Bundel - Gemeenteraad van 12 juni 2024

Agenda bijlagen

transcript 12 juni 2024

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 Ontwerpbesluit actualisatie vergadermodel: --
6.2 Afhandeling Woo-verzoek de Limburger: --

24it02962 agenda gemeenteraad

3 Goedkeuring besluitenlijst raad 24 april 2024

24it02961 besluitenlijst raad 24 april 2024

4 Ingekomen stukken

24it02960 ingekomen stukken raad 12 juni 2024

5 Akkoordstukken

5.1 Ontwerpbesluit aanwijzen en mandaat contactpersoon Woo bestuursorgaan gemeenteraad

24Rb035 Ontwerpbesluit Aanwijzingsbesluit en mandaatbesluit WOO
Nota van Toelichting
Bijlage 1 - Publicatie aanwijzingsbesluit + mandaatbesluit Wet open overheid gemeenteraad
24it02980 amendement contactpersoon en mandatering griffier afhandeling Woo-verzoeken

5.2 Ontwerpbesluit zienswijze begroting GR RUD Zuid-Limburg

2.1 24it00944 RUD aanbiedingsbrief
2.2 24Rb018 RUD Ontwerpbesluit
2.3 RUD 24Tl017 RUD Nota van Toelichting
2.4 - 24u0005346 zienswijzebrief RUD
2.5 - Dashboard RUD
2.6 - RUD Begrotingswijziging 2024
2.7 - RUD Ontwerpbegroting 2025 en MJR
2.8 - RUD voorlopige Jaarrekening 2023

5.3 Ontwerpbesluit zienswijze begroting GR Omnibuzz

3.1 24it00996 Gr Omnibuzz aanbiedingsbrief
3.2 24Rb025 GR omnibuzz ontwerpbesluit
3.3 24Tl023 GR Omnibuzz nota van toelichting
3.4 - brief zienswijze GR Omnibuzz
3.5 - Dashboard zienswijze GR-Omnibuzz 20240422
3.6 - Aanbiedingsbrief gemeenteraden begroting 2024-1 2025-mjp en jaarrekening 2023
3.7.1 - omnibuzz-jaarverslag-2023-v100-print
3.7.2 - omnibuzz-begroting-2024-1-v100-print
3.7.3 - omnibuzz-begroting-2025-v100-print
3.8 - Uitgangspuntennotitie Omnibuzz 2024-1 2025 en 2026-2028

5.4 Ontwerpbesluit zienswijze begroting GR WOZL en WSP

4.1 - 24it00997 wozl wsp aanbiedingsbrief
4.2 - 24Rb024 wozl wsp ontwerpbesluit
4.3 - 24Tl022 wozl wsp nota van toelichting
4.4 - 24u0005661 zienswijzebrief WOZL
4.4.1 24u0005662 zienswijzebrief WSP
4.5 Dashboard zienswijzen GR WOZL en GR WSP ParkstadV6
4.6 - AB GR WOZL 22-02-2024_ Factsheet 1ste begrotingswijziging 2024 GR WOZL_versie3
4.7 - AB GR WOZL 22-02-2024_ GR WOZL 1ste begrotingswijziging 2024_versie4 (1)
4.8 - AB GR WSP 22-02-2024_ Factsheet 1ste begrotingswijziging 2024 GR WSP_versie3
4.9 - AB GR WSP 22-02-2024_ GR WSP 1ste begrotingswijziging 2024_versie5
4.10 - AB GR WSP Parkstad 18-04-2024_Jaarverslag WOZL WSP Parkstad def
4.11 - AB GR WOZL 21-03-2024_ Jaarrekening 2023 GR WOZL def
4.12 - AB GR WOZL 22-02-2024_ Begroting 2025 GR WOZL_versie4
4.13 - AB GR WOZL 22-02-2024_ Factsheet begroting 2025 GR WOZL_versie2
4.14 - AB GR WSP 22-02-2024_Begroting 2025 GR WSP Parkstad_versie3

4.15 - AB GR WSP 22-02-2024_Factsheet begroting 2025 GR WSP Parkstad_versie2
4.16 - AB GR WSP Parkstad 21-03-2024_Jaarrekening 2023 GR WSP Parkstad def
4.17 - AB GR WSP Parkstad 21-03-2024_Jaarrekening WSP Parkstad Detachering BV 2023, 29-2

5.5 Ontwerpbesluit zienswijze begroting GR Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad
5.1 - 24it01054 zienswijze begroting ZVHP aanbiedingsbrief
5.2 - 24Rb030 zienswijze 1e begrotingswijziging 2024 en vaststelling MJB 2025-2028 ZVHP ontwerpbesluit
5.3 - 24Tl026 zienswijze raad wijziging begroting ZVHP 2024 en MJB 2025-2028 nota van toelichting
5.4 - 24u0005800 Kennisgeving aan AB ZVHP van zienswijze raad
5.5 - Dashboard zienswijzen GR - ZVHP
5.6 - 1e begrotingswijziging 2024 Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad
5.7 - Meerjarenbegroting 2025 tm 2028 ZVHP

5.6 Ontwerpbesluit zienswijze begroting GR Rd4
6.1 - 24it01001 - Rd4 aanbiedingsbrief
6.2 - 24Rb026 - Rd4 ontwerpbesluit
6.3 - 24Tl024 - Rd4 nota van toelichting raad
6.4 - 24u0005689 - zienswijze brief
6.5 Dashboard zienswijzen GR- Rd4
6.6 - Aanbiedingsbrief Begroting 2025 GR Rd4 (voor gemeenteraden)
6.7.1 - Begroting 2025 en meerjarenbegroting 2026-2028 GR Rd4 enkelvoudig versie 02-04-2024
6.7.2 - Begroting GR Rd4 geconsolideerd 2025 versie 12-04-2024

5.7 Ontwerpbesluit zienswijze begroting GR Het Gegevenshuis
7.1 - 24it00943 Gegevenshuis aanbiedingsbrief
7.2 - 24Rb017 Gegevenshuis ontwerpbesluit
7.3 - 24Tl016 Gegevenshuis nota van toelichting
7.4 - 24u0005344 Brief met zienswijze Gegevenshuis
7.5 - Dashboard zienswijzen Het Gegevenshuis
7.6 - Jaarrekening 2023 versie 2.0
7.7 - Bijgestelde begroting 2024 versie 2.0
7.8 -Begroting 2025 - meerjarenraming versie 2.0

5.8 Ontwerpbesluit zienswijze begroting GR Stadsregio Parkstad
8.1 - 24it01055 Stadsregio Parkstad aanbiedingsbrief
8.2 - Stadsregio Parkstad ontwerpbesluit
8.3 - Stadsregio Parkstad nota van toelichting
8.4 - Zienswijze Parkstadbegroting 2025 en MJR_2
8.5 - Dashboard Stadsregio Parkstad
8.6 - Bijlage 1_Aanbiedingsbrief owb 2025 SPL raden
8.7 - Bijlage 2_Ontwerpbegroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028
8.8 - DB 20240424- Aanbiedingsbrief raden CJS 2023
8.9 - DB 20240424 Bijlage 4.1.1 Concept Jaarstukken 2023

5.9 Ontwerpbesluit zienswijze begroting GR BsGW
9.1 - 24it01003 BSGW aanbiedingsbrief
9.2 - 24Rb027 BSGW ontwerpbesluit
9.3 - 24Tl025 BSGW nota van toelichting
9.4 - 24u0005680 Brief Zienswijze
9.6 - Ontwerpbegroting BsGW 2025 en -MJB 2026-2029
9.7 Addendum (ontwerp)begroting 2025 en MJR 2026-2029
9.8 Aanbiedingsbrief Voorlopige jaarrekening 2023
9.5 - Dashboard zienswijzen GR BsgW
9.9 Voorlopige Jaarrekening BsGW 2023 1.3 OOP (003)

5.10 Ontwerpbesluit inzake Stichting Kerkraads Openbaar Ontdekkend Leren (SKOOL)
bij de griffie liggen voor de raads- en burgercommissieleden de CV's van de te benoemen kandidaat leden voor de Raad van Toezicht van SKOOL, ter inzage.
24it00992 Stichting Kerkraads Openbaar Ontdekkend Leren (SKOOL) aanbiedingsbrief
[24Rb023] Ontwerpbesluit tot het oprichten van Stichting Kerkraads Openbaar Ontdekkend Leren
24Tl021 Stichting Kerkraads Openbaar Ontdekkend Leren (SKOOL) nota van toelichting
Bestuursoverdracht_v2 (Concept)
oprichting Stichting voortgezet onderwijs Kerkrade_v4 (Concept)

selectie RvT april 2024

5.11 Ontwerpbesluit inzake beleidskader, de visie en het Service Level Agreement verwerving jeugdhulp 2024-2028 en de uitvoeringsplannen verwerving en beleid 2024 van de Jeugdhulpregio Zuid-Limburg

- 24it00963 jeugdhulpregio Zuid-Limburg aanbiedingsbrief
- 24Rb020 jeugdhulpregio Zuid-Limburg ontwerpbesluit
- 24Tl018 jeugdhulpregio Zuid-Limburg nota van toelichting
- Beleidskader jeugdhulp ZL definitief
- Inspraakreacties Beleidskader jeugdhulp Zuid pdf def
- Regiovisie jeugdhulp Zuid-Limburg def
- SLA 2024 2028 def
- uitvoeringsplan beleid 2024 def
- Uitvoeringsplan verwerving jeugdhulp Zuid-Limburg 2024 def

5.12 Ontwerpbesluit inzake wensen en bedenkingen t.a.v. Actieplan Geluid

- 24it00979 - wensen en bedenkingen t.a.v. Actieplan Geluid aanbiedingsbrief
- 24Rb022 - wensen en bedenkingen t.a.v. Actieplan Geluid ontwerpbesluit
- 24Tl020 - wensen en bedenkingen t.a.v. Actieplan Geluid nota van toelichting
- Bijlage 1 - Ontwerp actieplan EU richtlijn omgevingslawaai PDF
- Actieplan Omgevingslawaai comm GEZ

6 Bespreekstukken

6.1 Ontwerpbesluit actualisatie vergadermodel

- Ontwerpbesluit 24Rb033 Actualisatie vergadermodel 2024
- Nota van toelichting 24Tl028 Actualisatie vergadermodel 2024
- Bijlage 1 24it01098 RvO informatiebijeenkomsten gemeente Kerkrade 2024
- Bijlage 2 24it01099 RvO Raadscommissies gemeente Kerkrade 2024
- Bijlage 3 24it01100 RvO Gemeenteraad gemeente Kerkrade 2024
- Bijlage 4 24it01101 RvO Presidium gemeente Kerkrade 2024
- Bijlage 5 Infographic vergadermodel.
- 1. 24it02989 amendement RvO informatiebijeenkomsten
- 2. 24it03065 amendement RvO informatiebijeenkomsten
- 3. 24it02990 amendement RvO informatiebijeenkomsten
- 4. 24it02991 amendement RvO informatiebijeenkomst
- 5. 24it02992 amendement RvO informatiebijeenkomst
- 6. 24it02993 amendement RvO presidium
- 7. 24it02994 amendement RvO presidium 2024
- 8. 24it02995 amendement RvO presidium
- 9. 24it02982 amendement RvO commissies
- 10. 24it2983 amendement RvO commissies
- 11. 24it02984 amendement RvO commissies
- 12. 24it02985 amendement RvO commissies
- 13. 24it02986 amendement RvO commissies
- 14. 24it02987 amendement RvO commissies
- 15. 24it02988 amendement RvO commissies
- 16. 24it02996 amendement spreektijden commissievergaderingen
- 17. 24it02997 amendement spreektijden raadsvergadering
- 18. 24it02998 amendement RvO informatiebijeenkomsten
- 19. 24it02999 amendement RvO commissies

6.2 Afhandeling Woo-verzoek de Limburger

- brief SP mei 2024 Uitleg WOO verzoek2
- Woo verzoek G&I Raad 25 april 2024
- Woo verzoek 28 mei 2024 2024 en reactie inzake termijn
- Nota van toelichting woo verzoek
- [24Rb043] Ontwerpbesluit Besluit Woo verzoek Limburger inzake integriteitsonderzoek

7 Sluiting

1 Opening

Petra voorzitter Dassen-Housen
Goede avond. Het is zeven uur. Aan het begin van deze vergadering waarin wij samenkomen om de belangen van de gemeente Kerkrade en haar inwoners te dienen, spreken wij de hoop uit dat onze inspanning vrucht zal dragen. Mogen wij kracht en inspiratie putten uit elkanders geloofs- en levensovertuiging met de juiste waardering voor elkanders mening. Dan is het alweer woensdag 12 juni. Ik heet u allen van harte welkom bij deze raadsvergadering. Volgens mij is dat de eerste keer dat we een raadsvergadering hebben zonder ook maar enig ander collegelid aan de linkerkant. Dat is best wel bijzonder, een lege kant. Vanavond staan vooral thema's op de agenda die u zelf betreffen. De opening heb ik gedaan. Het welkom heb ik ook gedaan. Afmelding van de heer Essers, die we natuurlijk veel beterschap toewensen. De heer Jongen en de heer Noël zijn afgemeld. Dan hebben wij even de spreekvolgorde. Daar hebben we nog geen betere oplossing voor gevonden. De gelukkige is de heer Gramsma. Als laatste binnen en als eerste mag hij het woord voeren. We beginnen vanavond dus bij BurgerBelangen. Arnold is er ook nog niet. Die zal wel onderweg zijn. Hij komt. Hij is terug. We houden dat bij. Kijk, daar is hij. Arnold, we hebben het over je. We hebben discussie in de openbare vergadering of jij nou weg was of dat je weer terug was. Het begint goed, vanavond, maar hij is er. Welkom. Dan ben ik bij agendapunt 2: het vaststellen van de agenda.

2 Vaststellen agenda

Petra voorzitter Dassen-Housen
Er zijn akkoordstukken en twee bespreekstukken. Zijn er opmerkingen ten aanzien van de agenda?

Marianne Laumann
Mevrouw Laumann en de heer Hoofs? Zag ik dat goed, meneer Hoofs? Nee? Mevrouw Laumann. -Dank u wel, voorzitter. Eerst wil ik een ordevoorstel doen om de agendapunten amendement mandatering samen te voegen met het Woo-verzoek. Het is misschien net zo makkelijk om het in één keer te behandelen. -Nog een keer? Wat wilt u samenvoegen? Het agendapunt amendement mandatering. We hebben een amendement ingediend waardoor het amendement besproken wordt. Normaal zou het een akkoordstuk zijn. Van ons mag het andere agendapunt met betrekking tot het Woo-verzoek daarbij gevoerd worden. Dat het niet apart behandeld hoeft te worden. -Ik kijk even naar links.

Petra voorzitter Dassen-Housen
Dat is uw voorstel. Om het apart aan het einde van de vergadering te behandelen. Dan is de opmerking van de griffie, wil je even de microfoon aanzetten? -Dat is de keuze aan uw raad.

Didier Franssen
Ik geef alleen ter overweging mee dat het twee aparte ontwerpbesluiten zijn. Voor de behandeling en de termijn is het misschien toch goed om dat gewoon uit elkaar te laten. Anders gaat het door elkaar heen lopen. Dat is een overweging die ik meegeef. De keuze is gewoon aan de raad om het gecombineerd te behandelen of apart, zodat je ook twee aparte termijnen daarover kunt voeren. De besluitvoering moet apart plaatsvinden. We kunnen dat niet op één hoop gooien.

Petra voorzitter Dassen-Housen
Het zijn in ieder geval twee aparte besluiten. Dat is helder. We moeten dat in de discussie ook niet vermengen, want er moeten twee aparte afwegingen gemaakt worden. Het voorstel van u is dan om beiden aan het begin of aan het einde van de vergadering te doen? Dat maakt niet uit. -Het is een ordevoorstel. Daar kan ik over stemmen. Wilt u daar nog iets over zeggen, meneer Gorissen? -Als we overgaan tot stemming,

Sander Gorissen
hoeft dat niet per se. Ik wil alleen aangeven dat het ene procedureel is en het ander inhoudelijk. Wat mij betreft, dient die beraadslaging dan ook separaat plaats te vinden.

Petra voorzitter Dassen-Housen
Dat heb ik net al geprobeerd toe te lichten. Het voorstel van mevrouw Laumann is om het wel achter elkaar te behandelen, maar ik doe het wel gescheiden als twee aparte voorstellen. Dat is aan u wat u wilt. Moet ik

daarover stemmen? Het is een andere volgorde. Bent u het daarmee eens? We moeten alleen beslissen of het aan het begin of het einde van de vergadering is. Aan het einde?

Marianne Laumann

Doet u even een voorstel. -Aan het begin. Aan het begin. Oké. Het voorstel is om dadelijk te beginnen met... We krijgen eerst de akkoordstukken. Dat is wel even lastig. Dat andere is een akkoordstuk met een amendement. Dan maak je wel eerste akkoordstukken af en dan zou je het bespreekstuk beginnen met het stuk dat aan het einde van de agenda staat. Dat kunnen we dan doen. Is iedereen het daarmee eens? Uiteindelijk moeten we toch alles behandelen. Welke volgorde is dan ook niet zo van belang. We beginnen met de agenda zoals aangegeven. Bij één van de akkoordstukken is een amendement van de SP. Dat wordt dan behandeld. Dan heb ik daarna de rest van de akkoordstukken. Die lees ik netjes voor en die tekenen we af. Dan beginnen we de bespreekstukken met het Woo-verzoek wat eerst 6.1 was. -Dat betekent dat we 5.1 als eerste bespreekpunt krijgen.

Petra voorzitter Dassen-Housen

Dan 6.2 en dan het oorspronkelijke 6.1 als laatste. Voorzitter. -Punt 6.2 wordt dan als eerste besproken bij de bespreekstukken. -Samen met 5.1. Dat kan ook. Dat is wel heel slim van u. Dank je wel. Ik doe eerst alle akkoordstukken. Dan pak ik 5.1, want dat is een akkoordstuk met een amendement. Dan pak ik 6.2 er achteraan. We zijn het eens. Dank u wel. -Ik heb nog een puntje, voorzitter.

Sander Gorissen

Ik heb nog een steeds bij vaststellen van de agenda. Zou ik nog even op het voorgaande een kanttekening mogen plaatsen? We moeten natuurlijk niet het akkoordstuk inhoudelijk gaan bespreken. Alleen het amendement en daarna een akkoordstuk vaststellen en dan pas met de rest van dat 6.2 verder gaan. Dat we daar wel even op letten. -Als jullie zo doorgaan,

Petra voorzitter Dassen-Housen

hoef ik vanavond niks te doen. Helemaal correct. Zag ik nog een vinger van meneer Otten, of was dat een vergissing? Mevrouw Laumann, u had nog iets onder de vaststelling van de agenda?

Marianne Laumann

Ja. Ons tweede puntje is: we hebben twee maanden geleden vragen gesteld aan de integriteitscommissie over de kosten. Dat was 18 en 19 april. Volgens ons eigen reglement van orde, artikel 39 en artikel 40.2 hadden onze vragen al vier weken geleden beantwoord moeten zijn. Ondanks herhaaldelijk aandringen is dat niet gebeurd. We willen een antwoord en een verklaring waarom we nog geen antwoord hebben. Ik heb gisteravond naar meneer Gorissen gemaild dat we ze vandaag willen stellen. Zo staat het in het reglement. Dan kunnen we ze mondeling stellen in de vergadering.

