherveld	Er is nog geen plan. Wijk is wel aangegeven als herstructureringswijk voor aanvraag rijkssubsidie.	200	200	2027	2029	Huur: 100 Koop: 100	Nader te bepalen.	Nader te bepalen	Nader te bepalen
	Totaal		**1346**	**874**						

Pijplijn en overige kleine nieuwbouwplannen gemeente Kerkrade

Nr.	**Plannaam**	**Planbeschrijving**	**Nieuwbouw aantal**	**Aantal sloop**	**Gepland startjaar**	**Gepland realisatie jaar**	**Huur en/of koop**	**Prijssegment indicatie**	**Type woning**	**doelgroep**
25	Woningbouwplannen/initiatieven verspreid over diverse wijken	Waaronder o.a. diverse centrumlocaties, Kaffebersweg, Kerkrade Bruist	286	119	n.t.b.	n.t.b.	Huur: ntb Koop: ntb	Nader te bepalen	appartementen en grondgebonden woningen deels ook levensloopbestendig	Nader te bepalen
26	Kleine woningbouwprojecten	diverse locatie verspreid over de stad	73	3	n.t.b.	n.t.b.	n.t.b.	Nader te bepalen	appartementen en grondgebonden woningen deels ook levensloopbestendig	Nader te bepalen
subtotaal overige plannen			***359***	***122***						
Totaal			**1705**	**1118**						

Overige activiteiten gemeente Kerkrade

Nummer	Thema	Activiteit	Uitvoerder
1.	Variatie woningaanbod / gedifferentieerde buurten / balans in aanbod	Sturen op kwaliteit Wijkgerichte aanpak Toevoeging middeldure en dure huur Intrekken onbenutte vergunningen / plantitels op strategische locaties Herstructurering als vernieuwing/ upgrade Aanpak particulier bezit Inzichtelijk maken potentiële bouwlocaties	Domein Stad Domein Burger Domein Bestuur
2.	Verbeteren leefbaarheid / goed verhuurderschap	Uitvoering onderzoek sturingsinstrumenten (o.a. Zelfbewoningsplicht, Opkoopbescherming, Goed verhuurderschap; voorrangsbeleid) Mogelijke implementatie sturingsinstrumenten Voorzetting aanpak Brievenbuspanden Handhaving Heroverweging beleid splitsing en omzetten commerciële ruimten.	Afd. S.O.: projectleiding onderzoek; aanpassen beleid splitsing en omzetting Afd. OOV: deelname projectgroep; uitvoering; projectleiding aanpak brievenbuspanden; handhaving Afd. M&B: deelname projectgroep; uitvoering; handhaving & toezicht
3.	Woonzorgvisie	Opstellen woonzorgvisie: input voor mogelijke nieuwe/aanvullende woonbehoefte voor bijzondere doelgroepen. Realisatie mogelijk nieuwe/aanvullende woonbehoefte	Woonzorgvisie gaat input geven voor mogelijke nieuwe/aanvullende woonbehoefte voor bijzondere doelgroepen. Nieuwe koopwoningen eerst bepaalde tijd aan Kerkraadse bewoners aanbieden. Herstructurering domein overstijgend oppakken, soms met wijkgerichte aanpak. Betaalbaarheid belangrijk, maar ook duurdere en middeldure woningen nodig om betere differentiatie in wijken te krijgen en nieuwe doelgroepen aan te trekken. Voorkomen huisuitzettingen, betalingsachterstanden. Tevens vroegsignalering. Instrumenten als Voorzieningenwijzer en Geldwijzerwinkel. Insteek Startersregeling voortzetten en jaarlijks evalueren. Gezonde en vitale woonomgeving. Bewustwording langer thuis en verduurzamen. Kamerverhuur blijft verboden → uitvoeren van aanpak brievenbus panden. Goed verhuurderschap voor particuliere sector. Onderzoek (aanvullende) sturingsinstrumenten: o.a. Opkoopbescherming, Zelfbewoninglicht en Wet aanpak Woonoverlast. Aanpak leefbaarheid o.a. door uitvoering Integraal Veiligheidsplan.
4.	Jongerenhuisvesting	Overleg met corporaties over woningen voor jongeren. Voorlichting voor jongeren om in te schrijven bij TIL, mogelijk i.s.m. corporaties. Jaarlijkse evaluatie Starterslening	Afd. S.O.
5.	Dierbaarheid en identiteit	Inzet op behoud rijksmonumenten, gemeentelijke monumenten, beeldbepalende objecten die identiteit van Kerkrade bepalen. Inzet op hoogwaardige architectuur bij nieuwbouwplannen → bijdragen aan identiteit en wellicht nieuwe iconen voor Kerkrade.	Afd. Vastgoed Afd. S.O.
6.	Voorlichting en marketing	Beleef Kerkrade inzetten als voorlichting / marketing voor woningbouwplannen en woonaantrekkelijkheid van gemeente Voorlichting inschrijven Thuis in Limburg Opnieuw bekendmaken beleid kamerverhuur en splitsing	Beleef Kerkrade Afd. Communicatie Afd. S.O.
7.	Samenwerking met corporaties	Opstellen meerjarenafspraken en jaarlijkse prestatieafspraken Gezamenlijke projectaanpak / wijkaanpak	Domein Stad Domein Burger Domein Bestuur

Bijlage 3 Samenvatting / highlights bij de Regionale en lokale Woonvisie 2023-2028, gemeente Kerkrade

De 3 strategieën	Regionaal	Subthema	Lokaal
1. Kansrijk wonen:	• Door nieuwbouw die aansluit bij wensen van huidige en nieuwe bewoners → bruto minimaal 7500 woningen. • Door herstructurering en transformatie → kwalitatief verbeteren wijken en transformeren vastgoed. • Door passende woningen bijzondere doelgroepen en wonen met zorg → woonzorgvisies. • Door betaalbaar wonen → voldoende aanbod en tegengaan betalingsproblemen en energiearmoede.	Nieuwbouw in Kerkrade	• Primair uitgangspunt: bouwen naar behoefte: woonproduct en doelgroep. • Herstructurering vanuit vernieuwing en kwaliteit, niet meer vanuit krimpgedachte. • Bruto minimaal 1350 woningen van de minimaal bruto 7500 voor heel Parkstad. • Een plek waar iedereen zich op zijn plek voelt: bestaande en nieuwe bewoners. • Betaalbaar en toekomstbestendig en klimaatadaptief • Betaalbaarheid belangrijk maar ook duurdere woningen realiseren => nieuwe doelgroepen aan trekken & meer differentiatie in buurten / gezonde mix / vitaliteit • Woonbehoefteonderzoek als leidraad: alle nieuwbouw levensloopgeschikt en nultreden. • Woonoffensief is de uitvoering. • Omzetten commerciële panden naar wonen → wel significante verbetering in uitstraling en gebruik pand. • Onderzoek mogelijkheden versnellen plannen en aanpak leegstaande panden. • Nieuwbouw eerst bepaalde tijd aan Kerkraadse bewoners aanbieden via afspraken met ontwikkelaars.
		Herstructurering en Transformatie	• Herstructurering domeinoverstijgend oppakken met wijkgerichte aanpak • Kwaliteit uitgangspunt bij alle woningbouwplannen. • Inzet op groene woonomgeving; veilige fysieke inrichting; ruimte voor parkeren en klimaat. • Inzet op bewoners: o.a. via VIE • Aanpak particulier bezit i.s.m. corporaties. • Bewustwording langer thuis en verduurzaming. • Herstructurering kans om wijk opnieuw in te delen.
		Kwaliteit woningbouw (-projecten)	• Functionele praktische indeling van alle ruimten en voorzieningen • Uitgangspunt min. 75m2 gbo oppervlakte (maatwerk mogelijk) • Wonen achter wonen – NIET toegestaan! • Levensloopbestendig (toegankelijkheid, veiligheid, gebruiksgemak, zorgverlening) • Woning dient voorzien te zijn van privé buitenruimte en berging • Bij transformatie (commercieel object) dient voorgevel object architectonisch te worden aangepast. • Duurzaam / verduurzamingsmaatregelen. • Voldoet aan bouwbesluit en is klimaatbestendig. • Voldoende parkeervoorzieningen op eigen terrein; uitgangspunt geldende parkeernormen.

2. Kansrijke woonomgeving	• Door variatie in het woningaanbod → bouwen aan gevarieerde buurten en dorpen.
	• Door balans in het woningaanbod → sturen op 3 segmenten waardoor meer differentiatie in wijken ontstaat (betere verdeling veerkracht).
	• Door goede verhuur van woningen → goed verhuurderschap; aandacht voor kwetsbare buurten en bewoners en variatie in huurwoningen.
		Passende woningen bijzondere doelgroepen en wonen met zorg	• Opstellen woonzorgvisie in 2023
			  ○ stijgende zorgvraag in de toekomst
			  ○ programma Wonen, Ondersteuning en Zorg voor Ouderen (WOZO)
			  ○ herstructureringsopgave vanuit vernieuwing en kwaliteit
			  ○ maatregelen, initiatieven en projecten gezien de grote schaarste aan (zorg-)personeel.
			• Woonzorgvisie gaat input geven voor mogelijke nieuwe/aanvullende woonbehoefte voor bijzondere doelgroepen. Vooruitlopend een afwegingskader om initiatieven te toetsen.
			• Woonbehoefteonderzoek en doorstroming bestaande voorraad:
			  ○ aantal ouderen met mobiliteitsbeperkingen of een zorgvraag neemt de komende jaren fors toe
			  ○ nieuwe kleinschalige woonzorgvormen en levensloopgeschikte / nul-treden woningen noig.

			• Samenwerking met aanbieders wonen met zorg die vastgoed hebben.
			• Voldoende woningen voor bijzondere groepen "een thuis voor iedereen" (o.a. int. werknemers, statushouders, GGZ uitstroom, daklozen)
			  o Skaeve huze 4 stuks conform regionale afspraken;
			  o Housing plus conform regionale afspraken,
			  o Statushouders conform taakstelling
			• Vluchtelingen acties die nu al zijn, en ontwikkelingen spreidingswet afwachten.
			• Opvang Oekraïense vluchtelingen voortzetten.
			• Arbeidsmigranten op nette, betaalbare en veilige wijze huisvesten → niet in kamerverhuur.
			• Woonwagenbewoners conform Woonwagenbeleid.
			Onderzoek mogelijkheden urgentieverordening.

		Variatie en balans in het woningaanbod	• Kerkrade voldoet reeds aan minimaal 30% aandeel sociale huurwoningen in de woningvoorraad. • Betaalbaarheid belangrijk, maar ook duurdere en middeldure woningen nodig om betere differentiatie in wijken te krijgen en nieuwe doelgroepen aan te trekken.
		Goed verhuurderschap	• Belangrijk dat iedere huiseigenaar goed omgaat met bezit, gronden en woningen. • Verhuur moet eerlijk en netjes gebeuren conform wet- en regelgeving → goed verhuurderschap. • Toepassen wet Aanpak Woonoverlast. • Aanpak leefbaarheid o.a. door uitvoering Integraal Veiligheidsplan. • Onderzoek (aanvullende) sturingsinstrumenten: o.a. Opkoopbescherming, Zelfbewoninglicht en Wet Goed Verhuurderschap. • Kamerverhuur blijft verboden → uitvoeren van aanpak brievenbuspanden. • Heroverweging beleid splitsing en omzetten commerciële ruimten. • Verbetering leefbaarheid van oude historische linten.
3. Nu en in de toekomst	• Door kwaliteit → goede kwaliteit woningen • Door duurzaamheid → energiezuinige woningen, energieopwekking en circulariteit. • Door dierbaarheid → identiteit en innovatie.	Kwaliteit duurzaamheid en dierbaarheid	• Verduurzaming conform ons duurzaamheidsbeleid → energie- en warmtetransitie; circulariteit en klimaatadaptatie. • Regionaal beleid met lokale uitwerking, o.a. Transitievisie Warmte, Isolatie- en verduurzamingsprogramma en Regionale Klimaatadaptatiestrategie Parkstad 2022. • Bewustwording, voorlichting en advies via o.a. Woonwijzerwinkel. • Energie- en klimaatfonds Kerkrade. • Inzet op behoud rijksmonumenten, gemeentelijke monumenten, beeldbepalende objecten die identiteit van Kerkrade bepalen. • Inzet op hoogwaardige architectuur bij nieuwbouwplannen → bijdragen aan identiteit en wellicht nieuwe iconen voor Kerkrade. • Kwaliteit voor Kerkrade is verwoord in bijlage van de woonvisie. •

Bijlage 4 Nota Reacties bij de Regionale en lokale Woonvisie 2023-2028, gemeente Kerkrade

Inhoudsopgave

Leeswijzer 2

1. Inleiding 2

2. Ontvankelijkheid 3

3. Indieners met code 3

4. Inspraak 4

4.1 Lokale inspraakprocedure 4

4.1.1 Reacties met betrekking tot voldoende beschikbaarheid/betaalbare woningvoorraad 4

4.1.2 Reacties met betrekking tot de kwaliteit van de woningvoorraad en woonomgeving 8

4.1.3 Reacties met betrekking tot wetgeving 10

4.1.4 Reacties met betrekking tot lokale samenwerking 10

4.1.5 Reacties met betrekking tot overige aspecten 11

4.1.6 Reacties met betrekking tot ambtelijke reacties 12

4.2 Reflectie van stakeholders op de regionale onderdelen van de ontwerp Woonvisie 13

4.2.1 Reacties met betrekking tot uitvoering en samenwerking 13

4.2.2 Reacties met betrekking tot wetgeving 18

4.2.3 Reacties met betrekking tot raakvlakken met andere domeinen 20

4.2.4 Reacties met betrekking tot interventies 23

Leeswijzer

Alle ingekomen reacties zijn in deze Nota samengevat. De reacties zijn gegroepeerd naar lokale en regionale onderdelen en naar thema's waarop de reacties betrekking hebben. Ze zijn voorzien van de reacties van het college van B&W op de lokale onderdelen van de Woonvisie en voorzien van reacties van de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering op de regionale onderdelen. Bij elke reactie wordt aangegeven of deze naar het oordeel van het college van B&W of van de Bestuurscommissie leidt tot een aanpassing van de ontwerp Woonvisie die ter inzage gelegen heeft.

In hoofdstuk 1 Inleiding wordt beknopt toegelicht hoe participatie en inspraak in het kader van de ontwerpontwerp Woonvisie heeft plaatsgevonden en welke rol voorliggende nota speelt bij de besluitvorming door de gemeenteraad. In het raadsvoorstel is het totale procesverloop geschetst.

In hoofdstuk 2 wordt ingegaan op de ontvankelijkheid van de ingediende reacties.

In hoofdstuk 3 treft u een overzicht aan van de indieners met een unieke code. Betreffende codes worden gebruikt bij het overzicht met reacties die inhoudelijk behandeld worden in hoofdstuk 4 Inspraak. In deze nota zijn de kernpunten uit de reacties nader uitgesplitst naar de verschillende thema's.

De reacties die betrekking hebben op de lokale onderdelen van de ontwerp Woonvisie en die zijn ingediend gedurende de lokale inspraakperiode, staan vermeld in 4.1. Het college van B&W heeft deze reacties beoordeeld en adviseert de gemeenteraad dienaangaande.

In 4.2 staan de reacties van stakeholders op de regionale onderdelen van de ontwerp Woonvisie vermeld. De Bestuurscommissie heeft deze reacties beoordeeld en adviseert de gemeenteraad dienaangaande.

1. Inleiding

De ontwerp Woonvisie is met veel dialoog tot stand gekomen. Dit is nader toegelicht in het voorstel aan de gemeenteraad. Aan het einde van de voorbereidingen heeft op 31 januari 2023 een bijeenkomst plaatsgevonden met de besturen van alle huurdersorganisaties van de corporaties in Parkstad. Daarin zijn de contouren van de ontwerp Woonvisie besproken. Op 9 februari 2023 is het regionale deel van de ontwerp Woonvisie gepresenteerd aan circa 70 stakeholders uit het bedrijfsleven (ontwikkelaars, makelaars en beleggers), aan de provinciale en rijksoverheid, en aan de huurdersbelangenvertegenwoordiging in Parkstad, aan de corporaties binnen Parkstad, aan Aedes (de landelijke belangenvertegenwoordiging van de corporaties) en aan het programmabureau van Nationaal Programma Heerlen Noord. Verder heeft er op 3 april 2023 afstemming met het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties plaatsgevonden in relatie tot het Wetsvoorstel Versterking Regie op de Volkshuisvesting die in 2026 ingaat.

Op 16 februari heeft de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering ingestemd met het regionale deel van de ontwerp Woonvisie 2023-2028. Het regionale deel van de ontwerp Woonvisie is in de aanloop op de formele inspraakprocedure van de gemeente door de Bestuurscommissie voor reflectie tevens beschikbaar gesteld aan 140 stakeholders. Het merendeel van deze stakeholders was ook bij de voorbereidingen van de Woonvisie betrokken. Vervolgens is de integrale ontwerp Woonvisie door de gemeente gepubliceerd en vrijgegeven voor inspraak.

De reflecties op het regionale deel van de ontwerp Woonvisie zijn op 30 maart 2023 behandeld door de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering nadat dit onderdeel op 16 februari 2023 vrijgegeven is voor consultatie van 17 februari tot 17 maart. De Bestuurscommissie heeft op 30

maart beoordeeld of de reacties aanleiding vormen voor aanpassing van het regionale deel van de ontwerp Woonvisie.

Op 3 maart is een lokale stakeholdersbijeenkomst georganiseerd waar de Woonvisie is gepresenteerd, toegelicht en ruimte was om vragen te stellen en input mee te geven. Het College van B&W na vaststelling op 7 maart, de ontwerp Woonvisie integraal voor inspraak vrijgegeven van 16 maart tot en met 12 april 2023. Ze heeft de binnengekomen reacties op het lokale deel van de ontwerp Woonvisie op 25 april 2023 behandeld en beoordeeld of de reacties aanleiding vormen voor aanpassing van het lokale deel van de ontwerp Woonvisie.

De Nota van Reacties heeft betrekking op alle reacties dus zowel inzake het lokale deel alsook het regionale deel van de ontwerp Woonvisie. De gemeenteraad betrekt de resultaten van de inspraak bij de besluitvorming over de vaststelling van de Woonvisie in de vergadering van 31 mei 2023.
De integrale Nota van Reacties behoort derhalve bij de ontwerp Woonvisie van 07 maart 2023 en is door de gemeenteraad vastgesteld in zijn vergadering van 31 mei 2023.

2. Ontvankelijkheid

De reacties op het lokale deel van de ontwerp Woonvisie zijn binnen de inspraaktermijn binnengekomen en zijn allemaal ontvankelijk.
De reacties op het regionaal deel van de ontwerp Woonvisie die zijn ingediend in de aanloop op de formele inspraakprocedure van de gemeente, worden beschouwd als integraal onderdeel van de inspraak en worden ook als ontvankelijk beschouwd.

3. Indieners met code

Zorgpartij Levanto, het Regionaal Overleg Woningcorporaties Parkstad (de samenwerking van de 9 corporaties die actief zijn in de Regio Parkstad Limburg), het Regionaal Overleg Huurdersorganisaties Parkstad, de Provincie Limburg, JPO en van de projectleider Aanpak Sociaal Veilig van de gemeente Heerlen hebben een reactie ingediend bij de regionale consultatieronde.
Daarnaast is er op het lokale gedeelte van de ontwerp woonvisie Kerkrade 2023-2028 door het Regionaal Overleg Huurderorganisaties (ROH), netbeheerder Tennet, woningcorporaties HEEMwonen en Wonen Limburg een zienswijze ontvangen.

Nummer	**Indiener**	
1	Levanto Groep	Zorg
2	Regionaal Overleg Woningcorporaties Parkstad	Corporaties
3	Regionaal Overleg Huurdersorganisaties Parkstad	Huurders
4	JPO	Markt
5	Provincie Limburg	Overheid
6	Aanpak Sociaal Veilig	Overheid
7	Lokaal Overleg Huurdersorganisaties Parkstad	Huurders
8	Tennet	Netbeheerder
9	HEEMwonen	Woningcorporatie
10	Wonen Limburg	Woningcorporatie

4. Inspraak

4.1 Lokale inspraakprocedure

Van 16 maart tot en met 12 april 2023 heeft de ontwerp Regionale en lokale Woonvisie 2023-2028, gemeente Kerkrade integraal (regionale en lokale deel) ter inzage gelegen bij de gemeente Kerkrade . Gedurende deze periode bestond voor eenieder de gelegenheid daarop een reactie kenbaar te maken. Op 03 maart 2023 is er voor alle belangstellenden een stakeholdersbijeenkomst georganiseerd. Tijdens deze dag zijn de belangstellenden geïnformeerd en was er gelegenheid tot het stellen van vragen.
Bij de gemeente zijn 4 inspraakreacties ingediend. Deze vertonen voor een deel overlap voor wat betreft het regionale deel van de ontwerp Woonvisie. Hierop is dan ook de reactie van de Bestuurscommissie van 30 maart van toepassing. Reacties van de indieners die betrekking hebben op de lokale onderdelen van de ontwerp Woonvisie zijn door het College van B&W behandeld op 25 april 2023.

Het College van B&W heeft daarbij geconstateerd:

- Het college hecht veel waarde aan breed draagvlak voor de gehanteerde aanpak en de betrokkenheid van alle stakeholders bij de voorbereidingen van deze ontwerp Woonvisie. Doorvertaling van de visie in prestatieafspraken en voor de feitelijke uitvoering is hiermee onlosmakelijk verbonden. Het college is verheugd met de feedback en de constructieve houding om samen de opgaven aan te pakken. Doch constateert het college, dat de reacties inhoudelijk niet tot wijziging van de ontwerpvisie zelf leiden.
- De door het Regionaal Overleg Huurderorganisatie Parkstad (ROH) naast een zienswijze op het regionaal deel er ook een zienswijze is ingediend op het lokale gedeelte van de woonvisie 2023-2028 gemeente Kerkrade. Op enkele onderdelen na is de inhoud van de zienswijze grotendeels vergelijkbaar met de zienswijze op het regionale deel van de woonvisie. Als inhoudelijke reactie verwijzen wij hiervoor dan ook naar de toelichting in hoofdstuk 4.2. Voor wat betreft de reactie op de lokale aspecten zullen we in hoofdstuk 4.1 een nadere toelichting verstrekken.
- Voorts is er van netbeheer Tennet een zienswijze ontvangen. Zij maken van de gelegenheid gebruik om de gemeente (wellicht ten overvloede) nogmaals te wijzen op de aanwezigheid van de in Kerkrade aanwezige hoogspanningsverbindingen 150kV. Inhoudelijk raakt dit de voorliggende ontwerp woonvisie niet.
- Ten slotte is er van de woningcorporaties HEEMwonen en ook van Wonen Limburg een reactie op het lokale deel van de woonvisie ontvangen. De corporaties onderschrijven in hun reactie het belang van de regionale Woonvisie met lokale uitwerking. Samenwerking en gezamenlijke inzet tussen gemeente en corporaties geeft slagkracht om tot gedeelde ambities en succesvolle projecten te komen. Gezamenlijke ambities kennen gezamenlijke verantwoordelijkheid welke de corporaties graag in Meerjarige prestatieafspraken willen inpassen. Dit alles in de geest van de nieuwe lokale woonvisie waar kansrijk wonen voor iedereen, nu en in de toekomst centraal staat. Deze reactie onderstreept het college en gaat graag met alle partijen aan de slag om de opgaven te realiseren.

Inhoudelijk is de reactie van de indieners verwerkt in de hoofstukken 4.1.1 t/m 4.1.5.

4.1.1 Reacties met betrekking tot voldoende beschikbaarheid/betaalbare woningvoorraad

Reactie 1

Nieuwbouw in Kerkrade: vermeld dat uw gemeente een maximale bijdrage wilt leveren aan de woningbouwopgave en invulling geven aan de extra ambitie die de Bestuurscommissie Wonen & Herstructurering van de Stadsregio Parkstad heeft uitgesproken. De lokale ambitie hierbij is bruto 1.350 nieuwbouwwoningen van de bruto 7.500 woningen voor de gehele stadsregio.	7

Matcht dit kwantitatief en kwalitatief in bijvoorbeeld uw streven om voornamelijk in te spelen op de behoefte aan levensloopgeschikte appartementen en nultredenwoningen in de middeldure huur en koop met de afspraken in de Woondeal? En met een aantal uitgangspunten in die Woondeal: bijvoorbeeld om 2/3 verplichte nieuwbouw in het betaalbare segment te realiseren en 40 % van de nieuwbouw voor middeninkomens? Ook is voor ons nog de vraag of door sloop/verkoop van sociale huurwoningen de gewenste minimale omvang van 30 % sociale huur niet onder druk komt te staan (de marge met de actuele (peildatum 31-12-2021) omvang van 32 % is gering).	
Variatie en balans in het woningaanbod We missen een standpunt van uw gemeente t.a.v. verkoop van sociale huurwoningen. De huurdersorganisaties onderschrijven verkoop van sociale huurwoningen in principe níet (tenzij er een aantoonbaar overschot aan sociale huurwoningen is in relatie tot de doelgroep die hierop aangewezen is). Zoals eerder gesteld: voor ons is het nog de vraag of door de optelsom van sloop/verkoop van sociale huurwoningen de gewenste minimale omvang van 30 % sociale huur niet onder druk komt te staan in Kerkrade.	7
Betaalbaar wonen in Kerkrade. Wij onderschrijven uw inzet hierbij. Zeker ook de aandacht voor betaalbare jongerenhuisvesting. Naast het realiseren van woningen voor die doelgroep, kunnen de kansen voor jongeren ook via aangepast, specifiek woonruimteverdelingsbeleid vergroot worden. Hier zijn goede voorbeelden van.	7
Goede verhuur in Kerkrade Hier benoemt u het belang van 'goed verhuurderschap'. Wij missen hierbij het streven naar goede, evenwichtige, transparante toewijzing van sociale huurwoningen met gemeenschappelijke afspraken/taakstellingen van de corporaties. In Heerlen wordt momenteel gewerkt met een zogenaamde 'woningbegroting' waarin afspraken/taakstellingen tussen de corporaties opgenomen zijn en die ook continu gemonitord worden.	7

Standpunt van het College van B&W
Ten aanzien van de nieuwbouw in Kerkrade kunnen we stellen dat de ontwerp Woonvisie in afstemming en lijn is met de afspraken vermeld in de Woondeal Limburg. Dit geldt zowel voor de vermelde aantallen woningen maar zeker ook als het gaat om 2/3 betaalbaarheid. Hierbij wordt ter degen rekening gehouden met 30% nieuwbouw sociale huur en 40 % nieuwbouw middenhuur. Daarnaast kent Kerkrade een gedetailleerd uitvoeringsprogramma behorende bij de Woonvisie. De vermelde huidige 32% sociale huur van de woningvoorraad heeft uitsluitend betrekking op bezit bij woningcorporaties actief in de gemeente Kerkrade. Daarnaast is er sprake van 17% particuliere verhuur, waaronder ook een deel sociaal woningbezit zit.

Met betrekking tot verkoop van sociale huurwoningen staat de visie omschreven in het regionale deel van de woonvisie onder paragraaf 4.4. Omdat gemeente Kerkrade geen aanvullende invulling hieraan geeft, is deze niet in het lokale deel opgenomen.
Overigens wordt in deze ook verwezen naar de prestatieafspraken met de woningcorporaties waar over dit thema afspraken gemaakt zijn, welke jaarlijks worden geactualiseerd. Hierin is afgesproken dat verkoop afhankelijk is van vrijkomend aanbod (gelabeld bezit) en gericht op het tegengaan van versnipperd bezit, het verbeteren van de leefbaarheid en realiseren van meer differentiatie in de wijk.

Woonruimteverdeling van corporatiewoningen vindt thans plaats via de website "Thuis in Limburg". De werking van het woonruimteverdelingssyteem wordt regelmatig geëvalueerd. Zo loopt er momenteel een pilot omtrent huisvesting van urgente doelgroepen bij gemeente Heerlen. Daarnaast zal het wetsvoorstel Regie versterking volkshuisvesting naar verwachting hier invloed op hebben. Tevens is de gemeente Kerkrade bezig met een onderzoek naar sturingsinstrumenten op de

woningmarkt. Deze ontwikkelingen kunnen wellicht in de toekomst leiden tot een andere invulling van het woonruimteverdelingssysteem, waarbij afstemming wordt gezocht met de woningcorporaties en huurdersorganisaties.

We beschouwen de reactie als een oproep om bij de overleggen omtrent prestatieafspraken, waar de indiener ook onderdeel van uitmaakt, hier extra aandacht voor te vragen.

Voorstel aan de gemeenteraad
Geen wijziging aanbrengen in de tekst van de ontwerp Woonvisie.

Reactie 2

Nieuwbouw in Kerkrade We onderschrijven de uitgangspunten bij de realisatie van woningbouw, door in te zetten op betaalbare en toekomstbestendige toevoegingen met oog voor de buurt, wijk en stad, die bijdragen aan de kwalitatieve en klimaatbestendige woonomgeving. We gaan graag samen met de gemeente Kerkrade aan de slag om deze uitganspunten en ambities te realiseren. We benadrukken het streven om zorgvuldig de behoeften van zowel de huidige als toekomstige inwoners van Kerkrade in overweging te nemen, waarbij rekening wordt gehouden met eventuele veranderingen in de samenstelling van de bevolking in de komende 20 jaar. Hierdoor wordt gewaarborgd dat de woningen die wij binnen deze ambities realiseren, aansluiten bij de toekomstige vraag van de bewoners van Kerkrade. We begrijpen dat u de mogelijkheden voor sturing van de woningtoewijzing bij nieuwbouw verder wilt onderzoeken en indien mogelijk afspraken wilt maken. In het kader van de Nationale Prestatieafspraken met betrekking tot kwetsbare groepen, is het wenselijk om in een vroeg stadium bij dit onderzoek betrokken te worden, zodat we kunnen bijdragen aan het vinden van passende oplossingen. Dit is overigens in de geest van de huidige samenwerking.	10
Bijzondere doelgroepen en wonen met zorg De relatie tussen wonen en zorg groeit gestaag. Steeds meer wordt erkend dat deze onderwerpen met elkaar verweven moeten worden. Dit proces wordt mede gestuurd en ondersteund door gemeenten, woningcorporaties en zorgverleners in Parkstad. Het is belangrijk om de neuzen dezelfde kant op te houden en de betrokkenheid van de zorgpartijen als relatief nieuwe partner in de samenwerking te versterken. Op het gebied van wonen en zorg ligt er een grote uitdaging. Wat ons betreft mag de lokale Woonvisie meer richting geven om deze uitdaging het hoofd te bieden. Wellicht is het hiervoor nog te vroeg en is er eerst behoefte aan meer afstemming tussen wonen en zorg. We vragen dan ook om een zorgvuldige regionale afstemming op dit onderwerp voorafgaand aan verdere stappen.	10

Standpunt van het College van B&W
We onderschrijven het signaal van indiener dat er naast de focus op levensloopsbestendigheid ook aandacht dient te zijn voor flexibiliteit en variatie van deze nieuwbouw. Toekomstige aanpasbaarheid zodat nieuwe woningen generatieproof zijn nemen we serieus ter harte. Wij zullen bij de uitwerking van toekomstige uitvoeringplannen hier rekeningen mee houden.

In het kader van ons onderzoek naar sturingsinstrumenten voor de woningmarkt is afstemming met de woningcorporaties zeker van belang. De gemeente zal indieners daarom op korte termijn uitnodigen om deel te nemen aan deze overlegtafel.