Petra voorzitter Dassen-Housen

Ik wil even procedureel vaststellen dat u nu vraagt om de beantwoording van artikel 38 vragen die u gesteld heeft. Dat u die beantwoording hier nu in de raad vraagt. Volgens mij hebben dat een tijdje geleden ook gehad. Ik kijk even procedureel naar de griffier. -Dat klopt. Volgens mij

Didier Franssen

deed u dat voorstel ook in de vorige raadsvergadering bij wethouder Schlangen in de portefeuille. Toen is dat opgelost door de toezegging van wethouder Schlangen om alsnog zo snel mogelijk te antwoorden. Daar betrof het ook artikel 38 vragen. Dat betreft het hier niet. Artikel 38 zijn gericht aan het college en nu gaat het om feitelijke vragen aan de integriteitscommissie. Daar staat geen termijn voor. Ik snap wel uw punt. Daar hebben we het ook over gehad. Het is gewoon erg vervelend dat het zo lang is blijven liggen. U bent allemaal ook op de hoogte van de situatie op de griffie op dit moment. U weet dat het erg druk is. Op dit moment hebben we dus meerdere verzoeken van meerdere raads- en commissieleden hier in deze raad vertegenwoordigd, gewoon liggen. Dat vinden wij als griffie je ook erg vervelend. Door de prioritering met de waan van de dag, ben ik eerlijk dat er steeds opnieuw dingen doorheen komen die door ons als eerste moeten worden opgepakt worden. De raad als orgaan heeft prioriteit. Daar werken we het eerst aan. We zijn er ook over in contact met de werkgeverscommissie. Het is vervelend. We hebben eerder toegezegd dat we de beantwoording zouden aanleveren. Daar hebben we deze week ook over gebeld. Ik heb aangegeven dat ik dat deze week probeer te doen. Die toezegging staat gewoon. Ik heb de beantwoording niet, anders had u ze al gehad. -Ik wilde toch nog even wachten.

Petra voorzitter Dassen-Housen

Ik stel vast dat u nu die vragen in deze vergadering probeert beantwoord te krijgen. Het gaat vanavond niet lukken. De griffier heeft de antwoorden niet. Hij heeft u eerder van de week toegezegd dat u die beantwoording zo snel mogelijk krijgt. Dat heb ik de griffier net horen zeggen. Mevrouw Laumann. Dank u wel. Ik heb twee weken geleden contact gehad met de griffier. Toen heeft hij dat ook toegezegd. Wij zitten gewoon een beetje met het probleem dat we dat niet meer geloven. Sorry, voorzitter. Daar kan ik nu even niks aan doen, dat u het niet gelooft. Ik heb hier een toezegging gehoord. Die is geregistreerd. Dan ga ik verder met de agenda. Sorry. U krijgt geen antwoord.

Noud Krasovec

Voorzitter, mag ik daar even wat op zeggen? Even rust. De griffier heeft net gezegd dat hij dat zo snel mogelijk doet. Hij heeft ook een uitleg gegeven van de achtergronden. Meer kunnen we vanavond in deze vergadering echt niet doen. Daarmee wil ik dit ook echt besluiten. U wil nog iets zeggen. Ja. Mevrouw Laumann zei dat ze het niet gelooft. Trekt ze nou wederom de integriteit van de griffier in twijfel?

Marianne Laumann

Voorzitter, ik trek de integriteit niet in twijfel. Ik heb de griffier drie keer aangeschreven. Ik kreeg altijd als antwoord: ik doe het deze week of volgende week. Dat is niet gebeurd. Daarom geloof ik hem niet meer. Dat heeft niks met integriteit te maken. Even voor de duidelijkheid. Het is toch wel ernstig als je in een openbare vergadering zegt

Petra voorzitter Dassen-Housen

dat je je eigen griffier niet gelooft. Dat is voor uw eigen rekening. Ik sluit hieromtrent de beraadslaging. Wij hebben met zijn allen gehoord dat de griffier netjes heeft uitgelegd hoe het is en hoe het met drukte heeft te maken. Ik vind het niet zo prettig als er tussen gesproken wordt, als ik iets probeer netjes af te concluderen. Ik hoop dat jullie dat ook respecteren. De griffier heeft ten overstaan van de voltallige gemeenteraad en de bevolking van Kerkrade aangeven dat hij zo snel mogelijk te antwoorden zal verzorgen. Meer kan ik er nu niet van maken. De agenda is gewijzigd vastgesteld. Dan ga ik over naar agendapunt 3:

3 Goedkeuring besluitenlijst raad 24 april 2024

Petra voorzitter Dassen-Housen

goedkeuring van de besluitenlijst van 24 april. Die is akkoord. Dan is die vastgesteld.

4 Ingekomen stukken

Petra voorzitter Dassen-Housen

Dan ben ik bij agendapunt 4: de ingekomen stukken. Wil iemand nog reageren? -Ja. We hebben toch iets

Carin Wevers

over de besluitenlijst. Dat wil ik toch even noemen. In de besluitenlijst staat dat moties niet unaniem aangenomen en verworpen zijn, want wij waren al weg. Bij raadsbesluit 6.1 wordt duidelijk aangegeven hoeveel stemmen elke partij heeft

3 Goedkeuring besluitenlijst raad 24 april 2024

Carin Wevers

en hoe er gestemd is. Dat ontbreekt bij de laatste twee moties. Daar staat dat het unaniem verworpen of aangenomen is. Dat hangt ervan af over welke motie het gaat. Dat suggereert een eenheid in de raad die er niet was. Wij hebben niet gestemd. We willen heel graag dat dat zo wordt opgenomen in de besluitenlijst. Dat wij als SP niet hebben gestemd. Dat het in die zin niet unaniem is. Het maakt me verder niet uit hoe u het wilt formuleren, maar dat willen we wel graag in de besluitenlijst opgenomen hebben. Dat wij dus niet hebben gestemd. Dank u wel.

Petra voorzitter Dassen-Housen

Ik kijk even naar de griffier. -De verslaglegging

Didier Franssen

proberen we zo consequent mogelijk te doen. We geven het altijd netjes aan als er iemand in de vergadering is, binnenkomt of eruit gaat. Op dat moment tel je de stemmen. Bij het ene ontwerpbesluit dat u aanhaalt, is verdeeld gestemd. Dan geven wij dat aan. Bij het andere besluit waren op dat moment degenen die stemgerechtigd waren in de zaal en die hebben gestemd. Dan kom je tot een unaniem besluit. Van tevoren is ook aangegeven dat u net van tevoren de zaal verlaat. Dat maakt ook dat iedereen kan zien dat u op dat punt niet heeft meegestemd. -Voorzitter, dat zou kunnen,

Petra voorzitter Dassen-Housen

maar we willen toch graag in de besluitenlijst opgenomen hebben dat wij niet hebben gestemd. Apart bij de motie, graag. De griffier. -Ik zie het probleem niet. Het is toch niet zo moeilijk om dat toe te voegen? Mevrouw Wevers, het is ook niet zo moeilijk om het antwoord van de griffier te horen. Er staat duidelijk in het verslag dat u op enig moment de vergadering verlaten hebt. Dan is het duidelijk dat unaniem zonder de SP is. Het is nu aan de vergadering om de wijziging van de SP al dan niet te accepteren in de besluitenlijst. Ik ga er niet de hele avond over discussiëren. Wilt u de besluitenlijst handhaven zoals die is? Wie wil dat? Dan blijft de besluitenlijst zoals die is. Ik, als voorzitter van de raad, merk op dat het duidelijk is dat u niet in die vergadering was. Als je leest staat er 'unaniem' en dat betekent zonder de SP. De besluitenlijst is vastgesteld.

4 Ingekomen stukken

Petra voorzitter Dassen-Housen

Dan ben ik bij agendapunt 4: de ingekomen stukken. Wil iemand nog iets over de afhandeling van de stukken zeggen? Niet? Dan zijn die ook vastgesteld en ben ik bij akkoordstukken.

Carin Wevers

We hebben twaalf akkoordstukken. Kunt u de microfoon uitzetten? Ik ben bij de akkoordstukken 5.1. -We hebben nog wat over de ingekomen post. Sorry. Het gaat ook een beetje snel en we hebben nogal wat dingen.

Petra voorzitter Dassen-Housen

Maak uw punt, alstublieft. -Dank u wel. We hebben drie vragen over de ingekomen post. Ten eerste de brief over de spookvacatures van 27 mei. Op de gemeentelijke site staan vacatures die bij nader inzien niet blijken te bestaan. We vragen of dat inmiddels is opgelost en of de tipgever daarvoor bedankt is. We vinden het namelijk belangrijk dat burgers die moeite nemen om ons hierop te wijzen, dan wel bedankt worden voor het initiatief. Dat is een verzoek aan de wethouder. Die kan daar natuurlijk nu niet op antwoorden. -Toch even weer de vervelende voorzitter sorry. U kunt reageren op de wijze van afdoening. Als u een vraag heeft over de inhoud van ingekomen stukken, moet u die apart stellen. De wijze van afdoening.

Carin Wevers

Dit is een inhoudelijke vraag, die u nu stelt. Ik wil graag dat de wethouder dat op deze manier afhandelt. Namelijk door de briefschrijver daarop te voor te bedanken. Dat is onze opmerking. Vervolgens geldt dat ook wat ons betreft, voor de wijze van afdoening met betrekking tot de klacht van de BSGW. Daarover willen we graag dat de wethouder ons gaat informeren over of er meer klachten zijn en of die dat met de raad wilde delen. Aangezien hij er niet is, zullen we dat wel schriftelijk doen. Tenslotte is er nog die vrij schokkende brief over de slordigheid waarmee de wethouder is omgegaan met zijn digitale handtekening. We vragen ons af of hier de protocollen voor die gegevensbescherming wel gevolgd zijn. Of die omissie te maken heeft met het feit dat we zowel wat AVG als de WPG en Suwinet betreft, niet voldoen aan de wettelijke vereisten. Ons agendaverzoek is tot twee maal toe afgewezen. We willen graag een verantwoording van de wethouder over wat hier aan de hand is en of we mogelijk meer of grotere risico's lopen met betrekking tot de privacy. Ik weet niet of we dat ook nu schriftelijk moeten doen? Ik wil graag weten van de wethouder hoe hij hierop gaat reageren.

Petra voorzitter Dassen-Housen

U heeft het zelf al correct geformuleerd. U mag dat schriftelijk indienen. Het gaat niet over de wijze van afdoening. U heeft nu een inhoudelijke vraag over die behandelwijze. Overigens is het niet correct dat een agendaverzoek twee keer is afgewezen. Er is in het presidium afgesproken dat er na de zomer een inhoudelijke avond zal plaatsvinden over die hele privacy problematiek. Dat is dus gecombineerd. Ik vraag u vriendelijk om die vraag die u net geformuleerd heeft schriftelijk aan de wethouder te stellen. Had u nog

andere opmerkingen over 4? Nee? Dat waren drie opmerkingen. Dank u wel. Dan ben ik bij de akkoordstukken

5 Akkoordstukken

Petra voorzitter Dassen-Housen
van vanavond. Akkoordstuk 5.1 doen we aan het einde,

5.2 Ontwerpbesluit zienswijze begroting GR RUD Zuid-Limburg

Petra voorzitter Dassen-Housen
want daar is dat amendement. Ik vraag even of er stemverklaringen zijn over de akkoordstukken die voorliggen. Dat is niet het geval. Dan sla ik 5.1 even over en dan ben ik bij 5.2: het ontwerpbesluit in zienswijze begroting gemeenschappelijke regeling Zuid-Limburg. Aangeboden aan de raad, is de begroting van de RUD, als ik het zo mag afkorten. De raad geeft daarop een zienswijze af. Een besluit vanavond, op de gewijzigde begroting 2024 en de ontwerpbegroting 2025 een neutrale zienswijze af te geven, zoals verwoord in het concept schrijven van de RUD. Twee: aan de GR aanvullend kenbaar te maken dat in verband met het verkrijgen van meer helderheid over de financiële perspectieven voor 2025 en verder voor onze gemeente, later dit jaar mogelijk de GR een verzoek zal worden gedaan om de besparing te vertalen, indicatief een taakstelling van 5 tot 10% in de begroting van 2026. Dat laatste punt twee geldt voor alle regelingen. Dat ga ik niet elke keer oplezen. Dat heb ik dan bij deze keer al gezegd. Het voorstel is aangenomen. 5.3 is het ontwerpbesluit zienswijze begroting van

5.3 Ontwerpbesluit zienswijze begroting GR Omnibuzz

Petra voorzitter Dassen-Housen
de gemeenschappelijke regeling Omnibus. Hier besluit de raad vanavond een positieve zienswijze af te geven op de conceptbegroting '25 en het meerjarenperspectief '26-'28, als ook de eerste wijziging begroting 2024. De raad neemt kennis van de jaarrekening en maakt ook de financiële opmerking zoals net genoemd. Het voorstel is aangenomen. 5.4 is het ontwerpbesluit van de begroting

5.4 Ontwerpbesluit zienswijze begroting GR WOZL en WSP

Petra voorzitter Dassen-Housen
gemeenschappelijke regeling WOZL en WSP. De raad besluit vanavond om een positieve zienswijze af te geven op de eerste begrotingswijziging 2024 van de GR WOZL, een positieve zienswijze af te geven op de ontwerpbegroting 2025 en de meerjarenraming 2026-2028. Een neutrale zienswijze af te geven op de eerste begrotingswijziging 2024 Parkstad van de GR WSP. Een neutrale zienswijze af te geven op zowel de ontwerpbegroting '25 als de meerjarenraming '26-'28 van het WSP Parkstad. De stijging in de subsidie vanuit de meicirculaire direct ten goede te laten komen aan een participatiebudget. Kennis te nemen van de jaarrekening 2023 van WOZL en WSP Parkstad en ook de financiële opmerkingen ten aanzien van de toekomst. Het voorstel is aangenomen.

5.5 Ontwerpbesluit zienswijze begroting GR Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad

Petra voorzitter Dassen-Housen

5.5 is het ontwerpbesluit van de begroting Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad. De raad besluit vanavond een positieve zienswijze af te geven over het voornemen tot wijziging van de begroting van het jaar 2024 en de vaststelling van de meerjarenbegroting voor de jaren '25-'28. Hier wordt ook de financiële opmerking gemaakt. Het voorstel is aangenomen. 5.6 is de zienswijze van de begroting

5.6 Ontwerpbesluit zienswijze begroting GR Rd4

Petra voorzitter Dassen-Housen

van de RD4: ook hier een neutrale zienswijze zoals verwoord in het concept schrijven en ook hier de financiële opmerking. Dat voorstel is aangenomen. 5.7 is de zienswijze

5.7 Ontwerpbesluit zienswijze begroting GR Het Gegevenshuis

Petra voorzitter Dassen-Housen

op de begroting van het Gegevenshuis. De raad besluit om op de gewijzigde begroting 2024 en de begroting 2025 een neutrale zienswijze af te geven, zoals verwoord in het concept schrijven en maakt ook hier een financiële opmerking.

5.8 Ontwerpbesluit zienswijze begroting GR Stadsregio Parkstad

Petra voorzitter Dassen-Housen

5.8 is het ontwerpbesluit van de begroting van de stadsregio Parkstad. Hier besluit de raad een positieve zienswijze af te geven op de ontwerpbegroting '25 en de meerjarenraming '26-'28, zoals de verwoord in het concept schrijven kennis te nemen van de jaarrekening en ook hier wordt een financiële opmerking naar de toekomst gemaakt. Het voorstel is aangenomen.

5.9 Ontwerpbesluit zienswijze begroting GR BsGW

Petra voorzitter Dassen-Housen

5.9: ontwerpbesluit van GR BSGW. De raad besluit vanavond om een neutrale zienswijze af te geven, zoals verwoord in het concept schrijven aan BSGW, kennis te nemen van de concept jaarrekening 2023 en ook BSGW krijgt mogelijk later een verzoek voor een financiële besparing, zoals zojuist verwoord. Het voorstel is aangenomen.

5.10 Ontwerpbesluit inzake Stichting Kerkraads Openbaar Ontdekkend Leren (SKOOL)

Petra voorzitter Dassen-Housen

Ontwerpbesluit inzake de stichting Kerkraads Openbaar Ontdekkend Leren, SKOOL. De volgende stap in het realiseren van het initiatief van uw raad, namelijk de oprichting van een nieuwe eigen middelbare school, het Martin Buber. Die valt onder die stichting. De raad besluit vanavond tot het oprichten van de stichting Kerkraads Openbaar Ontdekkend Leren. Twee: stelt vast de statuten, zoals deze in concept zijn bijgevoegd bij deze nota. Drie: besluit tot de overdracht van het bevoegd gezag van het Martin Buber aan de stichting Kerkraads Openbaar Ontdekkend Leren per 1 augustus 2024. Vier: akkoord te gaan met de inhoud van de conceptakte van overdracht, zoals bijgevoegd bij deze nota. Vijf: het besluit tot de benoeming van de directeur, bestuurders en de leden van de Raad van Toezicht van de stichting Kerkraads Openbaar Ontdekkend Leren. Zijnde College van Bestuur, de heer Bert Schroën en mevrouw Marij Dings en de Raad van Toezicht, de heer Harm Wiertz, de heer Wim De Groot, de heer Jean-Paul Essers, mevrouw *Yvonne Kusters-Slot* en de heer Guido Sauren. Het voorstel is aangenomen. We wensen hen natuurlijk van harte allemaal heel veel succes toe. Ze weten zich ervan vergewist dat we dit met argusogen zullen blijven volgen, in de positieve zin des woords.

5.11 Ontwerpbesluit inzake beleidskader, de visie en het Service Level Agreement verwerving jeugdhulp 2024-2028 en de uitvoeringsplannen verwerving en beleid 2024 van de Jeugdhulpregio Zuid-Limburg

Petra voorzitter Dassen-Housen

5.11 is het ontwerpbesluit inzake het beleidskader, de visie en het service-level agreement van de verwerving Jeugdhulp '24-'28 en de uitvoeringsplannen verwerving en beleid '24 van de Jeugdhulp regio Zuid-Limburg. Vanuit de samenwerking in de regio is er een regionaal beleidskader voor de Jeugdhulp in Zuid-Limburg aangeboden. Uw raad besluit vanavond om het regionaal beleidskader Jeugdhulp Zuid-Limburg 2024-2028 vast te stellen en kennis te nemen van de regiovisie, het service-level agreement verwerving Jeugdhulp '24-'28 en de uitvoeringsplannen verwerving en beleid 2024. Dat voorstel is aangenomen.

5.12 Ontwerpbesluit inzake wensen en bedenkingen t.a.v. Actieplan Geluid

Petra voorzitter Dassen-Housen

5.12 is het ontwerpbesluit inzake wensen en bedenkingen ten aanzien van het Actieplan Geluid. Het laatste akkoordstuk voor vanavond. Burgers en andere belanghebbenden kunnen de komende tijd reacties geven. Daarvoor worden er verschillende oproepen gedaan. Het bestuursorgaan gemeenteraad kan eveneens wensen en bedenkingen meegeven aan het college. Het is in de commissie besproken en de raad besluit vanavond om verder geen wensen en bedenkingen mee te geven. Dat voorstel is als zodanig dan ook aangenomen. Dan ben ik bij het laatste akkoordstuk van vanavond.

5.1 Ontwerpbesluit aanwijzen en mandaat contactpersoon Woo bestuursorgaan gemeenteraad

Petra voorzitter Dassen-Housen

Dat is het aanwijzen en mandaat van de contactpersoon Woo van het bestuursorgaan gemeenteraad. Ter besluitvorming ligt voor het besluit om als bestuursorgaan gemeenteraad een contactpersoon aan te wijzen voor vragen over de Wet Open Overheid en een mandaat te verlenen aan de griffier voor het tijdig beslissen op verzoeken. Op dat voorstel is al een akkoord gegeven vanuit de commissie. Het is vanuit de commissie als

akkoordstuk doorgeleid. Vanavond is duidelijk dat er een amendement is ingediend door de fractie van de SP. Ik vraag de SP dan ook om het amendement toe te lichten en het dictum voor te lezen.

Carin Wevers

Voorzitter, dank u wel. Voorzitter, dit amendement kan overbodig lijken, maar dat is het niet. De Woo-verzoeken die aan de raad gericht zijn, moeten in principe ook door de raad afgehandeld worden. Het proces is wat ons betreft heel slordig verlopen. We hadden eerder op de hoogte gesteld moeten worden van het te volgen proces. Direct na het ontvangen van het Woo-verzoek had de raad in stelling gebracht moeten worden, door de raad te melden dat als ze tijdig op dit Woo-verzoek wil reageren, ze met spoed bij elkaar moet komen. Vervolgens is er zonder overleg met de raad of een afvaardiging daarvan aan de journalist gemeld dat de raad niet tijdig bijeenkomt. Aansluitend is dit ontwerpbesluit aangaande de mandatering in de commissie besproken. De commissie is toen niet op de hoogte gesteld waar een Woo-verzoek aan moet voldoen en wat het inhoudt. Dat had ons inziens wel gemoeten. Al die dingen die ik net zei. Het Woo-verzoek zelf had in de commissie geagendeerd moeten worden. Dat is onterecht niet gebeurd. Daarom willen we dat het informeren van de raad aan dit ontwerpbesluit expliciet wordt toegevoegd. De raad van de gemeente Kerkrade, overwegende dat artikel 4.7 van de Wet open overheid, verplicht tot het aanwijzen van één of meerdere contactpersonen voor elk bestuursorgaan van de gemeente, het college, burgemeester en de raad. De contactpersoon aanspreekpunt is voor inwoners, ondernemers, bestuurders en ambtenaren als er vragen zijn over bijvoorbeeld het indienen van een Woo-verzoek of de afhandeling hiervan. De raad ervoor wil kiezen om de griffier als contactpersoon aan te wijzen. De raad ervoor wil kiezen om de griffier ook het mandaat te geven voor het nemen van besluiten inzake Woo-verzoeken die aan de raad gericht zijn. Overwegende dat deze situatie zich hoogst zelden zal voordoen. Kennis te hebben genomen van nota van toelichting ontwerpbesluit mandatering griffier Woo-verzoeken. Gelet op het feit dat de raad ondanks mandatering nog steeds eindverantwoordelijkheid draagt en aansprakelijk is voor de door de griffier genomen beslissing met betrekking tot een Woo-verzoek. Het feit dat de raad haar verantwoordelijkheid alleen kan nemen als ze op de hoogte wordt gebracht van een Woo-verzoek en de inhoud daarvan. Het feit dat de raad haar eindverantwoordelijkheid alleen kan nemen als ze op de hoogte wordt gebracht van het door de griffier genomen besluit met betrekking tot de toewijzing of afwijzing van een Woo-verzoek. Besluit de volgende regels toe te voegen aan het ontwerpbesluit na besluit punt drie. Vier: de griffier stelt de raad direct in kennis van een binnengekomen Woo-verzoek voor de raad. Vijf: de griffier deelt het genomen besluit direct met de raad en geeft daarbij een analyse hoe hij/zij tot dit besluit is gekomen en welke risico's er met dit besluit gepaard gaan. Aldus vastgesteld enzovoort.

Petra voorzitter Dassen-Housen

Dank u wel, voorzitter. -Ik voel me wel enigszins solidair, want na die hele voorleeswedstrijd van mezelf heeft u dat nu overgenomen. Ik had u gevraagd om alleen het dictum voor te lezen, maar ik heb het netjes laten gaan. U heeft zichzelf extra moeite gegeven, want u heeft de hele motie voorgelezen. Dat werd opgemerkt door een aantal raadsleden, maar ik vond het niet netjes om daarin te onderbreken. Dank u wel voor de toelichting. Dan begin ik met de reflectie op het amendement. Niet op het stuk als zodanig. Fractie BurgerBelangen, u bijt het spits af. -Dank u wel, voorzitter.

Nettie Paul-Ubachs

Mevrouw Wever zei het zelf al. Wat ons betreft is het overbodig. Wij worden altijd tijdig geïnformeerd. Met alles wat binnenkomt en met wat de deur uitgaat. Wat ons betreft steunen wij het amendement niet. -Voorzitter, mag ik een vraag

Petra voorzitter Dassen-Housen

stellen? -Dat mag, want mevrouw Paul is klaar.

Carin Wevers

Ik heb net een paar voorbeelden genoemd waarin dat dus niet gebeurd is. Dat is in dit geval toch heel belangrijk. Normaal ben ik het met u eens. We worden altijd tijdig op de hoogte gehouden. Daar is helemaal niks mis mee. In dit geval is het proces slordig verlopen en zijn we niet tijdig op de hoogte gesteld. Dat is één. De griffier heeft net ook gezegd dat hij onder tijdsdruk staat. Dan is één en één misschien twee. Wij moeten wel zelf hier tijdig over na kunnen denken. Mijn vraag aan u is:

Petra voorzitter Dassen-Housen

hoe rijmt u die twee dingen met elkaar? -Ik heb nog even een interruptie. Of een interruptie? De griffier wil er ook nog even op reageren voordat het naar u gaat. -Ik wil even het beeld corrigeren.

Didier Franssen

Op het moment dat wij een verzoek binnenkrijgen komt dat per direct in iBabs. Of het moet in het weekend zijn. Op dat moment wordt de raad geïnformeerd en is de raad in positie om dat verder op te pakken. Het is niet dat wij daar slordig hebben gehandeld. Op het moment dat een verzoek binnenkomt, wordt dat in iBabs geplaatst. Daar kan een weekend overheen gaan, maar op de griffie wordt de binnengekomen post gewoon in iBabs opgenomen, afhankelijk van wat het is en in welke categorie het dan terechtkomt. Op dat moment bent u direct geïnformeerd. Dan is dat in ieder geval gecorrigeerd.

Petra voorzitter Dassen-Housen

U heeft een vraag gesteld aan mevrouw Paul.

Nettie Paul-Ubachs

Dat ben ik snel met het antwoord. We hebben het vertrouwen in de griffier. We weten dat alles correct en naar eer en geweten gebeurt. Bij deze blijft ons antwoord staan. -Dan ga ik naar de Ouderenpartij.

Anne Marie Fischer-Otten

Dank u wel, voorzitter. Ik kan geen enkele vorm van slordigheid ontdekken in de afhandeling van dit gebeuren door de griffie. Het kan zijn dat de mensen van de SP dat anders zien. Wij zien dat in ieder geval niet. Voor ons kan dat in ieder geval op deze manier. Wij vinden dat de griffier goed gehandeld heeft.

Petra voorzitter Dassen-Housen

Dank u wel. Hart Voor Vrijheid. -Dank u wel voorzitter.

Arnold Otten

Geen steun voor het amendement. -VVD.

Petra voorzitter Dassen-Housen

De integriteit van onze griffier is boven elke twijfel verheven. Dat wil ik nadrukkelijk zeggen. Een geloofskwestie speelt binnen onze partij helemaal niet ten aanzien van de griffie. Dat wil ik expliciet hier geuit hebben. Waar het hier wel om gaat, is een procesbeschrijving. Als ik het puur sec lees op de inhoud, los van alle emoties die de afgelopen tijd hier gespeeld hebben, denk ik wat mevrouw Paul ook al zegt. De griffier informeert ons altijd gelijk. Dat is niet in twijfel. Ik denk wel dat dat een aanvulling kan zijn op het amendement. Los van deze situatie. Vanuit dat perspectief denk ik dat het gewoon een toevoeging is van de zaak, zoals het nu gaat. Conform het proces zoals het nu ook gebeurt. Alleen voor de toekomst en voor de volledigheid is het misschien goed dat het wel expliciet vermeld staat. Puur vanuit dit ** bekeken. Als ik bij het vijfde ga kijken: ook dat punt doet de griffier nu. We hebben dat reglement niet, maar hij heeft het tot nu toe altijd gedaan. Op die manier wordt het wel expliciet gemaakt. Het vertelt wel iets over de manier waarop wij met dit soort gebeurtenissen omgaan. Als er een verzoek binnenkomt. Voor de volledigheid is het niet slecht om het zo op te pakken. Mocht ik het verkeerd zien dan hoor ik graag jullie reacties. U moet gewoon aangeven: bent u voor of tegen het amendement?

Roger Creusen

U bent dus voor het amendement. -Zo is het. Oké. Genoteerd. CDA. -Dank u wel, voorzitter.

Roger Hoofs

De argumentatie van het amendement zoals die door de SP is ingeleid is iets heel anders dan wat het amendement vraagt. Namelijk: hoe het voorliggend Woo-verzoek dat we zo meteen bij 6.2 behandelen, is afgehandeld. Dat vind ik jammer, want daar zit toch een weer een bepaald gevoel bij. Althans, dat roept het bij mij op. Laat ik het bij mezelf houden. Een gevoel dat losstaat van het inhoudelijk misschien goeie punt, zoals de heer Creuse net heeft aangegeven. We vinden het echt jammer dat dat eronder zit. Wij constateren verder geen slordigheden in afhandeling, maar er is niks mis mee om zoals de SP voorstelt, op te nemen dat de raad geïnformeerd wordt. Sterker, het zou raar zijn als dat niet gebeurt. Dat is volgens ons tot nu toe ook niet gebeurd. Er is niks mis mee om het op te nemen. Dank u wel.

Petra voorzitter Dassen-Housen

U bent dus ook voor het amendement. -Ja. Helder. Fractie van de SP.

Carin Wevers

Voorzitter, even voor de duidelijkheid. We trekken echt de integriteit van de griffier niet in twijfel. We hebben ook beaamd dat hij altijd alles op tijd doet. Of de griffie. Laten we het zo zeggen. Het gaat hier om de griffie. We hebben alleen gezegd dat we vinden dat in dit proces dit dingetje ons inziens slordig is verlopen. Als

iemand dan gaat roepen dat wij de integriteit ter discussie stellen, sorry. Dan kan je dus nooit meer ergens iets van vinden zonder dat dit heel erg moreel geladen oordeel hier komt. Dat is niet ons oordeel. Het enige wat wij willen

Roger Creusen

is dat het expliciet in het proces wordt opgenomen. Waarom? De griffier blijft ook niet tot in de eeuwigheid hier in Kerkrade zitten. Dat mag ik hopen voor hem. Hij heeft misschien grotere plannen voor grotere gemeentes. Ik zeg maar wat. Dan is het wel handig als een andere griffier ook weet: ik moet dat zus en zo aanpakken en wel direct informeren. Dat geldt ook voor de analyse. Dat dat Woo-verzoek in iBabs komt: prima. Op de analyse die de griffier vervolgens gaat maken over het besluit, moeten we vastleggen dat dat onmiddellijk met de raad gedeeld wordt. Dat is ons punt. Dank u wel.

Petra voorzitter Dassen-Housen

Meneer Creusen, een interruptie op mevrouw Wevers? Inderdaad. Ik sluit aan bij het laatste wat u zegt. Ik meen mij te herinneren dat in het begin van deze raadsvergadering door mevrouw Laumann: ik geloof de griffier niet. In mijn optiek is er iets met de integriteit als je dat zegt. Ik geloof de griffier niet. Of zie ik dat verkeerd? -Dat ziet u inderdaad verkeerd.

Marianne Laumann

Ik wil het ook wel uitleggen. Het is een proces. We hebben een paar vragen gesteld op 18 en 19 april. Ik heb een paar keer aan de griffier gemaild voor beantwoording. Dan kreeg ik steeds het antwoord: volgende week. Dat gebeurde alweer niet. Op het laatst kreeg ik geen antwoord meer. Toen heb ik gebeld. Ik ga dat niet vertellen om die griffier te beschadigen.

Petra voorzitter Dassen-Housen

Even voor de duidelijkheid. Want ik vertrouw de griffier. Sorry, ik breek het toch even af. Mevrouw Laumann, ik breek het even af. We hebben het in dit amendement over aanvulling op een akkoordstuk. Of u bepaalde procedurele aanpassingen wilt. De discussie gaat me nou te veel over het functioneren van een griffier in de openbaarheid van een vergadering. -Ik kreeg een vraag van de heer Creuse. Maar wilt u het betoog dan afronden? Ik vind dit niet passen bij het amendement dat voorligt. Daar ben ik wel even streng over. Ik wil het graag afronden door te zeggen: dit heeft niks met integriteit te maken. Het waren een paar feiten waaraan niet voldaan is. Daardoor heb ik getwijfeld in deze vragen. Dat heeft voor de rest niks met de integriteit te maken van de griffier.

Roger Creusen

Fijn dat u allemaal de griffier nog een keer op het schild hijst.

Petra voorzitter Dassen-Housen

Ik wil het daar echt verder vanavond bij laten. Het gaat over dit amendement bij dit voorstel.

Marc Charlier

Meneer Charlier van Lokaal Altenatief. -Voorzitter, ik dus mag niet zeggen dat ik niet hoop dat de griffier binnenkort naar een grotere gemeente gaat. Wat hebben wij gedaan? We hebben dit amendement tegen het nu voorliggende Woo-verzoek afgezet. We constateren dat op 30 april een Woo-verzoek binnengekomen is dat op 30 april bij de ingekomen stukken in iBabs terechtgekomen is. We constateren dat op 28 mei een nieuwe vraag gesteld is, die ook op die manier aan ons gecommuniceerd is. We lezen vandaag de nota van toelichting waar alles in staat wat in dit amendement gevraagd wordt. We vinden daarmee het amendement overbodig. Is er nog een correctie vanuit de griffie, hoor ik?

Didier Franssen

Ja. Ik let even op de feiten. Dat het allemaal goed verteld wordt. Het Woo-verzoek is iets eerder binnengekomen. Dat was voor het weekend. Op vrijdag was er geen bezetting bij de griffie. Het is volgens mij in het weekend, op maandag of dinsdag meteen weer opgepakt. Dat is het weekend, wat ik net vertelde. We hebben niet altijd overal de bezetting op orde, dus dat verklaart dat.

Marc Charlier

Dank voor de toelichting. -Helder. Dan ga ik naar de Partij

Petra voorzitter Dassen-Housen

van de Arbeid. Meneer Gorissen. -Voorzitter. Het amendement

Sander Gorissen

mag niet overbodig lijken, maar dat is het wel. Ik draai het graag om. Dat is hier herhaaldelijk toegelicht. Tegelijkertijd vind ik dat er meer verantwoordelijkheid van de fracties mag uitgaan. Als jij behoefte hebt aan een analyse, kun je die volgens mij gewoon vragen. Je kunt niet de hele raad overladen met alle informatie, omdat alles maar tot in detail transparant moet worden aangeleverd. Als jij op de ingekomen stukken ziet dat er een verzoek zoals een Woo-verzoek is ingediend en jij wil je bemoeien, of je wil meer weten van de manier van afhandelen en de analyse die daarachter zit, kun je volgens mij gewoon even met de griffie bellen. Je kunt een vraag stellen en dan kun je dat als fractie oppakken. Ik denk dat het goed is dat we het amendement niet steunen, omdat dat ook uitgaat van vertrouwen in elkaar. Als we in deze raad aan iets behoefte hebben de laatste maanden, is het vooral dat. Geen steun.

Roger Creusen

Mag ik hier toch op reageren, voorzitter? -U mag een vraag stellen

Marianne Laumann

aan meneer Gorissen, meneer Creuse. -Even een vraag. Waar het mij om gaat, is ook bijvoorbeeld de volledigheid en de toegankelijkheid tot informatie. Als een Woo-verzoek wordt afgewezen of wordt aangenomen, vind ik wel dat ergens moet worden opgenomen wat de argumenten zijn tot dat besluit van afwijzing of aanname. Ik denk dat het niet volledig is als we dat onderling gaan delen of met een telefoontje. De Wet openbaarheid van bestuur, maar ook de wet open overheid vraagt om de toegankelijkheid en de beschikbaarheid, ook van deze informatie.

Petra voorzitter Dassen-Housen

Ik verzamel eerst de vragen. Mevrouw Laumann

Marianne Laumann

Voorzitter, aansluitend daarop wil ik de heer Gorissen vragen waarom we het niet omdraaien. De heer Gorissen zegt: het is je eigen verantwoordelijkheid. Je kunt informatie opvragen. Dan hoef je niet iedereen te belasten. Als iemand er geen interesse in heeft, hoeft die het niet te lezen. Je kunt ook alle informatie delen en dan zeggen: wie het wil lezen, die leest en de ander niet. Dan heb je wel de informatie. -Meneer Gorissen.

Sander Gorissen

De reactie sluit aan bij hetgeen ik in namens mijn fractie bij de bespreekstukken nog wil aangeven. Het heeft er ook mee te maken dat we nu een juridische ambtelijke afhandeling gaan politiseren. Elke fractie moet van alles op de hoogte zijn, zodat we vervolgens daar weer iets met elkaar mee moeten. Dan gaan we het agenderen en we gaan er van alles mee doen. Volgens mij is dat niet de bedoeling van een dergelijke afhandeling. Het moet puur feitelijk juridisch blijven. Als je dat bij ambtelijke afhandelingen laat, dan is dat uitstekend. Als een fractie meer wil weten,

Petra voorzitter Dassen-Housen

dan kan die de informatie vragen. Ik blijf bij ons standpunt. Om even alle verwarring te voorkomen. Het is niet zo dat een griffie een besluit kan nemen op een Woo-verzoek en de raad daarvan niet in kennis stelt. Het is gebruikelijk dat u het Woo-verzoek krijgt. U krijgt ook direct de afhandeling daarvan, waarin een gemotiveerd besluit van de griffie staat over de afhandeling. U ziet het allemaal. Het is de werkwijze van de griffie en de SP wil dat met het amendement nog wat expliciteren. Dat is de discussie. Het is in feite de rauwe werkelijkheid van de griffie op dit moment, om dit gewoon transparant in iBabs te zetten. Dat is ook een verplichting. Daar gaat de discussie nu over. Wil je het geëxpliciteerd hebben, omdat je dat voor de griffies die over 20 jaar na deze griffier komen nog een keer geëxpliciteerd hebt. Of zit dat in de werkwijze ingebakken? Even voor de helderheid: dat is de discussie waar het over gaat. Niet dat de discussie is, dat het anderszins niet een iBabs zou komen wat de griffie gedaan heeft naar aanleiding van een Woo-verzoek. Dat vind ik een hele foute. Daarom breng ik die eventjes in. Meneer Creusen daarop nog.