Met de start van de regionale en daaraan gekoppeld de lokale visie op wonen en zorg is recent een start gemaakt. Bij het opstellen van de woonvisie ligt het niet voor de hand al meer verstrekkende uitspraken over de woonzorgvisie. In lijn met de regionale reactie doen we een beroep op indiener om de concept Woonvisie te beschouwen als belangrijke bouwsteen en om de Woonzorgvisie daarop op te laten aansluiten. Bij de vervolgens lokale invulling zullen we uiteraard onze stakeholders betrekken.

Voorstel aan de gemeenteraad
Geen wijziging aanbrengen in de tekst van de ontwerp Woonvisie.

Reactie 3

Nieuwbouw in Kerkrade Uw college heeft een ambitie neergelegd om 1350 woningen te bouwen in de komende 10 jaar. Een inzet die past bij uw "woonoffensief". Toevoegingen die betaalbaar en toekomst bestendig moeten zijn en die het woon- en leefklimaat versterken. Naast de focus op betaalbare levensloopbestendige nieuwbouw vragen wij aandacht voor flexibiliteit en variatie van die nieuwbouw. Op enig moment, na ca. 20 jaar, moet die nieuwe voorraad ook kwalitatief passen bij de generaties die na ons komen. Ook hier geldt te veel van hetzelfde is niet goed. Rondom de woonruimteverdeling en huisvesting van aandachtsgroepen zijn wij met elkaar in overleg. Wij pleiten op dit onderwerp voor een domein overstijgende samenwerking als gemeente met de partners in de wijk.	9
Betaalbaarheid Er ligt een gezamenlijke opgave in de ondersteuning van bewoners met lage inkomens, schulden en betalingsproblemen. Waar wordt gesignaleerd dat bewoners in de knel komen, zien wij een wederzijdse taak, samen met onze andere partners in de wijk. Waarbij wij ons niet alleen richten op het oplossen van het acute probleem, maar nog meer en vooral op een structurele gezamenlijke aanpak om die bewoners zelfstandig te laten slagen in hun wonen en leven.	9
Wonen en zorg De verbinding tussen wonen en zorg groeit. Langzaam maar zeker groeit het wederzijdse besef van de noodzaak tot vervlechting van deze onderwerpen. Mede door een intrinsieke sturing en duiding door gemeenten, corporaties en zorgverleners in Parkstad. De aandachtspunten vormen het richten van de inzet en het bewaken van de aansluiting van de zorgpartijen als een relatief nieuwe partner in de samenwerking. Op het vlak van Wonen en Zorg ligt een dusdanige opgave dat wij hadden verwacht dat de lokale Woonvisie meer duiding zou kunnen geven naar gevraagde inzet. Wellicht echter is die verwachting nog te prematuur en behoeft het thema nog meer wederzijdse afstemming.	9

Standpunt van het College van B&W
We onderschrijven het signaal van indiener dat er naast de focus op levensloopsbestendigheid ook aandacht dient te zijn voor flexibiliteit en variatie van deze nieuwbouw. Toekomstige aanpasbaarheid zodat nieuwe woningen generatieproof zijn nemen we serieus ter harte. Wij zullen bij de uitwerking van toekomstige uitvoeringplannen hier rekeningen mee houden.

In het kader van ons onderzoek naar sturingsinstrumenten voor de woningmarkt is afstemming met de woningcorporaties zeker van belang. De gemeente zal indieners daarom op korte termijn uitnodigen om deel te nemen aan deze overlegtafel.

Met de start van de regionale en daaraan gekoppeld de lokale visie op wonen en zorg is recent een start gemaakt. Bij het opstellen van de woonvisie ligt het niet voor de hand al meer verstrekkende uitspraken over de woonzorgvisie. In lijn met de regionale reactie doen we een beroep op indiener om de concept Woonvisie te beschouwen als belangrijke bouwsteen en om de Woonzorgvisie daarop

op te laten aansluiten. Bij de vervolgens lokale invulling zullen we uiteraard onze stakeholders betrekken.

Voorstel aan de gemeenteraad
Geen wijziging aanbrengen in de tekst van de ontwerp Woonvisie.

4.1.2 Reacties met betrekking tot de kwaliteit van de woningvoorraad en woonomgeving

Reactie 1

Herstructurering en transformatie Wij onderschrijven uw inzet via wijkgerichte en integrale aanpak. Wel vragen wij ons af hoe realistisch uw gewenste verbetering van particulier bezit is samen met o.a. de corporaties ('meeliften'). Het zal uiteindelijk toch vooral gaan of partijen (anders dan de particulieren) bereid zijn (financieel) te faciliteren.	7
Nieuwbouw in Kerkrade De huurdersorganisaties onderschrijven in algemene zin uw streven om de woningbouw te laten bijdragen aan een kwalitatieve en klimaatbestendige woonomgeving én inspelend op de woonbehoefte.	7
Kwalitatief en duurzaam Ten aanzien van dit hoofdstuk (6.1) onderschrijven wij de gemeentelijke visie t.a.v. duurzaamheid.	7

Standpunt van het College van B&W
We constateren, dat indiener het lokale deel van de ontwerp Woonvisie met betrekking tot de kwaliteit van de woningvoorraad en woonomgeving inhoudelijk onderschrijft, maar dat er wel nadrukkelijk zorgen zijn omtrent de verbetering van het particuliere woningbezit. We realiseren ons ter degen dat hier een "uitdaging" ligt. De afhankelijk van financiële middelen (subsidies) zou in onze ogen zeker een positieve bijdrage kunnen leveren aan een verder upgrade van het particuliere woningbezit. Het is des te meer reden om door te gaan met alle activiteiten die de gemeente reeds heeft om het particulier bezit te verbeteren.

Indiener onderschrijft verder het beleid t.a.v. kwalitatieve en klimaatbestendige woonomgeving en gemeentelijke visie over duurzaamheid.

Voorstel aan de gemeenteraad
Geen wijziging aanbrengen in de tekst van de ontwerp Woonvisie.

Reactie 2

Herstructurering en transformatie Wij erkennen het belang van een wijkgerichte en domeinoverstijgende aanpak bij de herstructurering en transformatie van Kerkrade. Indien mogelijk, wensen wij samen te werken om bij te dragen aan deze opgaven. Met name in Eygelshoven waar het grootste deel ons bezit zich bevindt. Wij zijn echter niet beperkt tot deze omgeving.	10
Duurzaamheid Als corporatie erkennen wij de grote uitdaging die voor ons ligt op het gebied van verduurzaming en de betaalbaarheid voor bewoners. In een tijd waarin grote issues als klimaatverandering en het tekort aan betaalbare woningen spelen, proberen wij in de wijken dingen te doen die voor zoveel mogelijk problemen tegelijk een oplossing bieden. Wanneer we woningen bouwen of renoveren, doen we dat met aandacht voor de mens, de woning én de omgeving. Een duurzame samenleving betekent voor ons dat we nu en in de toekomst fijn samenleven in onze wijken, goed zorgen voor onze aarde en slim omgaan met ons geld. Bij de verduurzaming in Kerkrade moeten we rekening houden met de realiteit dat warmtenetten en warmteplannen in buurten in de komende 10 jaar niet zullen worden uitgerold. Dit heeft aanzienlijke consequenties voor de keuzes die corporaties moeten	10

maken voor nieuwbouw. Onze corporatie blijft vasthouden aan onze ambitie en zal onder andere vanuit onze dochter Warmtelevering Wonen Limburg blijven werken aan oplossingen voor collectieve verwarming.	

Standpunt van het College van B&W
We zijn verheugd met het standpunt van indiener dat men graag een bijdrage wil leveren aan (toekomstige) herstructureringsopgave in Kerkrade. Partnership achten wij als gemeente wenselijk en noodzakelijk om de volkshuisvestelijke opgave voor de komende jaren te kunnen realiseren

De duurzaamheidsambities van de gemeente zullen het komende jaar verder worden uitgewerkt in de transitie visie warmte 2.0. We realiseren ons ter deze dat dit voor woningcorporaties belangrijke informatie betreft om mede te sturen op de verduurzaming van het woningbezit. Des te meer is het prettig om te lezen dat er wordt vast gehouden aan bestaande duurzaamheidsambities. Uiteraard blijven we graag (o.a. met de prestatieafspraken) aangehaakt als het gaat om eventuele versnellingen en/of oplossingen voor collectieve warmtevoorzieningen.

Voorstel aan de gemeenteraad
Geen wijziging aanbrengen in de tekst van de ontwerp Woonvisie.

Reactie 3

Herstructurering Samen zijn wij op dit onderwerp al jaren aan de slag in de woningvoorraad in Kerkrade. Daarbij zien wij dat de particuliere voorraad extra aandacht blijft vragen. Herstructurering biedt als middel zeker kansen voor een nieuwe opbouw van de wijken. Maar alleen als we dat samen doen en elkaar daarin steunen. Daarbij hoort dat wij inzetten op aankoop van problematisch bezit, maar ook op verkoop van versnipperd bezit. Dat alles gericht op de versterking van de veerkracht van buurten en complexen. En tegelijk op voldoende financiële armslag voor bijzondere projecten.	9
Verduurzaming Als HEEMwonen erkennen wij de opgave die voor ons ligt op het vlak van verduurzaming. Ook vóór de Nationale Prestatieafspraken een onderwerp waar wij al jaren fors op inzetten. Een inzet die er mede op is gericht om de betaalbaarheid voor bewoners op een structurele wijze te verbeteren. Op dit onderwerp is nadere afstemming noodzakelijk. De Transitievisie warmte Kerkrade 2.0 is in ontwikkeling. Desondanks is voorzien dat de uitrol daarvan in warmtenetten en warmteplannen naar buurten toe in de eerstvolgende 10 jaar niet te verwachten is. Dat is sterk bepalend voor onze keuzes in de nieuwbouw. Voor HEEMwonen betekent dit inzet op semi-optimale installaties en micronetten bij nieuwbouwwoningen en renovaties en zullen we slechts kleine stappen maken in de verduurzaming en energieneutraliteit.	9

Standpunt van het College van B&W
We zijn verheugd met het standpunt van indiener dat men graag een bijdrage wil leveren aan (toekomstige) herstructureringsopgave in Kerkrade. Partnership achten wij als gemeente wenselijk en noodzakelijk om de volkshuisvestelijke opgave voor de komende jaren te kunnen realiseren

De duurzaamheidsambities van de gemeente zullen het komende jaar verder worden uitgewerkt in de transitie visie warmte 2.0. We realiseren ons ter deze dat dit voor woningcorporaties belangrijke informatie betreft om mede te sturen op de verduurzaming van het woningbezit. Des te meer is het prettig om te lezen dat er wordt vast gehouden aan bestaande duurzaamheidsambities. Uiteraard blijven we graag (o.a. met de prestatieafspraken) aangehaakt als het gaat om eventuele versnellingen en/of oplossingen voor collectieve warmtevoorzieningen.

Voorstel aan de gemeenteraad
Geen wijziging aanbrengen in de tekst van de ontwerp Woonvisie.

4.1.3 Reacties met betrekking tot wetgeving

Reactie 1

Nadat er dadelijk een regionale woonvisie en lokale woonvisies vastgesteld zijn, wordt naar alle waarschijnlijkheid de Wet Versterking Regie Volkshuisvesting van kracht. De consultatiefase loopt momenteel. Deze wet zal op diverse vlakken directe invloed hebben op het lokaal volkshuistingsbeleid: verplichte huisvestingsverordeningen en daarbinnen urgentieverordeningen met gewenste intergemeentelijke afstemming/afspraken over onderlinge verdeling van urgente doelgroepen, aanpassing huisvestingswet, uitwerking 'Een Thuis voor Iedereen', geen woonvisies meer maar 'volkshuisvestingsprogramma's binnen de Omgevingswet, andere definitie 'sociale huur', verplichte (intergemeentelijk afgestemde) woonzorgvisies, een andere (regie)rol voor de Provincie, en meer. De vraag is of er door u en andere gemeenten (en in Stadsregio-verband) al een route bepaald is hoe eventuele consequenties van de nieuwe wet (als die door Tweede en Eerste Kamer komt) haar verankering krijgt in het regionaal/lokaal volkshuisvestingsbeleid en of ambities/afspraken in de regionale woonvisie/lokale woonvisies niet herijkt dienen te worden n.a.v. die nieuwe wet (en wellicht dus ook de Woondeal).	7
U wilt ook mogelijk een huisvestingsverordening instellen. Wij wijzen u erop dat dit een verplichting gaat worden inclusief een daarin opgenomen urgentieverordening in het kader van de Wet Versteviging Regie Volkshuisvesting en aanpassing van de Huisvestingswet.	7
Een passende woning, bijzondere doelgroepen en wonen met zorg in Kerkrade Hier noemt u de start om te komen tot een woonzorgvisie. Verder noemt u in 4.3 een eventuele urgentieverordening en refereert u aan de pilot in Heerlen. Wij wijzen nogmaals op onze reacties en specifiek naar die sterkere nationale en provinciale regie in de toekomst: verplichte huisvestingsverordeningen en urgentieverordeningen met gewenste intergemeentelijke afstemming/afspraken over onderlinge verdeling van urgente doelgroepen, aanpassing huisvestingswet, uitwerking 'Een Thuis voor Iedereen', geen woonvisies meer maar 'volkshuisvestingsprogramma's binnen de Omgevingswet en verplichte (intergemeentelijk afgestemde) woonzorgvisies.	7

Standpunt van het College van B&W
Indiener heeft dit onderwerp zowel bij de lokale reactie als bij de regionale reactie aangekaart. Derhalve wordt aangesloten op de regionale reactie onder 4.2.2 reactie 1 en de behandeling van de bestuurscommissie.

Voorstel aan de gemeenteraad
Geen wijziging aanbrengen in de tekst van de ontwerp Woonvisie.

4.1.4 Reacties met betrekking tot lokale samenwerking

Reactie 1

De regionale prestatieafspraken op basis van en tezamen met de regionale woonvisie zouden (mede) 'kapstok' moeten zijn voor lokale prestatieafspraken. Die verbindingen zorgen ervoor dat het niet alleen bij mooie visies en mooie ambities blijft, maar dat die ook in samenhang kunnen bijdragen aan in gezamenlijkheid vastgestelde realisering van opgaven (uitstijgend boven de optelsom van individuele, lokale, gemeentelijke insteken en belangen met een verdeling van 'zoet en zuur').	7

Als het gaat om het opstellen van de lokale (meerjarige) prestatieafspraken dan hechten wij eraan om nogmaals, ook in dit kader en in de geest van de Woningwet, te benadrukken dat die in gezámenlijk tripartite overleg opgesteld dienen te worden als afgeleide van de regionale en lokale woonvisies (en hopelijk woonzorgvisies). Wij gaan ervan uit dat e.e.a. dus in een gezámenlijk, íntegraal traject met de verantwoordelijke actoren (gemeente, corporaties, huurdersorganisaties) ámbtelijk én bestuurlijk invulling krijgt richting gemeenschappelijke afspraken.	7

Standpunt van het College van B&W
De indruk zou kunnen ontstaat, door de gehanteerde formulering, dat de prestatieafspraken eenzijdig worden opgesteld en corporaties niet betrokken zijn. Het tegendeel is echter waar. Jaarlijks worden de in Kerkrade opererende corporaties, het ROH, huurdersbelangenvereniging(-en) betrokken met het opstellen van de lokale prestatieafspraken.

De regionale prestatieafspraken uit 2019 zijn meerjarige afspraken, maar worden wel jaarlijks waar nodig ge-update met de doorontwikkeling van bestaande afspraken, met de monitoring van de realisatie daarvan en met bijsturing als dat op grond van actuele ontwikkelingen noodzakelijk of wenselijk is. Dit maakt dat deze afspraken geen papieren tijger zijn, maar buiten tot gezamenlijke resultaten leiden. Zie ook 4.2.1 onder reactie 2.

In Kerkrade zijn eveneens meerjarige prestatieafspraken voor de periode 2021-2025 opgesteld, waarbij indiener aan heeft meegewerkt en ondertekend. Hierin wordt aangesloten op de regionale meerjarige afspraken, waarbij is afgesproken om de onderdelen uit de regionale prestatieafspraken ook te benoemen in de lokale prestatieafspraken, zodat ze als een geheel beschouwd kunnen worden. Sinds 2021 wordt op basis van de meerjaren afspraken jaarlijks op lokaal niveau aanvullende afspraken gemaakt c.q. afspraken die uitwerking zijn van de meerjarenafspraken. De gemeente is voornemens om dit reeds bestaande tripartite overleg te blijven voortzetten. Tussen de partijen is reeds afgesproken dat gezamenlijk wordt bekeken op welke punten de huidige meerjarenafspraken geactualiseerd gaan worden o.a. op basis van deze woonvisie.

Voorstel aan de gemeenteraad
Geen wijziging aanbrengen in de tekst van de ontwerp Woonvisie.

4.1.5 Reacties met betrekking tot overige aspecten

Reactie 1

Wij willen u erop attent maken dat wij ook in uw gemeente liggen met onze 150kV hoogspanningsverbinding Terwinselen-Schoonbron en onze kabel Terwinselen-Vegla 150kV. Waarschijnlijk is het binnen de gemeente al bekend maar bij woningbouw in de nabijheid van hoogspanningsverbindingen speelt het voorzorgsbeginsel een rol i.v.m. mogelijke beïnvloeding. Wellicht ten overvloede brengen wij dit nog even onder de aandacht.	8

Standpunt van het College van B&W
Indiener maakt in deze van de gelegenheid gebruik om de gemeente (wellicht ten overvloede) nogmaals te wijzen op de aanwezigheid van de in Kerkrade aanwezige hoogspanningsverbindingen 150kV. Inhoudelijk valt deze reactie niet onder de reikwijdte van de besluitvorming over de voorliggende ontwerp woonvisie.

Voorstel aan de gemeenteraad
Geen wijziging aanbrengen in de tekst van de ontwerp Woonvisie.

4.1.6 Reacties met betrekking tot ambtelijke reacties

Reactie 1

De begrippenlijst in de ontwerpversie van de woonvisie is sindsdien aangepast.

Voorstel aan de gemeenteraad
Voorgesteld wordt om de nieuwe begrippenlijst bij opstellen van de definitieve versie, na vaststelling door de gemeenteraad, integraal over te nemen: zie bijlage 8 van de raadstukken.

Reactie 2

In paragraaf 4.3 onder het kopje ‘doelgroepen’ (zie pag. 20 ontwerp woonvisie) staat dat het rijk heeft voorgeschreven dat iedere gemeente in 2024 moet beschikken over een woonzorgvisie. Inmiddels is gebleken dat in het wetsvoorstel Versterking regie Volkshuisvesting pas de verplichting geldt per 1-1-2026. Kerkrade is thans bezig met het opstellen van de woonzorgvisie en gaat door met dit proces zodat eind 2023 een document gereed is.

Voorstel aan de gemeenteraad
Voorgesteld wordt om de woonvisie niet aan te passen bij de definitieve versie, maar wel in de nota van toelichting voor de gemeenteraad dit nader toe te lichten.

Reactie 3

In bijlage 3 bij de lokale woonvisie zijn nadere uitgangspunten geformuleerd aan de woningkwaliteit met o.a. functionele en praktische indelingseisen. De gehanteerde kwaliteitsnorm van 75 m² g.b.o. woonoppervlakte is een richtlijn, waarbij maatwerk mogelijk is. Een toelichting van dit maatwerk ontbreekt nog.

Voorstel aan de gemeenteraad
Ter verduidelijking in de woonvisie wordt voorgesteld om aan te geven dat maatwerk mogelijk is in de volgende situaties:

- realisatie van flexwoningen voor bijvoorbeeld bijzondere doelgroepen: o.a. statushouders, wonen met specifieke zorgvraag, buitenlandse medewerkers en spoedzoekers;
- realisatie van woningen specifiek voor jongeren/starters (zonder zorgvraag);
- transformatie van een gebouw waardoor het door constructieve aspecten van dat gebouw niet mogelijk is om de 75m2 te halen;
- waarbij ruimtelijk en stedenbouwkundig beleid in acht wordt genomen;
- waarbij wordt gekeken naar de draagkracht van een buurt i.r.t. tot de voorgenomen differentiatie die in de woonvisie is opgenomen.

Reactie 4

De titel van de ontwerp Woonvisie zoals in Kerkrade ter inzage was: Ontwerp Regionale Woonvisie Parkstad Limburg, lokale woonvisie gemeente Kerkrade 2023 t/m 2027. - De Stadsregio heeft de titel ontwerp Regionale en lokale Woonvisie 2023-2028, gemeente Kerkrade - De andere regiogemeenten en de Stadsregio gaan uit van de periode 2023-2028.	

Voorstel aan de gemeenteraad
Om aan te sluiten bij de overige Parkstadgemeenten en de Stadsregio wordt voorgesteld wordt om de titel en periode aan te passen naar ‘Regionale en lokale Woonvisie 2023-2028, gemeente Kerkrade’.

4.2 Reflectie van stakeholders op de regionale onderdelen van de ontwerp Woonvisie

De Bestuurscommissie heeft op 16 februari het besluit genomen om het regionale deel van de ontwerp Woonvisie op 17 februari onder 140 stakeholders van Parkstad te verspreiden met de uitnodiging hierop uiterlijk 17 maart 2023 te reflecteren. Dit heeft geleid tot 6 reacties die bij de Bestuurscommissie zijn ingediend. Deze zijn afkomstig van zorgpartij Levanto, het Regionaal Overleg Woningcorporaties Parkstad (de samenwerking van de 9 corporaties die actief zijn in de Regio Parkstad Limburg), het Regionaal Overleg Huurdersorganisaties Parkstad, de Provincie Limburg, JPO en van de projectleider Aanpak Sociaal Veilig van de gemeente Heerlen. Deze reacties op het regionale deel zijn behandeld gedurende de vergadering van de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering van 30 maart 2023. De Bestuurscommissie heeft ingestemd met de ontwerpreacties die in voorliggende nota zijn opgenomen. De Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering heeft daarbij in algemene zin geconstateerd:

- dat complimenten worden gegeven over het regionale deel van de ontwerp Woonvisie en dat deze inhoudelijk onderschreven wordt;
- dat in de reacties met name aandacht wordt gevraagd voor de uitvoering, de regie hierop, de betrokkenheid van de indieners bij de doorvertaling van de Woonvisie in de toekomst en de initiatieven en activiteiten die nu inmiddels lopen.
    - Naar aanleiding hiervan is hieraan extra aandacht besteed in het raadsvoorstel;
- dat veel reacties geen betrekking hebben op de inhoud zelf van de ontwerp Woonvisie;
- dat bepaalde reacties betrekking hebben op de verbinding van de volkshuisvestelijke opgaven met die van andere sectoren, maar die buiten de inhoudelijke scope van een woonvisie vallen. Vanuit de Woningwet bevat de woonvisie sectoraal beleid waarin de belangrijkste volkshuisvestelijke opgaven op de woningmarkt worden belicht. Bepaalde reacties hebben betrekking op aspecten die onder de bevoegdheden van andere beleidsterreinen vallen zoals bijvoorbeeld energie- en warmtetransitie, ondermijning en zorg;
- dat vanuit diverse lopende trajecten op de doelstellingen uit de Woonvisie gestuurd wordt;
    - momenteel zijn bij het Rijk een aantal wetsvoorstellen en -wijzigingen in voorbereiding, waardoor in de toekomst meer instrumentarium beschikbaar komt dat ingezet kan worden bij de realisatie van de visie.
    - lokaal en regionaal lopen al veel activiteiten waarmee concreet invulling aan de Woonvisie wordt/zal /kan worden gegeven (zoals bijvoorbeeld met de Regionale Woningmarktprogrammering, het herstructureringsprogramma in de Regio Deal en het Volkshuisvestingsfonds, de Regionale Prestatieafspraken, het aanvalsplan woningbouw, het meerjarenprogramma, de Limburgse Woondeal en het Woonoffensief.

4.2.1 Reacties met betrekking tot uitvoering en samenwerking

Reactie 1

Indiener onderschrijft het regionale deel van de ontwerp Woonvisie in zijn algemeenheid op een groot aantal facetten en geeft aan, dat indiener daarbij participeert en deelneemt aan een groot aantal speerpunten zoals beschreven in de woonvisie.	1
Complimenten voor de aanpak om met gemeenten tot een gezamenlijke woonvisie te komen die vervolgens door de gemeenten lokaal wordt uitgewerkt met telkens oog voor Parkstad. Het is goed, dat er een gezamenlijke Regionale Woonvisie van de Parkstad gemeenten ligt waarmee de ontwikkelingen in de regio in een positief daglicht zijn gezet.	2

Met deze regionale woonvisie geven we opnieuw richting en energie voor de groei van de samenwerking tussen partijen gericht op goed wonen in Parkstad. De nieuwe uitgangspunten groei en transitie in deze woonvisie zijn ook voor de corporaties herkenbaar. Evenals de geschetste uitdagingen. De oplossing zit in een integrale aanpak met een regisserende rol van gemeenten. Samenwerking regionaal en lokaal tussen gemeenten en corporaties is van groot belang om succesvol te kunnen zijn. Zeker gezien de onzekere ontwikkelingen op het gebied van stikstof, flora-fauna, stijgende bouwkosten, capaciteit in de markt, materiaal schaarste, beschikbare locaties, ruimtelijke procedures e.a. In de Regionale Woonvisie Parkstad wordt geconstateerd, dat er grote tegenstellingen zijn in de regio: wijken (stedelijk) en dorpen, kansrijk en kansarm, huidige populatie en “mensen van buiten”. Indiener verwacht dat hiervoor in de regionale prestatieafspraken richting wordt gegeven om in de lokale afspraken tot concrete oplossingen te komen die bijdragen aan een verandering voor heel Parkstad.	
In zijn algemeenheid een mooie visie, met eindelijk weer de blik vooruit en gedacht vanuit kansen. Dit nodigt ook weer uit om aan de slag te gaan in Parkstad. Nu nog gaan werken aan haalbare plannen.	4
Het proces dat de regio Parkstad, samen met de diverse stakeholders, doorloopt t.a.v. deze Regionale Woonvisie is goed doordacht en ingestoken. Dat heeft er ook mede voor gezorgd dat er nu een ontwerp Regionale Woonvisie ligt die, in brede samenwerking met diverse partners, inzet op de diverse woon- en leefbaarheidsonderwerpen die landelijk, provinciaal en regionaal spelen en daarbij aanhaakt op de afspraken die onlangs in de Woondeal Limburg gemaakt zijn. Complimenten voor deze visie en de daarbij horende aanpak.	5

Standpunt van de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering
De Bestuurscommissie hecht veel waarde aan breed draagvlak voor de gehanteerde aanpak en de betrokkenheid van alle stakeholders bij de voorbereidingen op de ontwerp Woonvisie Er wordt veel aandacht gevraagd voor de doorvertaling van de visie in prestatieafspraken en voor de uitvoering. en De Bestuurscommissie heeft hier oog voor, maar constateert, dat dit inhoudelijk niet tot wijziging van de ontwerpvisie zelf dient te leiden.

Voorstel aan de gemeenteraad
Geen wijziging aanbrengen in de tekst van de ontwerp Woonvisie.

Reactie 2

Corporaties kennen en nemen hun verantwoordelijkheid als partner in wonen (niet alleen in het lager en middensegment huurwoningen). De meerjarige woonvisie geeft richtingen en kansen. Op welke manier deze Woonvisie vertaald wordt naar concrete regionale- en lokale wederzijdse prestatieafspraken is een vraagteken. De corporaties vragen daarom om meerjarige prestatieafspraken regionaal en lokaal. Het is wenselijk om deze op een uniforme wijze te presenteren. Dat maakt dat sturing, afstemming, samenwerking en controle op inhoud en resultaat succesvoller kan verlopen.	2
Meerjarige regionale- en gemeentelijke prestatieafspraken volgens één methodiek.	2

Standpunt van de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering
De indruk ontstaat door deze formulering, dat de prestatieafspraken eenzijdig worden opgesteld en corporaties niet betrokken zijn. Samen beschikken indiener, het ROH en de Regio echter al over meerjarige Regionale Prestatieafspraken. Wat indiener wellicht bedoelt te zeggen, is dat men lokaal ook de voorkeur geeft aan meerjarige in plaats van jaarlijkse prestatie afspraken.

De regionale prestatieafspraken zijn al meerjarig, maar worden wel jaarlijks ge-update met de doorontwikkeling van bestaande afspraken, met de monitoring van de realisatie daarvan en met bijsturing als dat op grond van actuele ontwikkelingen noodzakelijk of wenselijk is. Dit maakt dat deze afspraken geen papieren tijger zijn, maar buiten tot resultaten leiden. De lokale prestatieafspraken worden veelal wel nog jaarlijks opgesteld. Door corporaties is wel gevraagd aan te sluiten bij de regionale methodiek. Bovendien is reeds eerder de afspraak gemaakt om de onderdelen uit de regionale prestatieafspraken ook te benoemen in de lokale prestatieafspraken, zodat ze als een geheel beschouwd kunnen worden. De oproep kan opnieuw verkend worden, maar dit valt niet onder de reikwijdte van de besluitvorming over de Woonvisie. Het college gaat hierover voor zover het de lokale prestatieafspraken betreft. De aanpak ten aanzien van de meerjarige regionale prestatieafspraken kan worden voortgezet en kan als voorbeeld dienen voor de lokale prestatieafspraken.

Voorstel aan de gemeenteraad
Geen wijziging aanbrengen in de tekst van de ontwerp Woonvisie.

Reactie 3

De Regionale Woonvisie Parkstad is een goede basis voor de corporaties om te komen tot lokale woonvisies en vervolgens tot regionale- en lokale meerjaren prestatieafspraken. Waarbij differentiatie van woningbezit en domein overstijgende aanpak uitgangspunt zijn.	2

Standpunt van de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering
De Bestuurscommissie beschouwt dit enerzijds als een positief signaal over de kwaliteit van de ontwerp Woonvisie; anderzijds als een oproep inzake de doorvertaling daarvan. De Bestuurscommissie hecht eraan de benadrukken, dat tegelijk met het regionale deel van de woonvisie, ook het lokale deel ter besluitvorming voorligt aan de gemeenteraad. Het is aan het college van B&W om een standpunt in te nemen over de oproep om tot lokale meerjarenprestatieafspraken te komen. De regionale afspraken zijn al meerjarig.

Voorstel aan de gemeenteraad
Geen wijziging aanbrengen in de tekst van de ontwerp Woonvisie.

Reactie 4

Voor de verdere uitwerking naar lokale woonvisies, meerjaren regionale- en lokale prestatieafspraken kunt u de woningcorporaties samen met haar huurdersverenigingen als partner zien.	2

Standpunt van de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering
De regionale prestatieafspraken zijn een resultaat van de samenwerking tussen het ROW, het ROH en Parkstad. Oplossingen worden niet eenzijdig bepaald, maar in samenwerking tussen de regio, de gemeenten, het ROW en het ROH, voor zover bepaalde aspecten nu nog niet ingevuld zijn.

Voorstel aan de gemeenteraad
Geen wijziging aanbrengen in de tekst van de ontwerp Woonvisie.