Roger Creusen

Dank u wel, voorzitter. Als ik daarop mag aansluiten. Ik ga ervan uit dat als er een analyse en eventueel een verklaring kom waarom een besluit genomen wordt, het ook op juridische gronden gebaseerd is. Dat het niet politiek wordt gemaakt. Dat argument gaat dus niet op. De handelwijze die nu wordt toegepast is volgens mij conform die toevoeging 5. Door de explicitering is het misschien wel duidelijker in het reglement. Dit is het punt wat ik wil maken.

Petra voorzitter Dassen-Housen

Dat is een keuze. Wilt u het geëxpliciteerd hebben of vind je het in de werkwijze zitten? Dat is de discussie.

Sander Gorissen
Meneer Gorissen tot slot en dan ga ik verder. Nog als reactie daarop. Dan is het dus al helemaal volstrekt overbodig. We doen het al. -Dat is een keuze

Roger Creusen
die aan de raad voorligt. Daar mag iedere fractie een eigen standpunt over innemen. Ik ben bij Ons Kerkrade. Ik mag de zaak sluiten. Er zijn geen slordigheden

Noud Krasovec
geconstateerd met de griffie in het kader van het op iBabs zetten en het tijdig delen. Wat ze ook altijd netjes doen. Ik vind dat niet afhangen van die griffier. Dat doet de griffie gewoon standaard. Punt. Ik hoop ook dat die griffier nog lang hier blijft en het niet hoger op zoekt. Voor hetzelfde geld is de SP niet meer hier en gaan ze Europa in. Hoeveel stemmen hebben ze. Dan moet er ook een andere hier zijn. De griffier doet het goed. De griffie doet het goed. Alles staat op iBabs. Het kan een toevoeging zijn, maar ik vind het een overbodige toevoeging. Het hoeft mij niet te bevestigen dat het op iBabs moet. Ik ben hier de ingekomen stukken aan het nalezen. Dan kunnen we op nog 74 verzoeken hetzelfde amendement loslaten. Als er een schriftelijke vraag van ** komen, wil ik die hebben.

Carin Wevers
Als er een overlijdensbericht komt, wil die hebben. Als er een nazend stuk komt, wil ik die hebben. Als er een ja-stuk komt, wil ik die hebben. Ik vind het allemaal overbodig. Het gaat prima zo en dat houden we zo.

Roger Creusen
Dank u wel. -Mag ik daarop reageren, burgemeester?

Petra voorzitter Dassen-Housen
Wacht even. U mag daar zeker op reageren, maar mevrouw Wevers was eerst. Die was al tijdens het betoog van de heer Krasovec bezig.

Carin Wevers
Mevrouw Wevers. -Voorzitter, als we het hebben over dat we ons beperken tot wat op de agenda staat, dan had ik gehoopt dat u iets eerder in zou grijpen in waar dit verhaal van de heer Krasovec naartoe ging. Het gaat hier alleen maar om het simpele feit, om iets toe te voegen aan een reglement. Verder niet. Ik weet niet wat er allemaal bij gehaald wordt en waarom wij nou weer zo bejegend moeten worden. Dat is gewoon vervelend. Dat hoeft toch niet?

Petra voorzitter Dassen-Housen
Waarvan akte. Ik heb niet ingegrepen op een eerste termijn betoog.

Roger Creusen
Dat doe ik zelden. Meneer Creusen. -Een kleine interruptie. Het is ook niet de bedoeling dat het gepubliceerd moet worden op iBabs. De raad moet geïnformeerd worden. Dat wil ik eventjes stellen.

Petra voorzitter Dassen-Housen
Publiceren op iBabs is de raad wel informeren. Hoe wilt u het hebben, meneer Creusen? Nou ben ik toch even uw voorzitter.

Roger Creusen
Wilt u elke dag een belletje van de griffie? Als wij iets publiceren op iBabs is dat een informatie aan de raad. Ik kan daar niks anders van maken. -Dat klopt. Het kan ook andersom. Het hoeft niet altijd via iBabs gecommuniceerd te worden.

Petra voorzitter Dassen-Housen
Wij zijn transparant en publiceren dat echt op iBabs.

Roger Creusen
Dat juich ik alleen maar toe. -Volgens mij zijn we het eens of niet eens. In ieder geval is het duidelijk dat er een amendement op dit akkoordstuk is. Ik weet niet of er nog behoefte is aan een tweede termijn? Niet. Ik heb vastgesteld dat de fracties van de VVD, het CDA en de SP het amendement steunen en dat de andere fracties het amendement niet steunen. Ik houd vast dat er in de werkwijze geen verschil zit. Je hebt het

geëxpliciteerd of niet. Dat maakt voor de werkwijze in die zin niks uit. Ik vind het heel belangrijk om te benadrukken dat het daar niet door beïnvloed wordt. Het amendement is dan feitelijk verworpen. Het ontwerpbesluit is verder een akkoordstuk. Moet ik dat nog voorlezen of moet ik daar nog iets op zeggen? Mag ik nog een slotopmerking maken? -Een slotopmerking?

Didier Franssen

Nu ben ik heel benieuwd. -Dat is gewoon even inhoudelijk. Wij trekken ons de boodschap van het amendement aan. Ik was ondertussen even aan het zoeken. Ik kan me herinneren dat raad eerder hier ook afspraken over heeft gemaakt. We hebben gewoon procesafspraken over hoe we omgaan met ingekomen post. Bijvoorbeeld rondom brieven die binnenkomen van burgers: hoe handel je dat af? Daar staat bijvoorbeeld ook in opgenomen dat op het moment dat er een antwoordbrief gemaakt moet worden, dit gecommuniceerd moet worden met de raad. In dit geval is dat een gemotiveerd besluit waarin je kunt meelezen wat de motivatie is. Dat moet altijd door zowel het college als de raad en de griffie, gecommuniceerd worden met de raad. Dat is opgenomen in procesbeschrijvingen die in het verleden door de raad zijn vastgesteld. Dat even ter aanvulling, om tegemoet te komen aan de boodschap van het amendement. Dat is natuurlijk een duidelijke boodschap. -Volgens mij

Petra voorzitter Dassen-Housen

is die boodschap niet gehoord door de fractie van de SP, want die was onderling het overleggen. Dat is eigen verantwoordelijkheid. U kunt twee dingen tegelijkertijd. Dat is knap. Multitasken. Misschien kom ik daar vanavond nog even op terug. Dan kan ik daar nog gebruik van maken. Ik ben nu bij agendapunt 6.2. U moet even opletten, want we pakken nu naar voren

6.2 Afhandeling Woo-verzoek de Limburger

Petra voorzitter Dassen-Housen

op verzoek van de SP. Daar heeft u allemaal mee ingestemd. Het ontwerpbesluit dat is nu bij de bespreekstukken gekomen. Ik haal dus het tweede bespreekstuk naar voren. Dat is het ontwerpbesluit over de afhandeling van het Woo-verzoek. Er is een Wet open overheid verzoek aan de raad gericht. De raad is in de gelegenheid om daar zelf over te beslissen. De SP heeft een voorstel gedaan en er ligt een voorstel vanuit de ambtelijke organisatie. Dan wil ik dat voorstel gewoon ter bespreking vrijgeven, omdat alle argumenten gewisseld zijn in de schriftelijke ronde en ieder in de eerste termijn daar gewoon zijn zegje over kan doen. Is dat akkoord? Dan begin ik bij de fractie van BurgerBelangen.

Nettie Paul-Ubachs

Voorzitter, ik denk dat we snel klaar zijn. Wij volgen het advies van de ambtelijke organisatie.

Leon Schlenter

Oké. De Ouderenpartij. -Voorzitter. Een verzoek in het kader van de Woo. Om hiervan iets te vinden dient een belangenafweging te worden gemaakt. Namelijk, weegt het belang van openbaarmaking hier op tegen de eerbiediging van de persoonlijke levenssfeer van de betreffende medewerkers van het onderzoeksbureau. Gelet op de hier af te wegen belangen en de kaders die bij deze afweging betrokken zijn, zijn wij van oordeel dat hier een uitgebreide en zorgvuldige belangenafweging heeft plaatsgevonden. We verwijzen hierbij naar de nota van toelichting. Een afweging die naar onze mening enkel naar de conclusie en het besluit kan leiden, dat de gevraagde persoonsgegevens niet openbaar worden gemaakt, ter bescherming van de persoonlijke levenssfeer van betrokkenen. Aangezien tegen een dergelijk besluit rechtsbescherming openstaat, is het aan de indiener of daarvan te zijner tijd gebruik van wordt gemaakt. Daar wil ik het bij laten, voorzitter.

Petra voorzitter Dassen-Housen

Dank u wel. -Dank u wel. Dan ben ik bij Hart voor Vrijheid. -Dank u wel, voorzitter.

Arnold Otten

Wij steunen het advies. -VVD.

Roger Creusen

Ook wij steunen het advies en we onderstrepen de bewoordingen van mijn collega van de Ouderenpartij. -Het CDA.

Roger Hoofs

Dank u wel, voorzitter. Wij hebben ook de stukken doorgenomen. Dank aan de SP voor het toesturen van de brief over de uitleg Woo-verzoek. Dat geeft wat inzicht in materie waar je misschien niet zo goed in thuis bent. Alles overziend kunnen wij ons vinden in het voorliggend ontwerpbesluit. We sluiten ons ook aan bij de woorden van de Ouderenpartij.

Carin Wevers

Dank u wel. Fractie van de SP. -Voorzitter, dank u wel. Inhoudelijk hebben wij onze analyse al gedeeltelijk afgegeven. Althans, we hebben uitgelegd hoe je er naar zou kunnen kijken. Dat gaan we hier natuurlijk niet herhalen. We hebben nog een paar vragen en wat opmerkingen over de nota van toelichting en het ontwerpbesluit. We vroegen ons af waarom en wie hier besloten heeft en om hier een ontwerpbesluit en een nota van toelichting te schrijven. Dat puzzelde ons. Met andere woorden: wie stelt hier voor om dat verzoek af te wijzen? Vervolgens zijn de volgende vragen ons inziens van essentieel belang. Is er met G&I contractueel afgesproken dat het te schrijver rapport anoniem diende te blijven? Indien dat is afgesproken: waarom is het dan niet mogelijk om aan dat tweede deel van dat Woo-verzoek te voldoen? Met respect voor de fracties die al aan het woord zijn geweest, het voorliggende advies gaat in op een op de helft van het Woo-verzoek. Het Woo-verzoek luidt dat die namen dienen te worden vrijgegeven. Dat is het eerste verzoek. Indien dat niet gebeurt, dat dan het contract waarin is afgesproken dat er anonimiteit zou worden gewaarborgd gedeeld wordt. We hebben nog geen argumenten gehoord over waarom dat niet kan. Ik kan u wel zeggen dat als een verzoek maar voor de helft beargumenteerd wordt afgewezen, de kans groot is dat degene die het heeft ingediend in protest gaat. Het tweede is: indien dat contract waarin anonimiteit op voorhand met G&I is afgesproken er niet is, waarom zouden we dan niet de namen openbaren? Aangezien het feit dat G&I iets wil, geen geldige rechtsgrond is voor de Woo, ook niet onder onze eigen AGV. Die gaat over ambtenaren en burgers die brieven schrijven en dat is hier helemaal niet van toepassing. Het is immers niet aan de gemeente om de belangen van G&I te behartigen. Dat hadden ze zelf in dat verband moeten doen als er geen contract is. In dat geval kunnen die namen gewoon openbaar. Bovendien willen we zelf graag weten

Noud Krasovec

wie het onderzoek heeft gedaan. Ze hebben namelijk geen onderzoekers in dienst. G&I is niet gecertificeerd als onderzoeksbureau. Ze zeggen dat ze geen persoonsonderzoek gedaan hebben. Dat bestrijden wij. Met dit soort onderzoek zit je op het snijvlak van het strafrecht. Er moet dus uitermate zorgvuldig mee omgegaan worden. Dan hebben we nog een paar inhoudelijke argumenten. We zijn het ermee eens dat er hier een belangenafweging plaats moet vinden. Daarover is geen twijfel mogelijk, ook niet met de juridische afdeling. Wat is hier het belang van G&I en de opstellers van het rapport? Dat wordt absoluut niet duidelijk. Ze staan met naam en toenaam op de site van hun eigen bedrijf. Zeker de managing partner die ook directeur is en dus ook genoemd kan worden. Diverse rapporten van hen zijn op internet te vinden, met naam, toenaam en zelfs telefoonnummers. Zelfs van het onderzoek van de California Deal waarvan het onderzoek zelf geheim is, is de naam van de onderzoeker wel bekend. Zoals ik net gezegd heb. Er wordt alleen ingegaan op het eerste deel van het Woo-verzoek en niet op het tweede deel. Daarom wil ik de raad waarschuwen dat als dit verder gaat, er waarschijnlijk in bezwaar gegaan wordt en dat we hier over een tijdje weer zitten. Gesuggereerd wordt immers dat die vertrouwelijkheid vooraf is afgesproken. Dat moet dan wel aangetoond worden. Waarom openbaarmaking van de namen de persoonlijke levenssfeer zou schaden, wordt absoluut niet gemotiveerd. Het prijsgeven van de naam van de onderzoeker heeft niets te maken met privacygevoeligheid. Journalisten schrijven immers ook hun onderzoeksresultaten met naam en toenaam in de krant. Als ik een rapport opstel voor wie dan ook namens mijn eigen bedrijf, dan doe ik dat natuurlijk ook onder mijn eigen naam. Stel, de raad had deze onderzoekers nog iets willen vragen over dat onderzoek. Hoe hadden we dat dan gedaan? In een besloten vergadering? Hadden ze hier vermomd moeten zitten? Op wat voor manier hadden we dat dan opgelost? Dat is toch gek. Als iets hier gebaat is bij de openbaarheid, dan is het wel dat we de integriteit kunnen vaststellen van de onderzoekers zelf. Het bureau is in zijn geheel

Sander Gorissen

niet gecertificeerd. -Voorzitter, ik wil graag een punt van orde maken. -Mevrouw Wevers mag de eerste termijn afmaken. -Ik mag altijd een ordevoorstel indienen. Ik ben bijna klaar. -Mevrouw Wevers, u bent bijna klaar? Ja. De heer De Vries heeft het over een economisch delict in dat rapport. De Vries is een wetenschapper. Die zijn in principe onafhankelijk. Als meneer De Vries een neef van mij zou zijn, dan zou dat een probleem zijn. Dat geldt dus ook voor G&I. We moeten kunnen vaststellen of de onderzoekers objectief en integer zijn geweest. Vandaar dat wij vinden dat we of die namen bekend maken, of we maken dat contract openbaar waarin die vertrouwelijkheid is afgesproken. Je kan niet allebei afwijzen. Dat gaat gewoon niet. Daar hebben we geen argumenten voor. Dat gaan we verliezen voor de rechter.

Petra voorzitter Dassen-Housen

Dank u wel, voorzitter. -Meneer Gorissen,

Sander Gorissen

wat was uw punt van orde? -Mijn interpretatie is dat hier wordt gepleit voor het openbaar maken van de namen op het moment dat er geen contract zou zijn, omdat het juridisch allemaal niet standhoudt. Ik heb mijn twijfels bij de juridische kennis die bij de fractie van de SP zit. Ik neem dat met een hele grote korrel zout. Ik kies mijn woorden hier in de raadszaal heel zorgvuldig, dat zult u vast begrijpen. Mijn ordevoorstel is: het pleiten voor het openbaren van meer informatie door iemand die daar een persoonlijk belang bij heeft, zit op het snijvlak van een heel moeilijk aspect. Volgens mij moeten we dat in deze raad niet willen. Ik kan er niet te veel over zeggen. Dat zult u allemaal begrijpen, maar ik wil dit punt hier gemaakt hebben. Daar moeten we voorzichtig in zijn.

Marianne Laumann

Mevrouw Laumann wil daarop reageren. -Ja. Voorzitter, dit vind ik echt ongehoord. We zitten hier als SP en niet om onze eigen belangen te behartigen. Dan kan ik het ook omdraaien en zeggen: de voorzitter van de integriteitscommissie is erbij gebaat om het niet openbaar te maken.

Petra voorzitter Dassen-Housen

Dan mag u ook niet reageren. -Ik denk dat u de point van de opmerking echt even mist. Ik stel voor dat ik even schors en dat ik de fractievoorzitters even vraag om met mij mee te gaan. Dit is een nette manier om iets aan te geven dat we een balans moeten vinden. Ik denk dat u even mist waar het om gaat. Ik vraag de fractievoorzitters even met mij mee te komen naar de burgemeesterskamer. Zijn we allemaal weer terug? U heeft allemaal ondertussen ook gebruik gemaakt van de mogelijkheid om even uw handen te wassen en zo? Dan hoef ik dadelijk niet te schorsen. Dan kunnen we gewoon doorgaan. Zoals dat in een goede situatie betaamt, hebben we naar aanleiding van de opmerking van Sander Gorissen met eventjes met elkaar van gedachten gewisseld. Er is even wat over en weer uitgewisseld over een zorgvuldige besluitvorming. Verder is het aan de betrokkenen om daar naar te handelen. Ik ga verder. Waar was ik? Bij Lokaal Alternatief?

Marc Charlier

Meneer Gorissen had een punt van orde. Inderdaad. Fijn dat u oplet, meneer Charlier. Het woord is aan u. -Ja. Stel je voor dat u me overslaat, voorzitter. Voorzitter, het voorliggende Woo verhaal vind ik een heel moeilijke. Hoewel de SP steeds blijft beweren dat de Woo niet zo moeilijk is, heeft het zoveel juridische aspecten hoe je daarmee omgaat, dat wij daar als fractie heel erg moeilijk een afdoend advies in kunnen geven. We winnen dus juridisch advies in. Waar doen we dat? In zo'n geval bij onze griffier. De opbouw van de nota van toelichting is voor mij heel duidelijk. Ik wil alleen nog opmerken dat ik het een heel vreemde zaak vind dat ik net voor de derde keer vandaag hoor dat er getwijfeld wordt aan de integriteit van iemand. Nu zelfs aan iemand die de integriteitsonderzoeken doet. U heeft het letterlijk gezegd, mevrouw Wevers. U zei letterlijk: dan twijfel ik aan de integriteit.

Carin Wevers

Mevrouw Wevers. U heeft een interruptie op meneer Charlier.

Petra voorzitter Dassen-Housen

U bent klaar met uw eerste termijn? Mevrouw Wevers.

Carin Wevers

Ik wil even antwoord geven. Ik heb gezegd: stel dat het familie is, dan. Dat is gewoon een hypothetische situatie. Dan is dat zo. Daarom moet je dat willen weten. Dat is mijn betoog. Verder niet.

Petra voorzitter Dassen-Housen

Meneer Charlier. -Voorzitter. We hebben het over een bureau dat integriteitsonderzoeken doet. Als ik daar al aan moet gaan twijfelen of ze integer zijn of niet, dan stopt de wereld. U wordt het niet eens op dat punt. Dank u wel. Ik ga naar de Partij van de Arbeid. -Voorzitter, eens met het ontwerpbesluit.

Sander Gorissen

Daar wil ik het graag bij laten. -Ons Kerkrade.

Noud Krasovec

Voorzitter, de Ouderpartij heeft dat perfect verwoord. Dat is weer een tijdje geleden, maar die heeft perfect verwoord hoe het erin stond. Het protest staat iedereen vrij. Dat is ook wat de SP zei. Protest dat iedereen

vrij. Ik heb alleen nog een vraag aan de SP. In uw betoog gaf u aan. Ik citeer: we gaan in bezwaar. Wie is 'we'?