Reactie 5

Wonen in Parkstad is per gebied/wijk/dorp verschillend (fysiek, leefbaarheid, sociaal). Om het wonen Parkstad breed aan te pakken moet er op diverse niveaus worden samengewerkt. Dat staat in de Woonvisie helder omschreven. Het zou goed zijn om ook in te gaan op wat van de gemeenten gevraagd wordt om tot resultaten te komen. Hoe gaan	2

we dit organiseren en wellicht opschalen? Daarbij hoort ook de behoefte aan regie op de samenwerking.	
Indiener informeert naar de onderbouwing van de migratiecijfers. Verder geeft hij waardering over de geboekte successen en de impuls aan de leefbaarheid van de afgelopen jaren en roept op dit te tonen. Hij roept op in te zetten op woningen die aanpasbaar zijn aan de woonwensen van dat moment of meervoudig gebruikt kunnen worden en geeft aan, dat nieuwe woningbouwontwerpen (woningen uit de fabriek) kunnen helpen bij het versnellen van de woningbouwplannen, maar dat daarbij dan een bepaalde coulance gevraagd is v.w.b. eisen die gesteld worden. Indiener refereert aan de differentiatie met als doel om de leefbaarheid te verbeteren en onderschrijft dat het goed is om starters, gezinnen, senioren te mengen en het mengen van kwetsbare mensen en mensen die draagkrachtig zijn. Hij roept wel op niet ineens het laagste segment met het hoogste segment te mengen uit angst voor een averechts effect. Zorgvuldige menging zal zorgen voor het gewenste effect. Verder vraagt hij aandacht voor de polarisatie en individualisering van de samenleving en geeft aan dat het een uitdaging wordt om draagkrachtige mensen bereid te krijgen om zich in te gaan zetten voor de minder draagkrachtige mensen.	4

Standpunt van de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering
In voorliggende ontwerp Woonvisie wordt de koers uiteengezet voor de periode 2023-2028 en wordt beschreven hoe de regio en de gemeente voor ogen hebben dit samen met bewoners en partners te gaan realiseren. De gemeenteraad wordt gevraagd een besluit te nemen over de visie, waarna het college en de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering de verantwoordelijkheid heeft de uitvoering ter hand te nemen. De al lopende en nog aanstaande acties waarmee invulling zal worden gegeven aan de woonvisie, liggen niet ter besluitvorming voor bij de gemeenteraad en maken derhalve ook geen deel uit van de woonvisie.

Naar aanleiding van de reactie van indiener 2 wordt wel geconstateerd, dat het goed zou zijn de gemeenteraad bij de behandeling van de Woonvisie goed te informeren, over de acties die inmiddels op regionaal en op lokaal niveau gaande zijn en welke nog op stapel staan en hoe die zullen bijdragen aan de realisatie van de Woonvisie.

Verder constateert de Bestuurscommissie, dat de gemeente, de regio, de corporaties, huurders, marktpartijen, overheden en andere stakeholders met elkaar, maar iedereen vanuit zijn eigen rol en verantwoordelijkheid moet sturen op de realisatie. De oproep tot regie op de samenwerking daarbij wordt serieus genomen en zal worden verkend. De reacties van indiener 2 vormen inhoudelijk echter geen aanleiding tot aanpassing van de ontwerp Woonvisie.

Indiener 4 geeft signalen af die meer concreet van aard zijn in termen van te realiseren woontypologieën en differentiatie. De Bestuurscommissie neemt deze signalen ter harte bij de verdere uitwerking van de Woonvisie in concrete plannen.

Voorstel aan de gemeenteraad
Geen wijziging aanbrengen in de tekst van de ontwerp Woonvisie.

Reactie 6

Kansrijk wonen voor iedereen, nu en in de toekomst: Uitgangspunt van de zeven gemeenten is om op het gebied van kansrijk wonen de komende jaren afspraken te maken over: het stimuleren en verbieden, gaan doen en laten, gaan betogen en uitwerken. Het ontbreekt in deze visie aan een totaalbeeld waarover deze afspraken kunnen worden gemaakt.	2

Standpunt van de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering
Het is niet de intentie om in een Woonvisie tot een uitputtende lijst met afspraken te komen. Een visie heeft tot doel een stip op de horizon te zetten, die voor een geruime periode houvast geeft zodat partners de gewenste koers kennen en kunnen helpen deze in gang te zetten en in te vullen

Voorstel aan de gemeenteraad
Geen wijziging aanbrengen in de tekst van de ontwerp Woonvisie.

Reactie 7

De diversiteit van wijken en buurten zowel fysiek als sociaal vraagt om een brede samenwerking waarbij regie op regionaal en lokaal niveau nodig is.	2

Standpunt van de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering
De Bestuurscommissie beschouwt dit als een oproep.

Voorstel aan de gemeenteraad
Geen wijziging aanbrengen in de tekst van de ontwerp Woonvisie.

Reactie 8

De gezamenlijke, regionale sectorale volkshuisvestingsambities worden onderschreven als onderdeel van een visie op de samenleving als geheel. We zijn blij dat een samenwerkingsverband tussen 7 gemeenten via de Stadsregio echt werkt en een meerwaarde heeft (kan hebben?) die meer is dan de optelsom van individuele, lokale, gemeentelijke insteken en belangen op de postzegel Parkstad. De keuze om vanuit een regionale visie te komen tot lokale woonvisies (in onderlinge samenhang om invulling te geven aan de gezamenlijke ambities) is onzes inziens een goede. We vragen ons wel af of de regionale ambities in hun vertaling naar de lokale uitdagingen (lokale woonvisies) ook daadwerkelijk gerealiseerd kunnen worden door gezamenlijk en individueel gedragen, concrete acties. Een concrete vertaling van ambities, visie richting acties (invulling van lokale opgaven) met soms een geaccepteerde verdeling van 'zoet en zuur' vanuit dat regionaal (algemeen) belang.	3, 7
Er ligt een belangrijke uitdaging om de lokale woonvisie. en dan met name de concrete acties in verbinding te brengen met de regionale, die vastgelegd moeten worden in meerjarige lokale prestatieafspraken.	3, 7
Geïnformeerd wordt naar de mandaten.	3, 7
De regionale prestatieafspraken moeten op grond van de ontwerp Woonvisie herijkt worden.	3, 7
Het is de nadrukkelijke wens dat de verbinding tussen de lokale en de regionale prestatieafspraken expliciet in de processen wordt ingebouwd, zoals dat ook het geval is met de regionale en lokale woonvisie.	3, 7
Strakke regie (zowel bij de opstellingskaders, het monitoren van de afspraken als mede de continue evaluaties) hierop is nodig zonder overigens dat de Stadsregio in de formele bevoegdheden van een gemeente gaat treden. Centrale regie nodig, omdat een regionale woonvisie en regionale prestatieafspraken niet vrijblijvend zijn en uiteindelijk gerealiseerd worden door de optelsom van de daarvan afgeleide lokale prestatieafspraken.	3, 7

Standpunt van de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering
De Bestuurscommissie constateert, dat het ROH het regionale deel van de ontwerp Woonvisie op grote lijnen inhoudelijk onderschrijft, maar dat er wel nadrukkelijk aandacht wordt gevraagd voor de uitvoering lokaal en de regie daarop regionaal. Aangezien lokaal en regionaal al veel activiteiten

lopen die er aan zullen bijdragen dat de woonvisie ook daadwerkelijk gerealiseerd wordt, maar die niet deel uitmaken van de besluitvorming door de gemeenteraden, zijn deze ook niet verwoord in de ontwerp Woonvisie. Deze activiteiten vinden vaak ook in samenwerking en/of met medeweten van indiener plaats.

De besluitvorming door de gemeenteraad heeft betrekking op de Woonvisie. Het college en de Bestuurscommissie vervullen een rol en hebben verantwoordelijkheden en bevoegdheden op het gebied van de uitvoering en de prestatieafspraken met corporaties en huurders en de uitvoeringsprogramma's op regionaal en lokaal. Bij het opstellen van de ontwerp Woonvisie had het college het mandaat over het lokale deel en de Bestuurscommissie over het regionale deel. De gemeenteraad is bevoegd voor het vaststellen van het Regionale en Lokale Woonvisie 2023-2028. De Bestuurscommissie wenst in gezamenlijkheid met indiener en met de corporaties de regionale prestatieafspraken verder uitbouwen. Het college zal dat doen v.w.b. de lokale prestatieafspraken. Het ligt voor de hand, dat de verbinding tussen die twee gelegd wordt.

In de woonvisie zelf wordt geen apart uitvoeringsprogramma uiteengezet. Met bestaande programma's en projecten vanuit de kernagenda van de Bestuurscommissie wordt op de doelstellingen in het regionale deel van de woonvisie gestuurd. Dit gebeurt onder meer met behulp van de plannen in de Regionale Woningmarktprogrammering, het herstructureringsprogramma in de Regio Deal en het Volkshuisvestingsfonds, de Regionale Prestatieafspraken, en de Limburgse Woondeal.

Verder beschouwt de Bestuurscommissie de reactie vooral als een oproep. Zowel de Bestuurscommissie als het college zullen zich hard maken voor concrete realisatie.
Het college zal zich beraden over de meerjarige lokale prestatieafspraken.

De regionale prestatieafspraken worden nu ook al jaarlijks ge-update en jaarlijks worden aanvullende prioriteiten gesteld en afspraken gemaakt op grond van de dan geldende actuele inzichten. Hierbij is de vigerende woonvisie leidend. De jaarlijkse update zal mede op grond van de nieuwe Woonvisie plaatsvinden.

Indiener is samen met het ROW en de Bestuurscommissie, partner in de regionale prestatieafspraken. Als de behoefte door alle drie partijen onderschreven wordt om de verbinding tussen lokale en regionale afspraken nog sterken te leggen, dan zal dat als gezamenlijke verantwoordelijkheid moeten worden opgepakt. Dit heeft echter geen invloed op de ontwerp Woonvisie.

Voorstel aan de gemeenteraad
Geen wijziging aanbrengen in de tekst van de ontwerp Woonvisie.

4.2.2 Reacties met betrekking tot wetgeving

Reactie 1

De Woondeal Limburg, de Nationale Prestatieafspraken en regelgeving geven wellicht nog onvoldoende richting om in deze Regionale Woonvisie Parkstad concreet te verwerken.	2
Voor de aanstaande wettelijke regeling voor het huisvesten van aandachtsgroepen moeten nog concrete afspraken worden gemaakt over de verdeling en monitoring. Een gemeenschappelijke taak waarop gezamenlijke sturing nodig is. Zowel corporaties als gemeenten kunnen dit niet op eigen titel verwezenlijken. Ter bevordering van de uitvoeringskracht van de individuele partijen, willen we afspraken maken over de regie en sturing op regionaal niveau. Die we vervolgens vertalen in de lokale woonvisie en	2

verankeren in een wijkgerichte aanpak van gezamenlijk benoemde speerpunten en knelpunten.	

Standpunt van de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering
De constatering, dat er nog veel nieuwe en gewijzigde wetgeving aanstaande is, is een terechte en daarmee is ook meteen duidelijk, dat de uitwerking daarvan nog niet concreet in de ontwerp Woonvisie heeft plaatsgevonden. Wel wordt in de ontwerpvisie al geanticipeerd op de nieuwe lijn van het Rijk en de Woondeal Limburg is inmiddels sinds 9 maart een feit geworden. Met de Woonvisie wordt een stip op de horizon geplaatst. Indiener doet in de reactie vooral een beroep op de regio en de gemeenten om dit serieus in te regelen en alsdan te vertalen in de lokale woonvisies.

We gaan ervan uit dat indiener daarmee feitelijk de prestatieafspraken bedoelt aangezien de integrale woonvisie voorligt met daarin zowel regionale als lokale onderdelen. De doorvertaling en uitvoering van nog aanstaande wetgeving, zal door het college en de Bestuurscommissie ter hand worden genomen voor zover passend binnen de bevoegdheden van het college en de Bestuurscommissie.

Voorstel aan de gemeenteraad
Geen wijziging aanbrengen in de tekst van de ontwerp Woonvisie.

Reactie 2

Corporaties kennen en nemen hun verantwoordelijkheid als partner in wonen (niet alleen in het lager en middensegment huurwoningen). De meerjarige woonvisie geeft richtingen en kansen. De regionale en lokale woonvisie mag daarbij landen in meer concrete en uitgewerkte gemeentelijke volkshuisvestingsprogramma's (aldus het wetsvoorstel Regie op de Volkshuisvesting).	2
In de ontwerp Regionale Woonvisie Parkstad (consultatieversie 16 februari 2023) is op pagina 2 de volgende tekst opgenomen: "Deze Woonvisie komt in de plaats van de Regionale Woonvisie Parkstad Limburg 2017-2021 onderdeel xxxxxxxx en heeft de status van 'Volkshuisvestingsprogramma' volgens het Wetsvoorstel Regie op de Volkshuisvesting". Zoals bekend is deze wet momenteel in consultatie. Of de Woonvisie als volkshuisvestingsprogramma kan worden gezien moeten te zijner tijd blijken. Mogelijk moeten er nog aanpassingen volgen.	5

Standpunt van de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering
De interpretatie van de term volkshuisvestingsprogramma's zoals door indiener wordt gegeven, heeft iets weg van een uitvoeringsprogramma op lokaal niveau. Met het wetsvoorstel wordt echter niet aan dit niveau gerefereerd, maar aan het niveau van de visie die dan bovendien op de schaal van de woningmarkt moet liggen. Dat in het lokale onderdeel van de woonvisie wordt ingezoomd op de lokale concrete invulling is helder, maar het betreft niet de status van programma zoals bedoeld in het wetsvoorstel.

Over de passage in het regionale gedeelte van het ontwerp van de Woonvisie over het Wetsvoorstel Versterking Regie op de Volkshuisvesting heeft naar aanleiding van de reacties van indieners overleg plaatsgevonden met de opstellers van het Wetsvoorstel Versterking Regie op de Volkshuisvesting binnen het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties. Conform afstemming is beslispunt 2 in het raadsvoorstel geformuleerd.

Het Rijk heeft het Wetsvoorstel Versterking Regie op de Volkshuisvesting in voorbereiding. De wet zal naar verwachting in 2026 in werking treden. Overleg met het Ministerie van Binnenlandse Zaken en

Koninkrijksrelaties over dit wetsvoorstel en de betekenis hiervan voor de ontwerp Woonvisie, wijst het volgende uit:

Na vaststelling van de Omgevingsvisie door de gemeenteraad en na het in werking treden van de Wet Versterking Regie op de Volkshuisvesting, dient de gemeente vanaf 2026 een volkshuisvestingsprogramma uit te werken. Het college van B&W stelt dit volkshuisvestingsprogramma vast. De Woonvisie kan volgens het Ministerie van BZK worden aangemerkt als één van de bouwstenen voor dit volkshuisvestingsprogramma. Een andere bouwsteen zal bijvoorbeeld de nog op te stellen woonzorgvisie zijn. De Woonvisie kan derhalve worden vastgesteld als bouwsteen en inbegrepen worden in het volkshuisvestingsprogramma

In de ontwerp woonvisie staat: “heeft de status van Woonprogramma volgens het Wetsvoorstel Versterking Regie op de Volkshuisvesting”. Deze formulering is met de kennis van nu niet correct en moet in lijn gebracht worden met de actuele informatie.

Voorstel aan de gemeenteraad:
- de Woonvisie als bouwsteen voor het volkshuisvestingsprogramma aan te merken;
- de tekst in de Woonvisie conform aan te passen;
- de ontwerp Woonvisie gewijzigd vast te stellen.

4.2.3 Reacties met betrekking tot raakvlakken met andere domeinen

Reactie 1

Goed wonen, leefbaarheids- en veiligheidsaanpak maken Parkstad aantrekkelijk voor nieuwe bewoners van buitenaf. In de woonvisie wordt wel ingegaan op het goed wonen, maar de leefbaarheids- en veiligheidsaanpak en de aansluiting op het sociaal domein krijgen weinig aandacht.	2
Mijn bijzondere aandacht gaat vanzelfsprekend uit naar aspecten van leefbaarheid, veiligheid, sociale cohesie etc. Wat dat betreft doet het me deugd te constateren dat deze thema’s prima belicht worden en dat de noodzaak van een integrale benadering beklemtoond wordt. Veilig en plezierig wonen en samenleven is méér dan fraai gestapelde bakstenen.	6

Standpunt van de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering
De meningen lopen hierover uiteen. Stakeholders uit alle domeinen zijn nauw betrokken geweest bij voorbereidingen van de Woonvisie. Zo ook de domeinen veiligheid, leefbaarheid en sociaal. Bovendien wordt door indiener 6 uit het veiligheidsdomein nota bene geconstateerd als reactie op de ontwerp Woonvisie, dat “de aspecten van leefbaarheid, veiligheid, sociale cohesie etc. prima belicht worden en dat de noodzaak van een integrale benadering in de ontwerp Woonvisie beklemtoond wordt”.

Naar aanleiding van de reactie zal echter in het raadsvoorstel aandacht besteed worden aan de relatie met thema’s buiten het domein wonen en het feit dat er geen concrete beleidsmatige keuzen van andere domeinen in de ontwerp Woonvisie voorliggen. Bij de voorbereiding van de Woonvisie, is nadrukkelijk stilgestaan bij leefbaarheidsproblematiek en de rol die wonen hierin kan nemen. De concrete aanpak is niet verder uitgewerkt in de regionale woonvisie, omdat met het voorleggen van de woonvisie, geen beleid wordt voorgesteld dat ziet op andere domeinen en of andere bevoegdheden. In algemene zin heeft iedere visie een bepaalde afbakening, maar ook raakvlakken met andere domeinen. Zo ook bij de Woonvisie, die zich richt op volkshuisvesting binnen de kaders van de Woningwet. Op indiener wordt derhalve een beroep gedaan de woonvisie daarom als een bouwsteen te beschouwen zoals ook in het kader van de Omgevingswet, verschillende bouwstenen samen het geheel vormen.

Voorstel aan de gemeenteraad
Geen wijziging aanbrengen in de tekst van de ontwerp Woonvisie.

Reactie 2

Inmiddels blijkt dat de gemeenten op zoek zijn naar samenwerking over de visie op Wonen en Zorg. Het feit dat deze visie geen onderdeel wordt van de Woonvisie mag niet betekenen dat dit thema niet wordt meegenomen en dat hier geen richting aan wordt gegeven. De visie op Wonen en Zorg moet immers ook worden afgestemd met de gemeenten, maar zeker ook met de partners in de wijk. Het is jammer dat juist dit speciale onderwerp in de regionale visie nog weinig invulling kent en daarmee wellicht ook de lokale woonvisies nog weinig zal kleuren	2
Gezamenlijk herkennen wij een grote behoefte aan een visie op Wonen en zorg. Wij gaan ervan uit dat de individuele gemeenten daar op sturen. En dat eind 2024 zowel lokaal als ook regionaal daarin is voorzien.	2

Standpunt van de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering
Ook indiener is gedurende de hele voorbereiding nadrukkelijk betrokken geweest bij de verkenning over wat er nu wel en wat er niet zal worden meegenomen in de ontwerp Woonvisie. Indiener heeft aan de voorkant meegegeven wat de wensen en verwachtingen zijn en op onderdelen (bijvoorbeeld hoe om te gaan met aandachtsgroepen) heeft indiener zich in werkgroepen mee kunnen buigen over de te kiezen insteek. Van de aanstaande woonzorgvisie is overwogen of die al meteen binnen de voorliggende ontwerp Woonvisie gerealiseerd kon worden. In de Woonvisie 2017-2022 is een voorzichtige eerste aanzet gedaan binnen de kaders en bevoegdheden. Inmiddels en vrij recent is de sturing vanuit het Rijk op dit gebied substantieel toegenomen en liggen momenteel wetsvoorstellen voor om dit ook wettelijk in te regelen. Dit geeft de contouren weer voor uitwerking gedurende de komende jaren. Mede als gevolg hiervan lag het niet voor de hand al meer verstrekkende uitspraken over de woonzorgvisie te doen in de ontwerp Woonvisie dan wat nu voorligt. De Bestuurscommissie doet een beroep op indiener om de ontwerp Woonvisie te beschouwen als belangrijke bouwsteen en om de Woonzorgvisie daarop op te laten aansluiten.

Indiener vraagt de gemeente te sturen op het opstellen van een woonzorgvisie. Maar tevens dat daarin in 2024 lokaal én regionaal voorzien is. In hoeverre invulling wordt gegeven aan lokale dan wel ook een regionale woonzorgvisie zal afhangen van verdere besluitvorming lokaal bij gemeente en zal niet als voorstel aan de gemeenteraden voorliggen in het kader van de woonvisie.

Voorstel aan de gemeenteraad
Geen wijziging aanbrengen in de tekst van de ontwerp Woonvisie.

Reactie 3

Een woning voor iedereen: In de woonvisie is aandacht voor het feit dat naar verschillende aspecten moet worden gekeken. Denk hierbij aan beschikbaarheid, geschiktheid, de kwaliteit en betaalbaarheid van de woningen. Aandacht voor herstructurering en nieuwbouw en zelfs de versnelling van de uitvoering van bestaande plannen wordt voorgesteld. Buiten het bouwen van woningen is het belangrijk dat in deze regio's meer aandacht komt voor de ruimtelijke kwaliteit, duurzaamheid en kwaliteit van de leefomgeving. Ondanks het feit dat in een aantal gemeenten sprake is van ondermijning, structurele armoede enz. komen deze thema's in de woonvisie nauwelijks aan de orde. In de herstructureringsbuurten met verminderde veerkracht móet (niet kan)	2

domeinoverstijgend gewerkt worden. Dat vraagt om extra afstemming binnen het ambtelijk en bestuurlijk apparaat van de gemeenten.	
Indiener vraagt om bij verduurzaming niet alleen aandacht te hebben voor energiebesparing en duurzame opwek, vanwege de energiearmoede. Maar zet ook vooral in op een gezond binnenklimaat, groene buitenruimte die uitnodigt tot ontmoeten en bewegen zodat mensen gezonder gaan leven en elkaar weer meer opzoeken. De inrichting van de openbare ruimte kan hieraan bijdragen. Kortom trek duurzaamheid breder dan alleen het thema energie.	4

Standpunt van de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering
Ook hier geldt, dat bij de totstandkoming van de ontwerp Woonvisie wel nadrukkelijk aandacht is besteed aan deze aspecten. Dat er meer domeinoverstijgend moet worden samengewerkt is een oproep van indiener 2 die de Bestuurscommissie wel begrijpt en die zij ook kan onderschrijven. Zie bijvoorbeeld de gebiedsgerichte benadering die de regio bij Regio Deal wil aanjagen en die zowel regionaal als lokaal nog het een ander in beweging gaat brengen. De oproep in het kader van de Woonvisie vraagt om een bepaalde grondhouding die juist ook met de huidige Woonvisie beoogd wordt. De Bestuurscommissie beschouwt de oproep van beide indieners als aansporing voor de Bestuurscommissie en het college om bij de aanpak van de opgaven, nog meer de breedte op te zoeken in de afstemming met andere domeinen.

Voorstel aan de gemeenteraad
Geen wijziging aanbrengen in de tekst van de ontwerp Woonvisie.

Reactie 4

Nu en in de toekomst: De corporaties zetten zich in om het landelijke beleid inzake verduurzaming te realiseren. Een versnelling van deze afspraken is niet voor iedere corporatie mogelijk. De datum van de Parkstad gemeenten om in 2040 energieneutraal te zijn komt telkens dichterbij. Dan is de vraag of 2040 haalbaar is en de landelijke ambitie 2050 wellicht realistischer.	2
Realistisch blijven in de verduurzamingsambities.	2

Standpunt van de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering
In de ontwerp Woonvisie wordt aangesloten bij het vigerend beleid van de gemeenteraden in Parkstad op het gebied van Duurzaamheid. Om de ambitie om in 2040 in Parkstad energieneutraal te zijn wijzigen, is een besluit van de gemeenteraad noodzakelijk. Het doen van voorstellen voor (wijzigingen van) duurzaamheidsbeleid, is geen bevoegdheid van de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering, maar van de Bestuurscommissie Duurzaamheid. Ook het opstellen van Warmtevisies en Warmteplannen is een verantwoordelijkheid van de Bestuurscommissie Duurzaamheid. De Woonvisie is dan ook niet het geëigende beleidsstuk om andere duurzaamheidsdoelstellingen vast te stellen.

De oproep van indiener om realistisch te blijven in de duurzaamheidsambities in deze is wel van belang, omdat de impact hiervan ook de prioriteiten en belangen van wonen raakt. De Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering zal hierover het gesprek aangaan met de Bestuurscommissie Duurzaamheid.

Voorstel aan de gemeenteraad
Geen wijziging aanbrengen in de tekst van de ontwerp Woonvisie.

Reactie 5

We hebben nog veel hobbels te nemen richting energieneutraal. De ambities op meerdere terreinen (nieuwbouw, betaalbaarheid, duurzaamheid, circulariteit, levensloopbestendigheid, zonnepanelen) stapelen zich op terwijl warmtevisies en warmteplannen maar moeilijk vorm krijgen.	2

Standpunt van de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering
Het is een terechte constatering, dat verschillende opgaven met elkaar wedijveren en stapeling veronderstelt, dat er geen grenzen zitten aan het vermogen om dit alles ook daadwerkelijk te realiseren. Vanuit de Woonvisie worden afwegingen ingestoken vanuit volkshuisvestelijke vraagstukken en opgaven (zoals bijvoorbeeld leefbaarheidsproblemen) die kunnen worden aangepakt met volkshuisvestelijke ingrepen. Met de Woonvisie wordt hiervoor specifiek draagvlak bij de gemeenteraad opgehaald.

De Bestuurscommissie begrijpt, dat indiener inzicht mist in wat er op wijkniveau op het gebied van warmte al dan niet staat te gebeuren en waarmee men mogelijk bij de meerjarige investeringsprogramma's wel rekening moet houden. Dit kan echter niet worden opgelost binnen de reikwijdte van de Woonvisie, maar vraagt gelet op het omvangrijke aantal herstructureringsplannen in de wijken (volkshuisvestelijk), wel om een reactie van de Bestuurscommissie Duurzaamheid. Het signaal van indiener zal onder de aandacht worden gebracht bij de Bestuurscommissie Duurzaamheid.

Voorstel aan de gemeenteraad
Geen wijziging aanbrengen in de tekst van de ontwerp Woonvisie.

Reactie 6

Indiener geeft aan zorg aan te bieden, projecten uit te voeren en aanjager van vernieuwing en samenwerking te zijn en graag mee te denken in de visie van de regionale Woonvisie Parkstad. In dat kader geeft indiener een aantal uitdagingen en/of kansen mee over het uitgangspunt dat het langer thuis blijven wonen van ouderen en de belangrijke voorwaarde om dit zo te organiseren/financieren dat goede zorg geboden kan blijven worden. Indiener deelt de visie over geclusterde settings verzorgd wonen binnen gestapelde bouw (tussen de 30-50 plekken). Verder geeft indiener aan dat de particuliere woningmarkt (huur) een punt van aandacht is in relatie tot dakloosheid. Dreigende dakloosheid en overlast worden nauwelijks gesignaleerd binnen deze sector. Dit biedt volgens indiener kansen op het gebied van preventie en voorkomen van dakloosheid.	1

Standpunt van de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering
De Bestuurscommissie ziet hier duidelijk aanknopingspunten met het sociaal domein en openbare orde en veiligheid. De Bestuurscommissie onderkent, dat de particuliere woningmarkt aandachtspunten heeft. In de signalen van indiener zit zij een relatie tussen de uitwerking van de woonvisie en de Woonzorgvisie die nog opgesteld moet worden.

Voorstel aan de gemeenteraad
Geen wijziging aanbrengen in de tekst van de ontwerp Woonvisie.

4.2.4 Reacties met betrekking tot interventies

Reactie 1

Het inponden van woningen door woningcorporaties heeft als doel om de gehele leefbaarheid en vitaliteit van een buurt te verbeteren en moet gericht worden ingezet. Het kan gezien worden als onderdeel van een aanpak en niet als een losstaande actie. Ook andere oplossingen voor het probleem van zwakke particuliere woningen moeten worden onderzocht. Verder moeten er afspraken gemaakt worden over de financiële impact van inponden.	2

Standpunt van de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering
Inponden is een onderdeel van een meer grootschalige aanpak om de woningmarkt weer in balans te krijgen. Afhankelijk van de opgaven en de omvang daarvan in een wijk, kan inponden een goede ingreep zijn. Het is niet de intentie om in de ontwerp Woonvisie uit te stralen dat inponden de enige interventie is. Waarom wordt er dan zo nadrukkelijk hierop ingegaan? Omdat hierover de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering, het Regionaal Overleg Woningcorporaties en het Regionaal Overleg Huurdersorganisaties in de meerjarige Regionale Prestatieafspraken (m.i.v. 2019) al concrete afspraken met elkaar overeengekomen zijn en dit nu ook geborgd wordt in de Woonvisie. Maar niet exclusief.

De Bestuurscommissie onderzoekt samen met gemeenten, corporaties en marktpartijen al vele jaren verschillende vormen van interventies en we voeren die ook samen uit. Daarbij kent elke business case specifieke vraagstukken en vereist specifieke oplossingen. Ook in de toekomst zullen we blijven onderzoeken welke interventies effectief kunnen zijn en hoe die te implementeren zijn.

Als er afspraken over de financiële impact van deze interventies (waaronder inponden) gemaakt moeten worden, dan is dat op het niveau van concrete projecten in de wijken of in het kader van der regionale en/of lokale prestatieafspraken als uitwerking van de woonvisie. Het is echter niet in concrete termen te vervatten in de Woonvisie zelf. De reactie van indiener wordt beschouwd als een oproep om hierover de komende periode het gesprek aan te gaan.

Voorstel aan de gemeenteraad
Geen wijziging aanbrengen in de tekst van de ontwerp Woonvisie.

Reactie 2

Er is een ruime passage opgenomen over de voorwaarden van verkoop van sociale huurwoningen zoals ook in de eerdere woonvisie is vermeld. Omdat deze visie ruimte biedt voor de lokale woonvisie is het wenselijk om zeker een passage over de verkoop van woningen op te nemen maar minder uitgebreid. Immers, afstemming hierover gebeurt met de huurdersverenigingen en de gemeente op basis van op te stellen gebiedsvisies. In deze gebiedsvisies kan verkoop van bezit een middel zijn om in te zetten bij wijkdifferentiatie. Dat de corporaties een verantwoordelijkheid hebben ten aanzien van verkoop van sociale huurwoningen is een feit.	2
Verkoop van woningen is te strikt omschreven.	2

Standpunt van de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering
In de ontwerp Woonvisie staat: ‘Onder bepaalde omstandigheden is verkoop soms wel denkbaar, maar willen de gemeenten als vertrekpunt de condities uit de reeds bestaande afspraken met woningcorporaties over verkoop voortzetten en verder uitbreiden.’ Hierin is dus ook maatwerk voorzien.

Bij de reactie van indiener gaat indiener er aan voorbij, dat er in regionaal verband al in de Regionale Prestatieafspraken, afspraken zijn gemaakt over de voorwaarden waaronder woningen uitgepond kunnen worden. Dit met het oog op het voorkomen van leefbaarheidsproblemen in de woningmarkt

in de toekomst. De passage in de ontwerp Woonvisie is overgenomen uit de vigerende Regionale Prestatieafspraken 2019 – 2024 en uit de vorige Woonvisie. Verkoop van sociale huurwoningen ten behoeve van wijkdifferentiatie blijft mogelijk, ook onder de passage die is opgenomen in de ontwerp Woonvisie. De voorwaarden zijn ook nu weer in de woonvisie opgenomen. De Bestuurscommissie heeft overigens oog voor de afwegingen op wijkniveau, maar is van mening, dat niet altijd een gebiedsvisie ten grondslag ligt aan lokale verkoopafweging tussen corporatie, huurders en gemeente.

Met de formulering over verkoop in de ontwerp Woonvisie wordt aangesloten op al bestaande afspraken en dit laat enerzijds veel ruimte voor lokale interpretatie, maar borgt met de regionale afspraken anderzijds dat daarbij wel ook echt de juiste afwegingen worden gemaakt in het belang van de leefbaarheid.