Carin Wevers

Ik heb het opgeschreven. U zei letterlijk: we gaan in bezwaar. Of: gaan we in bezwaar? Wie is 'we'? -Voorzitter, ik heb gezegd: dan gaan ze in bezwaar. -Nee. U zei in eerste instantie 'we'.

Noud Krasovec

Ik heb het letterlijk opgeschreven. Mijn vraag is: wie is 'we'?

Petra voorzitter Dassen-Housen

Zoek het maar lekker uit. Meneer Krasovec heeft 'we' gehoord, mevrouw Wevers zegt: ik heb 'ze' gezegd. Kijk het maar allemaal even na. Als meneer Krasovec zegt 'we', dan zegt u: ik heb 'ze' gezegd.

Carin Wevers

Voorzitter, voor de helderheid. Ik kan toch niet in bezwaar? Het is niet mijn Woo-verzoek. Het is toch een Woo-verzoek

Petra voorzitter Dassen-Housen

van iemand anders? Waarom? -U kunt toch gewoon even op de vraag van meneer Krasovec. -Daarom is mijn vraag ook:

Noud Krasovec

waarom zegt u 'we'? Ik weet wel wat u met 'we' bedoelt, maar dan moet u het ook uitleggen. We kunnen de band erop nakijken. Ik heb het opgeschreven. U zei 'we'. Daarna corrigeerde u zichzelf.

Petra voorzitter Dassen-Housen

Wij zijn aan het einde van de eerste termijn. Er zijn een aantal vragen gesteld. Die leg ik even aan de griffie voor.

Didier Franssen

Dank u wel. Ten eerste de vraag: wie stelt het voor? Er ligt een nota van toelichting en ontwerpbesluit. Dat bieden wij graag aan. Enerzijds omdat de SP-fractie om juridische analyse heeft gevraagd van de afdeling juridische zaken. Die hebben wij dan ook opgevraagd. Die is vervat in deze nota. Daar hebben we als griffie ook aan meegewerkt. Dat naar aanleiding van het verzoek van de SP voor een juridische duiding. Dat hebben we gevat in een vorm van een nota van toelichting. Daar komt bij dat in de commissie ASNM onduidelijkheid was over wie wat nu op de agenda wilde en in welke vorm. Dat hebben we mee teruggenomen naar het presidium. We hebben daar voorgesteld van: laten we er dan geen onduidelijkheid over bestaan en het agenderen bij de raad. Zodat de raad zich daarover kan uitspreken. Bij een behandeling van de raad en een raadsbesluit hoort gewoon een nota van toelichting met een ontwerpbesluit. De raad moet uiteindelijk wel een zorgvuldig besluit nemen dat ook op papier staat. Dat maakt dat we dit niet alleen maar in een brief kunnen agenderen en op basis van een brief een besluit kunnen nemen. Je moet duidelijk weten welk besluit door de raad genomen wordt. Vandaar de reguliere gang van zaken, om alsnog met spoed een nota van toelichting te maken met een ontwerpbesluit om uw raad in de gelegenheid te stellen om een besluit te nemen. Dat staat alle andere voorstellen niet in de weg. Dat zit ook bij de agendastukken. Mocht u willen dat dat besluit genomen wordt, dan moeten we dat uiteindelijk in een vorm gieten zodat dat ook schriftelijk vastligt, zodat het Woo-verzoek conform afgehandeld kan worden. Dat zal de voorzitter dadelijk ook uitvragen. Dan ga ik even naar de nota van toelichting zelf. In de nota van toelichting is op basis van de leidraad van de Rijksoverheid opgenomen dat voor personen die niet bij de overheid werken, per geval een afweging nodig is, of de eerbiediging van de persoonlijke levenssfeer zich verzet tegen het openbaar maken van hun persoonsgegevens. Dat houdt in dat iedere keer opnieuw een afweging gemaakt moet worden. Dat betekent dus ook dat niet alleen maar geldt dat op moment dat je betaalt, het daarmee per definitie openbaar is. Je moet iedere keer zorgvuldig afwegen wat we hier aan de hand hebben en per keer een beslissing nemen. Dan maakt het ook niet zo heel veel uit of je een contractuele afspraak hebt. Dat is wat de SP in hun eigen juridische analyse terecht constateert. Op het moment dat je een contractuele afspraak hebt dat je het vertrouwelijk zou houden en een document is van de raad, van het college of iets wat er onder hangt, dan is gewoon de Woo van toepassing. Dan moet je een Woo afweging maken. Dan kan het niet zo zijn dat je je alleen maar beroept op contractuele afspraken en dat je het daarom niet openbaar maakt. Als bestuursorgaan zul je de belangafweging gewoon moeten doen. Dan is het de afweging die op dat moment voorligt, of u wel of niet instemt met het openbaar maken. De contractuele afspraak is in dat geval niet relevant. U moet

gewoon die afweging maken. Dat brengt me tot punt twee van het Woo-verzoek. Daarin staat: indien u zich beroept op afgesproken vertrouwelijkheid, verzoek ik u tevens om al die documenten daarbij toe te voegen. Wij beroepen ons niet op vertrouwelijkheid. We beroepen ons gewoon op de afweging op basis van de Woo. Dan haal je een zienswijze op bij de belanghebbende. Die neemt u in dit geval mee in de afweging en maakt zelf een beslissing. U beroept zich dus niet op vertrouwelijkheid en dat het ergens afgesproken is in contracten. U beroept zich op uw eigen afweging. U moet dus, omdat het een belanghebbende is, die belangenafweging maken. Het beroepen op die vertrouwelijkheid en hoe dat aangetoond wordt, is niet aan de orde. -Goed. Dan zijn de vragen beantwoord

Petra voorzitter Dassen-Housen
en kijk ik of er behoefte is aan een tweede termijn. Niemand behalve de SP? De SP.

Marianne Laumann
Voorzitter, dank u wel. Ik voer nu het woord. Wijzelf vinden het niet nodig, laat ik dat vooropstellen. Als de raad dat vindt, dan doen we dat. -Dat is niet aan de orde.

Petra voorzitter Dassen-Housen
De raad heeft niets gevonden, mevrouw Laumann. Ik moet u corrigeren. We hebben net een beraadslaging gehad. We hebben duidelijk gezegd: het is aan de persoon zelf. De raad vindt niets, het is uw eigen afweging. U gaat verder? Ja. Ze hebben ons dat wel geadviseerd, dus dan doen we dat. Zeker weten. Voor de notulen: ze hebben niets geadviseerd, ik was er zelf bij. Het is uw eigen afweging. U vervolgt uw tweede termijn. -Ja. Ik heb nog één vraag. Wat is de zienswijze van G&I zelf hierop? Om het niet openbaar te maken? Wat de argumenten? -Dat is uw vraag in tweede termijn. Daarmee is de tweede termijn afgesloten. -Ja. Dank u wel.

Didier Franssen
De griffier. Sorry, ik moest even het stuk opzoeken en internet was aan het haperen. Ik heb hier nog het conceptstuk waar de zienswijze niet ingevuld staat. De zienswijze van G&I naar aanleiding van deze procedure is gewoon opgevraagd conform de Wet open overheid. Die zienswijze is opgenomen in het stuk in de nota van toelichting. Die staat op pagina drie. -Als ik het

Marianne Laumann
goed begrijp, staat er alleen dat is niet willen en waarom ze niet willen. -Ze hebben en zienswijze gegeven. Dat is de zienswijze. -Dat is de zienswijze die zij gegeven hebben en daar zullen we het mee moeten doen. Is in de nota van toelichting verwoord. Dan stel ik vast dat wij dat in twee domeinen behandeld hebben. Dan stel ik vast dat alle partijen ertegen zijn. Het voorstel van de SP om de informatie openbaar te maken wordt enkel gesteund door de fractie van de SP. Dat is correct? Ja. Dan wordt het voorstel om de informatie niet openbaar te maken gesteund door alle andere fracties. Dat is een meerderheid van de raad. Dan is het besluit van de raad om de gevraagde namen niet openbaar te maken op grond van de afweging zoals verwoord in de nota van toelichting, onderdeel voorgestelde beslissing. Dan is dat vanavond het besluit. Dan ga ik naar 6.1: actualisatie van het vergadermodel.

6.1 Ontwerpbesluit actualisatie vergadermodel

Marianne Laumann
De raad heeft in de afgelopen anderhalf jaar hard gewerkt en verschillende stappen gezet om samen met het college te kijken naar de invulling die we willen geven aan ons werk. Een onderdeel daarvan is ook de invulling van de orde van de vergaderingen. Daarom ligt dit voorstel voor op basis van de input die u zelf gegeven heeft bij eerdere bijeenkomsten. Er zijn een behoorlijk aantal amendementen ingediend en die zijn voor de duidelijkheid ook allemaal genummerd. Dat heeft u kunnen zien. Na de beraadslaging ga ik straks de reglementen van orde per reglement in stemming brengen, met de amendementen die daarbij horen. We beginnen met de amendementen die gaan over de informatieavonden. Dan komt die nummering. Die nummering loopt dan door elkaar. Dan komen de amendementen die gaan over de commissies en dan over de raad. Ik herken in de lijst drie initiatiefnemers van amendementen. We hebben de amendementen allemaal tijdig gehad. Het is voor de inwoners die dit volgen toch al allemaal erg ingewikkeld, want het is een vergadermodel van onszelf. De besluiten zijn ook erg technisch, omdat ze gericht zijn op de wijziging van artikelen in de reglementen. Ik geef u in overweging dat u niet het dictum opleest, maar kort samenvat wat voor u de essentie is van het amendement. Zodat mensen die deze vergadering volgen nog enigszins kunnen volgen waar dit allemaal over gaat. Het is uw eigen verantwoordelijkheid. Wat mij betreft geen toelichting

per amendement of het oplezen, maar gewoon de bedoeling achter de ingediende amendementen. Ik denk dat we dan onze burgers een plezier doen. De SP, de Ouderenpartij en de VVD hebben amendementen ingediend. Dan doe ik gewoon netjes de volgorde van de lootjes. Dan begin ik bij de Ouderenpartij de VVD en de SP. Dan is er geen enkele schijn van welke partijdigheid dan ook, denk ik. De Ouderenpartij. Even de toelichting waarom u dat amendement heeft ingediend. Dat doen de drie partijen. Daarna komt gewoon de reguliere eerste termijn. Helder? Niet helder?

Carin Wevers

Als u ja zegt, dan is het helder en kan ik beginnen. Voorzitter, ik ben even op het verkeerde been gezet, want ik dacht dat u het nu per verordening wilde doen.

Petra voorzitter Dassen-Housen

Nee. Ik heb gezegd... -Dan heb ik het verkeerd begrepen. Multitasken is toch wel een stukje ingewikkeld. Ik heb gezegd dat ik het straks in de besluitvorming per commissie ga doen. Per info-avond. Dat komt vanzelf wel, mevrouw Wevers. U zult het zien. U bent erbij. Er gaat niets gebeuren zonder dat iedereen daar toestemming voor geeft. Toelichting van de Ouderenpartij. -Dank u wel voorzitter.

Anne Marie Fischer-Otten

In het stuk dat voorligt staat dat er een paar verstorende elementen kunnen opduiken in datgene wat wij met elkaar doen. Eén van die onderwerpen is het uitweiden naar inhoud die geen onderwerp van gesprek is. Daar zijn we waarschijnlijk allemaal goed in, maar de één doet het iets meer dan de ander. Dat is de reden waarom wij een amendement in willen dienen waarin we spreektijden aan gaan geven. Maximaal vijf minuten voor de eerste termijn en drie minuten voor de tweede termijn. Datzelfde geldt dan ook voor de wethouders. Nou zijn dat er twee. Dat is omdat je in een commissievergadering geen stemverklaring af kunt geven. Het is wel van belang dat iedereen een stemverklaring af kan geven op het onderwerp waar we het over hebben. Ik wil graag dat jullie het met mij eens zijn dat we 30 seconden gebruiken voor die stemverklaring. Niet langer. Het blijkt dat dat goed gaat op verschillende niveaus in onze provincie. Dat is de reden dat ik het hier voorstel. Het lijkt mij fijn om dat te proberen. In ieder geval zolang als deze periode geldt. Dat we dan aan het einde misschien evalueren wat we daar al dan niet mee gedaan hebben. Ik denk dat dat de snelheid positief beïnvloedt en dat wij dan ook niet meer snel uitweiden over iets wat het onderwerp niet is. Dat is in het kort gezegd hetgeen waar het over gaat. -Helder. Dank u voor uw toelichting.

Marianne Laumann

Voorzitter, ik heb nog even een vraagje over het amendement. Dat komt dadelijk. Dat kunt u gewoon in de eerste termijn doen. Dan komen de vragen naar aanleiding van de indieners. Anders wordt het heel chaotisch. Nu eerst de toelichting op de drie amendementen... -Als ik die vraag heb gesteld verandert de toelichting. -U mag uw vraag echt in eerste termijn stellen. We hebben daarna ook nog een tweede termijn, dus we hebben alle tijd. De VVD.

Roger Creusen

Ik zal beloven me aan vijf minuten te houden. Goed? Of zijn het drie minuten? -Dat gaat de volgende keer pas in. Dat geldt niet voor de amendementen. Ik zal het kort houden en in begrijpelijke taal, voorzitter. Laat dat helder zijn. Het is goed om eventjes het model voor ogen te houden. Dat is bijlage vijf. Dit is in feite de stip op de horizon die we met elkaar hebben afgesproken. Dat willen we bereiken. Dat betekent dat het besluitvormingsproces feitelijk al begint bij informatiebijeenkomsten. Daar wordt geen besluit genomen, maar daar wordt wel informatie verstrekt die relevant is voor de uiteindelijke besluitvorming in de raad. In de regel worden informatiebijeenkomsten hier in deze ruimte georganiseerd. Die worden opgenomen en die kan iedereen terugkijken. De informatie is gewoon publiek, openbaar toegankelijk. Tenminste, als het een openbare informatiebijeenkomst is. Er zijn natuurlijk straks informatiebijeenkomsten die niet op locatie zijn. Dat is toch wel een substantieel aantal. Die worden niet opgenomen. Die kunnen gewoon niet opgenomen worden. Als VVD vinden wij het toch belangrijk dat die informatie bewaard wordt. Die informatie is belangrijk voor het besluitvormingsproces. In feite eist de Wet openbaarheid bestuur die verankering van beschikbaarheid en toegankelijkheid van informatie. In de regel is het aantal informatiebijeenkomsten die buiten deze raad zullen gehouden worden minimaal. Het kan zijn dat je niet aanwezig bent op die informatiebijeenkomst. Voor een kleine fractie kan dat wel eens gebeuren. In een grote fractie kun je de taken gewoon beter verdelen. Dat is een beperking die we hebben als kleine fractie. Het kan zijn dat je een informatiebijeenkomst mist. We hebben dan toch behoefte aan de informatie. Dan willen we de griffie niet extra gaan belasten door vragen te gaan stellen die wellicht al in die informatiebijeenkomst gesteld en beantwoord zijn. Dat heeft geleid tot één van beide amendementen die wij hebben ingediend. In geval van

een bijeenkomst buiten de raadszaal die niet opgenomen is, willen we graag dat er een zekere voorziening is. Een soort samenvatting van de gedeelde informatie van die betreffende bijeenkomst. Dat is geen woordelijk verslag. Dat kan bijvoorbeeld een opsomming zijn van een aantal bespreekpunten. Of antwoorden op vragen die zijn gesteld. Dit om te voorkomen dat fracties die de informatiebijeenkomst gemist hebben, alsnog die vragen gaan stellen. Dan is er een tweede punt bij het amendement dat betrekking heeft op die informatieavonden. Dat is dat het onderwerp van de informatiebijeenkomst minimaal drie maanden voorafgaand aan de informatiebijeenkomst bekend wordt gemaakt. Tenzij er van een urgent en niet voorzienbaar onderwerp sprake is. Ik heb het niet over de agenda, maar over het onderwerp. Waarom? Wij zijn beperkt. Dan kunnen wij tijdig in onze agenda een plek vrijmaken voor die informatiebijeenkomst. We kunnen een afweging maken of we die al dan niet willen/kunnen bijwonen. Het is een hele praktische reden om het op die manier te doen. Bovendien zorgt het voor een zekere afspraak, dat zaken tijdig bekend worden gemaakt. Er kunnen inderdaad situaties voorkomen waarin dat niet kan. Dat begrijpen wij. Dan kun je van die regel afstappen. Dan ga ik naar het tweede amendement. Dat amendement is van toepassing op de beantwoording van vragen. Een reglement van orde van de raadscommissie. Nu speelt het volgende. In de regel worden alle vragen die wij stellen altijd tijdig beantwoord. Dat is zo. Ze kunnen wel laat worden beantwoord. Wel voor de vergadering, maar we hebben dan vaak niet meer de mogelijkheid om een wedervraag of een verduidelijkingsvraag te stellen. Met het nieuwe reglement kunnen we die vraag over het antwoord niet meer stellen. Vaak zit je dan toch binnen die termijn van 24 uur voor aanvang van de vergadering. Dan is dat praktisch niet mogelijk. Voor die uitzonderlijke situaties willen we toch graag een mogelijkheid hebben om een wedervraag te stellen op een vraag die we vooraf tijdig hebben gesteld, maar waar op het laatste moment antwoord op is gekomen. Zelfs als het een technische vraag betreft tijdens een commissievergadering. Dit is in feite ook weer een uitzondering op te regel. Hier wil ik het bij laten.

Petra voorzitter Dassen-Housen

Helder. We waren al stiekem een beetje aan kijken naar die vijf minuten. Dat wordt voor ons allemaal een uitdaging. Die gelden vanavond niet, dus maak er lekker gebruik van,

Carin Wevers

zou ik zeggen. De SP. -Dat ga ik zeker doen. Het amendement. We beginnen maar even bij het begin. Het reglement van orde voor de informatiebijeenkomsten. Vooropgesteld: voor ons hoeft dat reglement van orde voor informatiebijeenkomsten helemaal niet. We timmeren alles dicht met regels en dat vinden we voor die bijeenkomst helemaal niet nodig. Aangezien we er nu toch één hebben, willen we graag de volgende wijzigingen voorstellen. Het eerste amendement gaat over het feit dat hier de mogelijkheid geboden wordt om ook informatiebijeenkomsten te houden die achter gesloten deuren zijn. Dat vind ik echt een contradictio in terminis, aangezien we daarvoor eventueel een besloten commissievergadering kunnen hebben. Als we naar buiten brengen dat informatiebijeenkomsten besloten zijn, dan gaat daar toch echt een verkeerde beeldvorming van uit. Voor ons zouden informatiebijeenkomsten altijd openbaar moet zijn. Het eerste amendement luidt dan ook dat informatiebijeenkomsten belangrijk kunnen zijn voor burgers om informatie of een bepaald onderwerp op te halen en hen de mogelijkheid bieden om hun visie kenbaar te maken en vragen te stellen. -Ik had de optie geboden, mevrouw Wevers,

Petra voorzitter Dassen-Housen

om het dictum niet voor te lezen. -Ik lees het dictum ook niet voor. Het is aan uzelf, maar ik had gevraagd om de gedachte achter de amendementen toe te lichten en niet de amendementen zelf met het dictum helemaal voor te lezen. Ik kan u dat niet verbieden. Ik zou de laatste zijn die dat zou doen. Ik geef het ter overweging in verband met de beraadslaging, zodat die ook een beetje levendig blijft. Oké. Dan ga ik het zo doen. Voor onderwerpen die van dien aard zijn dat ze niet in de openbaarheid besproken kunnen worden, hebben we de mogelijkheid om een commissievergadering achter gesloten deuren te doen. Daarnaast vinden we dat we daarvoor voldoende reguliere commissiebijeenkomsten hebben. Daarom willen we graag dat die informatiebijeenkomsten en die verkenningsbijeenkomsten altijd openbaar zijn. Artikel 6.1 moet dan vervangen worden door: informatiebijeenkomsten zijn openbaar. Artikel 7.1 dienen we te vervangen door: ook daar op in te spelen. Dat is een technisch dingetje, dat ook alles wat in de informatiebijeenkomsten gezegd wordt, ook in het raadinformatiesysteem wordt opgenomen. Dat is het eerste amendement met betrekking tot het reglement van orde informatiebijeenkomsten. Dan het tweede amendement. Even kijken. Wij vinden het niet nodig dat die agendaverzoeken voor de informatiebijeenkomsten, de commissievergadering enzovoort, volgens een bepaald format moeten. Ik moet in principe op een A4'tje kunnen uitleggen waarom ik iets graag geagendeerd zou willen hebben. Het gaat om de inhoud en niet om het regeltje. Daarom willen we graag ook dat amendement, zodat dat verandert. Die informatiebijeenkomsten zijn er om de raad te informeren. Dat moet geen keurslijf zijn. Het is onze eigen informatiebijeenkomst.

Raads- en commissieleden kunnen wat ons betreft zelf heel goed bepalen hoe ze een bepaald onderwerp besproken willen hebben. Ze kunnen ook zelf heel goed bepalen wat ze met elkaar willen bespreken. Ons inziens dient het de vergaderorde niet en schept het allerlei onnodige voorwaarden als we die agendaverzoeken volgens een bepaald format moeten doen. Bovendien werpt dat d belemmeringen op. Het niet voldoen aan een format kan toch nooit een reden zijn om een agendaverzoek niet aan te nemen? Dat moet wat ons betreft echt om de inhoud gaan. Vandaar dat we verzoeken om artikel 8.3 in zijn geheel te schrappen. Dan het derde amendement met betrekking tot het reglement van orde voor informatiebijeenkomsten. Dat gaat er over dat we het echt heel jammer vinden dat er eisen worden gesteld aan het inspreken. Laten we eerst maar eens kijken hoe het gaat. Ons doel is toch om burgers te stimuleren om in te spreken, niet om het hen zo moeilijk mogelijk te maken? Ik sprak gisteren toevallig een oud-raadslid hier, Moon Peerboom. Zij is in op dit moment in Heerlen aan het inspreken, omdat ze zich verzet tegen de kap van een paar bomen bij haar in de buurt. Dat inspreken gaat daar heel makkelijk. Je belt de griffier en je zegt: ik wil graag inspreken. De griffier vraagt: is het spoedeisend? Moon zegt: ja. Vervolgens mag ze vijf minuten komen inspreken. Dat is toch een andere gang van zaken. Dat is veel soepeler dan al die voorwaarden die wij hier opwerpen om dat inspreken te reguleren. We vinden dan ook dat er geen onnodige belemmeringen opgeworpen moeten worden voor burgers om hun zegje te doen tijdens een informatiebijeenkomst. Bovendien hebben we met zijn allen afgesproken dat we als raad willen bevorderen dat burgers komen inspreken. Het is bovendien onze wettelijke plicht om de burgerparticipatie te bevorderen. Daarom gaat het amendement over het schrappen van artikel 12.1, 12.2 en 12.3. Iedereen krijgt de groeten van Moon Peerboom. Bij deze overgebracht. Dan de amendementen voor het presidium. Voorzitter, eerst even iets algemeens. Volgens het model VNG moeten alle fracties vertegenwoordigd zijn in de agendacommissie en in het presidium. Dat is bij de VNG gesplitst. Wij hebben dat samengevoegd. We weten niet precies waarom dat bij ons anders is. We hebben dat nu eenmaal. We vinden het wel heel belangrijk dat alle fracties in die agendacommissie en/of presidium vertegenwoordigd zijn. Iedereen moet immers mee kunnen praten over de punten. Iedere fractie heeft bovendien het recht op gelijke informatie. Dat ontneem je nu de fracties die geen zitting hebben in het presidium. Dat is ons belangrijkste amendement. Ik zeg nu bij voorbaat dat als dit amendement aangenomen zou worden, onze amendementen die gaan over dat opsplitsen van akkoord en bespreekstuk in het presidium en in de raadscommissie, kunnen komen te vervallen. Als wij met zijn allen besluiten dat alle fracties vertegenwoordigd gaan zijn in het presidium, dan vervallen die. Misschien moet ik die toch wel even kort toelichten. Het eerste amendement gaat over het schrappen van artikel 2.1, waarin staat dat het presidium niet politiek zou zijn. Voorzitter, daar kunnen we kort over zijn. Alles wat we hier doen is politiek bedrijven, dus ook het presidium is een politiek orgaan. Daar kunnen we gewoon niet onderuit. Alleen al het feit dat bepaald wordt wat op de agenda komt, is een politieke besluitvorming. Er wordt hier een raar soort objectiviteit geïnsinueerd die er wat ons betreft niet is. Een niet politiek presidium kan alleen bestaan als er alleen maar ambtenaren in zouden zitten. Dat is niet het geval. We zitten tenslotte met politieke partijen in dat presidium. De pastoor kan tenslotte buiten de kerk of in de pastorie ook niet gaan lopen roepen dat hij daar niet gelooft in God. Vandaar ons eerste amendement. Het presidium is een politiek orgaan waarin ook afgevaardigden van politieke partijen zitten. Het presidium stelt de agenda vast. Zogenaamde objectieve criteria voor het bepalen of een onderwerp geschikt is om te bespreken, is altijd afhankelijk van interpretatieverschillen en daarmee politiek gekleurd. Het amendement luidt: artikel 2.1 te schrappen. Amendement twee. Dit amendement kan wat ons betreft vervallen als het volgende amendement wordt aangenomen. Zal ik die eerst doen? We doen het toch nu allemaal, dus het maakt niet uit. Ik doe het wel even zo, dan kan iedereen er zelf over nadenken. Ik weet niet hoe dat technisch moet. Even kijken. Waar gaat het over? Dit gaat er over dat wij vinden dat het presidium geen besluit kan nemen over of iets een akkoordstuk of een bespreekstuk is. We vinden dat het presidium wel een voorstel kan doen. Van: dit is waarschijnlijk een bespreekstuk of een akkoordstuk. Tenzij iedereen in het presidium zit. Als alle fracties vertegenwoordigd zijn, dan kun je wel met zijn allen besluiten of iets als akkoordstuk naar de commissie gaat. Het gaat hier om als akkoordstukken naar de commissie en naar de raad gaan. Dat vinden we wel echt een beetje ver gaan. In de commissie moet een partij alles kunnen zeggen over een op de agenda staand onderwerp. Daar beperken we onszelf hier onnodig mee. Dat lijkt mij niet nodig. Daar gaat dat over. Het presidium is een politiek orgaan waarin afgevaardigden van politieke partijen zitten. Het vaststellen van de agenda is een essentieel onderdeel van politieke beraadslaging en besluitvorming. Raads- en commissieleden hebben een onvervreemdbaar recht om vanuit hun functie als volksvertegenwoordiger vragen te stellen en het woord te voeren over alle onderwerpen die op de agenda staan. Gelet op dat het presidium wel een voorstel kan doen en een onderscheid kan aangeven tussen verwachtte akkoord- en bespreekstukken en stelt voor om het laatste deel van artikel 2.3 te schrappen. Dan amendement drie van het presidium. Daar heb ik het al over gehad. Ik lees de tekst kort voor. Gelet op het feit dat er op dit moment in het presidium slechts vier van de in totaal negen fracties vertegenwoordigd zijn fracties, te weten de BB, de

VVD en de SP... Niet meer. -Nee. De BB, VVD en dan nu Lokaal Alternatief, misschien als plaatsvervangend voorzitter van de raad. Gelet op het feit dat het als raad belangrijk is om hetzelfde geïnformeerd te worden met betrekking tot voorstellen. Dat wanneer er een agendaverzoek ligt van een fractie, deze nu geen toelichting kan geven bij onduidelijkheden in dat verzoek in het presidium en er een ongelijkwaardig speelveld ontstaat naar fracties die geen deelname hebben in het presidium. Dit levert onnodige vertraging op. Vandaar dat we willen dat alle fracties onderdeel zijn van het presidium en/of de agendacommissie. Het afhandelen van de agendaverzoeken door het presidium wordt daardoor ook transparant voor zowel de commissie als de raad. Tenslotte is het in heel Nederland gebruikelijk dat alle fracties vertegenwoordigd zijn in het presidium. Wij zien niet in waarom je dat niet zou doen. Dan besluiten we artikel 3.1 te schrappen en te vervangen door waar het presidium dan uit gaat bestaan en artikel 4 te vervangen door: bij verhindering kan iemand vervangen worden. Ik ben er bijna. Ik moet even een slokje. Wil je me even wat water geven? Het reglement van orde voor raadscommissies. Nogmaals, als amendement drie van het presidium zou worden aangenomen en iedereen in het presidium zit, dan kan deze eerste vervallen. Het gaat er hier om dat opnieuw het presidium alleen een voorstel kan doen, een onderscheid kan aangeven tussen te verwachten akkoord- en bespreekstukken, maar dat niet zelf kan besluiten. Helemaal niet als dus het presidium niet door iedereen is vertegenwoordigd. Het tweede amendement. Dit is voor ons het meest onbegrijpelijke wat er is veranderd. Wij begrijpen hieruit dat we geen vragen meer kunnen stellen tijdens de commissievergadering. Dat kan wat ons betreft echt niet. Vragen stellen is zo ongeveer ons belangrijkste recht. Het amendement van de VVD kunnen we steunen, maar dat gaat ons niet ver genoeg. Stel, ik kom vlak voor de vergadering iemand tegen die zegt: ik heb gelezen waar jullie het over gaan hebben. Heb je hier en hier aan gedacht? Als ik daar niet aan heb gedacht, dan zou ik dat in die vergadering moeten kunnen stellen. Dan wil ik niet er afhankelijk van zijn of een voorzitter mij dat toestaat of niet. Ik vind echt dat we dan te dicht op de rechten van politieke partijen komen. Dat is één. Het tweede is: ik kan me geen debat voorstellen zonder vragen. Stel dat we met de wethouder in debat gaan. Dan moet moeten we toch vragen kunnen stellen aan de wethouder? Het kan toch niet zo zijn dat dat ineens niet meer aan de orde is? Het lijkt mij een heel raar debat worden als er geen vragen meer gesteld kunnen worden. Vandaar dat wij dit amendement hebben. Commissievergaderingen hebben tot doel om met elkaar te beraadslagen over gemeentelijke kwesties, om raadsbesluiten voor te bereiden en moties en amendementen te bespreken. Tijdens commissievergaderingen kunnen politieke partijen hun rol als volksvertegenwoordiger vervullen door bijvoorbeeld het college om nadere uit uitleg te vragen of ter verantwoording te roepen. Door te controleren of de voorgenomen besluiten overeenkomen met door de raad vastgestelde kaders, of het voeren van een politiek debat over besluiten. Zodat burgers duidelijk weten wat de politiek gemotiveerde standpunten van alle partijen zijn. Gelet op het feit dat raadsleden een onvervreemdbaar recht hebben om vanuit hun functie als volksvertegenwoordiger vragen te stellen. Dat niet alle vragen technisch van aard zijn of niet voorafgaand aan de vergadering gesteld kunnen worden. Dat het onderscheid tussen technische vragen en niet-technische vragen niet altijd helder te maken is en je een dergelijke deskundigheid in het maken van zo'n onderscheid ook niet van een voorzitter kunt verwachten. De vragen die tijdens de commissievergadering niet beantwoord kunnen worden, kunnen immers altijd daarna schriftelijk beantwoord worden. Vandaar dat we graag willen dat artikel 13.3 en artikel 13.4 geschrapt worden. Tenslotte amendement drie. Het spreekt voor zich. We willen graag zo min mogelijk belemmeringen bij het inspreekrecht. Daar heb ik zojuist bij de informatiebijeenkomsten al het nodige over gezegd. Dan wordt dit amendement: de raad heeft besloten om, in navolging van landelijke eisen, burgerparticipatie actief te bevorderen. Er wordt tot nog toe nauwelijks gebruik gemaakt van het inspreekrecht. De voorliggende veranderingen in het reglement zijn eerder een beperking van het inspreekrecht dan een verruiming ervan, omdat de commissie niet langer vragen kan stellen aan de inspreker. Dat commissievergaderingen zelden de maximale tijd nodig hebben en de commissie de gelegenheid moet krijgen om een inspreker een beperkt aantal vragen te stellen. Dat, indien de inspreker bereid is tot het beantwoorden van die vragen, er geen enkele reden te bedenken is waarom de commissie af zou zien van haar recht tot het stellen van vragen. Besluit artikel 16 van het reglement van orde niet te wijzigen. Ik heb er nog drie, geloof ik. Het amendement nummer vier gaat over het transcript. Voorzitter, daar hebben we in het begin van de vergadering al iets over gezegd. Nee, dat hebben we niet gedaan. Wat is er bij het transcript aan de hand? We hebben daar een paar keer opmerkingen over gemaakt, dat we graag willen dat de griffie dat transcript nakijkt alvorens het op iBabs te plaatsen. Er komen hele rare dingen voor als we dat niet doen. Wij kunnen er zelf de humor wel van inzien, maar ik denk dat dat niet voor iedereen geldt. In het transcript staat op pagina zeven dat de voorzitter zegt: er wonen hier toch wel miljonairs, hoor. Dat is toch recent gebleken. Dat is niet de voorzitter die dat heeft gezegd. Dat is natuurlijk de SP die dat heeft gezegd. Ik neem aan dat men dat niet zo wil hebben in het transcript en dat gebeurt vaker. Bovendien zijn die transcripten onbegrijpelijk. Wij denken dat dat transcript met een uurtje, twee uurtjes werk, makkelijk zo gemaakt kan worden, dat die fouten er in ieder geval uit gehaald worden. Daar moet gewoon even iemand naar kijken. Vandaar ons amendement, dat er wel degelijk

een transcript komt en dat een commissiegriffier zorg draagt voor de besluitenlijst en het transcript van de vergaderingen. Amendement vijf kan gestopt worden als iedereen in het presidium kan zitten. Ik wil toch nog eventjes kort de argumenten daarvoor noemen. De commissievergaderingen hebben tot doel om te beraadslagen, heb ik net al gezegd. Ik heb ook gezegd dat politieke partijen hun rol kunnen vervullen. Het voeren van een politiek debat over voorgenomen besluiten is belangrijk, zodat burgers duidelijk weten wat wij vinden en waarom we dat vinden. In het presidium is slechts een klein deel van de raad vertegenwoordigd. Juist commissievergaderingen zijn bedoeld voor de beraadslagingen. Niet het presidium. Het presidium is een adviesorgaan van de raad. Het presidium kan niet op voorhand bepalen of de commissie akkoord zal gaan met bepaalde voorstellen op de agenda. Het presidium kan wel adviseren of bepaalde voorstellen mogelijk een akkoordstuk zullen zijn. We stellen voor artikel 22 te schrappen en te vervangen door de voorliggende tekst. Dan het laatste. Amendement zeven gaat opnieuw over akkoordstukken. Nee, amendement zeven gaat over de ordevoorstellen. Sorry. We hebben het daar al een paar keer over gehad. Wij vinden dat hier heel expliciet moet neergezet worden dat ordevoorstellen gaan over de orde van de vergadering. Nooit over de inhoud van hetgeen een politieke partij wil zeggen zolang ze binnen het geagendeerde onderwerp blijft. Wij steunen het amendement over die vijf minuten spreektijd, al vinden we wel dat die 30 seconden voor die stemverklaring wat kort is. Daar zou één minuut van gemaakt mogen worden, want dat is toch wel echt heel erg beperkt. Als we nu dadelijk ook een spreektermijn krijgen van vijf minuten, dan betekent dat, dat je mensen die vijf minuten moet kunnen laten uitpraten. Dat ze hun zegje mogen kunnen doen. Dat ordevoorstellen niet gebruikt kunnen worden om een spreker het spreken onmogelijk te maken. Of te zeggen: u mag het hier en hier niet over hebben. Dat recht is wel voorbehouden aan de voorzitter. Het lijkt me logisch dat de voorzitter dat bepaalt. Het lijkt me niet in orde dat een raadslid andere sprekers kan interrumperen en op die manier een ordevoorstel gaat gebruiken om het betoog een bepaalde richting in te sturen of bepaalde zaken kan verbieden te zeggen. Dat gaat wat ons betreft veel te ver. Dat is ook geen ordevoorstel. Dat betreft niet de orde, maar de inhoud van de vergadering. We hebben dit al een paar keer meegemaakt. We willen er toch echt heel duidelijk in zijn dat dat het doel is van een ordevoorstel. Vandaar dat we daar een expliciete tekst aan toe willen voegen, dat een ordevoorstel over de orde van de vergadering gaat en nooit over de inhoud. Dat zijn al onze amendementen. Dank u wel voor de aandacht. Dank u wel. Dat was de toelichting van de drie partijen die amendementen hebben ingediend. Het zal in een kunst worden om hier het overzicht met elkaar te behouden. Het is luid en duidelijk toegelicht. Ik vraag u dan ook om de eerste termijn te starten. BurgerBelangen. Dat is misschien wel handig, anders gaan we helemaal het bos in vanavond. Als u een specifieke vraag heeft over een specifiek amendement, geef dan even het nummer van het amendement. Dat is voldoende. U heeft gezien dat ze allemaal doorgenummerd zijn. Dan kunnen we proberen enigszins licht in de tunnel te blijven zien. BurgerBelangen. -Voorzitter, ik wil even reageren

Nettie Paul-Ubachs

op de voorgestelde reglementen van orde. De reglementen van orde zijn een goede weergave van alle input, geleverd bij de gezamenlijke bijeenkomsten waarbij wij als BurgerBelangen actief betrokken zijn geweest. Wat ons betreft, is precies dat wat in die reglementen van orde staat, datgene wat alle fracties die hier aanwezig zijn, met elkaar hebben afgesproken. Wat ons betreft kan dit zo als akkoord verder gaan. Dat hebben we ook in de commissie AZM reeds kenbaar gemaakt. Dat blijft voor ons ook zo. Reacties op de amendementen worden dadelijk verder gegeven. Ik heb daar geen vragen over. Daar hebben we wel onze mening over.

Petra voorzitter Dassen-Housen

Het is uw recht om pas in de tweede termijn op de amendementen terug te komen. De Ouderenpartij.