Voorstel aan de gemeenteraad
Geen wijziging aanbrengen in de tekst van de ontwerp Woonvisie.

Reactie 3

Kansrijke woonomgeving voor iedereen: Gemeenten kunnen bijdragen aan samenredzaamheid en leefbaarheid van buurten en dorpen door te zorgen dat ieder gebied beschikt over een variatie aan woningtypes en prijssegmenten voor verschillende bewoners. Met als doel om meerdere doelgroepen aan te trekken waardoor de samenstelling van de bevolking van de wijk sterker wordt. Hierdoor komt de regio meer in balans en draagt dit bij aan de welvaart, welzijn en kansen van bewoners. Belangrijk is dat gemeenten aangeven op welke wijze zij deze balans in welvaart, welzijn en kansen voor bewoners willen realiseren. Als zij dit niet kunnen, dan is het gewenst dat gemeenten aangeven op welke wijze ze dit dan willen realiseren.	2

Standpunt van de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering
Concrete invulling hiervan wordt inderdaad in de Woonvisie niet benoemd maar is wel terug te voeren op een aantal initiatieven en activiteiten die al vanuit het domein wonen lopen; zoals bijvoorbeeld de sturing op de nieuwbouw, inponden, maar ook de inzet van de Voorzieningenwijzer.

Maar ook projecten in het kader van de Regio Deal waarmee gestuurd wordt op het verbeteren van de sociaal economische situatie waarin inwoners verkeren. Wellicht dat de omgevingsvisie een goed instrument is om tegemoet te komen aan de oproep van de indiener om hierin meer inzicht te verschaffen.

Voorstel aan de gemeenteraad
Geen wijziging aanbrengen in de tekst van de ontwerp Woonvisie.

Reactie 4

Kansrijk betekent ook gelijke kansen. Vanwege de schaarste moeten er echter keuzes worden gemaakt. Dat legt een extra druk op het verdelen van de woningen en welke criteria daarbij een rol spelen. Het opschalen van de woonruimteverdeling op regionaal niveau mag vanuit die invalshoek sterker in de woonvisie naar voren komen.	2

Standpunt van de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering
Een proef rond woonruimteverdeling vanuit de corporaties heeft nog niet geleid tot een voorstel aan de Bestuurscommissie. Er is dan ook nog geen regionaal standpunt ingenomen, dat in de Woonvisie meer concreet uiteen kan worden gezet. Verder wordt verwezen naar criteria die een rol moeten spelen bij de verdeling van woningen. Wetgeving hieromtrent is in voorbereiding en de Bestuurscommissie is zich ervan bewust, dat dit regionale afstemming verlangt; daar waar de

wetgever de gemeenten in positie stelt in termen van urgenties en de provincie in termen van regie op de woningbouw. Verder: om regionaal te kunnen ingaan op verdeelvraagstukken, zullen ook gemeenschappelijke regelingen als Parkstad positie moeten hebben in het Wetsvoorstel Versterking Regie op de Volkshuisvesting. Er is een beroep op indiener gedaan om dit bij het Rijk kenbaar te maken met een reactie op de consultatieversie. Verder is op te merken dat niet alleen de verdeling, maar ook het opvoeren van de bouwprogrammering en de bouwproductie moet bijdragen aan het verhelpen van schaarste.

Voorstel aan de gemeenteraad
Geen wijziging aanbrengen in de tekst van de ontwerp Woonvisie.

Reactie 5

Corporaties zijn zich ervan bewust dat zij een verantwoordelijkheid hebben in de bouwwerken die de regio haar identiteit geven en voor mensen waardevol zijn, lang meegaan en in die zin duurzaam zijn. Zoals de historische bebouwing in dorpskernen, de mijnkoloniën, de kloosters en de kerken. Het is belangrijk om met de juiste bebouwing, de identiteit van Parkstad te behouden en te versterken, met aandacht voor zowel historisch erfgoed als de architectonische kwaliteit van nieuwbouw. Dat betekent wel dat corporaties ook verplicht zijn hierin een financiële afweging te maken. De kans is groot dat de realisatie van deze doelstelling ook om externe financiële ondersteuning vraagt waarbij de gemeenten een belangrijke rol spelen. Die handreiking zou in de woonvisie een plek kunnen krijgen.	2
Respect voor monumentale of beschermde status van complexen mag niet alleen een verantwoordelijkheid van de corporaties zijn.	2

Standpunt van de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering
In de aanvraag voor de Regio Deal van 15 november 2022 is de aandacht voor en de opgaven in historisch erfgoed onderschreven. De Bestuurscommissie gaat in het kader van de Regio Deal en het Volkshuisvestingsfonds graag met u in gesprek om op grond van concrete projecten en locaties te onderzoeken welke mogelijkheden er zijn voor extra externe financiering voor eventuele onrendabele investeringen. Het is echter niet gebruikelijk om financiële middelen toe te zeggen in een Woonvisie.

Met de Woonvisie wordt ambitie uitgestippeld. Concrete uitspraken over financiële ondersteuning kunnen niet gedaan worden, omdat hiervoor de noodzakelijke concrete onderbouwing zowel financieel als qua noodzaak ontbreekt, waardoor niet alleen kwantitatieve, maar zelfs ook kwalitatieve uitspraken (waarom heeft de overheid een rol in het afdekken van bepaalde kosten) niet kunnen worden gedaan. Bovendien mogen we aannemen, dat ontwikkelaars kwaliteit en (maatschappelijke, economische, en financiële) meerwaarde primair als uitgangspunt nemen en niet de laagste kosten.

Inzake de verantwoordelijkheid van de corporaties zijn is de Bestuurscommissie van mening, dat dit in de Woonvisie niet als zodanig verwoord is. De Bestuurscommissie beschouwt deze opmerking daarom ook niet als een verzoek om de teksten aan te passen maar als oproep om dit in gedachte te houden en de corporaties niet overal verantwoordelijk voor te houden.

Voorstel aan de gemeenteraad
Geen wijziging aanbrengen in de tekst van de ontwerp Woonvisie.

Reactie 6

Men spreekt van spreiding binnen de zeven Parkstad gemeenten. Hierin dienen de gemeenten onderling goed met elkaar samen te werken en af te stemmen om uniformiteit te waarborgen. Dit betekent concreet dat de zeven Parkstad gemeenten zorgdragen voor voldoende spreiding binnen zowel de veerkrachtige als ook kwetsbare wijken.	2

Standpunt van de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering
Dit standpunt is al verwoord in het regionale deel van de ontwerp Woonvisie.

Voorstel aan de gemeenteraad
Geen wijziging aanbrengen in de tekst van de ontwerp Woonvisie.

Bijlage 5 Beleidskaders en wetten bij de Regionale en lokale Woonvisie 2023-2028, gemeente Kerkrade

Nationaal:

Rijksprogramma's:

- de Nationale Woon- en Bouwagenda
- het Programma Woningbouw
- het Programma Een thuis voor iedereen
- het Programma Betaalbaar wonen
- het Nationaal Programma Leefbaarheid en Veiligheid
- het Programma Verduurzaming gebouwde omgeving
- het Programma Wonen en zorg voor ouderen
- de Nationale Prestatieafspraken Corporaties

Wetten en Wetsvoorstellen:

- **Het Wetsvoorstel versterken regie op de volkshuisvesting**

De Wet Versterking Regie op de Volkshuisvesting (Wvrv) heeft als doel het juridisch instrumentarium van gemeenten, provincies en het rijk te versterken, omdat de actuele opgave groot is en er gecoördineerde en sturende inspanning van alle overheden nodig is. Er zijn onvoldoende woningen, een onevenwichtige verdeling van de woningvoorraad tussen gemeenten en onvoldoende wederkerigheid bij de uitvoering van de lokale opgaven. Gebleken is dat de optelsom van lokale afwegingen lang niet altijd gelijk is aan de landelijke behoefte. De regering heeft het in ere herstellen van de volkshuisvesting tot één van de prioriteiten van haar beleid gemaakt. Meer regie vanuit het Rijk acht men wenselijk. Het Rijk zet hierbij de lijnen uit en stelt normen, provincies coördineren en gemeenten sturen op lokaal niveau. Het voorstel bevat wijzigingen in verschillende wetten, zoals de Omgevingswet, Woningwet, Huisvestingswet 2014 en Wet maatschappelijke ondersteuning 2015. Deze wijzigingen zullen middels lagere regelgeving worden uitgevoerd. In het vervolg worden de hoofdlijnen van het wetsvoorstel samengevat. Deze hoofdlijnen worden verder toegelicht bij de wijzigingen van de verschillende wetten.

- **Wetsvoorstel betaalbare huur.**

Dit wetsvoorstel zorgt ervoor dat de bestaande huurprijsbescherming wordt uitgebreid naar het middensegment, zodat deze ook gaat gelden voor mensen met een middeninkomen. Daarnaast wordt de huurprijsbescherming in het lage- en middenhuursegment dwingend. Dit betekent dat verhuurders zich aan de maximale huurprijzen moeten houden. Gemeenten krijgen de bevoegdheid hierop te handhaven.

- **Omgevingswet**

Met de Omgevingswet wil de overheid de regels voor ruimtelijke ontwikkeling vereenvoudigen en samenvoegen. Zodat het straks bijvoorbeeld makkelijker is om bouwprojecten te starten. De Crisis- en herstelwet (Chw) maakt dit nu al mogelijk, bijvoorbeeld door bestaande regels aan te passen. De datum van inwerkingtreding van de Omgevingswet is 1 januari 2024.

- **De herziene Woningwet (2015)**

Met de herziene woningwet heeft de Rijksoverheid de systematiek in de volkshuisvesting vernieuwd. De Minister draagt verantwoordelijkheid voor het systeem, de gemeenten en provincie voor de invulling. De herziening van de woningwet leidt vooral voor een afbakening van het takenpakket van de woningcorporatie. In de kern betekent dit dat woningcorporaties zich meer en meer moeten richten op hun kerntaak: het bieden van betaalbare woningen voor de laagste inkomensgroep en andere DAEBactiviteiten (Diensten van Algemeen Economisch Belang). De mogelijkheden voor niet-DAEB activiteiten (zoals het ontwikkelen van vrije sector huur, commercieel vastgoed of koopwoningen) zijn beperkt. In de woningwet worden gemeenten verzocht om op een aantal

werkterreinen van de corporaties aan te geven, wat de gemeente van de woningcorporaties verlangt en dit te verankeren in het volkshuisvestelijk beleid (art. 39 lid 1 en 2 BTIV): · Betaalbaarheid en beschikbaarheid van sociale huurwoningen voor de doelgroep · Huisvesting van urgente doelgroepen · Wonen met zorg en ouderenhuisvesting · Voornemens rond nieuwbouw en kwaliteit en energiezuinigheid · Investeringen in vrije sector huur en koopwoningen · Verkoop en liberaliseren van huurwoningen · Gewenste inzet op leefbaarheid

Provincie

Provinciale Omgevingsvisie Limburg (2021):
De provinciale Omgevingsvisie Limburg is op 1 oktober 2021 vastgesteld door Provinciale Staten. Enkele belangrijke uitgangspunten in deze omgevingsvisie m.b.t. het thema wonen zijn:
- Meer stad, meer land
- Betaalbare woningen
- Balans in vraag en aanbod

Geactualiseerde Omgevingsverordening Limburg (2021):
Met de komst van de Omgevingswet was een nieuwe omgevingsverordening nodig die de vigerende moet vervangen. De nieuwe Omgevingsverordening Limburg (2021) is door Provinciale Staten vastgesteld op 17 december 2021 en is in werking getreden met ingang van oktober 2022. M.b.t. tot het thema wonen is in artikel 2.4.2 wonen opgenomen hoe er met woningbouwplannen moet worden omgegaan.

Het Provinciaal Omgevingsplan Limburg (POL, 2014):
Dit is een visie waarin centraal staat wat er nodig is om de kwaliteit van de Limburgse fysieke omgeving te verbeteren. Samen met de inspanningen op andere terreinen moet dat leiden tot een leef- en vestigingsklimaat van voortreffelijke kwaliteit. Deze Limburgse visie bevat een aantal gezamenlijke basisprincipes om te sturen op de woningmarkt. Het POL ziet het sturen op veranderingsdynamiek als belangrijke opgave. Kwaliteit staat hierin centraal, gevarieerdheid van Limburg onder het motto 'meer stad, meer land', het bieden van ruimte voor verweving van functies, in kwaliteitsbewustzijn en in dynamisch voorraadbeheer. Algemene principes voor duurzame verstedelijking sluiten hierop aan, zoals de 'Ladder voor Duurzame Verstedelijking' en de prioriteit voor het herbenutten van cultuurhistorische en beeldbepalende gebouwen. In het POL is bepaald, dat voor thema's met een provinciaal belang (wonen is hier 1 van) regionaal samengewerkt moet worden m.b.v. regionale afspraken zoals de latere Structuurvisie Wonen Zuid Limburg

Woondeal Limburg (maart 2023):
In de Woondeal zijn afspraken tot 2030 gemaakt tussen het Rijk, de provincie, de regio, de gemeenten en de corporaties over woningbouw, de programmering, noodzakelijke ingrepen, monitoring en bijsturing. De afspraken zijn reeds betrokken bij de totstandkoming van de concept woonvisie.

Zuid-Limburg

De Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg (2016):
In de Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg hebben de (toen achttien, nu zestien) gemeenten in Zuid-Limburg aangegeven wat de spelregels voor nieuwe woningbouwontwikkeling zijn. De gezamenlijke basisprincipes uit het POL 2014 zijn in deze visie door vertaald In deze thematische structuurvisie wordt door de Zuid-Limburgse gemeenten onderschreven, dat het een belangrijke opgave is om het woon- en leefklimaat in de regio te versterken, door actief te gaan werken aan de overschotten en tekorten op de woningmarkt. Het koersbepalende kader daarvoor is de transformatieopgave per gemeente. Dit betekent dat elke gemeente een driedelige opgave heeft:

1. het verdunnen van de bestaande woningvoorraad, door het onttrekken van woonproducten waar een overschot aan is;
2. het schrappen van ongewenste plancapaciteit, om grotere overschotten te voorkomen;
3. het toevoegen van woonproducten waar een tekort aan is, al dan niet tijdelijk of flexibel.

Alles met aandacht voor de verhouding koop/huur, voor wonen en zorg en voor specifieke doelgroepen en niches.

Actieplan SVWZL:
Voor de uitvoering van de SVWZL is een actieplan opgesteld en is budget vrijgemaakt door alle gemeenten en de provincie. Bij de toepassing van de SVWZL is in de loop der jaren de behoefte aan concrete duiding van het beleid ontstaan. Vandaar dat er in de periode 2017 – 2020 verschillende beleidsregels zijn vastgesteld (beleidsnotities over tijdelijke woningen, tiny houses, bedrijfswoningen, zorgwoningen, bedrijfswoningen). Deze beleidsregels zijn door het BO Wonen Zuid Limburg behandeld en door de 16 gemeenten in Zuid-Limburg vastgesteld. Op grond van een evaluatie van de Structuurvisie zijn 5 actielijnen opgetekend in de notitie “Bouwen naar behoefte”.

Beleidsregel “financiële compensatie bij kleine woningbouwinitiatieven, (maximaal 5 woningen)”, 2017:
Beleidsafspraak VI uit de SVWZL geeft aan dat toevoegingen aan de woning- en/of planvoorraad gecompenseerd dienen te worden. Die compensatie kan op verschillende manieren plaatsvinden. Een financiële compensatie behoort tot de mogelijkheden. Hiertoe is destijds een beleidsregel opgesteld. Een gemeente was vrij om hier gebruik van te maken, maar diende deze beleidsregel dan wel via de raad vast te stellen. In de loop der jaren hebben alle gemeenten in Zuid-Limburg deze beleidsregel vastgesteld. Deze beleidsregel is ook nog steeds van toepassing. Als er een woningbouwinitiatief beoordeeld wordt en deze valt niet onder de beleidsregel “Ruim baan voor goede woningbouwinitiatieven 2021” (zie toelichting bij 2020) dan dient er voor dit plan nog altijd een compensatie plaats te vinden. Het in stand houden van deze beleidsregel biedt de mogelijkheid tot een financiële compensatie.

Beleidsregel “Ruim baan voor goede woningbouwplannen, 2021” (RBVGW):
Als uitvoering van één van de actielijnen “Bouwen naar Behoefte” is in het BO wonen Zuid-Limburg van 19 november 2020 de beleidsregel “Ruim baan voor goede woningbouwplannen 2021” (RBVGW) vastgesteld. Deze beleidsregel laat de compensatieafspraak (beleidsregel VI uit de SVWL) los mits het goede plannen betreft volgens de opgenomen criteria in die beleidsregel. Voor woningbouwplannen die niet aan deze criteria voldoen geldt nog altijd beleidsafspraak VI uit de SVWZL en is compensatie vereist. Deze beleidsregel is eind 2020/begin 2021 door alle gemeenteraden vastgesteld en wordt sindsdien overal toegepast.

NOVI Zuid-Limburg:
NOVI staat voor Nationale Omgevingsvisie. Hierin is het rijksbeleid voor de fysieke leefomgeving (in brede zin) vastgelegd. Het uitgangspunt van NOVI is dat Rijk en andere overheden optreden als één overheid, samen met inwoners en ondernemers. Waarbij gezamenlijk wordt gewerkt aan grote opgaven. De zestien Zuid-Limburgse gemeenten, Provincie Limburg en Waterschap Limburg hebben samen gelobbyd om als NOVI-gebied te worden aangewezen. De Minister van BZK heeft in juni 2020 Zuid-Limburg tot voorlopig NOVI-gebied benoemd. Regio en Rijk hebben vervolgens samen een Plan van Aanpak opgesteld, dat is gericht op het verzilveren van kansen én het wegwerken van achterstanden op sociaal- en gezondheidsgebied. Dat plan was de basis voor toekenning van de huidige definitieve status in februari 2021. In Zuid-Limburg staan drie hoofdopgaven centraal, met het benutten van grensoverschrijdende kansen als rode draad daar doorheen:

1. Naar een grensoverschrijdende innovatieve en circulaire economie.
2. Sterke en gezonde steden in Zuid-Limburg.
3. Versterken uniek Nationaal Landschap als groene long voor Zuid-Limburg.

Om de NOVI verder te brengen, is overgegaan op de uitvoering via NOVEX "Nationale Omgevingsvisie Extra". Het NOVI-gebied Zuid-Limburg is NOVEX-gebied geworden.

Regionaal Parkstad

Regionaal woonbeleid en de woningmarktprogrammering:
Vanuit de bijzondere opgaven wordt er in Parkstad al jaren gewerkt aan het herstellen van de balans op de regionale woningmarkt in kwantitatief en kwalitatief opzicht. Hiertoe is kaderstellend regionaal beleid geformuleerd en door de gemeenten vastgesteld én is er een regionale woningmarktprogrammering van kracht. De Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering van de Stadsregio Parkstad Limburg is op het regionale schaalniveau verantwoordelijk voor het woningmarkt- en herstructureringsbeleid, inclusief de programmeringen en instrumentenontwikkeling die daarvoor nodig zijn. Door de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering is vastgesteld dat het aantrekkelijk en interessant houden van de bestaande woningvoorraad de meest urgente opgave is voor de komende jaren. Het beleid heeft al geleid tot resultaten: de herstructurering van de verschillende wijken in Parkstad tot kwalitatief aantrekkelijkere woongebieden en minder leegstand. De Herstructureringsvisie voor de woningvoorraad (2008) is de leidraad voor verdunning en verdichting van woongebieden. Daarnaast is de afgelopen jaren ingezet op het reduceren van de planvoorraad door het instellen van de Structuurvisie Wonen en Retail (2011), de Regionale Woonstrategie (2012) en de Regionale Woningmarktprogrammering (2012). Achterliggende gedachte is dat het vanuit het oogpunt van een goede ruimtelijke ordening bezien, en de voorziene ontwikkelingen van het aantal huishoudens in de regio Parkstad, niet gewenst om de regionale woningvoorraad verder te laten toenemen om het (toekomstige) overschot aan woningen niet nog verder te laten toenemen. De regionale woningmarktprogrammering (2019-2022) en de jaarlijkse updates hiervan koppelen kwaliteit aan kwantiteit en is daarmee een belangrijk instrument voor de gemeenten. De gemeenten geven met de regionale woningmarktprogrammering aan welke woningbouwprojecten het best aansluiten bij de huidige marktomstandigheden en hoe in de toekomst met nieuw toe te voegen woningbouwprojecten wordt omgegaan. In de programmering is de door de Parkstadraad vastgestelde 'kwalitatieve afwegingskader voor woningbouwplannen' (2013) overgenomen. Hiermee hebben de gemeenten bepaald, dat woningbouwplannen met woonproducten die aanvullend zijn op de bestaande woningvoorraad tot bloei kunnen komen, terwijl woningbouwplannen die woonproducten toevoegen aan de woningmarkt, die concurrerend zijn met de bestaande woningvoorraad niet meer wenselijk zijn. De kaders in de regionale woningmarktprogrammering worden periodiek bijgesteld op grond van gewijzigd beleid. Dit is ook weer voorzien na vaststelling van voorliggende concept woonvisie.

Regionale Prestatie Afspraken:
In 2019 zijn meerjaren prestatieafspraken opgesteld tussen de Bestuurcommissie Wonen & Herstructurering, het ROW en het ROH.

Energietransitie Parkstad:
In 2015 is het Ambitiedocument Parkstad Limburg Energietransitie (PALET 1.0) vastgesteld. Deze ambitie is door de individuele Parkstadgemeenten nader uitgewerkt in PALET 2.0 (ambities per gemeente) en PALET 3.0 (uitvoeringsprogramma). Kern van PALET is de ambitie om in 2040 als regio volledig energieneutraal te zijn én zo veel mogelijk energiekosten in de regio te houden. Globaal betekent dit dat het energieverbruik in de regio voor een derde moet worden teruggebracht en de resterende tweederde met hernieuwbare schone bronnen in de regio zelf wordt opgewekt. Dit houdt concreet in dat o.a. woningen gerenoveerd (energieverbruik terugdringen) moeten worden en zonnepanelen (energie opwekken) op daken en velden gelegd moeten worden. Maar er zijn uiteraard ook alternatieve maatregelen, die elkaar kunnen ondersteunen en / of versterken.

Lokaal

Prestatieafspraken:
In 2021 zijn meerjaren prestatieafspraken gemaakt.
Jaarlijks volgt een uitwerking hiervan met de activiteiten die dat jaar worden uitgevoerd. Actueel is de jaarschijf 2023.
Na vaststelling van de woonvisie wordt met de corporaties en de huurdersorganisaties en Meander de afspraken geactualiseerd.

Bijlage 6 Relevante bronnen voor de Regionale en lokale Woonvisie 2023-2028, gemeente Kerkrade

- Woonbehoefteonderzoek Stadsregio Parkstad Limburg
- Regionale Prestatie Afspraken 2019-2024
- Veerkrachtanalyse Parkstad
- Verdieping Middenhuur Regio Parkstad Limburg
- Regionale Woningmarktprogrammering
- Transformatieopgave 2020 - 2025 – 2030 (Envelop)
- Woonmonitor Parkstad Limburg 2019
- Nationale prestatieafspraken woningcorporaties
- Sturing op de Woningmarkt
- Visie Internationale Werknemers
- Rapportage Woonlasten
- ABF-verkenning wonen met zorg 2019 – 2040
- Verzorgd wonen in de Stadsregio Parkstad Limburg

Bijlage 7 Regionale activiteitenoverzicht bij de Regionale en lokale Woonvisie 2023-2028, gemeente Kerkrade

Nieuwbouw: aanjagen bestaande en ontwikkeling nieuwe plannen	
Woondeal Limburg	Algemeen en regionaal deel Parkstad met doorvertaling op lokaal niveau
Woningbouwimpuls	2e tranche Heerlen en aanvraag 5e tranche Heerlen en combinatie Brunssum, Beekdaelen en Kerkrade
Regio Deal 2.0	Onrendabele toppen nieuwbouw
Aanvalsplan	Proactief en Snel
Versnelling van de woningbouw	
Laboratorium	Zoet en zuur: nieuwbouw en herstructurering met marktpartijen en corporaties
Flexwoningen	Flexibiliteit naar de toekomst
Industriebouw/conceptbouw/circulair bouwen	
Beleidsregels versoepeling onder de SVWZL	
Programmering	
Proactief programmeren	
Woontafel voorzien	

Herstructurering en transformatie	
Regio Deal 1.0 en aanstaande Regio Deal 2.0 voor het zomerreces voorzien	Aanpak Particulier Bezit CPTED: Veiligheid i.s.m. Ministerie van J&V Gebiedsgerichte benadering Voorzieningenwijzer (RD 1.0 *en verlening na okt 2023)* *Rondetafel BZK, marktpartijen voorzien*
Volkshuisvestingsfonds 1.0 en aanstaande aanvraag 2.0 na zomerreces	
Regionale Prestatie Afspraken	Aanpak Particulier Bezit Inponden Meerjarenprogrammering
Laboratorium	Zoet en zuur: nieuwbouw en herstructurering met marktpartijen en corporaties
Wijkontwikkelingsmaatschappijen	Contouren pilots Heerlen Noord en Kerkrade Oost en in onderzoek bij Beekdaelen)
Regio Deal 2.0	Herstructurering Mijnkoloniën

Bijzondere doelgroepen	
Regionale Prestatie Afspraken	Verkenninng urgentieregeling Wonen en Zorg - pilots Betaalbaarheid en beschikbaarheid
Housing Parkstad	
Koploperstraject huisvesting aandachtsgroepen	Woonzorgvisie (onder regie van gemeenten, integraal voor de 7 gemeenten, als basis voor afspraken over huisvesting ouderen en aandachtsgroepen
Provinciaal onderzoek internationale werknemers	

Betaalbaarheid en beschikbaarheid	
Woondeal Limburg	Aandeel sociale huur in bestaande bouw en betaalbaar in nieuwbouw Nationale Prestatie Afspraken Corporaties
Regionale Prestatie Afspraken	Middenhuur

Balans woningmarkt	
Woondeal Limburg	
Regionale Prestatie Afspraken	Veerkracht, ontzien kwetsbare wijken > doorvertalen in toewijzingsbeleid Aandeel sociale huur in bestaande bouw en betaalbaar in nieuwbouw
Proactief programmeren	

Waardevol	
Regio Deal 2.0	Herstructurering Mijnkoloniën

Duurzaamheid	
Volkshuisvestingsfonds 1.0	Instrumentontwikkeling vanuit BC en uitrol zoals construct SVn
Regionale Prestatie Afspraken	Heroverweging. Rol overheid: sturen op particuliere verhuur en sociale koop
Woondeal Limburg	Nationale Prestatie Afspraken Corporaties
Betaalbaarheid nieuwbouw	Leefbaarheid in de wijken
Kennistraject Verduurzaming Kwetsbare Wijken	
City Deal Energieke wijken, duurzaam en sociaal (partner)	

Monitoring	
Woonmonitor	Opbouw Woningmarkt
Enveloppe	Transformatieopgaven
Woonbehoefteonderzoek Regionaal	Demografische ontwikkelingen
Woonbehoefteonderzoek Verdieping	Heerlen Centrum, Kerkrade Centrum en Heerlen Noord
Woningmarktprogrammering	Kwalitatief en kwantitatief
Middenhuur	Behoefteonderzoek - verdiept
Woonatlas	Strategisch Voorraadbeheer corporaties
Kwetsbaar Particulier Bezit	

Lobby	
Ronde tafel	Aanpak Particulier Bezit
Meekoppelkansen	
Regie op de Volkshuisvesting	
Wetgeving	

Bijlage 8 Begrippenlijst bij de Regionale en lokale Woonvisie 2023-2028, gemeente Kerkrade

Aftoppingsgrens	De grens tot waar men 75% huurtoeslag ontvangt. (€ 647,19 voor 1- of 2-persoons- huishoudens en € 693,60 voor 3- of meerpersoonshuishoudens, de wettelijke grenzen in 2023).
Beleidsregel 'Ruim baan voor goede woningbouwplannen'	Om op basis van de beleidsregel in aanmerking te komen voor vrijstelling van compensatie moet sprake zijn van een kwalitatief goed plan. Woningbouwplannen worden beschouwd als kwalitatief goede plannen als zij voldoen aan onderstaande criteria: - Criterium 1: Het plan heeft maatschappelijke meerwaarde. - Criterium 2: Het plan is planologisch aanvaardbaar. - Criterium 3: Het plan is (sub)regionaal afgestemd.
Betaalbaarheid	Onder het betaalbare segment vallen op basis van de landelijke definitie de sociale huurwoningen, huurwoningen vanaf de sociale huurgrens tot een maximum van €1.000 per maand (prijspeil 2020) en koopwoningen onder de €355.000,-.
Bevolkingsdaling	De afname van het inwonersaantal in een bepaald gebied gedurende een bepaalde tijd.
Bevolkingsontwikkeling	Verandering van de omvang en de samenstelling van de bevolking.
Bewoners in een kwetsbare positie	Mensen die op enig moment niet in staat zijn om zonder zorg of ondersteuning zelfstandig te kunnen leven. Bewoners zijn kwetsbaar vanwege problemen op het gebied van participatie (geen werk/afhankelijk van uitkering), gezondheid (psychisch/fysiek) of door licht verstandelijke beperkingen. In onderliggend onderzoek zijn hiervoor de CBS definities gehanteerd.
Bijzondere doelgroepen	Onder de bijzondere doelgroepen worden de groepen verstaan die onder het landelijke programma 'een thuis voor iedereen' vallen. Dit betreft mensen met een sociale- of medische urgentie voor passende huisvesting. Waaronder mensen die dak- of thuisloos dreigen te worden, mensen met een beperking, en uitstroom uit intramurale zorg. Daarnaast worden ook statushouders, woonwagenbewoners, arbeidsmigranten en studenten gezien als bijzondere doelgroepen.
Circulariteit	Circulariteit gaat ervan uit dat producten van nu de grondstoffen zijn voor. Afval wordt gezien als grondstof voor nieuwe producten.
Domotica	Het toepassen van elektronica en huisnetwerken ten behoeve van de automatisering van processen in en om een woning, een kantoor of een klein bedrijf. De integratie van technologie en diensten, ten behoeve van een betere kwaliteit van wonen en leven. Bij domotica draait het niet alleen om

	integratie van techniek en bediening in de woning, maar ook om dienstverlening van buitenaf naar de woning.
Doorstromers	Mensen die na het verhuizen een zelfstandige woning achterlaten.
Duurzaam bouwen	Het ontwikkelen van woningen en de gebouwde omgeving met respect voor mens en milieu en daarmee onderdeel van de kwaliteit van de woning/woonomgeving.
Draagkrachtige en minder draagkrachtige bewoners	Zie 'Bewoners in een kwetsbare positie'
E-health	Digitale toepassingen in de zorg: het gebruik van informatie- en communicatietechnologie ter ondersteuning of verbetering van de gezondheid en de gezondheidszorg.
Energielabel	Het energielabel voor woningen geeft met de klassen A (groen, zeer zuinig) tot en met G (rood, zeer onzuinig) aan hoe energiezuinig een huis is in vergelijking met soortgelijke huizen. Een energiezuinig huis heeft een goede isolatie, dubbel glas, energiezuinige verwarming en zonnepanelen. Het energielabel is een document waarin de duurzaamheidskenmerken zijn beschreven.
Energieneutraal	Een woning is bijna energieneutraal als die zelf de energie opwekt die nodig is voor het gebouw. Dat wil zeggen: voor verwarmen en koelen van de woning, ventilatie, warm water en verlichting, inclusief de energie die nodig is voor het verwarmings- en ventilatiesysteem (bijvoorbeeld de ventilatie-unit en de warmtepomp). Dit is het 'gebouwgebonden' energiegebruik. Een volledig energieneutraal huis wekt daarnaast ook de energie op voor alle apparaten in huis (oven, koelkast, wasmachine, tv, computer, enzovoort). Dit is het 'gebruiksgebonden' energieverbruik.
Flexibele woningen	Flexibele woonoplossingen die relatief snel en goedkoop kunnen worden gerealiseerd. Kenmerkend is het 'tijdelijke karakter' van de woning zelf, de bewoning of het gebruik van een locatie waarop de woning wordt geplaatst.
Herstructurering	Herontwikkeling en vernieuwing van een wijk waarbij de bestaande gebouwen, openbare ruimte en infrastructuur worden aangepast aan hedendaagse behoeften, veelal met sloop en nieuwbouw.
Huishouden	De bewoning van een woning door: - één persoon; - twee of meerdere personen in de vorm van een samenlevingsverband, die een duurzame (gemeenschappelijke) huishouding voeren of willen voeren, waar bij een gemeenschappelijke huishouding sprake is van onderlinge verbondenheid en continuïteit in de samenstelling ervan.
Huisvestingsverordening	