Anne Marie Fischer-Otten

Dank u wel. Voorzitter, het is niet zo moeilijk als het lijkt, omdat wat wij gekregen hebben van de griffie de resultante is van datgene wat wij met zijn allen besproken hebben. Het kan misschien bij het één een onsje meer en bij het ander een onsje minder, maar het is toch de kilo die we er aangehangen hebben. Wat dat betreft kunnen wij instemmen met datgene wat hier staat. We willen onze raad in communicatieve zin verbeteren door efficiënt en effectief te zijn. Dat gaan we proberen. Het zal moeilijk worden, want er gaat een hele andere opzet komen. Koop maar een hek en stop ons maar in stukjes en denk erom: zo moet het en niet anders. Ik denk wel dat vragen die wij hebben, altijd gesteld kunnen worden. Als het geen technische vragen zijn. Wat dat betreft, lijkt mij dat wij gewoon kunnen instemmen met datgene wat de door de griffier aan ons gegeven is om door te lezen en ons commentaar op te geven. Dat commentaar is wat ons betreft binnen de vijf minuten gegeven.

Petra voorzitter Dassen-Housen

Helder. Dank u wel. Een vraag naar aanleiding van?

Carin Wevers

Ja. Ik neem aan dat u ook die infographic heeft gezien, waarin toch heel duidelijk bij de commissies staat: geen vragen. Dan kunt u toch nu niet zeggen: dat zal zo'n vaart niet lopen. We mogen vast altijd wel vragen stellen. In het reglement van orde staat heel expliciet dat er geen vragen beantwoord worden. Dat betekent dus dat er ook geen wethouders misschien zullen zijn. Dat weet ik trouwens niet. Dat zou een vraag kunnen zijn. Ik weet niet wie die vragen dan gaat beantwoorden. Met wie je dan in debat gaat. Wat u daar zegt, dat het zomaar wel kan, dat lijkt me toch niet. Dat staat hier namelijk in de infographic en in het reglement. Dat dat niet kan. Hoe ziet u dat?

Petra voorzitter Dassen-Housen

Mevrouw Fischer. -In de tekst staat dat technische vragen van tevoren gesteld moeten worden. Dat lijkt mij ruim voldoende. Technische vragen van tevoren. Als er iets is wat je nog per se wil weten, kan dat. -Maar voorzitter, met alle respect.

Carin Wevers

Sorry, maar dat is het antwoord dat mevrouw Fischer u geeft. U heeft er een andere lezing op. Punt. Meneer Otten.

Arnold Otten

Dank u wel, voorzitter. Ik ben het eens met het ordevoorstel zoals het voorligt. Iedereen denkt er anders over. Iedereen schiet er maar op en die vindt er iets anders van. Persoonlijk vind ik dat wij een periode kunnen vaststellen waarin we het reglement van orde toepassen. Blijkt daaruit dat dingen niet toepasbaar of onhandig zijn, dan kunnen we daar een amendement op maken en het dan gaan aanpassen. Dat is mijn voorstel. Dank u. -Ik zit even na te denken.

Petra voorzitter Dassen-Housen

Daar is nu geen amendement op ingediend, maar dat is een verzoek wat je dan combineert. Er zit ook een evaluatie in. Het zit er ook in, dus daar is wel in voorzien. Meneer Creusen, VVD. -Het voorstel dat hier ligt,

Roger Creusen

is natuurlijk een resultante van de hele voorbereiding. Mijn indruk is dat het echt gedegen is gebeurd. Wij sluiten ons aan bij het voorstel. Wij willen ook naar een situatie toe dat er meer gedebatteerd wordt. Dat er standpunten worden uitgewisseld, waardoor besluiten gewoon beter worden. Daar is het om te doen. Van dat vragenuurtje moeten we ook echt een beetje af. Dat wordt aan de voorkant beter georganiseerd. Dat is ook prima, zo. Zodat wij straks met name bij de vergaderingen ook het gesprek met elkaar hebben. De dialoog om besluiten beter te maken. Ik sluit aan bij mijn buurman. Dit is natuurlijk geen stuk wat in beton gegoten is. Mochten er behoeftes of aanleidingen zijn, dan kunnen we altijd amendementen indienen om reglementen van orde meer passend te laten aansluiten aan onze behoefte als raad of als commissie. Wij steunen dit voorstel. We hebben natuurlijk wel wat aanpassingen. Daar moeten we het straks over hebben. -Dank u wel. CDA, meneer Meijer.

Mark Meijer

Dank u wel. Ik pak even het voorstel erbij. Het is een hele kluif met deze amendementen en natuurlijk het stuk wat er voorligt. Dat wij het überhaupt hierover hebben, efficiënter willen en ook wel moeten gaan vergaderen, lijkt ons een goede zaak. Dat komt alleen maar ten goede aan de burger van Kerkrade en omstreken. De amendementen van de VVD zouden wij mee willen indienen. Dat is nummer 18 en 19. We hebben dat reeds ook aan de griffier medegedeeld. We vinden dat een hele goede zaak. Ik ga dan heel even naar boven. Wij zijn tegen de amendementen die ik niet noem. Dat maakt het wat makkelijker, want dan hoef ik minder op te noemen. Ik heb wel wat over het amendement 3, ingediend door de SP inzake de sprekers. Die zouden we op de manier waarop het amendement nu voorligt, niet willen steunen. Wij vinden als CDA dat het wel goed is dat een spreker ook moet kunnen komen als hij een organisatie of een groep bewoners vertegenwoordigt. Het hoeft dus niet per se diegene te zijn die het betreft, of inwoner te zijn van. Het moet ook zo kunnen zijn, als die buiten de gemeentegrenzen komt en het belang wordt op wat voor manier dan ook, geraakt. Denk bijvoorbeeld aan inwoners van een buurgemeente. Als we het dan over artikel 12.2 en 12.3 hebben, waaraan in dat amendement gerefereerd wordt: het lijkt ons goed om duidelijk te zijn waarover gesproken gaat worden. Burgerparticipatie betekent naar onze mening niet dat zomaar alles meegenomen zou moeten kunnen worden. Bij artikel 12.3: wil je een inspreker goed voorbereid laten komen, dan is het zaak

dat ze niet vijf voor twaalf bedenken dat ze willen inspreken. Wij zijn van mening dat dat vooraf moet kunnen en niet à la minute zoals het bijvoorbeeld in buurgemeente Heerlen gebeurt. Met andere woorden: we zijn tegen het amendement 3, maar we vinden het op zich wel een goede zaak dat in ieder geval personen een bepaalde groep moeten kunnen vertegenwoordigen en niet bij voorbaat uit deze gemeente of uit die groep moeten komen. Dat is even een vraag. Daarvoor kan ik de reactie afwachten en in de tweede termijn op reageren. Even kijken. Dan ga ik naar 4 en 5. Die steunen wij niet. -U zou niet noemen

Petra voorzitter Dassen-Housen

wat niet zou steunen. Uw voorstel vraagt u om... Dat was ook wel grappig. U begon betoog met: dank u wel. Voorstel. U heeft volkomen gelijk. Ik probeerde de tijd te rekken tot elf uur. Dan wil ik een motie indienen voor kroketten. Alle gekkigheid op een stokje. Even kijken. Punt 8 zouden wij kunnen steunen. Dus amendement 8 van SP zouden wij kunnen steunen. Punt 9 ook, als ik het goed heb. Ik kijk nog even mijn collega aan. Ja. Amendement 10 ook. Die raakt het amendement van de VVD die wij mee indienen. Wellicht kan dat gecombineerd worden. We kunnen 11 ook steunen. Dan ben ik er volgens mij doorheen. Dan hebben we alle amendementen gehad die we kunnen steunen. Helder, dank u wel. Fractie van de SP. -Dank u wel, voorzitter.

Marianne Laumann

Ik doe even de amendementen aan deze kant. Aan die kant zijn er geen en onze eigen hoef ik niet uit te leggen. Wat betreft het amendement van de OPK, dat steunen we natuurlijk. Efficiënt vergaderen is altijd goed. Dat vinden we zeker. We vinden alleen die stemverklaring jammer. Die halve minuut zouden we graag wat langer zien. Ik wilde van tevoren aangeven dat wat u daarstraks zei, ook geldt voor de raadscommissies. In de raadscommissies komen in de toekomst ook akkoordstukken. Daar kun je dan een stemverklaring op afgeven. Het moet dus ook in het reglement van de raadscommissies. Niet alleen in die van de raad. Dat wilde ik nog als aanvulling meegeven. -Voorzitter, volgens mij

Petra voorzitter Dassen-Housen

maakt mevrouw Laumann een denkfoutje. Een stemverklaring kan men toch alleen in de raad afleggen? Of ben ik nou helemaal verkeerd?

Marianne Laumann

Op akkoordstukken kun je een stemverklaring afgeven, dus ook in een commissie. -In een commissie

Petra voorzitter Dassen-Housen

tikken wij akkoordstukken niet af. Die komen altijd naar de raad.

Marianne Laumann

Daar is het momentum. Daar heeft de heer Gramsma gelijk. Excuses. U heeft helemaal gelijk. -Dank u wel. U bent alert, vanavond. Daar heeft u een stemverklaring en daar voorziet dit amendement ook in. -Prima. Dan de VVD. Die amendementen steunen we ook. Daar zijn we het wel mee eens. Alleen zouden we ze graag nog wat uitgebreider zien. Nogmaals, die informatieavonden hoeven voor de SP helemaal niet. Als het dan toch moet, dan steunen we het amendement. Ik heb wel nog een vraag aan de griffier. Hoe zit dat nou met dat vragen stellen? Het is nog steeds niet duidelijk. Er wordt gezegd dat het allen om technische vragen gaat. In het reglement van orde staat: je mag geen vragen stellen. Als het alleen om technische vragen gaat, wil ik voorstellen om dat zo op te nemen in het reglement van orde. Anders wil ik graag even duidelijkheid over wat wel en niet mag volgens dit reglement van orde. Volgens het voorstel. Dank u wel. -Helder. Dank u wel.

Petra voorzitter Dassen-Housen

De fractie van Lokaal Alternatief. -Voorzitter, ik wil toch graag gewoon

Marc Charlier

de amendementen even langsgaan. Het eerste amendement. We kunnen er niet in meegaan om alles openbaar te doen. Er kunnen onvoorziene omstandigheden zijn waardoor informatie in eerste instantie of op zeker moment vertrouwelijk gedeeld moet worden. In beginsel vinden we openbaarheid natuurlijk de insteek, maar je moet er van af kunnen wijken. Ik denk dat we in de afgelopen periode met Kaalheide Bruist het beste voorbeeld gehad hebben, waarin we een informatiebijeenkomst gehad hebben die nog vertrouwelijk was die vervolgens in de openbaarheid gekomen is. Het volgende voorstel. Amendement 2 gaat over het format van het agendaverzoek. Wij zijn van mening dat in beginsel omwille van efficiëntie en het voorkomen van onnodige misverstanden, het volgen van een bepaalde werkwijze absoluut een pre is. Het schrappen van het

artikel brengt het risico van misverstanden met zich mee. Het is nu ook niet zo dat het format voor een agendaverzoek wat voorligt, hogere wiskunde is. Wij vinden dat het om de inhoud moet gaan. Vreemd genoeg horen we net, omdat het om de inhoud moet gaan, dat het agendaverzoek niet volgens een bepaald format zou moeten. Dat bevreemdt ons. Daar kunnen we ons niet in vinden. Het inspreekrecht. Inspreekrecht vinden we heel belangrijk. Als het CDA het amendement over die vertegenwoordigers die zouden kunnen inspreken mondeling indient, dan zullen we dat zeker steunen. De overige zaken die volgens het amendement geschrapt zouden moeten worden, daar zijn we niet mee eens. Amendement nummer 4. Daar zien we een overlap met amendement nummer 3. Daar zijn we het niet mee eens. Amendement nummer 5, de verslaglegging. Er is iets te zeggen om van een informatiebijeenkomst verslaglegging te doen. Ik zou wel willen voorstellen om het heel erg beperkt te doen. Dat alleen de kernzaken gecommuniceerd worden en niet een volledig uitgewerkt verslag voor ieder woord wat tijdens zo'n informatieavond verteld wordt. We gaan verder. Het politieke karakter van het presidium. Het presidium handelt niet politiek. In het amendement zou dat geschrapt moeten worden. De leden van het presidium is niks menselijks vreemd. Er zullen grijze gebieden ontstaan en benaderingen waarin een interpretatie een rol zal gaan spelen. Net daarom is het van belang om dit artikel te handhaven en elkaar daarvan telkens weer de spiegel voor te houden. Voor ons gevoel is het presidium een vertegenwoordiging van onder andere de voorzitters van de commissies. Dat is net onafhankelijk. Het volgende amendement over het vaststellen van de conceptagenda's, de bespreekstukken. Op het moment dat het presidium voorstelt dat iets een akkoord- of een bespreekstuk is, begrijpen wij dat je dat als je met twee partijen bent, kunt veranderen. We zien absoluut geen probleem om dat te doen. Op het moment dat een stuk een zodanig belang heeft dat het door het presidium volgens één partij verkeerd is ingeschat, dan zou ik het heel erg vreemd vinden als die ene partij niet nog een medestander kan vinden om dat idee mee te nemen en dit stuk te veranderen van akkoord- naar een bespreekstuk. Het volgende amendement verbaast me heel erg. Ik hoorde net dat wij in het presidium zouden zitten. Daar wist ik niks van. Dat is helemaal nieuw. Wat ik daarin zie, is dat het in Nederland heel gebruikelijk is dat alle fracties vertegenwoordigd zijn in het presidium. Ik denk dat hier een begripsverwarring bestaat. Er zijn gemeentes waarin wat wij het presidium noemen, het seniorenconvent genoemd wordt. Wat in andere gemeentes het seniorenconvent genoemd wordt, heet bij ons het presidium. Ik denk dat daar de verwarring is die ten grondslag heeft gelegen aan dit amendement. Het uitbreiden van het presidium zou een forse uitbreiding van het aantal leden van het presidium betekenen. Los van de agenda problematiek zal de slagvaardigheid beperkt worden. We krijgen dan eigenlijk een derde meer politiek orgaan, vooruitlopend op commissies beraadslagingen. Wij vinden zeker dat vervangen door een willekeurig en door het ad hoc karakter minder goed voorbereid raadslid, de kwaliteit van afwegingen kan beïnvloeden. Daar gaan we dus niet mee akkoord. Waar ben ik ondertussen? Bij 9. Dank je wel. Vragen tijdens de vergaderingen. Schriftelijke vragen. Ik begrijp het ook zo dat technische vragen niet gesteld mogen worden en politieke vragen wel. We willen het debat verbeteren. Wat is erop tegen om het debat te verbeteren, in plaats van een vraag- en antwoord spel te doen? Het spreekrecht voor publiek. Het spreekrecht is uitgebreid naar de informatiebijeenkomsten. Als we daar het verplicht beantwoorden van vragen bij gaan voegen, gaan we het drempelverhogend maken. Het is voor heel veel burgers al in enorme drempel om het te komen inspreken. Of dat nou bij informatiebijeenkomsten of bij een commissievergadering is. Als je dan ook nog die burger gaat vertellen van: denk eraan, ze gaan je wel vragen stellen. Dan denk ik dat er minder insprekers komen in plaats van meer. Als we dan kijken naar de voorstellen van de spreektijden. Als ik eventjes een eenvoudig rekensommetje doe en ervan uitga dat maximalisering van de spreektijd tot gevolg kan hebben dat iedere fractie die maximale spreektijd gaat gebruiken, dan hebben we in het vervolg over ieder agendapunt het lieve tijdschema van één uur en drie minuten, zonder dat we daar tussendoor ook nog gaan wisselen. Die tijd hebben we nu nauwelijks over een agendastuk. Dat zou ik niet toejuichen. Dat wat betreft de spreektijden. Dan de amendementen van de VVD. Als ik kijk naar amendement nummer 18: een korte samenvatting vinden we een hele goede. Het onderwerp van de informatiebijeenkomst drie maanden voorafgaand aan de informatiebijeenkomst bekendmaken, dat vind ik een beetje utopisch. Ik weet nu niet eens of ik over drie maanden bij een informatiebijeenkomst zou kunnen zijn. Als we het hebben over het plannen, dan weten we nu al wanneer volgend jaar alle informatiebijeenkomsten zijn. Drie maanden van tevoren ook al het onderwerp bekend maken, dat vind ik een heel erg moeilijke. Dat zouden we ook zeker niet steunen. Dan de laatste: het de schriftelijke beantwoording binnen 24 uur. Dat is natuurlijk een procedurele zaak. Om tijdig antwoord op technische vragen te krijgen, hebben we onze fractievergaderingen voor de commissie en de raadsvergaderingen één week vervroegd. Zodat we de vragen tijdig kunnen stellen, dat we tijdig een antwoord hebben en daarop kunnen reageren. Daar wil ik absoluut geen voorzet mee geven dat alle fracties hun fractievergaderingen zouden moeten gaan verplaatsen. Natuurlijk heeft u een punt als die vraag een aantal dagen van tevoren gesteld is en er komt op een heel laat tijdstip antwoord. Wij hebben dat eerlijk

gezegd nog niet meegemaakt. Dit voorstel kunnen we dus ook niet steunen. Tot zover, voorzitter. -Als ik u goed beluisterd heb,

Petra voorzitter Dassen-Housen
hebt u bij amendement 5 richting de SP een opening geboden om te zeggen: een transcriptie van informatieavonden op hoofdlijnen zouden wij wel steunen. Dat heb ik meneer Charlier horen zeggen.

Marc Charlier
Dan moet u even onderling dadelijk, misschien in een schorsing, overwegen of de SP van zins is om dit amendement aan te passen. Of heb ik u daar misverstaan? -Daar heeft u mij goed verstaan. Dat is hetzelfde als in agendapunt 18.3. Om daar aan toe te voegen dat er een samenvatting van gedeelde informatie zou moeten komen. -Voorzitter.

Petra voorzitter Dassen-Housen
Even wachten, mevrouw Wevers. Of dat amendement van de SP wordt aangepast, of dat van de VVD. Als dat gebeurt, stemt u daarmee in. Dus dat is aan de indieners om daar naar te kijken.

Marc Charlier
Interruptie op meneer Charlier. Mevrouw Wevers.

Carin Wevers
Even voor de duidelijkheid. Een verslag is een verslag. Als we hier in de raadszaal zitten, kan de band meelopen, dus dan kan er een transcript gemaakt worden. Dat was het idee. Een verslag hoeft natuurlijk niet woordelijk. Dat is wat de VVD net heeft gezegd. Gewoon een fatsoenlijk verslag, zodat je de informatie eruit kunt halen. De vragen die gesteld zijn en antwoorden daarop. Dat hoeft wat ons betreft ook niet woordelijk.

Petra voorzitter Dassen-Housen
Dat dat duidelijk is. Een transcript is dat de band mee kan lopen. Dat kan niet in vergaderingen waarin we niet hier zitten. Dat klopt, maar in uw amendement staat heel duidelijk dat u een uitgebreid verslag van die bijeenkomst wilt. Uitgebreid is niet op hoofdlijnen. Daar krijg je anders heel veel gedoe over. Meneer Charlier zegt: voor mij hoeft het niet uitgebreid, maar op hoofdlijnen. Dat is de handreiking die hij richting u en de VVD doet. Dat is helder.