	Op grond van de Huisvestingswet kunnen gemeenten in geval van schaarste op de woningmarkt een huisvestingsverordening vaststellen. Een huisvestingsverordening wordt veel ingezet door gemeenten om de mate van urgentie van woningzoekenden te bepalen en huurwoningen tot een bepaalde huurprijsgrens toe te wijzen.
Housing	Housing Parkstad is het samenwerkingsverband van gemeenten, woningcorporaties en zorgpartijen bij het voorzien in zelfstandige huisvesting voor cliënten met binding aan de regio Parkstad Limburg die vanuit een opvangsituatie (bijvoorbeeld een intramurale setting of vanuit detentie) uitstromen naar een zelfstandige woonvorm. Woningcorporaties in alle Parkstadgemeenten stellen jaarlijks een vastgesteld aantal woningen beschikbaar voor de huisvesting van urgente doelgroepen. Daarbij wordt gewerkt met Housing First voor mensen die dak- en thuisloos zijn en met Housing Plus voor mensen die meer begeleiding en afspraken nodig hebben bij het wonen.
Inponden	Het aankopen van woningen die nu in particulier bezit zijn, meestal door woningcorporaties, waarvan de eigenaar-bewoner niet in staat of bereid is om het onderhoud van hun woning op peil te houden.
Jongere	Persoon van 18 tot 23 jaar.
Kamerverhuur	Het verhuren van onzelfstandige woonruimte. Dit houdt in dat de kamer geen eigen toegang heeft en dat wezenlijke voorzieningen zoals toilet, badkamer en/of keuken in de kamer ontbreken.
Laag inkomen	Een belastbaar jaarinkomen onder de grens waarbij men in aanmerking kan komen voor huurtoeslag. Een laag inkomen is een inkomen dat niet hoger is dan 120% van het sociaal minimum. Dit houdt in dat de maximale netto bedragen per huishouden als volgt zijn: - Voor alleenstaanden of alleenstaande ouders van 21 jaar en ouder is het maximale nettobedrag € 1322,18 per maand (inclusief vakantietoeslag); - Voor gehuwden en samenwonenden van 21 jaar en ouder is het maximale nettobedrag € 1888,84 per maand (inclusief vakantietoeslag); - Voor alleenstaanden, vanaf de pensioengerechtigde leeftijd is het maximale nettobedrag €1470,80 per maand (inclusief vakantietoeslag); - Voor gehuwden en samenwonenden, vanaf de pensioengerechtigde leeftijd is het maximale nettobedrag €1992,43 per maand (inclusief vakantietoeslag)
Levensloopgeschikt/-bestendig	Woning waarbij woonkamer, keuken, toilet, badkamer/douche en tenminste 1 slaapkamer op dezelfde verdieping liggen.
Liberalisatiegrens	

	Woningen met een huur onder de liberalisatiegrens (€ 808,06 in 2023) behoren tot de sociale of gereguleerde huursector.
Limburgse Agenda Wonen 2020 – 2023	Het beleid van de Provincie Limburg op het gebied van Wonen is vastgelegd in de Limburgse Agenda Wonen 2020 – 2023.
Middenhuur	Middenhuur is een term die gebruikt wordt voor huurwoningen in het middeldure huursegment. Het is voor de groep mensen die teveel verdienen voor een sociale huurwoning, maar die geen vrijesectorwoning of een koopwoning kunnen betalen.
Middenhuurgrens	Huurwoningen met een huur tot € 1.000 per maand (prijspeil 2020)
Nationale prestatieafspraken	In 2022 getekende afspraken tussen ministerie BZK, Aedes (koepel van woningcorporaties, Woonbond en Vereniging Nederlandse Gemeenten over de inzet op volkshuisvesting tot 2030. Waaronder ook de afspraken over de besteding van de vrijgekomen middelen door het afschaffen van de verhuurderheffing vallen.
NHG grens	Nationale Hypotheek Garantie grens. Dit is de maximale hypotheekgarantie die men kan krijgen en bedraagt in 2023 €405.000. Als de hypotheek of de waarde van een woning hoger is, dan heeft men geen recht op de NHG. Met de Nationale Hypotheek Garantie (NHG) heeft men een vangnet als men door omstandigheden de hypotheek niet meer kan betalen of als een restschuld overblijft na de verkoop van een huis.
Nultredenwoningen	Een woning die intern en extern toegankelijk is. Intern toegankelijk betekent dat vanuit de woonkamer de keuken, het toilet, de badkamer en ten minste één slaapkamer zonder traplopen te bereiken zijn. Extern toegankelijk wil zeggen dat de woonkamer van de woning of woonruimte vanaf de straat te bereiken is zonder traplopen.
Omgevingsverordening Limburg	De Omgevingsverordening Limburg bevat twee soorten regels: - Instructieregels gericht tot gemeenten of het waterschap. Dit zijn opdrachten aan de gemeenten en het waterschap die de gemeenten moeten verwerken in het gemeentelijke bestemmingsplan (Omgevingsplan) en het waterschap moet verwerken in de waterschapsverordening. Pas na het verwerken van de provinciale - instructieregels in het gemeentelijke bestemmingsplan, of in de waterschapsverordening krijgen deze regels effect op activiteiten van inwoners en bedrijven. - Regels voor activiteiten die rechtstreeks voor alle inwoners en bedrijven gelden, of voor specifieke doelgroepen.
Omgevingsvisie	De omgevingsvisie beschrijft de maatschappelijke opgave en de te beschermen kernkwaliteiten van een gemeente of provincie. In de omgevingsvisie worden talloze belangen afgewogen, van bodem tot lucht, en integraal benaderd.

Oudere	Zie senior
Plancapaciteit	Bekende locaties voor woningbouw en het aantal woningen dat naar verwachting daar gebouwd kan worden, ongeacht de procedurele status. Plancapaciteit leidt niet altijd tot realisatie.
Prestatieafspraken	Gemeenten, woningcorporaties en huurdersorganisaties maken op gelijkwaardige basis afspraken over de volkshuisvestelijke opgave in hun gebied. Deze afspraken leggen zij vast in zogenoemde prestatieafspraken. In de Woningwet is het proces vastgelegd rondom het maken van de prestatieafspraken.
Primaire doelgroep	Huishoudens die op basis van hun inkomen en vermogen in aanmerkingen komen voor huurtoeslag. Voor woningcorporaties vormen zij de belangrijkste doelgroep die aanspraak maakt op een sociale huurwoning.
Rijksprioriteiten Volkshuisvesting	Rijksprioriteiten met betrekking tot het terrein van de volkshuisvesting in de periode van 2021 tot 2025. Deze prioriteiten stimuleren dat in de lokale samenwerking tussen woningcorporaties, gemeenten en huurdersorganisaties aandacht wordt besteed aan met de corporatiesector vastgestelde thema's.
Samenredzaamheid	Het collectieve vermogen om handelingen te kunnen doen, die mensen in het gewone leven zonder professionele inmenging verrichten.
Schuldhulpverlening	Een traject waarin een schuldenaar door een schuldhulpverlenende instantie wordt geholpen en begeleid in het aflossen van de financiële schulden.
Secundaire doelgroep	Huishoudens met een inkomen waarmee zij niet meer in aanmerking komen voor huurtoeslag (zie primaire doelgroep) maar wel onder de inkomensgrens voor sociale huur vallen (en €44.035 in 2023). Zij zijn de tweede belangrijke doelgroep voor de woningcorporaties.
Senior	Een persoon die ouder is dan 65 jaar.
Skaeve Huse	Een bijzondere woonvorm bedoeld voor bewoners van de stad die zich niet aan een gewone woonomgeving aanpassen. Omdat ze dit niet kunnen of niet willen. Skaeve Huse is onder begeleiding wonen, in een rustige omgeving, met weinig prikkels van buitenaf.
Sociale huurwoning	Huurwoning (veelal van een woningcorporatie) die verhuurd wordt volgens de regels vanuit de Woningwet omtrent sociale verhuur aan huishoudens met een bescheiden inkomen (met een huur tot € 808,06 in 2023).
Sociaal incassobeleid	Bij sociaal incasseren wordt samen met de schuldenaar gezocht naar een oplossing waarbij er rekening wordt gehouden met de situatie van de schuldenaar.

Sociale stijgers	Sociale mobiliteit die een toename van sociale privileges inhoudt. Zoals een stijging in inkomen of opleiding.
Starter	Huishouden dat voor verhuizing niet zelfstandig woonde en daarna hoofdbewoner van een woning is.
Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg	Een gezamenlijke, Zuid-Limburgse ruimtelijke visie op de woningmarkt, opgesteld door de toenmalige 18 Zuid-Limburgse gemeenten Beek, Brunssum, Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittem, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Maastricht, Meerssen, Nuth, Onderbanken, Schinnen, Simpelveld, Sittard-Geleen, Stein, Vaals, Valkenburg aan de Geul en Voerendaal, vanuit het besef dat ruimtelijke ontwikkelingen in één gemeente directe invloed hebben op andere gemeenten.
Suburbane gebieden	Dorpen rond een stad die veel contact houden met die stad.
Transformatie	Het omvormen van vastgoed - zoals kantoren, cultureel of maatschappelijk vastgoed en zorginstellingen - naar een andere bestemming zoals wonen.
Urgentieverordening	Een verordening waarin kan worden vastgelegd in welke gevallen sprake is van een dringend noodzakelijke behoefte aan woonruimte die voorrang op andere woningzoekenden rechtvaardigt: de zogenaamde urgentiecategorieën.
Veerkrachtige wijken	In een veerkrachtige wijk is de samenredzaamheid van bewoners en instituties (scholen, gemeente, corporaties, welzijn, netwerken) voldoende om een verandering in de bewonerssamenstelling (een toenemende concentratie bewoners in een kwetsbare positie) op te vangen. Als die veerkracht ontbreekt, terwijl die wel nodig is, is een wijk kwetsbaar.
Vergrijzing	De demografische trend waarbij in de bevolkingssamenstelling het aandeel ouderen vanaf 65 jaar toeneemt. Soms spreken we over 'dubbele vergrijzing'. Dan gaat het om de toename van het aandeel oudere ouderen vanaf 75 jaar.
VoorzieningenWijzer	Een praktisch instrument voor gemeenten, woningcorporaties en welzijnsorganisaties bij hun armoedebeleid. Het betreft een computerprogramma met daarin alle gemeentelijke regelingen, zorgverzekeringen, energieleveranciers en toeslagen.
Vrije toewijzingsruimte	Woningcorporaties moeten ten minste 85% van de vrijkomende sociale huurwoningen (met een huurprijs tot € 808,06, prijspeil 2023) toewijzen aan huishoudens met een inkomen beneden de inkomensgrens voor sociale huur. Voor eenpersoonshuishoudens is deze inkomensgrens € 44.035 (prijspeil 2023). Voor meerpersoonshuishoudens is de inkomensgrens vastgesteld op € 48.625 (prijspeil 2023). Daarnaast mogen corporaties 7,5% van de vrijkomende woningen vrij toewijzen, dus ook aan mensen met een inkomen

	boven de inkomensgrens. Lokaal bestaat de mogelijkheid om de vrije toewijzingsruimte te verruimen naar 15% indien woningcorporaties, huurdersorganisaties en gemeenten daar prestatieafspraken over hebben gemaakt.
Vroegsignalering	Vroegsignalering binnen de schuldhulpverlening is het in een zo vroeg mogelijk stadium in beeld brengen van mensen met financiële problemen om vroegtijdige (schuld-)hulpverlening mogelijk te maken.
Woningcorporatie	Organisatie, toegelaten instelling onder de Woningwet, die zich zonder winstoogmerk richt op bouwen, beheren en verhuren van betaalbare woonruimte (sociale woningbouw).
Woonbehoefteonderzoek	Een woningbehoefteonderzoek of woonbehoefteonderzoek is een onderzoek dat de overheid uitvoert naar de woonbehoeften onder de bevolking. Er wordt met name gekeken naar woningtekorten, de betaalbaarheid van woningen en de beleving van de woonomgeving.
Woondeal	In de Woondeal zijn Rijk, provincie, regio, gemeenten en corporaties onder meer met elkaar overeengekomen hoeveel tot 2030 gebouwd gaat worden en het aandeel in de sociale huur, de middenhuur en de betaalbare koop.
Woonmilieus	De sociale, culturele en fysieke kenmerken van de omgeving waarin gewoond wordt.
Woningsplitsing	Het bouwkundig en/of functioneel splitsen van een woning in twee of meer wooneenheden ten behoeve van de vestiging van meer dan één huishouden. Hierdoor ontstaan in één gebouw minimaal twee zelfstandige wooneenheden, met ieder hun eigen voorzieningen, zoals een badkamer, keuken, toilet, slaapkamer(s) en woonkamer en een eigen afsluitbare toegang.
Woonzorgvisie	Met een Woonzorgvisie wordt de basis gelegd voor verdere prestatieafspraken en/of een toekomstbestendig uitvoeringsprogramma waarin concreet is vastgelegd welke plannen wanneer worden uitgevoerd om te voorzien in wonen, zorg en welzijn voor ouderen en andere kwetsbare doelgroepen.

Bijlage 9 ‘Was-wordt-overzicht’ bij de Regionale en lokale Woonvisie 2023-2028, gemeente Kerkrade

Toelichting:
In deze bijlage wordt samengevat welke wijzigingen, na instemming door de gemeenteraad, wordt doorgevoerd in de Woonvisie gemeente Kerkrade.
De voorgestelde wijzigingen zijn in de raadsnota toegelicht.
Deze komen voort uit de ‘Nota van reacties’

	Was	**Wordt**
1	In paragraaf 1.3 van de ontwerp de Woonvisie staat: ‘*Deze Woonvisie komt in de plaats van de Regionale Woonvisie Parkstad Limburg 2017 – 2021 onderdeel Kerkrade en heeft de status van ‘Volkshuisvestingsprogramma’ volgens het Wetsvoorstel Regie op de Volkshuisvesting.’*	‘*Deze Woonvisie komt in de plaats van de Regionale Woonvisie Parkstad Limburg 2017 – 2021 onderdeel Kerkrade en is aan te merken als bouwsteen voor het volkshuisvestingsprogramma na inwerkingtreding van de Wet Versterking Regie op de Volkshuisvesting.’*
2	Bijlage 1 van de ontwerp Woonvisie betreft de begripsdefinities.	De begrippenlijst wordt integraal vervangen door de nieuwe begrippenlijst (zie bijlage 8 bij de raadstukken).
3	In bijlage 3 van de ontwerp Woonvisie staan de uitgangspunten voor woningen en kwaliteit.	Aan de tekst wordt toegevoegd: *‘Hardheidsclausule:* *Indien vanwege bijzondere omstandigheden niet kan worden voldaan aan de kwaliteitsrichtlijn woningkwaliteit (o.a. minimaal 75m² g.b.o. woonoppervlakte), dan is in specifieke geval(-en) maatwerk mogelijk. Het college van B&W kan besluiten af te wijken van het bepaalde in de beleidsregel na ontvangst van een uitvoerige gemotiveerde toelichting van initiatiefnemer.’*
	De titel van de ontwerp Woonvisie is: ‘*Ontwerp Regionale Woonvisie Parkstad Limburg, lokale woonvisie gemeente Kerkrade 2023 t/m 2027.’*	De titel wordt: ‘*Regionale en lokale Woonvisie 2023-2028, gemeente Kerkrade.’*

Gemeente Kerkrade

ARCHIEF
Agendapunt nr.: 5.18

Registratienummer: 23it00514

Sector: Stad	**Kerkrade, 14 april 2023**

Aanbiedingsbrief

aan de raad.

Nr.: 23it00514

Hierbij bieden wij u ter overweging en beslissing een ontwerpbesluit, nr. 23Rb028, inzake de "Beleidsregel woningsplitsing en gebruikswijziging naar wonen gemeente Kerkrade 2023" aan.

In de nota van toelichting, nr. 23Tl026, die het ontwerpbesluit vergezelt, zijn de overwegingen en nadere gronden aangegeven waarop het ontwerpbesluit berust.

Het college,

dr. T.P. Dassen-Housen

De secretaris,

R.M.J.S. Stijns

MIX
Papier van verantwoorde herkomst
FSC® C017135

Parkstad Limburg
Gemeente Kerkrade maakt deel uit van Parkstad Limburg

Gemeente Kerkrade

ARCHIEF

Ontwerpbesluit

Conform ontwerpbesluit is besloten in de raadsvergadering d.d. 31.5.2023

Nr.: 23Rb028

De raad van de gemeente Kerkrade;

overwegende,

- dat de gemeente met enige regelmaat wordt geconfronteerd met verzoeken/plannen om woningsplitsing en/of het wijzigen van het gebruik naar wonen in een bestaand gebouw;
- dat in het geldende bestemmingsplan 'Parapluplan stedelijk gebied' (vastgesteld op 26 september 2018) woningsplitsing en gebruikswijziging naar wonen niet is toegestaan;
- dat de beleidsregels 'Beleidsregel woningsplitsing gemeente Kerkrade' (vastgesteld op 7 juli 2021) en 'Beleidsregel Wijziging bestemming / gebruiksfunctie naar wonen gemeente Kerkrade' (vastgesteld op 24 februari 2021) het mogelijk maken om (onder voorwaarden) in enkele specifieke gevallen toch medewerking te verlenen aan woningsplitsing en/of het wijzigen van het gebruik naar wonen;
- dat vanwege nieuw (woon)beleid (waaronder de 'Regionale en lokale Woonvisie 2023-2028, gemeente Kerkrade), voortschrijdend inzicht en een evaluatie van de twee beleidsregels, de bestuurlijke wens bestaat om de beleidsregels te actualiseren en samen te voegen tot één beleidsregel: '*Beleidsregel woningsplitsing en gebruikswijziging naar wonen gemeente Kerkrade 2023*';
- dat de (geactualiseerde) beleidsregel, naast het herstellen van enkele omissies, het mogelijk maakt om in twee aanvullende gevallen medewerking te verlenen aan woningsplitsing, te weten: (1) gebouwen die zijn gelegen in een van de historische linten van Kerkrade en (2) gebouwen die beschikken over belangrijke ruimtelijke en/of architectonische en/of cultuurhistorische kenmerken;
- dat daarmee een bijdrage wordt geleverd aan het realiseren van een veilige en leefbare woonomgeving, namelijk door in de historische linten langdurige leegstand tegen te gaan en een meer gemengd straatbeeld te creëren, alsmede de waardevolle bebouwing (vanuit ruimtelijk/architectonisch/cultuurhistorisch oogpunt) te behouden;

kennis genomen hebbende van,

- de nota van toelichting, nr. 23TI026, behorende bij dit besluit;
- de beraadslagingen in de Commissie Grondgebied en Economische Zaken d.d. 17 mei 2023;

gelet op,

- **programma:** n.v.t.;
- **gemeentelijk/regionaal beleidskader:** o.a. de Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg, de beleidsregel 'Ruim baan voor goede woningbouwplannen 2021', en de (vast te stellen) 'Regionale en lokale Woonvisie 2023-2028, gemeente Kerkrade';
- **wetsartikel:** artikel 2.1, eerste lid, onder c, jo. 2.12, eerste lid, onder a, van de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (of diens rechtsopvolger onder de aanstaande Omgevingswet);

FSC MIX verantwoorde herkomst FSC® C017135

Documentnummer:

Gemeente Kerkrade

besluit:

I. de beleidsregel *'Beleidsregel woningsplitsing en gebruikswijziging naar wonen gemeente Kerkrade 2023'* vast te stellen en bekend te maken in het Gemeenteblad;
II. de beleidsregels 'Beleidsregel woningsplitsing gemeente Kerkrade' (vastgesteld op 7 juli 2021) en 'Beleidsregel Wijziging bestemming / gebruiksfunctie naar wonen gemeente Kerkrade' (vastgesteld op 24 februari 2021) in te trekken op de dag na bekendmaking (moment van inwerkingtreding) van de beleidsregel *'Beleidsregel woningsplitsing en gebruikswijziging naar wonen gemeente Kerkrade 2023'*.

Aldus vastgesteld door de raad der gemeente Kerkrade in zijn openbare vergadering d.d. 31 mei 2023.

De voorzitter van de raad,

dr. T.P. Dassen-Housen.

De griffier,

mr. drs. D.G.M.G. Franssen.

FSC MIX verantwoorde herkomst FSC® C017135

Documentnummer:

Gemeente Kerkrade

Nota van toelichting

Nummer.: 23Tl026	**Kerkrade, 14 april 2023**

Behorend bij ontwerpbesluit nummer: 23Rb028

Onderwerp
Beleidsregel woningsplitsing en gebruikswijziging naar wonen gemeente Kerkrade 2023.

Beslispunten

I. Vaststellen van de beleidsregel '*Beleidsregel woningsplitsing en gebruikswijziging naar wonen gemeente Kerkrade 2023'* en vervolgens bekendmaken in het Gemeenteblad;
II. Intrekken van beleidsregels 'Beleidsregel woningsplitsing gemeente Kerkrade' (vastgesteld op 7 juli 2021) en 'Beleidsregel Wijziging bestemming / gebruiksfunctie naar wonen gemeente Kerkrade' (vastgesteld op 24 februari 2021) op de dag na bekendmaking (moment van inwerkingtreding) van de beleidsregel '*Beleidsregel woningsplitsing en gebruikswijziging naar wonen gemeente Kerkrade 2023'*.

Inleiding
Al sinds 2018 (de vaststelling van het bestemmingsplan 'Parapluplan stedelijk gebied') geldt binnen de gemeente Kerkrade een algemeen verbod op woningsplitsing en het wijzigen van het gebruik naar wonen. Desondanks wordt de gemeente regelmatig geconfronteerd met verzoeken/plannen om woningsplitsing en/of het wijzigen van het gebruik naar wonen in een bestaand gebouw. In 2021 heeft uw raad een tweetal beleidsregels vastgesteld – de beleidsregels 'Beleidsregel woningsplitsing gemeente Kerkrade' (vastgesteld op 7 juli 2021) en 'Beleidsregel Wijziging bestemming / gebruiksfunctie naar wonen gemeente Kerkrade' (vastgesteld op 24 februari 2021) – waarmee de mogelijkheid is ontstaan om (weliswaar onder voorwaarden) in bepaalde specifieke gevallen toch medewerking te (kunnen) verlenen aan woningsplitsing en/of het wijzigen van het gebruik naar wonen. Vanwege nieuw (woon)beleid (waaronder de 'Regionale en lokale Woonvisie 2023-2028, gemeente Kerkrade), voortschrijdend inzicht en een evaluatie van deze twee beleidsregels, bestaat aanleiding om de beleidsregels te actualiseren en samen te voegen tot één nieuwe beleidsregel: de '*Beleidsregel woningsplitsing en gebruikswijziging naar wonen gemeente Kerkrade 2023'*.

Doelstelling
Het actualiseren en samenvoegen van de beleidsregels 'Beleidsregel woningsplitsing gemeente Kerkrade' (vastgesteld op 7 juli 2021) en 'Beleidsregel Wijziging bestemming / gebruiksfunctie naar wonen gemeente Kerkrade' (vastgesteld op 24 februari 2021) tot één beleidsregel: '*Beleidsregel woningsplitsing en gebruikswijziging naar wonen gemeente Kerkrade 2023*'. Deze actualisatieslag heeft als doel om langdurige leegstand en verloedering van gebouwen tegen te gaan en waardevolle bebouwing (vanuit ruimtelijk/architectonisch/cultuurhistorisch perspectief) te behouden, en daarmee een bijdrage te leveren aan het realiseren van een veilige en leefbare woonomgeving.

Argumenten
Met de nieuwe (geactualiseerde) beleidsregel wordt het, naast het herstellen van enkele omissies, mogelijk gemaakt om in twee aanvullende gevallen (planologisch) medewerking te kunnen verlenen aan woningsplitsing, namelijk:

1. gebouwen die zijn gelegen in een van de historische linten van Kerkrade, en;

2. gebouwen die beschikken over belangrijke ruimtelijke en/of architectonische en/of cultuurhistorische kenmerken.

Zoals gezegd is het doel om hiermee een bijdrage te leveren aan het realiseren van een veilige en leefbare woonomgeving. Voor beide gevallen geldt steeds dat een alternatieve (doelmatige) invulling redelijkerwijs niet tot de mogelijkheden mag behoren. Door voor deze gevallen (weliswaar onder voorwaarden) woningsplitsing dan toch mogelijk te maken, komt het betreffende gebouw niet langdurig leeg te staan en vindt geen (verdere) verloedering van de (woon)omgeving plaats. Daarnaast wordt hiermee in de historische linten een meer gemêleerd straatbeeld gecreëerd en wordt de waardevolle bebouwing (vanuit ruimtelijk/architectonisch/cultuurhistorisch oogpunt) zoveel als mogelijk behouden, hetgeen beiden ten goede komt van het realiseren van een veilige en leefbare woonomgeving voor Kerkrade. Tot slot wordt het van belang geacht dat de nieuwe woningen, die op basis van deze beleidsregel (kunnen) worden gerealiseerd, ook kwalitatieve en toekomstbestendige woningen betreffen. Hierom worden, ten opzichte van de huidige beleidsregels, in de nieuwe beleidsregel enkele aanvullende (kwalitatieve) eisen gesteld aan de te realiseren woningen, bijvoorbeeld omtrent de ruimtelijke uitstraling van het gebouw, daglichttoetreding en de levensloopbestendigheid van de woning(en). Dit is in lijn met zowel huidig (woon)beleid (onder andere de beleidsregel 'Ruim baan voor goede woningbouwplannen 2021') en nieuw (woon)beleid (waaronder de 'Regionale en lokale Woonvisie 2023-2028, gemeente Kerkrade'), namelijk door (meer) te sturen op het realiseren van 'goede woningbouwplannen' (de juiste woningen op de juiste plek).

Kanttekeningen
N.v.t.

Financiën
Aan de vaststelling van de '*Beleidsregel woningsplitsing en gebruikswijziging naar wonen gemeente Kerkrade 2023'* zijn geen kosten verbonden voor de gemeente.

Communicatie
Nadat de nieuwe beleidsregel is vastgesteld, zal deze bekend worden gemaakt in het Gemeenteblad.

Burgerparticipatie
N.v.t.

Uitvoering
Op de dag na bekendmaking van de '*Beleidsregel woningsplitsing en gebruikswijziging naar wonen gemeente Kerkrade 2023'* in het Gemeenteblad worden de beleidsregels 'Beleidsregel woningsplitsing gemeente Kerkrade' (vastgesteld op 7 juli 2021) en 'Beleidsregel Wijziging bestemming / gebruiksfunctie naar wonen gemeente Kerkrade' (vastgesteld op 24 februari 2021) ingetrokken.

Gezondheid en Vitaliteit
N.v.t.

Gemeente Kerkrade

BELEIDSREGEL

WONINGSPLITSING & GEBRUIKSWIJZIGING NAAR WONEN

GEMEENTE KERKRADE 2023

Vastgesteld door:
het college van burgemeester en wethouders op 25 april 2023
de gemeenteraad op 31 mei 2023

TOELICHTING

Aanleiding:
In 2021 heeft de gemeente Kerkrade een tweetal beleidsregels vastgesteld inzake gebruikswijziging naar wonen en woningsplitsing. Naar aanleiding van nieuw (woon)beleid (waaronder de 'Regionale en lokale Woonvisie 2023-2028, gemeente Kerkrade), voortschrijdend inzicht en een evaluatie van de twee beleidsregels, worden de beleidsregels geactualiseerd en samengevoegd tot één beleidsregel: de '*Beleidsregel woningsplitsing en gebruikswijziging naar wonen gemeente Kerkrade 2023*'.

Doel:
Binnen de gemeente Kerkrade geldt (sinds 2018) een algemeen verbod op het wijzigen van het gebruik naar wonen en woningsplitsing. In bepaalde gevallen is de gemeente echter bereid om (middels een omgevingsvergunning) toch medewerking te verlenen aan een gebruikswijziging naar wonen en/of woningsplitsing. Deze gevallen staan in deze beleidsregel beschreven (zie artikel 2, eerste lid).

Ten aanzien van de gevallen waarin het wijzigen van het gebruik naar wonen en woningsplitsing toch mogelijk kan zijn, geldt dat daarmee een bijdrage wordt geleverd aan het realiseren van een veilige en leefbare woonomgeving. Immers moet voorkomen worden dat als gevolg van langdurige leegstand verloedering plaatsvindt.

Van belang voor een veilige en leefbare woonomgeving is dat, wanneer als gevolg van deze beleidsregel woningen worden gerealiseerd, het kwalitatieve en toekomstbestendige woningen betreffen. Hierom worden in deze beleidsregel aanvullende eisen gesteld aan de te realiseren woningen (zie artikel 2, tweede lid).

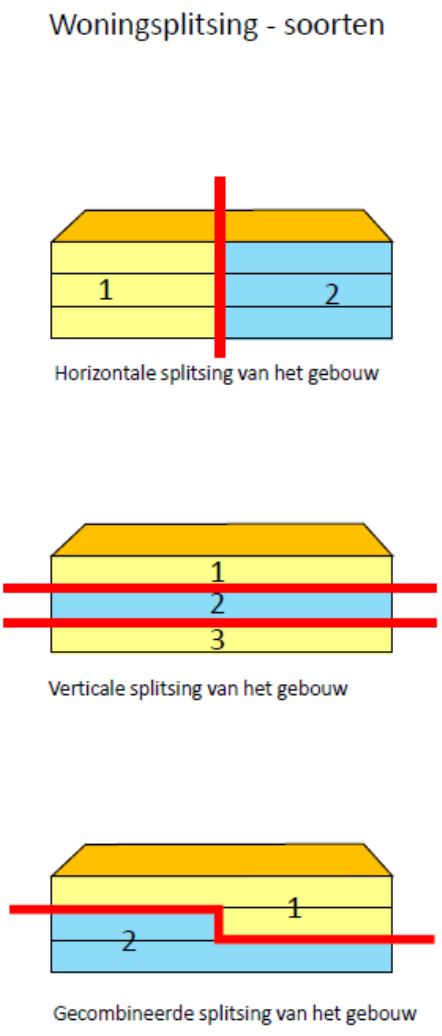
Twee nieuwe gevallen waarin woningsplitsing tóch wenselijk kan zijn:
Naast het actualiseren van het beleid en het herstellen van enkele omissies, worden aan de beleidsregel ook twee nieuwe gevallen toegevoegd waarin woningsplitsing kan worden toegestaan.

Het gaat – kort gezegd – om de volgende twee gevallen:

1. Gebouwen die zijn gelegen in een van de historische linten van Kerkrade (zie de kaart in bijlage 2).
2. Gebouwen die beschikken over belangrijke ruimtelijke en/of architectonische en/of cultuurhistorische kenmerken.

Voor beide gevallen geldt steeds dat een andere (doelmatige) invulling van het gebouw (bijvoorbeeld ten behoeve van commercieel gebruik of één grondgebonden woning) redelijkerwijs niet tot de mogelijkheden behoort. Dit vraagt dus om een extra goede onderbouwing van de aanvrager.

Door ook in deze twee gevallen (weliswaar onder voorwaarden) woningsplitsing mogelijk te kunnen maken, wordt getracht in de historische linten langdurige leegstand tegen te gaan en een meer gemengd straatbeeld te creëren, alsmede de waardevolle bebouwing (vanuit ruimtelijk/architectonisch/cultuurhistorisch oogpunt) te behouden.



TOETSINGSKADER

Artikel 1: Definities

Aanvraag:	Een aanvraag om een omgevingsvergunning ten behoeve van woningsplitsing en/of het wijzigen van het gebruik naar wonen.
Aanvrager:	De persoon (natuurlijk persoon of rechtspersoon) die de aanvraag om een omgevingsvergunning ten behoeve van woningsplitsing en/of het wijzigen van het gebruik naar wonen indient bij het bevoegd gezag.
Bestaand:	Bebouwing en/of gebruik dat reeds aanwezig is vóór het moment van inwerkingtreding van deze beleidsregel, dan wel op basis van een omgevingsvergunning reeds is toegestaan.
Bevoegd gezag:	Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Kerkrade.
Commercieel gebruik:	Het beroepsmatig en/of bedrijfsmatig verrichten van activiteiten, bijvoorbeeld ten behoeve van winkels, horeca, dienstverlening en maatschappelijke doeleinden.
Commerciële bestemming:	Gronden (en gebouwen) waar een commercieel gebruik is toegestaan.
Gebouw:	Een bouwwerk dat een voor mensen toegankelijke, overdekte, geheel of gedeeltelijk met wanden omsloten ruimte vormt.
Gebruik:	Het gebruiken, doen en laten gebruiken. Het ergens voor benutten.
Gebruiksoppervlakte:	De gebruiksoppervlakte (GO) conform de NEN 2580: de vloeroppervlakte van een ruimte of van een groep van ruimten, gemeten op vloerniveau, tussen de opgaande scheidingsconstructies, die de desbetreffende ruimte of groep van ruimten omhullen.
Historische linten:	De linten (bestaand en te ontwikkelen) zoals aangewezen op de kaart in bijlage 2 van deze beleidsregel.
Huishouden:	De bewoning van een woning door: • één persoon; • twee of meerdere personen in de vorm van een samenlevingsverband, die een duurzame (gemeenschappelijke) huishouding voeren of willen voeren, waar bij een gemeenschappelijke huishouding sprake is van onderlinge verbondenheid en continuïteit in de samenstelling ervan, niet zijnde kamerverhuur.
Kamerbewoning:	Het bewonen van een onzelfstandige woonruimte.
Kamerverhuur:	Het verhuren van een onzelfstandige woonruimte.
Kamerverhuurpand:	Een gebouw (of gedeelte daarvan) waarvoor een kamerverhuurvergunning is verleend en dat werd/wordt gebruikt ten behoeve van kamerbewoning.
Levensloopbestendig:	Een rolstoeltoegankelijke woning waarbij de woonkamer, keuken, toilet, badkamer/douche en ten minste 1 slaapkamer op dezelfde verdieping aanwezig zijn.
Mantelzorgwoning:	Een woning waarvan de bewoner intensieve zorg of ondersteuning, die niet in het kader van een hulpverlenend beroep wordt geboden aan een hulpbehoevende, verleend krijgt ten behoeve van zelfredzaamheid of participatie, rechtstreeks voortvloeiend uit een tussen personen bestaande sociale relatie, die de gebruikelijke hulp van huisgenoten voor elkaar overstijgt, en waarvan de behoefte met een verklaring van een huisarts, wijkverpleegkundige of andere door de gemeente aangewezen sociaal-medisch adviseur kan worden aangetoond.
MIP-panden:	

Onzelfstandige woonruimte:	Gebouwen die zijn aangewezen op de Cultuurhistorische waardenkaart van de Provincie Limburg als onderdeel van het Monumenten Inventarisatie Project (MIP). Een verblijfsruimte die, gelet op de aard van de inrichting en gebruik, het privédomein is van één bewoner die daarbij is aangewezen op het gebruik van gemeenschappelijke en wezenlijke voorzieningen buiten zijn verblijfsruimte (zoals een keuken en badkamer).
Wijzigen gebruik naar wonen:	Het in gebruik nemen van een bestaand gebouw (of een gedeelte daarvan) ten behoeve van wonen, dat niet als zodanig in gebruik is.
Wonen:	Het gehuisvest zijn in een woning.
Woning:	Een zelfstandig (gedeelte van een) gebouw, dat blijkens zijn indeling en inrichting dient voor de huisvesting van één huishouden.
Woningsplitsing:	Het bouwkundig en/of functioneel splitsen van een woning in twee of meer woningen ten behoeve van de vestiging van meer dan één huishouden. Hierdoor ontstaan in één gebouw minimaal twee zelfstandige woningen, met ieder hun eigen voorzieningen als een badkamer, keuken, toilet, slaapkamer(s) en woonkamer en een eigen afsluitbare toegang.
Zelfstandige woning:	Een woning met eigen toegangsdeur (die de bewoner van binnen en buiten op slot kan doen), een eigen woon(slaap)kamer, eigen keuken, eigen douche/bad en toilet.

Artikel 2: Voorwaarden

1. Het bevoegd gezag kan een omgevingsvergunning verlenen voor:
    a. het wijzigen van het gebruik naar wonen, voor zover:
        i. het een gebouw (of een gedeelte daarvan) betreft dat niet in gebruik is voor wonen, met dien verstande dat:
            1. hierdoor één of meer zelfstandige woningen ontstaan, of;
            2. (het gedeelte van) het gebouw wordt betrokken bij een reeds bestaande (legale) woning, waardoor een grotere woning ontstaat.
    b. woningsplitsing, voor zover:
        i. het een gebouw betreft met een bestaande commerciële bestemming en/of een bestaand commercieel (legaal) gebruik, waarin zich tevens reeds een bestaande (legale) woning bevindt, met dien verstande dat:
            1. het gebouw volledig (in totaliteit) wordt getransformeerd naar wonen;
            2. waardoor in het gebouw twee of meer zelfstandige woningen ontstaan.
        ii. het een gebouw betreft dat (legaal) als kamerverhuurpand werd/wordt gebruikt en over een zodanige omvang/volume beschikt dat het gebruiken van het gebouw als één (grondgebonden) woning redelijkerwijs niet tot de mogelijkheden behoort, met dien verstande dat:
            1. het gebouw volledig (in totaliteit) wordt getransformeerd naar wonen;
            2. waardoor in het gebouw twee of meer zelfstandige woningen ontstaan.
        iii. het een gebouw betreft dat is gelegen in een van de historische linten, en waarvan redelijkerwijs een andere (doelmatige) invulling niet tot de mogelijkheden behoort, met dien verstande dat:
            1. het gebouw volledig (in totaliteit) wordt getransformeerd naar wonen;
            2. waardoor in het gebouw twee of meer zelfstandige woningen ontstaan.
        iv. of, het een gebouw betreft dat beschikt over zodanige ruimtelijke en/of architectonische en/of cultuurhistorische kenmerken dat die van wezenlijk belang zijn voor de (leef)omgeving, waaronder ten minste worden begrepen gemeentelijke- en Rijksmonumenten en MIP-panden, en waarvan redelijkerwijs een andere (doelmatige) invulling niet tot de mogelijkheden behoort, met dien verstande dat:
            1. het gebouw volledig (in totaliteit) wordt getransformeerd naar wonen;
            2. waardoor in het gebouw twee of meer zelfstandige woningen ontstaan.
2. Een omgevingsvergunning als bedoeld onder artikel 2, eerste lid kan slechts worden verleend indien tevens wordt voldaan aan de volgende voorwaarden:

a. Het betreffende gebouw (of gedeelte daarvan) is niet gelegen op een van de bedrijventerreinen in Kerkrade, niet in het Buitengebied, niet in de Anstelvallei, niet in de Holzkuil en niet in de aangewezen concentratie-winkelgebieden uit de Structuurvisie Ruimtelijke Economie Zuid-Limburg, een en ander zoals aangeduid op het in bijlage 1 opgenomen kaartmateriaal. Deze voorwaarde is niet van toepassing op de gevallen zoals bedoeld in artikel 2, eerste lid, onder b, onder iii en iv.
b. Het betreffende gebouw (of gedeelte daarvan) krijgt een uitstraling die past bij het beoogde gebruik daarvan, bijvoorbeeld door het aanpassen van de voorgevel van een gebouw met een bestaande commerciële bestemming en/of een bestaand commercieel (legaal) gebruik naar een voorgevel die past bij wonen in (een) woning(en).
c. De nieuw te realiseren woningen beschikken ieder in beginsel over een gebruiksoppervlakte van minimaal 75 m2. Dit betreft een richtlijn, waardoor onder bijzondere omstandigheden (gemotiveerd) hiervan kan worden afgeweken.
d. De nieuw te realiseren woningen beschikken ieder over de nodige voorzieningen, waaronder ten minste een eigen (afsluitbare) toegang, een eigen keuken en een eigen badruimte en toiletruimte.
e. De nieuw te realiseren woningen beschikken ieder over een geschikte eigen buitenruimte, zoals een tuin of balkon.
f. De nieuw te realiseren woningen beschikken ieder over een geschikte eigen (buiten)berging, voor het opbergen van onder andere afval en fietsen.
g. De nieuw te realiseren woningen beschikken over een goede, functionele en praktische indeling van alle voorzieningen en ruimten.
h. De nieuw te realiseren woningen worden ieder in beginsel levensloopbestendig gerealiseerd, waarbij zo veel als mogelijk wordt aangesloten bij het keurmerk ‘Woonkeur’. Onder bijzondere omstandigheden kan hiervan (gemotiveerd) worden afgeweken.
i. De nieuw te realiseren woningen beschikken ieder over voldoende daglichttoetreding vanuit ramen in de gevels van het gebouw. Daglichttoetreding uitsluitend middels een dakraam volstaat dus niet.
j. De nieuw te realiseren woningen worden niet gerealiseerd in een (vrijstaand) bijgebouw of achter het reeds bestaande (hoofd)gebouw. Wonen-achter-wonen is nadrukkelijk niet toegestaan.
k. De nieuw te realiseren woningen oriënteren zich richting de openbare weg (straatzijde) en worden daarop (rechtstreeks) ontsloten.
l. De nieuw te realiseren woningen beschikken ieder over voldoende parkeerplaatsen op eigen terrein, conform de parkeernormen uit het ‘Gemeentelijk Verkeers- en Vervoersplan, deel I: Beleidskader’ (vastgesteld op 31 januari 2018), dan wel diens rechtsopvolger(s).
m. De nieuw te realiseren woningen worden zoveel als mogelijk klimaatbestendig en duurzaam gerealiseerd, waarbij wordt aangegeven welke concrete maatregelen worden getroffen.
n. De bouw- en gebruiksmogelijkheden van omliggende gronden en bouwwerken worden niet onevenredig beperkt.
o. De belangen van derden worden niet onevenredig geschaad.
p. Het betreffende gebouw (of gedeelte daarvan) is niet gelegen binnen een milieuhindercirkel en/of binnen een kwetsbaar en waardevol (natuur)gebied.
q. De aanwezige architectonische en/of cultuurhistorische waarden in het betreffende gebouw en de omgeving blijven zo veel als mogelijk behouden en worden niet onevenredig aangetast.

Artikel 3: Andere relevante aspecten

1. Bij iedere aanvraag wordt tevens een Bibob-toets uitgevoerd.
2. Iedere aanvraag wordt, voor zover relevant, tevens getoetst aan de stedenbouwkundige en architectonische criteria uit de welstandsnota van de gemeente Kerkrade.
3. Iedere aanvraag dient tevens te voldoen aan de overige wet- en regelgeving die van toepassing is, waaronder aan de bouwtechnische eisen uit het Bouwbesluit 2012 (of diens rechtsopvolger: het Besluit bouwwerken leefomgeving).

4. Voor zover van toepassing wordt, alvorens wordt besloten op de aanvraag, advies ingewonnen bij de Veiligheidsregio. De Veiligheidsregio geeft aan of, en zo ja welke maatregelen de aanvrager moet treffen. Het is ook mogelijk dat de Veiligheidsregio adviseert om de aanvraag te weigeren.

Artikel 4: Samenhang met ander (woon)beleid
In aanvulling op de voorwaarden uit deze beleidsregel dient ook te worden voldaan aan de voorwaarden uit ander (woon)beleid, waaronder de voorwaarden uit de Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg en de Beleidsregel 'Ruim baan voor goede woningbouwplannen 2021' (en eventueel nadien vastgesteld beleid).

Artikel 5: Weigeringsgronden
Het bevoegd gezag weigert een aanvraag in ieder geval wanneer niet wordt voldaan aan het gestelde onder de artikelen 2, 3 en 4.

Artikel 6: Uitzondering mantelzorgwoningen
Deze beleidsregel is niet van toepassing op de realisatie van mantelzorgwoningen.

Artikel 7: Informele procedure
Alvorens een (formele) aanvraag wordt ingediend kan de navolgende (informele) procedure worden doorlopen:
1. De aanvrager dient eerst een principeverzoek in bij de gemeente Kerkrade. Hierbij kan gebruik worden gemaakt van het daarvoor bestemde intakeformulier op de website van de gemeente.
2. Het principeverzoek wordt inhoudelijk beoordeeld en het bevoegd gezag neemt een principebesluit (dit betreft geen besluit in de zin van de Algemene wet bestuursrecht, waardoor daartegen geen bezwaar en/of beroep open staat).
3. Het bevoegd gezag dient – bij een positief principebesluit – een verzoek in bij de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering van de Stadsregio Parkstad Limburg om de nieuw te realiseren woningen toe te voegen aan de Regionale Woningmarktprogrammering Parkstad Limburg.
4. De Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering neemt naar aanleiding van het verzoek een besluit.
5. Bij een positief besluit van de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering, wordt een anterieure overeenkomst opgesteld. Deze anterieure overeenkomst dient door beide partijen (aanvrager en gemeente) te worden ondertekend. Onderdeel van deze overeenkomst maakt in ieder geval uit: voorwaarden uit het geldende (woon)beleid (waaronder de voorwaarden uit de Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg) en het verhaal van planschade/nadeelcompensatie.
6. Na ondertekening van de anterieure overeenkomst kan formeel de benodigde omgevingsvergunning worden aangevraagd.

Artikel 8: Aan te leveren informatie/stukken
Om de aanvraag goed te kunnen beoordelen is het van belang dat in ieder geval de volgende informatie/stukken worden aangeleverd:
1. Situatieschets waarop is aangegeven om welke (kadastrale) percelen het precies gaat.
2. Tekeningen (op schaal) waaruit duidelijk blijkt wat de huidige situatie en nieuwe situatie van het betreffende gebouw (of gedeelte daarvan) is. De tekeningen moeten zijn voorzien van afmetingen en oppervlaktematen.
3. Eventueel foto's (in kleur) van de huidige situatie van het betreffende gebouw (of gedeelte daarvan).
4. Informatie over het aantal, het type, de doelgroep en het prijssegment van de nieuw te realiseren woningen.

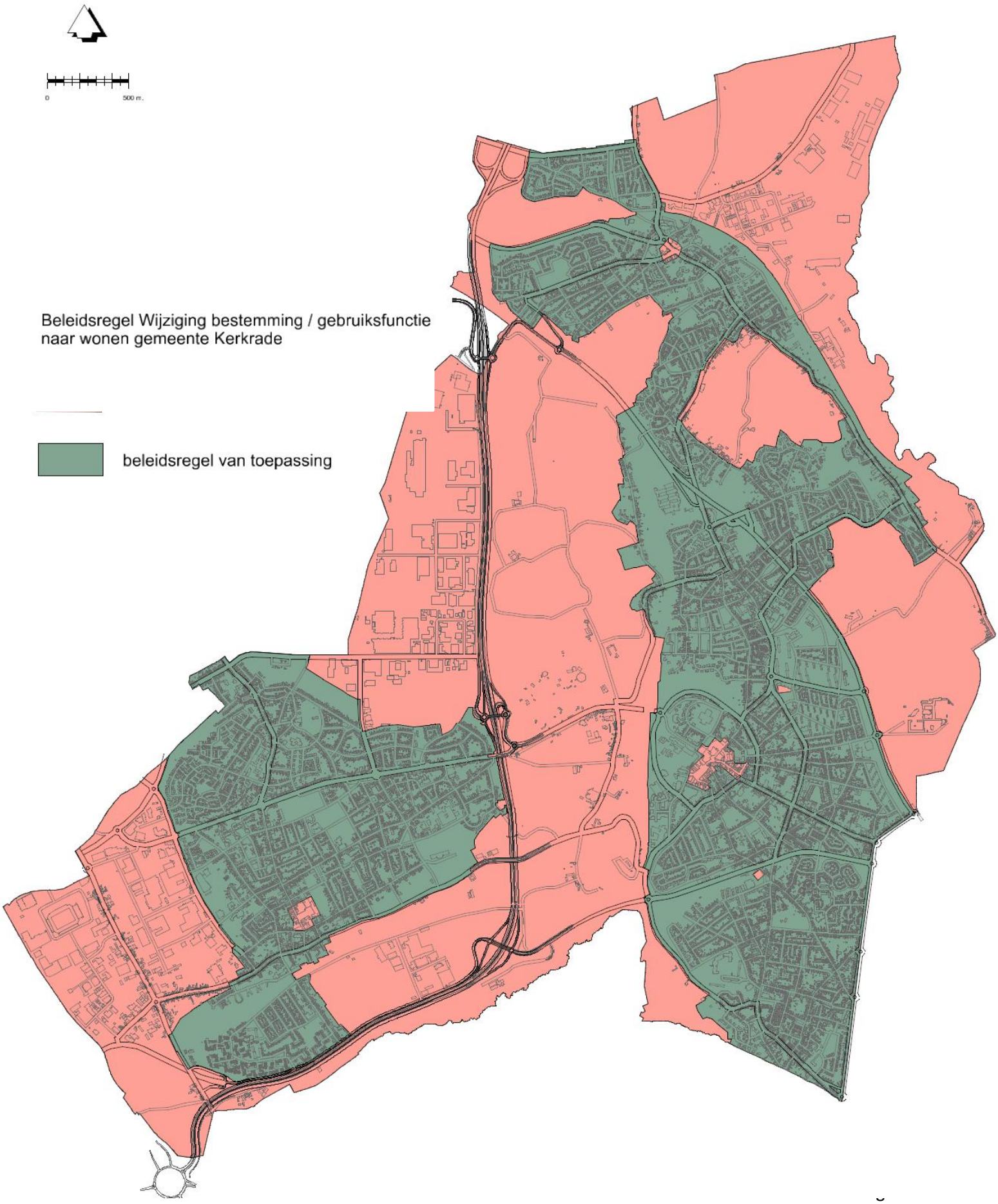
Artikel 9: Hardheidsclausule
Indien vanwege bijzondere omstandigheden een strikte toepassing van het bepaalde in deze beleidsregel naar het oordeel van het bevoegd gezag zou leiden tot een onredelijke beslissing, kan het bevoegd gezag (gemotiveerd) afwijken van het bepaalde in deze beleidsregel.

Artikel 10: Vaststelling, bekendmaking en inwerkingtreding

1. Deze beleidsregel is vastgesteld door het college van burgemeester en wethouders op 25 april 2023 en door de gemeenteraad op 31 mei 2023, en treedt in werking op de dag na bekendmaking daarvan in het Gemeenteblad.
2. Gelijktijdig met de inwerkingtreding van deze beleidsregel worden ingetrokken:
    a. de beleidsregel 'Beleidsregel woningsplitsing gemeente Kerkrade' (vastgesteld op 7 juli 2021);
    b. de beleidsregel 'Beleidsregel Wijziging bestemming / gebruiksfunctie naar wonen gemeente Kerkrade' (vastgesteld op 24 februari 2021).

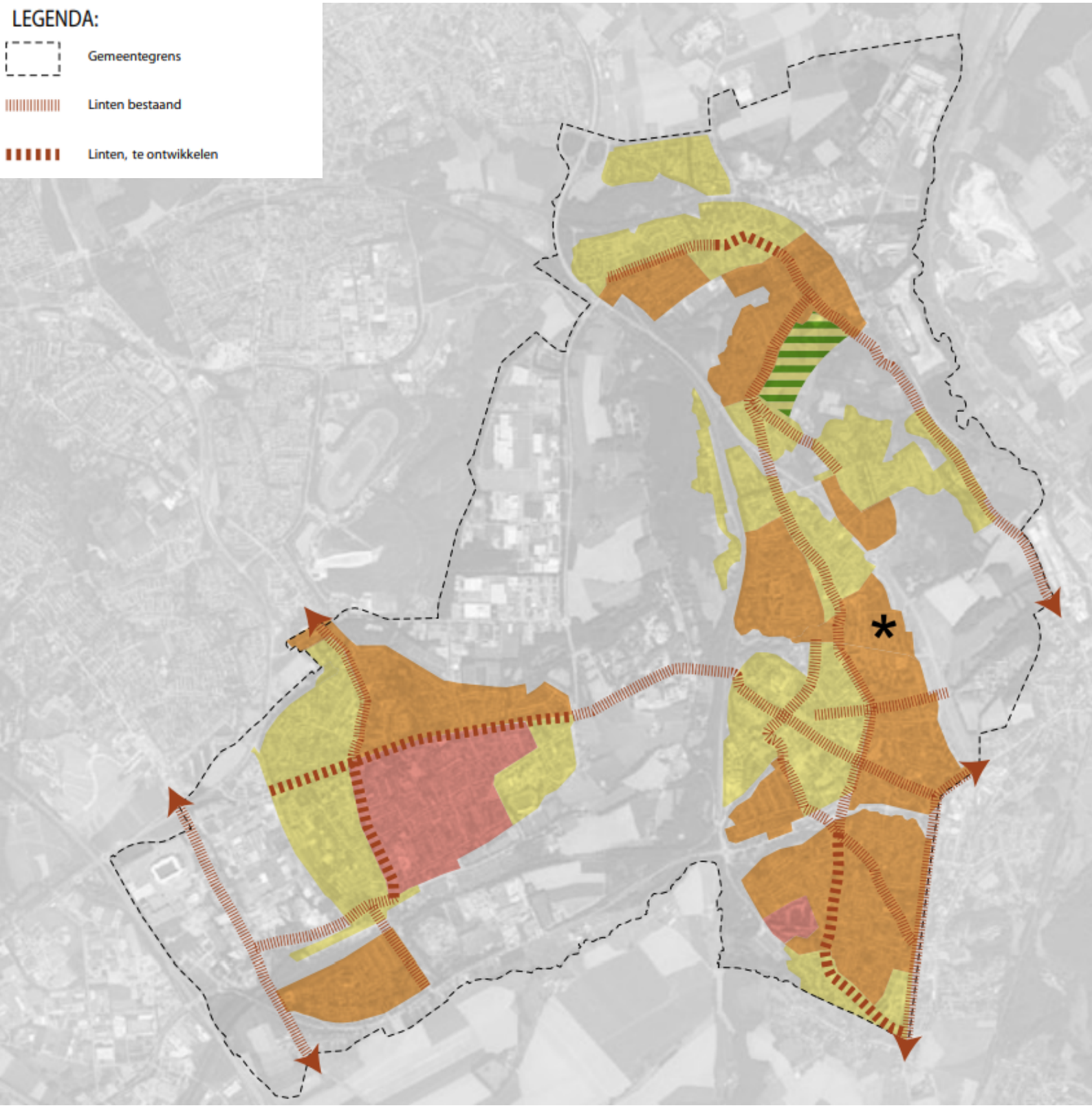
Artikel 11: Citeertitel

Deze beleidsregel wordt aangehaald als '*Beleidsregel woningsplitsing en gebruikswijziging naar wonen gemeente Kerkrade 2023*'.



Bijlage 1: kaart met toepassingsbereik van de beleidsregel

Bijlage 2: kaart met historische linten in Kerkrade



Gemeente Kerkrade

ARCHIEF
Agendapunt nr.: 6.1

Registratienummer: 23it00489

Sector: Burger	**Kerkrade,** 10 mei 2023

Aanbiedingsbrief

aan de raad.

Nr.: 23it00489

Hierbij bieden wij u ter overweging en beslissing een ontwerpbesluit, nr. 23Rb026, inzake bekostiging nieuwbouw IKC Droomhof aan.

In de nota van toelichting, nr. 23Tl023, die het ontwerpbesluit vergezelt, zijn de overwegingen en nadere gronden aangegeven waarop het ontwerpbesluit berust.

Het college,

dr. T.P. Dassen-Housen

De secretaris,

R.M.J.S. Stijns

MIX
Papier van verantwoorde herkomst
FSC® C017135

Parkstad Limburg
Gemeente Kerkrade maakt deel uit van Parkstad Limburg

ARCHIEF

Gemeente Kerkrade

Conform ontwerpbesluit is besloten in de raadsvergadering d.d. 31.5.2023

Ontwerpbesluit

Nr.: 23Rb026

De raad van de gemeente Kerkrade;

overwegende,

- Dat uw Raad in haar vergadering van 21 september 2021 heeft ingestemd met het voorstel voor nieuwbouw voor de huisvesting van IKC Droomhof aan de Anselderlaan 10 te Eygelshoven;
- Dat uw Raad instemde met het beschikbaar stellen van een op basis van voorcalculatie in 2021 bepaald budget van € 6.549.000, - en de jaarlijkse lasten hiervan te dekken uit de Reserve Onderwijshuisvesting;
- Dat de werken om te komen tot nieuwbouw via een aanbestedingsprocedure op de markt zijn weggezet en dat de resultaten uit aanbesteding ten gevolge van de verschillende crises in de wereld inmiddels € 4,1 mln. hoger uitvallen dan was gecalculeerd.

kennis genomen hebbende van,

- de nota van toelichting, nr. 23TI023, behorende bij dit besluit;
- de beraadslagingen in de commissie Burgers en Samenleving d.d. 16 mei 2023

gelet op,

- **programma:** Jeugd/Onderwijs
- **gemeentelijk beleidskader:** Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs Gemeente Kerkrade 2015
- **wetsartikel:** art. 91 WPO

besluit:

I. In te stemmen met het beschikbaar stellen van een extra bedrag van € 4,1 mln. voor de nieuwbouw van IKC Droomhof en het nadeel te betrekken bij de afwegingen rondom de begroting 2024.

Aldus vastgesteld door de raad der gemeente Kerkrade in zijn openbare vergadering d.d. 31 mei 2023.

De voorzitter van de raad,

dr. T.P. Dassen-Housen.

De griffier,

mr. drs. D.G.M.G. Franssen.

MIX Papier verantwoorde herkomst FSC® C017135 www.fsc.org

Parkstad Limburg
Gemeente Kerkrade maakt deel uit van Parkstad Limburg

Gemeente Kerkrade

Nota van toelichting

Nummer.: 23Tl023	**Kerkrade, 17 april 2023**

Behorend bij ontwerpbesluit nummer: 23Rb026

Onderwerp
Aanvullende financiering voor de nieuwbouw van IKC Droomhof te Eygelshoven na aanbesteding.

Beslispunten
1. Akkoord gaan met het ter beschikking stellen van een extra budget van € 5,1 mln. voor de nieuwbouw van IKC Droomhof en het nadeel te betrekken bij de afwegingen rondom de begroting 2024, nu de aanbesteding hoger uitvalt dan ingecalculeerd;

Inleiding
Bij besluit van 29 september 2021 heeft de Raad ingestemd met het voorstel voor nieuwbouw voor de huisvesting van IKC Droomhof aan de Anselderlaan 10 te Eygelshoven. Ook stemde de Raad in met het beschikbaar stellen van een op basis van voorcalculatie bepaald budget van € 6.549.000, - en de jaarlijkse lasten hiervan te dekken uit de Reserve Onderwijshuisvesting.
Gaandeweg de verdere ontwikkeling van het IKC konden eerdere PM posten nader ingevuld worden en behoefde het voorontwerp op enkele punten technische aanpassingen. Daarnaast stonden de bouwprijzen door de Oekraïne en energiecrisis ernstig onder druk. Medio 2022 werd hierdoor al een forse meerprijs ingecalculeerd waarna het hieruit voortvloeiende verwachte benodigde extra budget voor € 2,2 mln. in de begrotingsbehandeling voor 2023 als risico werd opgenomen. Het project is vervolgens medio 2023 op de markt weggezet. De resultaten vanuit de aanbestedingsprocedure nopen de gemeente om het al toegezegde budget nu definitief te verhogen met € 5,1 mln. om de werken te kunnen gunnen. Voorgesteld wordt het nadeel te betrekken bij de afwegingen rondom de begroting 2024.

Doelstelling
Eindfinanciering voor de realisatie van IKC Droomhof medio 2024.

Argumenten
Het Raadsbesluit van 29 september 2021 was gebaseerd op een voorcalculatie van de te maken investeringskosten op basis van het Programma van Eisen. Hierop heeft TenW architecten een voorontwerp (VO) gemaakt. Dit ontwerp is in de stuurgroep besproken en aan de direct omwonenden van het perceel voorgelegd voor een eerste reactie.
Op basis van het VO en het Technisch Programma van Eisen is het ontwerpteam verder aan de slag gegaan. Het ontwerp is besproken in de maandelijkse projectteam- en gebruikersoverleggen met vertegenwoordigers van het team van de school, van Kinderopvang Parkstad (KOP) en van de gemeente Kerkrade waarna het ontwerp verder is uitgewerkt tot een definitief ontwerp (DO). Het DO voldoet aan de geformuleerde functionele-, technische- en ruimtelijke eisen.

Parallel aan de werkzaamheden door het ontwerpteam is bureau B|RO aan de slag gegaan met het opstellen van de Ruimtelijke Onderbouwing. Deze Ruimtelijke Onderbouwing is noodzakelijk voor de te doorlopen bestemmingsplanprocedure en is ingediend bij de aanvraag voor de omgevingsvergunning.

Na de goedkeuring en vaststelling van het DO fasedocument door de stuurgroep is deze deelfase afgesloten en markeerde dit de overgang naar de fase van het Technisch Ontwerp (TO).
Het DO is verder technisch uitgewerkt tot een nog meer gedetailleerd ontwerp op zowel architectonisch, bouwkundig, constructief en installatietechnisch gebied. Aan de hand van de TO-stukken is uiteindelijk de omgevingsvergunning aangevraagd. Ook vormden de TO-stukken de aanbestedingsdocumenten voor het aanbestedingstraject van de uitvoerende partijen.

Uitkomsten aanbestedingsprocedure:
De werken werden via 3 percelen landelijk op TenderNed geplaatst, waarna ondernemingen hierop konden reageren en er een preselectie op basis van de gestelde ervaringseisen en liquiditeit van de betreffende ondernemingen plaatsvond.

De aanbesteding heeft nu de volgende goedkoopste partijen en prijzen (incl. 21% BTW) opgeleverd:

Perceel 1 Bouwkundige voorzieningen: Cordeel Geelen BV	€ 8.079.170,00
Perceel 2 Werktuigkundige voorzieningen: Technisch Bureau Hermans	€ 1.685.065,36
Perceel 3 Elektrotechnische voorzieningen: Jeurissen Elektrotechniek BV	€ 775.079,81
Tijdelijke huisvesting (onderhands bij 3 partijen):	€ 427.130,00
Bijkomende kosten:	€ 75.881,12
Directiekosten:	€ 466.999,50
Onvoorzien:	€ 211.750,00
Startkosten:	€ 70.785,00
Overige kosten:	€ 101.035,00
Totaal:	€ 11.892.895,79
AF: Bijdrage MOVARE van BENG naar ENG	€ 267.490,86
AF: Reeds goedgekeurd budget:	€ 6.549.000,00
Restant:	**€ 5.076.404,93**

KS-bouwmanagement heeft op basis van deze resultaten bijgevoegd overzicht gemaakt waarin duidelijk wordt waar de verschillen tussen de start van het project, einde TO en aanbestedingsresultaten zijn ontstaan.

Waardoor wordt het verschil tussen voorcalculatie en aanbesteding veroorzaakt?
Constructie:
Uit bijgevoegd investeringsoverzicht wordt duidelijk dat de grootste tegenvaller zit in de bouwkundige kosten. In overleg met MOVARE en architect is destijds op basis van ervaring bij het VO gekozen voor een duurzame houten zgn. CD20 bouwconstructie. Naar nu is gebleken zijn de prijzen voor deze houtconstructie t.g.v. de crises zodanig gestegen, dat het duurzame aspect niet meer opweegt tegenover een goedkopere “ouderwetse” staal/beton constructie. MOVARE en haar adviseurs zullen dan ook met Cordeel Geelen BV in gesprek gaan om na te gaan welke besparing een stalen/beton constructie kan opleveren. Ook met de bedrijven in de andere percelen zal middels een goed gesprek nagegaan worden waar mogelijk besparingen mogelijk zijn, zonder te zeer in te moeten boeten op kwaliteit en gebruiksgemak. Hiervoor zal gewaakt worden als men dan niet achteraf alsnog geconfronteerd wil worden met veel duurdere aanpassingen.

Paalfundering:
Bij de verdere uitwerking van het TO zijn door de architect details uitgewerkt welke bouwfysisch-, brandtechnisch- en geluidstechnisch getoetst zijn. Ook is de Energieprestatieberekening opgesteld en heeft een toets van de daglichttoetreding plaatsgevonden. Al deze toetsinstrumenten hebben geleid tot verdere input en aandachtspunten voor het ontwerpteam maar hebben geen onoverkomelijke wijzigingen van de eerder gestelde uitgangspunten tot gevolg gehad. Wel is om de draagkracht van de bodem te onderzoeken een geotechnisch onderzoek uitgevoerd wat heeft geleid tot een andere (duurdere) funderingsmethodiek dan in het

VO was aangenomen. Er zal een paalfundering noodzakelijk zijn met grondverdringende (avegaar) palen van ca. 9m lang.

Buitenterrein:
Zoals al tijdens het VO geconcludeerd, wenst de gemeente Kerkrade de overmaat van het terrein toch aan het IKC toe te kennen. Hiermee was echter in de investeringskosten en de toekomstige onderhoudskosten van MOVARE nog geen rekening gehouden. Om hier meer inzicht in te krijgen heeft de architect een aanvullende opdracht ontvangen voor het integrale ontwerp van het gehele terrein. MOVARE heeft in overleg met vertegenwoordigers van de gebruikers hiervoor een Programma van Eisen opgesteld. Dit PvE heeft de architect vertaald in een door de gebruikers gedragen terreinontwerp wat zich kenmerkt door zijn groene karakter. De investeringskosten van dit ontwerp zijn nu ook opgenomen in het stichtingskostenoverzicht.

Crises:
De bouwkosten en de kosten voor de elektrotechnische en werktuigkundige installatie inclusief het buitenterrein zijn vervolgens nog op basis van het DO door KS-Bouwmanagement en K+Adviesgroep doorgerekend. Uit deze exercitie bleek al dat het DO naar verwachting niet binnen het vastgestelde budget gerealiseerd kon worden.

Daarbovenop kwam de oorlog in Oekraïne en de energiecrisis die forse prijsstijgingen tot gevolg hadden en nog steeds hebben. Prijsstijgingen van meer dan 25% in bouwkosten waren landelijke dan ook snel zichtbaar. Het primaire stichtingskostenoverzicht toonde hierdoor al medio 2022 een tekort van € 1.702.621,99 (excl. BTW); een overschrijding van ca.27% ten opzichte van het budget, zonder nog nadere aanpassingen zoals hieronder vermeld.

Voor de installaties had de installatieadviseur de ramingen al met bijna 12% geïndexeerd t.o.v. het VO op basis van recente andere aanbestedingen. Verder is de stijging zoals eerder vermeld ook te verklaren door verdere uitdetaillering en de al genoemde paalfundering. Maar ook het volledige terrein aan het IKC toekennen vraagt een extra investering van ruim € 550.000, - (excl. BTW) t.o.v. de eerste budgetbepaling. Ook door concretisering van de kosten voor de parkeerplaatsen (835 m2) worden deze nu gesteld op € 100.000, - (excl. BTW).

Bijdrage MOVARE:
MOVARE zal vanuit het meer-jaren-onderhoudsplan een bijdrage doen om de minimale eis van Bijna Energie Neutraal Gebouw (BENG) op te plussen naar de ambitie Energie Neutraal Gebouw (ENG). Deze middelen zullen ook aangewend worden voor het prijsverschil van het iets duurdere decentrale ventilatiesysteem t.o.v. het centrale systeem. Waarmee de totale bijdrage van MOVARE € 267.490,86 (incl. BTW) zal zijn. Dit is ook bestemd voor de extra kosten nu gebleken is dat het aantal benodigde zonnepanelen niet allemaal op het dak geplaatst kan worden en het restant nu geplaatst wordt op het dak van de te overdekken parkeerplaats. Dit laatste neemt MOVARE ook geheel voor haar rekening.

Begroting 2023:
Medio 2022 werd het budget geïndexeerd in lijn met de marktconforme bouwkosten en ook t.g.v. rentestijgingen.
Deze prijsstijgingen werden vervolgens voor een bedrag van € 2,2 mln. in de begroting 2023 als risico meegenomen. Echter door de huidige grillige markt met fluctuerende prijzen werd ook al voorzichtig rekening gehouden met mogelijke verdere prijsstijgingen tot aan de uitkomst van de aanbesteding.

Kanttekeningen

De resultaten uit aanbesteding zijn voor alle betrokken partijen een bittere pil. Voorzien was dat er rekening gehouden moest worden met prijsstijgingen t.g.v. de crises, maar niet in de mate zoals die hier nu voor liggen.

Alvorens een tweetal scenario's uit te werken, wordt het belang van goede onderwijsvoorzieningen voor kinderen/ouders, leerkrachten en omwonenden en de impact die besluitvorming rondom onderwijshuisvesting ook heeft voor verdere projecten, onder de aandacht gebracht.

Uit het Integraal Huisvestingsplan (IHP) bleek reeds dat een overgroot deel van de Kerkraadse schoolgebouwen haar gebruiksduur van 40 jaar al ruim heeft overschreden (Eygelshoven en Kerkrade Oost). De faciliteiten zijn veelal gebrekkig en niet meer passend binnen de huidige onderwijssystemen. Daarbij zijn het ongezonde omgevingen (leefklimaat) dat ten koste gaat van concentratie en leerprestaties.

Hoewel de initiële investering voor een nieuw modern schoolgebouw hoog is, kan het op de lange termijn door gebruik te maken van de nieuwste technologieën kostenbesparend zijn door het verminderen van de onderhoudskosten en energierekeningen, hetgeen ten goede komt aan het onderwijs voor de kinderen. Met een nieuw gebouwontwerp wordt ook voldaan aan de huidige en toekomstige onderwijs- en capaciteitsbehoeften van de school. Daarbij kan een nieuwe school veel meer dan nu het geval is fungeren als een centrum van de gemeenschap, waar ouders, leerkrachten en lokale organisaties kunnen samenkomen om ervoor te zorgen dat kinderen worden ondersteund en dat de gemeenschap als geheel bloeit. De scholen kunnen hierbij ook vaker evenementen en activiteiten organiseren waarbij de hele buurt betrokken is, zoals sportevenementen, ouderavonden en buurtbijeenkomsten. Het Integrale Kind Centrum in optima forma.

In het algemeen draagt een nieuw modern schoolgebouw bij aan een positief beeld van de gemeente Kerkrade, en kan dit aantrekkelijk zijn voor nieuwe inwoners en docenten. Direct leidt een goede onderwijshuisvesting tot een verbeterd vestigingsklimaat voor jonge gezinnen, hetgeen ook economische groei in de buurt kan stimuleren. Indirect zorgt een goede school hiermee ook voor verbetering van de vastgoedwaarde in een buurt nu dit kan bijdragen tot een positief beeld van de buurt/wijk en het aantrekkelijker is voor potentiële kopers van woningen.

Daarbij moet naast de ontwikkeling van het IKC in en voor Eygelshoven voor de gemeente Kerkrade ook vooral gedacht worden aan de brede integrale aanpak rondom het gebiedsprogramma en ambitieplan Kerkrade-Oost in relatie tot de Regiodeal 2.0. Hierin werken we integraal aan het verhogen van het brede welvaartsniveau van de inwoners en de leefbaarheid en de veiligheid in de buurten. De onderwijshuisvesting (zoals voortvloeiend uit het recent vastgestelde deel-update van het IHP primair onderwijs) is binnen deze plannen een wezenlijk onderdeel om deze brede welvaartsverbetering te ondersteunen.
Onderwijs(huisvesting) maakt verder ook onderdeel uit van de visie en strategie voor het sociaal domein, maar bijvoorbeeld ook van de Omgevingsvisie.

Kortom, een goede moderne school in een buurt kan een belangrijke bijdrage leveren aan de ontwikkeling van kinderen en de gemeenschap als geheel. Het kan bijdragen aan de groei en bloei van de buurt op zowel sociaal als economisch gebied.

Het college wenst vanuit de uitkomsten van de aanbesteding de volgende scenario's voorgelegd te krijgen met voor ieder scenario de (financiële) gevolgen:

<u>Gevolgen stopzetting procedure nieuwbouw IKC Eygelshoven</u>:
1. Stopzetting van de nieuwbouwprocedure betekent financieel dat van de al toegekende 6,5 mln. de berekende kapitaallasten (25 jaar afschrijving) vooralsnog niet meer gedekt hoeven te worden uit de Reserve Onderwijshuisvesting. Ook hoeft er geen extra storting te komen om het extra budget van 5,1 mln. euro af te dekken.

2. Bij beëindiging van het project en daarna weer een opstart van een nieuw project zijn de geschatte kosten om weer op het punt te komen waar we vandaag staan (bedragen incl. BTW):
- Directiekosten en bijkomende kosten al uitgevoerde werkzaamheden: € 540.000, - (start –> heden)
- Al gemaakte kosten voor plaatsing/aanpassing tijdelijke huisvesting: € 350.000, - (start –> heden)
Subtotaal: € 890.000, - (direct af te schrijven)
- Huur tijdelijke huisvesting (units) voor 3 jaar: € 350.000, - (heden -> hernieuwd plan)
- Directiekosten en bijkomende kosten tot en met aanbesteding nieuw plan: € 550.000, - (heden -> hernieuwd plan)
Subtotaal: € 900.000 (financiering)
- Totaal: **€ 1.790.000, -***

* Bovenstaande kosten zijn verder nog exclusief de aan het project gerelateerde personeelskosten van de afgelopen 7 jaar van MOVARE, kinderopvangorganisatie FLOW (*KOP*) en de Gemeente Kerkrade.

Hierbij is de optie uitgesloten dat Bs De Veldhof weer terugverhuist vanuit de in de meivakantie van 2023 betrokken tijdelijke locaties naar de bestaande school aan de Anselderlaan. Dit zou nog meer ernstig gezichtsverlies voor zowel MOVARE als de Gemeente Kerkrade inhouden.

3. Het beëindigingen van het project en later weer opnieuw beginnen gaat naar alle verwachting geen kostenbesparing opleveren. Als het meezit dan kan de bouwmarkt zich op een gegeven moment stabiliseren maar van een daling van de prijzen zal geen sprake zijn. De huidige bouwkosten zijn de nieuwe realiteit. De in lijn der verwachting liggende voortschrijdende prijsstijging van energiekosten, brandstofkosten en loonkosten, zal de hoogte van de bouwkosten, ondanks een mogelijke gegroeide “honger in de bouwmarkt”, verder doen laten stijgen. Daarbij zal het opnieuw in de markt zetten van eenzelfde project naar verwachting niet meer geïnteresseerde marktpartijen opleveren aangezien het werk aanbesteding technisch ‘besmet’ is.

4. De stichtingskosten van de nieuwbouw van het IKC, zijnde €4.350,-/m2 liggen lager dan de referentie m2-getallen volgens de kostenconfigurator van HEVO voor vergelijkbare onderwijsgebouwen prijspeil 1-1-2023: €4.390,-/m2. Met de nog nader uit te werken en te verwachten bezuinigingen kan het m2-bedrag van het IKC zelfs op €3.950,-/m2 komen te liggen. MOVARE voert hiertoe gesprekken met de drie geïnteresseerde bedrijven op het gebied van Bouw/Werktuig/Electra.

5. Een substantieel deel van de oppervlakte van het gebouw (ca. 400 m2 =16%) wordt verhuurd t.b.v. de kinderopvang en t.b.v. zorg- en welzijn partners. De stichtingskosten voor dit deel worden gedekt met huurinkomsten. In de oorspronkelijke situatie waren deze kosten ca. €1.050.000,- incl. BTW en stijgen in de situatie na aanbesteding mee naar ca. **€1.600.000,- incl. BTW.**
Met Stg. KO FLOW is de bestuurlijke afspraak gemaakt dat zij de kinderopvangruimten zal huren van MOVARE tegen een huurprijs ter hoogte van de exploitatiekosten. Daarnaast zal de gemeente Kerkrade met Stg. KO FLOW een langjarige investeringsovereenkomst sluiten die ertoe zal leiden dat Stg. KO FLOW boven op de huurbijdrage aan MOVARE, ook bijdraagt aan de door de gemeente te maken investeringskosten voor het kinderopvangdeel. Op korte termijn zullen hierover na het raadsbesluit verdere schriftelijk afspraken worden vastgelegd.

6. Het bestaande gebouw voldoet niet meer aan de huidige eisen zoals die aan een onderwijshuisvesting gesteld worden en het sluit niet aan op de hedendaagse onderwijsvisie. Bovendien is het gebouw technisch afgeschreven en is er met het oog op de nieuwbouw al enige jaren geen onderhoud meer gepleegd.

7. Stopzetting zal een enorm gezichtsverlies zijn richting de woongemeenschap in Eygelshoven, het onderwijsteam, de kinderen en ook tegenover twee zeer gewaardeerde maatschappelijke partners, te weten

Onderwijsstichting MOVARE en Kinderopvangorganisatie FLOW (*voorheen KOP*). Wat betekent een beëindiging van het project tenslotte voor onze kinderen en het onderwijs in Kerkrade? En wat betekent het voor de wijk Eygelshoven als de kinderen nog zeker 3 jaar langer in een tijdelijke locatie onderwijs hebben? Wat betekent dit voor de direct omwonenden (en scouting) van deze tijdelijke locaties (verkeer/overlast)?

8. Stopzetting betekent ook dat er in Eygelshoven geen uitbreiding op korte termijn van de kinderopvang mogelijk is met voor vele ouders gewenste kinderdagopvang.

9. Stopzetting betekent ook dat de voorgenomen verkoop van de tijdelijke onderwijslocatie aan de Truytstraat (na afloop van het tijdelijke gebruik) moet worden uitgesteld tot zeker eind 2027.

10. Het loslaten van het IKC-concept is géén optie. Zowel in het IHP als in de kredietvotering wordt het belang van de IKC ontwikkeling onderschreven en heeft de Raad besloten om een IKC te realiseren. Als nu realisatie van het IKC ter discussie komt te staan, dan verdwijnt het fundament onder deze besluiten.

Gevolgen voortzetting procedure nieuwbouw IKC Eygelshoven:
Bij voortzetting van de bouw van het IKC betekent dit dat naast het al goedgekeurde budget van 6,5 mln. een extra budget benodigd is van 5,1 mln. Hoewel de financiering van de kapitaallasten nog t/m 2026 gedekt kunnen worden uit de Reserve, is vanaf 2027 vervolgens een **bijstorting van € 250.000, - per jaar** vanuit de algemene middelen noodzakelijk, om de totale kapitaallasten te dekken.

Het extra benodigde budget is verwerkt in bijgevoegd overzicht van de Reserve Onderwijshuisvesting. Voorgesteld wordt het nadeel te betrekken bij de afwegingen rondom de begroting 2024 rekening houdend met vorenstaande.

Overige consequenties voor onderwijshuisvesting?
Op 29 maart 2023 heeft de Raad ingestemd met de deelupdate van het Integraal Huisvestingsplan Primair Onderwijs. In het IHP heeft op diverse gebieden een inventarisatie plaatsgevonden: Visie/beleidskaders gemeente en MOVARE, de diverse doelgroepen kinderen en hun behoeften, de matige tot lage gebrouwprestaties en het ruimtetekort/overschot. Daarbij is een kwaliteitsniveau vastgesteld waarop indicatieve investeringskosten zijn bepaald. Hieruit is vervolgens voortgekomen dat voor een 6-tal onderwijslocaties integrale haalbaarheidsonderzoeken zullen plaatsvinden naar de huisvesting. Ook is in het plan een tijdspad aangegeven waarbinnen deze haalbaarheidsonderzoeken en de uiteindelijke realisatie zouden moeten plaatsvinden.
Hoogste prioriteit in deze ligt bij de huisvesting van Bs St. Ursula en Bs De Diabolo. Hiervan is in het IHP gesteld dat gezamenlijke huisvesting van deze twee scholen onder één dak (4244 m2) kansrijk is en nader onderzocht zal worden. De scholen willen streven naar een intensieve samenwerking. Het tijdspad dat hieraan is gegeven ligt tussen 0-5 jaar vanaf besluit Raad. Uitgaande van het huidige prijspeil is de inschatting dat voor nieuwbouw een investering nodig is van 11 mln. euro.

Daarnaast is in het IHP de gezamenlijke huisvesting van Bs Bleijerheide en Obs De Schatkist opgenomen. Ook van deze twee scholen is een kansrijk toekomstperspectief nader onderzocht dat kan leiden tot een gezamenlijke huisvesting. Deze gezamenlijke huisvesting zal primair gericht zijn op intensieve samenwerking, waar in de toekomst een fusie uit voort zou kunnen komen. Hoewel een fusie vanuit de inhoud van het onderwijs een logische stap kan zijn, is het hier wel een vergaande stap nu Obs De Schatkist een openbare basisschool en Bleijerheide een katholieke basisschool. Onderzocht moet worden hoe hier in geval van fusie mee om te gaan, wat vraagt om een zorgvuldige aanpak. Hier is een tijdspad aan verbonden van 3- 8 jaar met een geschatte benodigde investering van ruim 9 mln. euro (nieuw prijspeil).

Hiervoor is al aangegeven welke positieve impuls goed onderwijs cq goede onderwijshuisvesting voor de kinderen en hun omgeving heeft. Een impuls die ook breed als noodzakelijk gezien en gevoeld wordt, maar met de huidige financiële mogelijkheden binnen de gemeente niet (meer) als vanzelfsprekend kan worden gezien. Toch moet het besluit rond de wel/niet voortzetting van de procedure nieuwbouw IKC Eygelshoven los worden gezien van het vastgestelde IHP. Hoewel begrijpelijk dat vanuit financieel oogpunt deze zaken aan elkaar verbonden worden, betreffen het toch twee verschillende ontwikkelingen die ook nauw samenhangen met een wettelijke verplichting die de gemeente nu eenmaal heeft om te voorzien in onderwijshuisvesting (art. 91 WPO). Zoals hiervoor aangegeven raakt goede onderwijshuisvesting een brede gemeenschap en is dit één van de hoofdpijlers waarlangs een brede welvaart zich ontwikkelt. Stopzetting van één van deze ontwikkelingen (IKC/IHP) raakt een gemeenschap dan ook direct. Ook door Onderwijsstichting MOVARE wordt gesteld dat beide ontwikkelingen absoluut los van elkaar gezien en beoordeeld moeten worden.

Nu er domein overstijgend gewerkt en ontwikkeld wordt om te komen tot een bredere welvaartsverbetering, zal de verdere ontwikkeling van het IHP in relatie tot de financiën op zeer korte termijn integraal worden besproken met verantwoordelijke wethouders en ambtelijke ondersteuning binnen de domeinen Stad en Burger.

N.B. Hoewel er landelijk wel gesproken wordt over het ophogen van de rijksbijdrage in het gemeentefonds t.b.v. onderwijshuisvesting, om zo ook te kunnen voldoen aan de klimaatdoelen 2030/2050, is de vraag of, wanneer en met hoeveel?

Financiën
Zoals al verwoord is bij voortzetting van de nieuwbouwprocedure IKC Eygelshoven, naast het al goedgekeurde budget van 6,5 mln., een extra budget benodigd van 5,1 mln. Hoewel de financiering van de kapitaallasten nog t/m 2026 gedekt kunnen worden uit de Reserve, is vanaf 2027 vervolgens een bijstorting van € 250.000, - per jaar vanuit de algemene middelen noodzakelijk om de totale kapitaallasten te dekken.

Personele consequenties
Nvt

Rechtmatigheid/Duurzaamheid/Communicatie
Nvt, al bij het primair besluit vermeld.

Marketing/PR
Communicatieplan
Om omwonenden, ouders, medewerkers en klanten op de hoogte te houden van de ontwikkelingen worden regelmatig nieuwsbrieven verzonden/verspreid. Hier zijn gedurende het gehele proces logische momenten voor gepland. Deze nieuwsbrieven zijn aanvullend op de buurt-informatieavonden.
Communicatie over het project vindt uitsluitend plaats na contact tussen de verschillende functionarissen van MOVARE, KOP en de gemeente. Eind september is na de tweede buurtinformatieavond ook een persbericht uitgegaan over de voortgang en het ontwerp van het project.

Burgerparticipatie
Buurt-informatieavonden
Eind september 2022 heeft de tweede informatieavond voor de direct omwonenden plaatsgevonden. Deze avond was wederom goed bezocht. Opvallend genoeg waren er grotendeels andere buurtbewoners aanwezig dan bij de eerste avond. Het doel van deze avond was door middel van de presentatie van het ontwerp, aan te geven dat het ontwerpteam invulling heeft gegeven aan de in de eerste informatieavond aangeleverde input. Met name het spiegelen en draaien van het gebouw heeft geleid tot een betere positionering van het gebouw t.o.v. de omwonenden. Ook de uitdrukkelijke wens voor het behoud van het groene karakter van het terrein

om de school werd met een ontwerp toegelicht. De buurt gaf duidelijk aan dat het openbare karakter van het voorterrein aan de Anselderlaan niet gewenst is, dit is in het DO dan ook nog aangepast naar niet-openbaar. In juli en september 2022 en maart 2023 hebben nog drie buurt-informatieavonden plaatsgevonden in het kader van de tijdelijke huisvestingen. Het voormalige schoolgebouw aan de Kommerveldlaan/Truytstraat zal als tijdelijke huisvesting dienen vanaf het moment dat de bestaande school gesloopt wordt tot aan oplevering van het nieuwe IKC. De school zal hier intrekken met de groepen 1 t/m 5 en ook Stg. KOP zal een deel van dit gebouw in gebruik nemen. De groepen 6 t/m 8 van de school zullen tijdelijk gehuisvest worden in zes stuks noodlokalen op een deel van het parkeerterrein naast Scouting Eygelshoven. Zowel de scouting als ook vv LHC zijn hierin meegenomen. Naar aanleiding van het buurtoverleg Kommerveldlaan/Truytstraat is verder besloten om tijdelijke parkeerplaatsen met puingranulaat aan te leggen rondom de school t.b.v. het personeel. De omwonenden stellen het op prijs als deze auto's in elke geval dan niet in de wijk geparkeerd hoeven worden. Daarbij zullen verkeersmaatregelen getroffen worden om de verkeersdrukte te reguleren en zal de school starten met een beloningssysteem om kinderen en ouders te stimuleren om meer te voet of per fiets naar school te komen.

Gezondheid en Vitaliteit
Nvt, de motivatie hiervoor is al bij het primaire besluit gegeven.

Uitvoering
Het is in verband met de te stellen gestanddoeningstermijn voor de offertes van 60 dagen, van belang dat besluitvorming na aanbesteding door de Raad binnen deze termijn geschiedt. **Dit betekent dat de Raad op 31 mei tot besluit over moet gaan waarna de partijen op 1 juni bericht ontvangen van de definitieve gunning.**

Het projectteam zal de komende fase nog op zoek gaan naar subsidies. Zo zijn er op dit moment drie subsidies die het onderzoeken waard zijn:
- DUMAVA: is gestart per 1-10-2022 in meerdere tranches,
- SDE++ (exploitatiesubsidie): is gestart 28-06-2022 in meerdere tranches,
- Groene schoolpleinen: is gestart 01-07-2022.

Datum	15-4-2023				
Prijspeil	**april 2023**				
		1-6-2021 Start project	21-2-2023 Einde TO	13-4-2023 Na aanbesteding	Toelichting/verklaring
	Oppervlak nieuwbouw (m2)	**2.422**	**2.430**	**2.430**	Verschil zijn twee buitenbergingen
	2 laagse compacte bouw				
0.0	**GROND- EN SLOOPKOSTEN**				
0.1	extra grondkosten				
0.2	tijdelijke huisvesting / fasering 9 lokalen	325.000,00	353.000,00	353.000,00	Van één naar twee locaties en achterstallig onderhoud Truytstraat
0.3	sloopkosten	50.000,00	50.000,00	127.121,82	Mee in aanbesteding bouwkundige werkzaamheden
					Inclusief asbestsanering
	totaal	375.000,00	403.000,00	480.121,82	
	b.t.w.	78.750,00	84.630,00	100.825,58	
	totaal GRONDKOSTEN	453.750,00	487.630,00	580.947,40	
1.0	**BOUWKOSTEN**				
1.1	**bouwkundige voorzieningen:**				
1.1.1	bouwkundig	2.906.400,00	4.080.313,48	5.682.509,32	Bij aanvang project geen rekening gehouden met paalfundering: 53k
	totaal	2.906.400,00	4.080.313,48	5.682.509,32	
	b.t.w.	610.344,00	856.865,83	1.193.326,96	
	totaal bouwkundige voorzieningen	3.516.744,00	4.937.179,31	6.875.836,27	
1.2	**werktuigkundige voorzieningen:**				
1.2.1	werktuigkundige installatie -/- kosten decentraal-centrale afzuiging	884.030,00	1.018.150,00	1.356.730,41	Verschil decentraal-centraal is v.r.v. MOVARE
1.2.2	luchtwaterwarmtepomp installatie	in 1.2.1	in 1.2.1	in 1.2.1	
	totaal	884.030,00	1.018.150,00	1.356.730,41	
	b.t.w.	185.646,30	213.811,50	284.913,39	
	totaal werktuigkundige voorzieningen	1.069.676,30	1.231.961,50	1.641.643,79	
1.3	**elektrotechnische voorzieningen:**				
1.3.1	elektrotechnische installatie	399.630,00	643.950,00	546.042,79	
1.3.2	PV-panelen tot BENG	55.000,00	in 1.3.1	in 1.3.1	
	totaal	454.630,00	643.950,00	546.042,79	
	b.t.w.	95.472,30	135.229,50	114.668,99	
	totaal elektrotechn. voorzieningen	550.102,30	779.179,50	660.711,78	
1.4	**terreinvoorzieningen:**				
1.4.1	aanleg groenvoorzieningen cfm. PvE | stelpost	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
1.4.2	aanleg bestrating 1254 m2 cfm. PvE | rioleringen	99.000,00	110.000,00	116.613,98	Mee in aanbesteding bouwkundige werkzaamheden
1.4.3	afrastering cfm. PvE | 165 m1	15.000,00	22.000,00	31.147,15	Mee in aanbesteding bouwkundige werkzaamheden
1.4.4	fietsenstalling	10.000,00	33.000,00	71.117,01	Mee in aanbesteding bouwkundige werkzaamheden
1.4.5	deel terrein buiten PvE (7.245 m2)	n.v.t.	zie 7.1	zie 7.1	Mee in aanbesteding bouwkundige werkzaamheden
1.4.6	speel/sporttoestellen van deel terrein buiten PvE (stelpost)	n.v.t.	zie 7.2	zie 7.2	
1.4.7	aanpassen parkeren	p.m.	zie 7.4	zie 7.4	Mee in aanbesteding bouwkundige werkzaamheden
	totaal	134.000,00	175.000,00	228.878,15	
	b.t.w.	28.140,00	36.750,00	48.064,41	
	totaal terreinvoorzieningen	162.140,00	211.750,00	276.942,56	
	totaal BOUWKOSTEN excl. btw	**4.486.060,00**	**5.970.413,48**	**7.836.526,19**	
	totaal BOUWKOSTEN incl. btw	**5.752.412,60**	**7.647.700,31**	**10.036.081,80**	

2.0.	**BIJKOMENDE KOSTEN**				
2.1	overheidsheffingen | omgevingsvergunning bestemmingsplan	35.000,00	35.000,00	35.000,00	
2.2	aansluitkosten verzwaren E-aansluiting offerte Enexis d.d. 22-11-2022	15.000,00	15.318,80	15.318,80	
2.3	aansluitkosten overige nutsvoorzieningen	in 2.2	4.000,00	0,00	
2.4	afsluitkosten gasaansluiting De Veldhof offerte Enexis d.d. 15-03-2023	in 2.2	726,49	726,49	
2.5	afsluitkosten gasaansluiting De Veldhof offerte Fudura d.d. 06-04-2023	in 2.2	876,36	876,36	
2.6	archeologisch onderzoek (RO) | monitoring graafwerkzaamheden in 4.8	0,00	in 4.12	in 4.12	Kosten t.b.v. de bestemmingsplanwijziging waren niet opgenomen
2.7	flora en fauna (RO) | veldonderzoek vleermuizen | maatregelen	0,00	7.072,40	7.072,40	Kosten t.b.v. de bestemmingsplanwijziging waren niet opgenomen
2.8	quickscan flora en fauna Faunaconsult d.d. 09-02-2022	0,00	972,00	972,00	Kosten t.b.v. de bestemmingsplanwijziging waren niet opgenomen
2.9	vooronderzoek (historisch) en infiltratieonderzoek (RO) - GEO hydro. In 4.8	0,00	in 4.12	in 4.12	Kosten t.b.v. de bestemmingsplanwijziging waren niet opgenomen
2.10	geotechnisch bodemonderzoek en funderingsadvies	2.300,00	3.000,00	3.000,00	
2.11	milieukundig bodemonderzoek in 4.8	2.500,00	in 4.12	in 4.12	
2.12	digitaal inmeten terrein	1.500,00	1.500,00	0,00	
2.13	camerabew. bij leegstand Veldhof offerte De Haan d.d. 16-03-2023 10 wkn	0,00	2.350,00	2.350,00	
2.14	asbestinventarisatie GBB d.d. 15-08-2022	0,00	2.470,00	2.470,00	Bestaande rapport verlopen
2.15	stikstofonderzoek BRO d.d. 05-12-2022	0,00	1.000,00	1.000,00	Gevolg van nieuwe wetgeving
	totaal	56.300,00	74.286,05	68.786,05	
	b.t.w.	11.823,00	15.600,07	7.095,07	Geen BTW over legeskosten
	totaal BIJKOMENDE KOSTEN	**68.123,00**	**89.886,12**	**75.881,12**	
3.0.	**INVENTARIS**				
3.1	inrichting (garderobes)	in 1.1.1	in 1.1.1	in 1.1.1	
3.2	zonwering	in 1.1.1	in 1.1.1	in 1.1.1	
	totaal	0,00	0,00	0,00	
	b.t.w.	0,00	0,00	0,00	
	totaal INVENTARIS	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
4.0.	**DIRECTIEKOSTEN**				
4.1	honorarium architect: T&W d.d. 07-12-2021	120.000,00	167.010,00	167.010,00	Resultaat architectenselectie
4.2	advieskosten ontwerp deel terrein buiten PvE	zie 7.3	zie 7.3	zie 7.3	
4.3	advieskosten adviseur installaties: K+ d.d. 22-02-2022 en d.d. 01-02-2023	45.000,00	52.280,00	52.280,00	
4.4	advieskosten adviseur bouwfysica: K+ d.d. 02-05-2022	in 4.3	9.000,00	9.000,00	
4.5	advieskosten K+ uitvoeringsfase	in 4.3	20.000,00	20.000,00	
4.6	advieskosten adviseur brand	in 4.3	9.000,00	in 4.3	
4.7	advieskosten bouwmanagement (voorbereiding)	22.000,00	22.000,00	22.000,00	
4.8	directievoering (uitvoering)	35.000,00	35.000,00	35.000,00	
4.9	bouwkundig toezicht (uitvoering)	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
4.10	advieskosten constructeur: RHDHV d.d. 25-04-2022	20.000,00	47.940,00	47.940,00	
4.11	Ruimtelijke Onderbouwing B|RO d.d. 14-06-2022 + mw akoestiek/peilbuis	0,00	15.720,00	15.720,00	Kosten t.b.v. de bestemmingsplanwijziging waren niet opgenomen
4.12	adviseurs diversen (onvoorzien)	25.000,00	7.000,00	7.000,00	
	totaal	277.000,00	394.950,00	385.950,00	
	b.t.w.	58.170,00	82.939,50	81.049,50	
	totaal DIREKTIEKOSTEN	**335.170,00**	**477.889,50**	**466.999,50**	
5.0.	**ONVOORZIEN**				
5.1	kosten onvoorziene wijzigingen over de rubrieken				
	1.1 t/m 4.0 incl. bijkomende kosten	175.000,00	350.000,00	175.000,00	Post onvoorzien weer terugverlaagd
	totaal	175.000,00	350.000,00	175.000,00	
	b.t.w.	36.750,00	73.500,00	36.750,00	
	totaal ONVOORZIEN	**211.750,00**	**423.500,00**	**211.750,00**	
6.0.	**STARTKOSTEN**				
6.1	verhuiskosten	20.000,00	50.000,00	50.000,00	Bijgesteld n.a.v. recente aanbestedingen
6.2	schoonmaakkosten	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
6.3	openingskosten	3.500,00	3.500,00	3.500,00	
	totaal	28.500,00	58.500,00	58.500,00	
	b.t.w.	5.985,00	12.285,00	12.285,00	
	totaal STARTKOSTEN	**34.485,00**	**70.785,00**	**70.785,00**	
	TOTAAL (excl. btw)	**5.290.860,00**	**7.198.149,53**	**8.982.518,53**	
	TOTAAL (incl. btw)	**6.401.940,60**	**8.709.760,93**	**10.861.497,42**	
	Kosten per m2 (incl. btw)	2.643,25	3.584,26	4.469,75	
	Budget:	**6.401.500,00**	**6.401.500,00**	**6.401.500,00**	
	Tekort:	**-440,60**	**-2.308.260,93**	**-4.459.997,42**	
7.0.	**TOEVOEGINGEN T.O.V. STIKO BUDGETBEPALING**				
7.1	deel terrein buiten PvE (7.245 m2)	n.v.t.	510.000,00	461.089,87	Mee in aanbesteding bouwkundige werkzaamheden
7.2	speel/sporttoestellen van deel terrein buiten PvE (stelpost)	n.v.t.	53.500,00	53.500,00	
7.3	advieskosten ontwerp deel terrein buiten PvE	n.v.t.	20.000,00	20.000,00	
7.4	parkeerterrein aanpassen (815 m2)	n.v.t.	107.000,00	96.738,65	Mee in aanbesteding bouwkundige werkzaamheden
7.5	meerkosten decentrale ventilatie versus centrale ventilatie v.r.v. MOVARE	n.v.t.	26.750,00	35.885,59	Mee in aanbesteding werktuigbouwkundige werkzaamheden
7.6	meerkosten ENG t.o.v. BENG v.r.v. MOVARE	n.v.t.	200.000,00	185.181,23	Mee in aanbesteding bouwkundige- en elektra werkzaamheden
	totaal	0,00	917.250,00	852.395,35	
	b.t.w.	0,00	192.622,50	179.003,02	
	TOTAAL TOEVOEGINGEN (excl. btw)	**0,00**	**917.250,00**	**852.395,35**	
	TOTAAL TOEVOEGINGEN (incl. btw)	**0,00**	**1.109.872,50**	**1.031.398,38**	
	Kosten per m2 (incl. btw)	0,00	456,74	424,44	
	Bijdrage Budget MOVARE	**0,00**	**274.367,50**	**267.490,86**	Let op: door Geelen geen PV-panelen gecalculeerd (wel in NvI)
	Nog vast te stellen Bijdrage Budget Gemeente Kerkrade	**0,00**	**835.505,00**	**763.907,52**	
	Tekort:	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
	Gemeente Totaal:		**-3.143.765,93**	**-5.223.904,94**	

Onderwijshuisvesting reserve

CODA stand

	Bedrag 2022	Bedrag 2023	Bedrag 2024	Bedrag 2025	Bedrag 2026	Bedrag 2027	Bedrag 2028	Bedrag 2029	Bedrag 2030
stand 0101	842.099,64	1.100.899,64	1.262.599,64	1.511.099,64	1.514.899,64				
storting	2.214.700,00	2.214.700,00	2.214.700,00	2.214.700,00	2.214.700,00	2.214.700,00	2.214.700,00	2.214.700,00	2.214.700,00
onttrekking incl IKC vanaf 2023	1.955.900,00	2.053.000,00	1.966.200,00	2.210.900,00	2.070.200,00	2.070.200,00	2.070.200,00	2.070.200,00	2.070.200,00
stand 3112	**1.100.899,64**	**1.262.599,64**	**1.511.099,64**	**1.514.899,64**	**1.659.399,64**				
vrijval kapitaallln o.a. steltloper									200.000
extra ontrekkingen:									
St jan Baptist onderwijsleerpakket en FF									
Het Martin Buber									
Kosten HOLZ 22n00349 33500 excl btw									
onvoorzien Holz									
Klokuren gymnastiek wijzing BO en spec onderwijs, structureel 30k geboekt bijstelling 20221109									
VNG indexering klokuren gym begroting 2024 geld?		11.000	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
BMC inhuur (verlenging 2022 uit oekraine geld) werkelijk 53400									
Huur Jan Baptist 21n00561 FF, alleen 2022 geboekt bijstelling 20221135		45.100	45.100	45.100	45.100	45.100	45.100	45.100	45.100
Vervanging allround productmedewerker in 2023 uit onderwijs		70.000							
onvoorzien meerjarig		50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Reserve dan eind vh jaar	**1.100.899,64**	**1.086.499,64**	**1.219.899,64**	**1.103.599,64**	**1.127.999,64**	**1.152.399,64**	**1.176.799,64**	**1.201.199,64**	**1.225.599,64**
Evt kapitaallasten:									
aanloopkosten uit exploitatiebudget IKC ong 230k									
IKC 5 mio extra kosten nodig vanaf 2024 4% 25 jaar			100.000	400.000	392.000	384.000	376.000	368.000	360.000
IKC 6,5 mio incl units 25 jaar 1,25% start bouw vanaf 2023,zit in regel 6									
	1.100.899,64	**1.086.500**	**1.119.899,64**	**603.599,64**	**235.999,64**	**-123.600,36**	**-475.200,36**	**-818.800,36**	**-954.400,36**
storting in de reserve, meenemen in begroting 2024 afwegingen						**250.000,00**	**250.000,00**	**250.000,00**	**250.000,00**
Daadwerkelijke verloop van de reserve kan nog wijzigen door toerekening omslagrente						**126.399,64**	**24.799,64**	**-68.800,36**	**45.599,64**

Vraag commissie B&S mei 2023 mbt IKC Droomhof

1. Wethouder Schlangen zegt toe te onderzoeken wat de financiële effecten zijn van de aanpassing van de afschrijvingstermijn voor het schoolgebouw van 25 naar 40 jaar.
   NB: In de discussie ging het ook over verloop reserve.

Vooraf is nog te melden dat op dit moment bij dergelijke projecten conform de 212-verordening wordt uitgegaan van een afschrijvingstermijn voor het totale project van *gemiddeld* 25 jaar. Dat is een belangrijke nuancering.

Onderstaand enige context ten aanzien van deze termijn.

- Bij een dergelijk projectkrediet zitten onderdelen die langer meegaan (bijvoorbeeld de fundamenten en de gebouwelijke schil), maar ook onderdelen die beduidend korter meegaan (bijvoorbeeld de installaties, de binnenafwerking, kozijnen, etc.). Een termijn van 25 jaar werd daarbij steeds een passend 'all-in' gemiddelde geacht.
- Het is door het rente-effect financieel voordeliger om in een kortere termijn af te schrijven. Bij een langere termijn zijn de eerste jaren in het algemeen lager, op de lange termijn zijn de lasten in het algemeen hoger omdat lasten naar de toekomst worden verschoven. Een ander nadeel is dat het ook langer duurt voordat de begrote kapitaallasten van de investering vrijvallen, namelijk pas na 40 jaar in plaats van na 25 jaar. De begroting is dus voor een veel langere tijd 'beklemd' (minder flexibel) bij een langere afschrijvingstermijn.
- Praktische eenvoud in de verwerking door 1 'all-in' afschrijvingstermijn.

Dan naar de vraagstelling om de financiële effecten inzichtelijk te maken.

Vanwege de verschillende levensduren van de verschillende onderdelen is het niet toegestaan om dit toe te passen op het hele investeringsbedrag van € 11,6 miljoen. Als je kiest voor 40 jaar (of langer), moet je ook (verplicht) meenemen dat voor sommige onderdelen een minder lange termijn van toepassing is (zgn. componentenmethode).

In overleg met de projectleider is op basis van het overzicht 'Stichtingskosten nieuwbouw in 2 bouwlagen IKC Droomhof Eygelshoven' een inschatting gemaakt van het effect bij het opdelen van het investeringsbedrag in de diverse componenten. Daarbij blijken afschrijvingstermijnen variërend van 5 (voorbereidingen) tot 40 jaar (gebouw) van toepassing. Zie onderstaand overzicht.

Omschrijving	**Totaal kosten**	**Verdeling i.o.m. projectleider**				
			5jr	**15jr**	**25jr**	**40jr**
0. grondkosten	580.947,40	5jr (voorbereidingen,)	580.947,40			
1.0 bouwkundige voorzieningen	6.875.836,27	65% 40jr, 35% 15jr		2.406.542,69		4.469.293,58
1.2. werktuigkundige voorzieningen	1.641.643,79	35% 40jr, 65% 15jr		1.067.068,46		574.575,33
1.3. electrotechnische voorzieningen	660.711,78	35% 40jr, 65% 15jr		429.462,66		231.249,12
1.4. terreinvoorzieningen	276.942,56	25jr			276.942,56	
2.0. bijkomende kosten	75.881,12	5jr (voorbereidingen)	75.881,12			
3.0. inventaris	zit in 1					
4.0. directiekosten	466.999,50	posten K+ 15jr, overige 40jr		98.348,80		368.650,70
5.0. onvoorzien	211.750,00	65% 40jr, 35% 15jr		74.112,50		137.637,50
6.0. startkosten	70.785,00	5jr (voorbereidingen)	70.785,00			
7.0. toevoegingen minus bijdrage movare (7.5 en 7.6)	763.907,52	25jr (gemiddeld)			763.907,52	
	11.625.404,94		**727.613,52**	**4.075.535,12**	**1.040.850,08**	**5.781.406,23**

Een vergelijk van deze investering, rekening houdend met de verschillende onderdelen, laat het volgende zien:

- All-in 25 jaar afschrijven (huidige methodiek) betekent dat de totale investering na 25 jaar circa € 17,9 miljoen heeft gekost. De jaarlijkse kapitaallasten (afgezien van het 1e jaar waarin alleen rente wordt berekend) bedragen dan € 0,93 miljoen en lopen af naar € 0,48 miljoen. Na 25 jaar zijn deze € 0.

- Afschrijven in 40 jaar, met inachtneming van de onderdelen die minder lang mee gaan (componentenmethode), zou betekenen dat de totale investering circa € 18,5 miljoen heeft gekost. De jaarlijkse kapitaallasten (afgezien van het 1e jaar waarin alleen rente wordt berekend) bedragen dan voor alle onderdelen samen circa € 1,07 miljoen en lopen af naar € 0,63 miljoen. Na 5 resp. 15 resp. 25 jaar resp. 40 jaar zijn de verschillende onderdelen afgeschreven. Na 40 jaar zijn deze dan € 0.

<u>Conclusie:</u>
Bij deze investering vallen zowel de totale kosten als de jaarlijkse kosten hoger uit bij 40 jaar (componentenmethode) dan bij 25 jaar (all-in).

Het hanteren van bijvoorbeeld 50 jaar in plaats van 40 jaar voor de betreffende onderdelen maakt dit jaarlijkse verschil niet goed en heeft als nadeel dat het over de hele looptijd nog meer kost en de begroting nog langer wordt beklemd. Deze variant is derhalve niet verder doorgerekend.

Stichtingskosten nieuwbouw in 2 bouwlagen IKC Droomhof Eygelshoven

Datum	25-5-2023		**CONCEPT**
Prijspeil	**mei 2023**		
			Toelichting/verklaring
	Oppervlak nieuwbouw (m2)	**2.430**	
0.0	**GROND- EN SLOOPKOSTEN**		
0.1	extra grondkosten	0,00	
0.2	tijdelijke huisvesting / fasering 9 lokalen	353.000,00	zie separaat stichtingsskostenoverzicht
0.3	sloopkosten	in 1.1.1	
	totaal	353.000,00	
	b.t.w.	74.130,00	
	totaal GRONDKOSTEN	427.130,00	
1.0	**BOUWKOSTEN**		
1.1	**bouwkundige voorzieningen:**		
1.1.1	bouwkundig cfm. inschrijving Cordeel Geelen d.d. 13-04-2023	6.677.000,00	
1.1.2	bezuinigingen Cordeel Geelen d.d. 19-05-2023	-753.305,25	
	totaal	5.923.694,75	
	b.t.w.	1.243.975,90	
	totaal bouwkundige voorzieningen	7.167.670,65	
1.2	**werktuigkundige voorzieningen:**		
1.2.1	werktuigkundige installatie cfm. inschrijving TBH d.d. 13-04-2023	1.392.616,00	
1.2.2	bezuinigingen TBH d.d. 15-05-2023	-111.403,00	
	totaal	1.281.213,00	
	b.t.w.	269.054,73	
	totaal werktuigkundige voorzieningen	1.550.267,73	
1.3	**elektrotechnische voorzieningen:**		
1.3.1	elektrotechnische installatie cfm. inschrijving Jeurissen d.d. 13-04-2023	640.561,83	
1.3.2	bezuinigingen Jeurissen d.d. 19-05-2023	-161.205,78	
1.3.3	PV-panelen t/m BENG directielevering: 80 stuks	45.000,00	**directielevering, nog aanbesteden**
1.3.4	PV-panelen van BENG - ENG directielevering: 348 stuks	195.000,00	**directielevering, nog aanbesteden**
	totaal	719.356,05	
	b.t.w.	151.064,77	
	totaal elektrotechn. voorzieningen	870.420,82	
1.4	**terreinvoorzieningen:**		
1.4.1	aanleg groenvoorzieningen cfm. PvE | stelpost	10.000,00	
1.4.2	aanleg bestrating 1254 m2 cfm. PvE | rioleringen	in 1.1.1	
1.4.3	afrastering cfm. PvE | 165 m1	in 1.1.1	
1.4.4	fietsenstalling	in 1.1.1	
1.4.5	deel terrein buiten PvE (7.245 m2)	in 1.1.1	
1.4.6	speel/sporttoestellen van deel terrein buiten PvE (stelpost)	53.500,00	
1.4.7	aanpassen parkeren	in 1.1.1	
	totaal	63.500,00	
	b.t.w.	13.335,00	
	totaal terreinvoorzieningen	76.835,00	
	totaal BOUWKOSTEN excl. btw	**8.213.763,80**	
	totaal BOUWKOSTEN incl. btw	**10.092.324,20**	

2.0.	**BIJKOMENDE KOSTEN**		
2.1	overheidsheffingen | omgevingsvergunning bestemmingsplan	0,00	leges worden niet in rekening gebracht
2.2	aansluitkosten verzwaren E-aansluiting offerte Enexis d.d. 22-11-2022	15.318,80	
2.3	aansluitkosten overige nutsvoorzieningen	0,00	
2.4	afsluitkosten gasaansluiting De Veldhof offerte Enexis d.d. 15-03-2023	726,49	
2.5	afsluitkosten gasaansluiting De Veldhof offerte Fudura d.d. 06-04-2023	876,36	
2.6	archeologisch onderzoek (RO) | monitoring graafwerkzaamheden in 4.12	in 4.12	
2.7	flora en fauna (RO) | veldonderzoek vleermuizen | maatregelen	7.072,40	
2.8	quickscan flora en fauna Faunaconsult d.d. 09-02-2022	972,00	
2.9	vooronderzoek (historisch) en infiltratieonderzoek (RO) - GEO hydro. In 4.12	in 4.12	
2.10	geotechnisch bodemonderzoek en funderingsadvies	3.000,00	
2.11	milieukundig bodemonderzoek in 4.12	in 4.12	
2.12	digitaal inmeten terrein	0,00	
2.13	camerabew. bij leegstand Veldhof offerte De Haan d.d. 16-03-2023 10 wkn	2.350,00	
2.14	asbestinventarisatie GBB d.d. 15-08-2022	2.470,00	
2.15	stikstofonderzoek BRO d.d. 05-12-2022	1.000,00	
2.16	aansluitkosten WML	1.500,00	
2.17	aansluitkosten glasvezel	4.000,00	
2.18	aansluitkosten bouwaansluiting Enexis d.d. 01-05-2023	758,67	
2.19	aansluitkosten bouwaansluiting WML	1.500,00	
	totaal	41.544,72	
	b.t.w.	7.095,07	
	totaal BIJKOMENDE KOSTEN	**48.639,79**	
3.0.	**INVENTARIS**		
3.1	inrichting (garderobes)	in 1.1.1	
3.2	zonwering	in 1.1.1	
	totaal	0,00	
	b.t.w.	0,00	
	totaal INVENTARIS	**0,00**	
4.0.	**DIRECTIEKOSTEN**		
4.1	honorarium architect: T&W d.d. 07-12-2021	167.010,00	
4.2	honorarium architect: T&W ontwerp terrein d.d. 04-10-2022	11.213,74	
4.3	advieskosten ontwerp terrein: groen	8.800,00	
4.4	advieskosten adviseur installaties: K+ d.d. 22-02-2022 en d.d. 01-02-2023	52.280,00	
4.5	advieskosten adviseur bouwfysica: K+ d.d. 02-05-2022	9.000,00	
4.6	advieskosten K+ uitvoeringsfase d.d. 17-05-2023	10.800,00	
4.7	advieskosten adviseur brand d.d. 17-05-2023	1.900,00	
4.8	advieskosten bouwmanagement (voorbereiding) d.d. 15-03-2021	21.250,00	
4.9	directievoering (uitvoering) d.d. 15-03-2021	28.250,00	
4.10	bouwkundig toezicht (uitvoering)	10.000,00	
4.11	advieskosten constructeur: RHDHV d.d. 25-04-2022	47.940,00	
4.12	ruimtelijke Onderbouwing B|RO d.d. 14-06-2022 + mw akoestiek/peilbuis	15.720,00	
4.13	adviseurs diversen (onvoorzien)	7.000,00	
	totaal	391.163,74	
	b.t.w.	82.144,39	
	totaal DIREKTIEKOSTEN	**473.308,13**	
5.0.	**ONVOORZIEN**		
5.1	kosten onvoorziene wijzigingen over de rubrieken 1.1 t/m 4.0	175.000,00	
	totaal	175.000,00	
	b.t.w.	36.750,00	
	totaal ONVOORZIEN	**211.750,00**	
6.0.	**STARTKOSTEN**		
6.1	verhuiskosten		
6.1.1	A3bc offerte d.d. 20-04-2023	860,87	
6.1.2	SKOOL d.d. 07-04-2023	2.475,00	
6.1.3	Top Movers budget	46.664,13	
6.2	schoonmaakkosten	5.000,00	
6.3	openingskosten	3.500,00	
	totaal	58.500,00	
	b.t.w.	12.285,00	
	totaal STARTKOSTEN	**70.785,00**	
	TOTAAL (excl. btw)	**9.006.972,26**	
			€/m2
	TOTAAL (incl. btw)	**10.896.807,11**	**4.484,28**

	BUDGET		
	Krediet vastgesteld in juni 2021:	6.549.000,00	
	Aanvullend krediet mei 2023:	4.075.971,52	
	Bijdrage MOVARE BENG - ENG	235.950,00	**voorlopig i.v.m. aanbest. PV-panelen**
	Bijdrage MOVARE decentraal ventilatiesysteem	35.885,59	
			€/m2
	TOTAAL (incl. btw)	**10.896.807,11**	**4.484,28**

Geachte Raadsleden,

U heeft vanmorgen een nieuw overzicht ontvangen van de stichtingskosten voor het IKC Droomhof waarin overeenkomstig de mededeling van mij in de Commissie B&S van 16 mei een bezuiniging is opgenomen van 1 mln. euro. Dit stichtingskostenoverzicht geldt bij start van de bouw, als aan de aannemers wordt gegund. De behaalde bezuiniging is het resultaat van gesprekken die onderwijsstichting MOVARE de afgelopen weken heeft gehouden met de architect, de constructeur, adviesbureaus en de aannemers aan wie het werk wordt gegund na het besluit door uw Raad. Deze bezuiniging is tot stand gekomen na uitvoerig beraad en nader onderzoek over de te gebruiken materialen waarbij de wijzigingen ook constructief en installatietechnisch opnieuw zijn onderzocht en afgestemd. Op bouwkundig voorzieningen is een bezuiniging behaald van € 753.000, -, op werktuigkundige voorzieningen € 111.000, - en op electrotechnische voorzieningen € 161.000, -.

Op basis van het nieuwe stichtingskostenoverzicht wordt hiermee voorgesteld het ontwerpbesluit dienovereenkomstig aan te passen naar een extra ter beschikking te stellen krediet van 4,1 mln. euro in plaats van 5,1 mln. Euro.

Wethouder Schlangen

Enkele vragen van fractie Ons Kerkrade betreffende agendapunt 6.1 Ontwerpbesluit aanvullende financiering voor de nieuwbouw van IKC Droomhof te Eygelshoven na aanbesteding.

1) Is bij dit bouwproject een risico- regeling van toepassing?

2) Zijn de bezuinigen met de verhuurders besproken?

3) Is er duidelijkheid of de huurders (zoals Ko Flow en zorg en welzijn) het financieel wel kunnen dragen?

4) Is de financiële stijging in % ook van toepassing voor andere investeerders zoals MOVARE?

5) Wat gaat er door deze bezuiniging verloren aan kwaliteit?
B.v. Sterkte van materialen of de te korte op hoeveelheden als stopdozen/ zonnepanelen of wordt er toch minder gelet op duurzaamheid.

6) In hoeverre wijken we af van het Programma van Eisen?
Uitgaande van ons startpunt.

Geachte Griffie,

Kunt U onderstaande vragen doorsturen naar de Wethouder dhr. J. Schlangen.

Enkele vragen betreffende agendapunt 6.1 Ontwerpbesluit aanvullende financiering voor de nieuwbouw van IKC Droomhof te Eygelshoven na aanbesteding.

1) Is bij dit bouwproject een risico- regeling van toepassing?
   Antwoord: Nee, er is geen risico-regeling van toepassing.

2) Zijn de bezuinigen met de verhuurders besproken?
   Antwoord: Nee, dit is niet gedaan, omdat er geen relevantie was. Binnen de projectgroep (waar KO Flow deel van uit maakt) zijn de bezuinigingen wel besproken.

3) Is er duidelijkheid of de huurders (zoals Ko Flow en zorg en welzijn) het financieel wel kunnen dragen?
   Antwoord: Er heeft bestuurlijke afstemming met KO Flow plaatsgevonden over de hogere kosten en de effecten hiervan op de bijdrage voor KO Flow. KO Flow heeft zich gecommitteerd aan het IKC en draagt hiermede ook haar verantwoordelijkheid. Met de andere partners binnen zorg en welzijn vindt binnenkort een overleg plaats.

4) Is de financiële stijging in % ook van toepassing voor andere investeerders zoals MOVARE?
   Antwoord: Ja

5) Wat gaat er door deze bezuiniging verloren aan kwaliteit? B.v. Sterkte van materialen of de te korte op hoeveelheden als stopdozen/ zonnepanelen of wordt er toch minder gelet op duurzaamheid.
   Antwoord: Niets, wel is eerder al aangegeven dat het aspect duurzaamheid niet ten volle tot uitvoering komt als gevolg van bijvoorbeeld de materiaalkeuze voor de constructie (was hout, wordt staal en beton) en het schrappen van de sedumdakbedekking.

6) In hoeverre wijken we af van het Programma van Eisen? Uitgaande van ons startpunt.
   Antwoord: Niet

Herman Vleugels,

Ons Kerkrade.

nr. 23it00821

Gemeente Kerkrade

Aan de voorzitter van de gemeenteraad.

Kerkrade mei 2023

De raad van de gemeente Kerkrade,

- In vergadering bijeen op woensdag 31 mei 2023:

Constaterende dat:

- Komend schooljaar de eindtoets van het basisonderwijs overlapt met de Carnavalsperiode.
- Hierdoor kinderen maar óók ouders beperkt worden in het deelnemen in dit traditionele Limburgse volksfeest.
- In de Limburgse provinciale staten al een motie is aangenomen om "aan te dringen" op het wijzigen van de toets termijn bij de minister.
- Recente rapporten constateren dat er een discrepantie bestaat tussen buitenregio's, zoals Limburg, en de Randstad betreffende financiën én zeggenschap in nationale besluitvorming.

Van mening zijnde dat:

- Carnaval, oftewel Vasteloavend, een Limburgs cultureel erfgoed is dat op gelijk niveau met andere landelijke vieringen staat.
- Carnaval wegens historische, culturele en religieuze redenen meer is dan een "evenement".
- Regionale én lokale overheden samen sterker staan in het aankaarten van discrepantie in landelijke besluiten.

Roept het college op:

Aan te sluiten bij de recente aangenomen motie van het Limburgse gouvernement om samen te ageren bij de verantwoordelijke minister om de geplande toets termijnen voor de doorstroomtoets van het basisonderwijs te verlengen tot ná carnaval. Additioneel deze

motie, als aangenomen, door te sturen naar alle Limburgse gemeenten zodat als collectief van Limburgse overheden in deze kan worden gehandeld.

En gaat over tot de orde van de dag.

Fractie Ons Kerkrade
Marlon Struver

Fractie Burgerbelangen
Nettie Paul-Ubachs

Fractie PvdA
Sander Gorissen

Fractie Lokaal Alternatief
Marc Charlier

Fractie CDA
Mark Meijer

Fractie Ouderenpartij Kerkrade
Anne Marie Fischer-Otten

Fractie Hart voor Vrijheid
Arnold Otten

Fractie VVD
Roger Creusen

Fractie SP
Marianne Laumann

Voor	27
Tegen	0
Resultaat	Unaniem aangenomen 31-5-2023 Gehouden per stemmen

Gemeente Kerkrade

Agendapunt nr.: 6.3

ARCHIEF

Ontwerpbesluit

Nr.: 23Rb041

De raad van de gemeente Kerkrade;

overwegende,

- Dat de gemeenteraad zijn eigen ondersteuning heeft, de griffie(r);
- Tijdelijke vervanging noodzakelijk is van de commissiegriffier/plaatsvervangend griffier;
- De werkgeverscommissie in overleg met de griffier een tijdelijke vervanger heeft ingehuurd.

gelet op,

- **programma:** -
- **gemeentelijk/regionaal beleidskader:** -
- **wetsartikel:** de artikelen 107 tot en met 107 e van de Gemeentewet;

b e s l u i t :

de heer Hans Verdellen aan te wijzen als commissiegriffier / plaatsvervangend griffier van de gemeente Kerkrade;

Aldus vastgesteld door de raad der gemeente Kerkrade in zijn openbare vergadering d.d. 31 mei 2023.

De voorzitter van de raad,

dr. T.P. Dassen-Housen.

De griffier,

mr. drs. D.G.M.G. Franssen.

MIX
Papier van verantwoorde herkomst
FSC® C017135

Parkstad Limburg
Gemeente Kerkrade maakt deel uit van Parkstad Limburg

Gemeente Kerkrade

Agendapunt nr.: 6.4.

Ontwerpbesluit

Nr. 23Rb042

De raad van de gemeente Kerkrade;

overwegende,

- dat de burgercommissieleden dhr. Lebens (fractie Burgerbelangen) en dhr. ter Horst (fractie SP) ontslag hebben genomen;
- De fractie Ouderenpartij Kerkrade heeft verzocht om een lid te benoemen voor de commissie Grondgebied en Economische Zaken;
- De fractie Burgerbelangen heeft verzocht om een nieuw burgercommissielid te benoemen voor de commissie Burgers en Samenleving.

gelezen,

- het raadsbesluit 22Rb040 van 25 mei 2022;

gelet op,

- artikel 82 Gemeentewet;
- artikel 2 e.v. van het Reglement van orde voor de vergaderingen van de raadscommissies ter voorbereiding van de vergadering en van de raad der gemeente Kerkrade;

b e s l u i t :

I. in te trekken het besluit van de raad van 25 mei 2022 nr. 22Rb026 voor wat betreft de benoeming van de heer E. ter Horst als lid namens de fractie SP van de commissie AZM;
II. in te trekken het besluit van de raad van 25 mei 2022 nr. 22Rb028 voor wat betreft de benoeming van de heer D.J.J. Lebens als lid namens de fractie Burgerbelangen van de commissie GEZ;
III. mevrouw A.M.J.N Fischer-Otten te benoemen als lid van de commissie GEZ op voorstel van de fractie Ouderenpartij Kerkrade;
IV. de heer P. van Bree te benoemen als lid van de commissie B&S op voorstel van de fractie Burgerbelangen;
V. dit besluit per datum van besluitvorming in werking te laten treden.

Aldus vastgesteld door de raad der gemeente Kerkrade in zijn openbare vergadering d.d. 31 mei 2023.

De voorzitter van de raad,

dr. T.P. Dassen-Housen.

De griffier,

mr. drs. D.G.M.G. Franssen.

MIX
Papier van verantwoorde herkomst
FSC® C017135

Parkstad Limburg
Gemeente Kerkrade maakt deel uit van Parkstad Limburg