Marianne Laumann
Nog een interruptie? Mevrouw Laumann. -Voor meneer Charlier. Ik hoorde u net zeggen van de spreektijd van vijf minuten. Mijn vraag is: waarom zou iemand in godsnaam vijf minuten vol willen praten als die in één minuut klaar kan zijn? Zoveel moeten we elkaar toch ook kunnen vertrouwen? Dat als we zeggen: ik vind dit akkoord, dat we dan klaar zijn. Dat we niet omdat we vijf minuten spreektijd krijgen, daar allemaal gebruik van gaan maken. -Ik wil de moeite

Marc Charlier
gaan doen om een aantal commissievergaderingen en raadsvergaderingen terug te halen, waarin voorafgaand aan het woord 'wij zijn het eens met het agendapunt', drie tot vier minuten gesproken wordt. Die drie tot vier minuten vind ik overbodig. Op moment dat je een spreektijd van vijf minuten gaat maken, dan is dat iets wat op dat moment gewoon gevuld gaat worden. Ik wilde daar overigens nog iets aan toevoegen, voorzitter. U zei dat wij eventueel met 18 akkoord gaan, maar ook dat zou dan aangepast moeten worden, omdat we dat tweede stuk van die drie maanden voorafgaand niet kunnen waarderen. -Helder. Dat heb ik ook proberen

Petra voorzitter Dassen-Housen
aan te geven. Nog even naar mevrouw Fischer, naar het amendement van OPK. Volgens mij is dat per fractie.

Anne Marie Fischer-Otten
Niet per individu. Dat is nog een aanscherping. Dat is per fractie. Negen keer vijf is 45, heb ik zo geleerd.

Marc Charlier
Het is maximaal. Er is op een plek de goede gewoonte om van tevoren te vragen: geef je spreektijd aan. Als je dan zegt: ongeveer drie minuten, dan zijn het drie minuten. De volgende keer brengen wij een klokje mee, zodat ze daar precies kunnen nakijken wat er gedaan wordt. Als je een vraag hebt, dan loopt de tijd niet door. Als je het dictum leest van een amendement of een motie loopt het ook niet door. Het is per fractie en niet met zijn allen. Zo is dat in ieder geval rechtgezet, meneer Charlier. Dit is geen interruptie, maar dat is even een rechtzetting daarvan. Ik heb u gezien, meneer Creusen. -Voorzitter, dan vergeet mevrouw toch eventjes

die drie minuten in de tweede termijn. Die komen er ook nog achteraan. Dan kom ik aan één uur en drie minuten.

Petra voorzitter Dassen-Housen

Dat heeft u inderdaad correct. -Dat heeft u heel goed berekend. Alleen, hoe vaak maken we hier gebruik van de tweede termijn? In het maximale scenario is dat de realiteit.

Marc Charlier

Erger dan dat kan het niet worden. -Voorzitter, mevrouw Fischer

Petra voorzitter Dassen-Housen

bracht me nog op een punt. Op het moment dat we de spreektijd gaan maximaliseren, wilde ik vragen of we dan een stopwatch krijgen die zowel voor de voorzitter als voor de commissieleden en de raadsleden zichtbaar is. Maakt u zich geen zorgen over de technische uitvoering van uw ideeën. Daar zullen wij ons dan eens mooi over gaan buigen. Laat dat vanavond geen onderwerp van gesprek zijn. Meneer Creusen. Interruptie op meneer Charlier.

Roger Creusen

Interruptie en zeker een aanvulling. Over de onderwerpen van die informatiebijeenkomsten speelt het volgende. Als lid van het presidium kan ik dat gewoon beamen. Het klopt dat de data van informatiebijeenkomsten nu in feite worden geblokkeerd in onze agenda. Dat is duidelijk. Daar heeft hij een punt. Het onderwerp van een informatieavond wordt vaak gegeven door het college van B&W, ondersteund door de ambtelijke organisatie. Zo gebeurt er in de regel. Vaak neemt het college daar het initiatief toe. Het college werkt natuur volgens een cyclisch programma. Een jaarprogramma. Net zoals we dat ook doen met een langetermijnvisie. Onderwerpen van informatieavonden kunnen in de meeste gevallen ruim op tijd, zeker met inachtneming van een termijn van drie maanden, aangegeven worden door het college. Wat u net zei, is klinkklare onzin. Nogmaals, ik kan dat alleen maar bevestigen vanuit ervaringen die ik heb vanuit het presidium. Zo wordt de agenda, het onderwerp bepaald van informatieavonden. -Om dat nou als onzin te betitelen,

Petra voorzitter Dassen-Housen

dat hoeft natuurlijk ook niet. -Voorzitter, mag ik daarop reageren, dat ik geen onzin zit te vertellen? -Dat wilde ik ook zeggen. Die titel hoeft ook niet. -Op het moment dat er zich iets voordoet waar een extra informatiebijeenkomst voor nodig is, dan zou dat toch wel heel vreemd zijn als daar drie maanden voor moet staan. Wie bepaalt dan wat urgent en niet voorzienbaar is? Gaat het presidium dat doen? Gaat het college dat doen? Dat staat niet beschreven in uw amendement. Tot slot. Dan gaan we verder. -Nogmaals. Het presidium heeft natuurlijk daar het initiatief toe. Dat bepaalt ook. Wat ik ook nog eventjes wil zeggen, is: op het moment dat iets organisch komt, dan neem ik toch aan dat dat binnen een termijn van drie maanden kan gebeuren. Als we goed kijken naar het voorstel van het amendement, staat er ook dat er een uitzonderingsregel is. Dat is toch helder? Het presidium bepaalt dat dan. -Helder. Als u het niet eens wordt, is dat ook een constatering. Ik ga naar de eerste termijn

Sander Gorissen

van de Partij van de Arbeid. -Voorzitter, ik zal proberen het wat korter te houden, omdat het een bulk aan amendementen is. Aangezien de amendementen van de SP inhoudelijk niet op onze koers liggen, of soms zelfs onuitvoerbaar zijn, kunnen we die niet steunen. Dat geldt ook voor een amendement van de VVD. Dat is het amendement nummer 18, vanwege die drie maanden. De andere drie amendementen die nog overblijven kunnen we wel steunen. Als Partij van de Arbeid willen we wel een opmerking plaatsen bij amendement 19. Het moet natuurlijk niet zo zijn dat er misbruik wordt gemaakt van het feit dat ik maar lekker laat vragen indien, zodat ik tenminste het recht heb om daar in de vergadering alsnog op in te gaan. We merken als fractie ook dat het soms gewoon lastig is om alles tijdig te lezen, het erover te hebben en daar vragen op te stellen. We zijn zeker niet de eerste die altijd vragen indienen. Dat moeten we gewoon onderkennen, maar er moet geen misbruik van gemaakt worden. We zijn voor dat amendement, maar we moeten er wel met zijn allen op toezien dat het goed loopt. Als je drie weken de tijd hebben en je dient het de dag van tevoren in, dan kun je niet van de commissie verwachten dat we daarin meegaan. Is er gewoon weinig tijd, dan moet daar ruimte voor zijn. Dat zullen we met zijn allen moeten doen. Spreektijden vanuit de Ouderenpartij, daar kunnen we mee instemmen. Daar hebben wij vaker in de voorbereidingen al voor gepleit. Op dit moment hoefde dat niet per se van ons, omdat je ergens moet starten, maar het zou raar zijn als we daar nu tegen zouden zijn. Ik denk dat we daarmee heel kort en krachtig dit agendapunt hebben behandeld in de eerste termijn.

Noud Krasovec

Dank u wel. Ons Kerkrade. -Dank u wel. Of we het eens of oneens zijn met de amendementen doen wij in de tweede termijn. Ik heb wel even wat vragen over de amendementen. Die doe ik in de eerste termijn. Mensen zullen zich thuis afvragen wat we hier in godsnaam aan het doen zijn. Dat denk ik wel. We zijn iets uit aan het beitelen voor de toekomst. Als we dit hier samen afspreken over de toekomst, hoop ik dat we wel een inhoudelijk betere discussie en raadsvergaderingen krijgen. Dat is waar we naartoe willen. Die route hebben wij gedaan. Die hebben we helemaal afgelegd. Met heel veel mensen hier, heel veel partijen en fracties en ambtenaren. Met bijstand van buiten, enzovoort. Daar zijn de voorliggende RVO's één van de uitrollen van. Sterker nog, het zijn de uitrollen die we hebben gedaan. Die zijn niet in beton gegoten. Dat heb ik al gezegd. We gaan evalueren. Mocht tussentijds blijken dat de stukken die we hier voor hebben liggen, toch niet werken zoals we dachten, dan kunnen we amendementen indienen of iets anders, om het bij te schaven. Het is ons stuk. Dat is ook altijd wat we zeggen. Het is ons stuk. We kunnen er zelf ook over oordelen. Als we merken: het gaat linksom of rechtsom en we willen de andere kant op hebben. Dat kan altijd nog. Als we het gaan interpreteren, denk ik dat we er zelf wel moeite mee hebben om ons er zelf ook aan te houden. Dat zal ook voor ons gelden. We zullen ook vaak genoeg de fout in gaan. Denk ik. We zullen ons met vallen en opstaan die RVO's moeten eigen maken. Zodat het langzaam naar de toekomst een ingebeiteld stuk gaat worden. We willen naar een betere raad. We denken dat op die manier te doen, zodat we gaan discussiëren op inhoud. Ik heb nog wat vragen over wat amendementen. Het amendement van de Ouderenpartij in het kader van de spreektijd. U gaf aan dat er ook vragen in zitten. Ik neem aan dat het te maken heeft met de vragen voor het debat. U gaf aan dat die vragen voor het debat niet in die vijf minuten vallen. -U gaat nu niet onder elkaar.

Petra voorzitter Dassen-Housen

U stelt uw vraag en mevrouw Fischer... -Even kort. Vallen de vragen in het debat in die vijf minuten? Zo nee, zal het dan niet zo zijn dat iemand een betoog houdt van 5 minuten en 23 minuten vragen voor het debat gaat doen? Dat is mijn winstwaarschuwing en de vraag erbij. De VVD. Motie 18 in het kader van het transcript. Ik weet niet of dat allemaal te doen is met de griffie en het ambtenarenapparaat om dat allemaal op de rit te krijgen. Dat is de vraag naar de griffie. Kan dat überhaupt, zelf er een transcript bij maken in een infoavond buiten de raad? Die minimaal drie maanden, dat vinden wij ook wat kort door de bocht. Als de VVD daarin wat zou kunnen meebewegen naar één of twee maanden, dan denk ik dat u ons eventueel wel op de rit kunt vinden. Twee maanden vind ik ook al spannend. Punt 19, in het kader van 24 uur. PvdA gaf dat ook al aan. Daar hadden wij ook van tevoren al de winstwaarschuwing. Mocht je in de gaten krijgen: als ik hem op maandag indien, dinsdag de antwoorden krijgen van een ijverige ambtenaar, dan kan ik ze woensdag gebruiken in een commissie. Dat kan een keer gebeuren. Als dat continu gebeurt, dan denk ik dat je misbruik maakt van de regel en dan moeten we daarop gaan letten. Tot zover. Ik zag een reactie van meneer Creusen. -Met het laatste ben ik het eens.

Roger Creusen

Dat geldt voor alle afspraken die we met elkaar maken. Als ze niet blijken te werken, er wordt misbruik van gemaakt of wat dan ook, dan hebben we altijd de ruimte om daarvan af te wijken. Wat dat transcript betreft: het is geen transcript. Het is echt een samenvatting. We moeten het er samen over hebben, hoe kort of hoe uitgebreid we die samenvatting maken. Ik begrijp dat we daarmee ook een claim op de griffie leggen. De griffie staat al zwaar onder druk. Daar wil ik ook helder in zijn. Dat als toevoeging.

Petra voorzitter Dassen-Housen

Helder. Dank u wel. Dan heb ik de eerste termijn gehad. Er zijn een aantal vragen waar ook de griffie even moet meedenken. Wat u beziggehouden heeft, is of sprekers nou ook vertegenwoordigers van organisaties mogen zijn, niet woonachtig in Kerkrade. Ik verzamel ze even. Hoe zit het met het vragen stellen? Daar is ook wat misverstand over. Dat vroeg mevrouw Laumann nog. Als je geen technische vragen mag stellen, hoe zit dat nou? Mevrouw Fischer zei dat dit wel mogelijk is. Dan hebben we nog de vraag naar het transcript en de tijdsbesteding die dat met zich meebrengt. Dat zijn de hoofdvragen die overgebleven zijn, griffier.

Didier Franssen

Dank u wel. Het leeft, maar is vooral aan uw raad om daar besluiten in te nemen. Ik beperk me tot die paar vragen die zijn gesteld. Ten eerste het CDA. In artikel 12 van de RVO-informatiebijeenkomst is in lid 1 opgenomen: inspreekrecht wordt uitsluitend verleend aan inwoners en organisaties die lokaal van belang zijn of een lokaal belang hebben in relatie tot het geagendeerde onderwerp. Dat wil dus niet zeggen dat alleen maar iemand met een pas van Kerkrade mag inspreken. Dat kunnen ook vertegenwoordigers van organisaties zijn die ergens anders vandaan komen, maar die betrokkenheid hebben bij een onderwerp. Mensen die op die

manier willen inspreken. Het is ruim geformuleerd. Dat zet ook de weg open voor andere mensen die betrokkenheid hebben bij dat onderwerp en dus daarop willen inspreken. Ik denk dat het reglement daarin voorziet. Dan puntje twee: geen vragen stellen. Het vragen stellen is een begrijpelijk punt. We hebben de infographic heel streng geformuleerd. Die het natuurlijk ook samenvattend. De ambitie die is uitgesproken door de raad en de opdracht die is meegegeven is om geen vraag- antwoord spel meer te willen hebben. Die cultuurverandering proberen we te forceren met enkele regels, maar wel zodanig dat er nog ruimte zit in dit verhaal. De bedoeling is dus om technische vragen vooraf te stellen. Wat zijn nu technische vragen? Dat is discutabel. We hebben in de nota geschreven dat we komen met een hulp notitie om u daarin te helpen en te ondersteunen. We hebben ook bij andere gemeentes gekeken hoe die dat doen. Die werken daar ook met een notitie om daar duiding aan te geven. Dat wil niet zeggen dat u in de commissie helemaal geen vragen meer kunt stellen. Net in de commissie is het de bedoeling om met elkaar in gesprek te gaan en het college te bevragen op waarom ze bepaalde keuzes voorleggen of alternatieven hebben. Vragen stellen in de commissie kan zeker nog. Als ik dan even een voorbeeld pak. Het is niet de bedoeling dat u de technische vraag stelt in de commissie: hoeveel inwoners hebben wij? Ik kan me wel voorstellen dat u aan iemand anders vraagt: naar hoeveel inwoners wilt u toe? Of: beste wethouder, waarom kiest voor 10% groeien van inwoners en niet voor 15% inwoners? Kunt u dat nog nader duiden? Dat u op basis daarvan gaat zoeken naar discussiepunten en de dialoog start om verder te gaan in die besluitvorming. Zo is het bedoeld. De infographic is strak geformuleerd, maar dat ziet dus vooral op dat punt van geen technische vraag, omdat we af willen van dat vraag- antwoord spel. Dat we meer onderling met elkaar in deze ruimte in debat willen gaan en in de commissie een dialoog en discussiepunten willen ontdekken. Dat is daar de achterliggende gedachte achter. Dan nog even de discussie rondom verslag of samenvatting of wat dan ook. Bij openbare informatieavonden die in de raadszaal plaatsvinden, kunnen wij gewoon streamen en is er een transcript. Dat is natuurlijk de makkelijke oplossing. Voor de rest is de keuze aan u. Als u een opdracht meegeeft aan de griffie moet u wel heel erg duidelijk zijn. Vanuit het verleden weten we dat uitgebreide verslaglegging voor discussie zorgt, want de ene partij staat dan niet in de samenvatting en de andere partij wel. Of vraag en antwoord zijn niet duidelijk geformuleerd. Wij hebben een hele duidelijke opdracht nodig. Wat verwacht u van de verslaglegging of de samenvatting? Wat moet daar in staan? We hebben het nog niet gehad over wie dat dan vaststelt. Bij een informatieavond ga ik ervan uit dat we dat vervolgens niet meer vaststellen. Anders moeten we dat ook ergens inbrengen. Dat zie ik nu niet in de voorstellen terug. Wellicht is het een idee om dat even te parkeren. Dat het gewoon een weergave wordt van de informatiebijeenkomst. Ik laat aan u over welke opdracht u meegeeft. Dat is niet aan mij. Dat heeft zeker consequenties voor ons werk en daar zullen wij met de werkgeverscommissie over moeten bakkeleien. Over wat dat betekent binnen de bestaande capaciteit. Doe je dan dingen wel of niet? Heb je daar meer voor nodig en hoeveel? Waar hebben we het eigenlijk over? Weet dat wij ook in onderzoek hebben, of wij niet op een andere plek in dit gebouw ook opnames kunnen maken. Als we in een commissiekamer zitten, of je daar niet ook gewoon die opname kunt maken van een openbare bijeenkomst. Dan hebben jullie gewoon de opname. Er zit ook een risico aan vast. De opkomst bij informatieavonden is niet altijd voltallig. Het gaat er ook om dat u aanwezig bent en daar het gesprek voert. Anders hebben we ook een andere mogelijkheid. Dat is experimenteren met het opnemen van presentaties en dat u die gewoon in uw eigen tijd kunt bekijken. Dan kunt u via de schriftelijke weg vragen stellen. Dat is een andere route die ook in dit reglement is opgenomen. Wellicht voldoet dat ook aan sommige wensen, als ik dat zo hoor. Dat nog over de verslaglegging en of het een samenvatting zou moeten zijn. Dan kan ik nog even aangeven ten aanzien van het transcript wat we nu hebben: dat is een geautomatiseerd transcript. Hetgeen wij hier uitspreken wordt automatisch omgezet naar ondertiteling. Dat is gedaan voor een bepaalde doelgroep, die ook de vergaderingen zou moeten kunnen volgen. Het is fijn dat we dat hebben. Daar ben ik ook trots op, dat we dat hebben. Dat wordt omgezet in een PDF-bestand als naslagwerk. Daar zit een nabewerking op. Mensen van dat bedrijf bewerken dat na. Die kwaliteit schort af en toe. Daar hebben wij ook gesprek over met die aanbieder. We hebben het ook al vaker gehad over de sprekers markering. Dat is een technisch probleem. Daar zijn we over in gesprek. Daar hebben heel veel gemeentes die deze dienst afnemen last van. We hebben ook gekeken of je dat onder verantwoordelijkheid van de griffie kunt aanpassen. Dat kan zeker allemaal. Dat betekent gewoon een hele vergadering terugkijken en de PDF bewerken. Dat is ook een kwestie van: wanneer drukt iemand op het knopje en wanneer begint een passage? Dat zou je moeten nabewerken. Dat is ook een uren kwestie. De bedoeling van het transcript was om gewoon als naslagwerk kort even snel iets op te zoeken. Ik begrijp de frustratie dat de plekken niet goed staan. Die herken ik natuurlijk ook. We werken daar aan een technische oplossing. Althans, ik hoop dat het bedrijf daar snel mee over de brug komt. Dan is het aan de raad om te kiezen of ze die verantwoordelijkheid bij ons neerleggen of we daar tijd aan besteden. Of dat het gewoon op deze manier verder gaat. Dat is de beantwoording van de openstaande punten, denk ik. Dank u.

Petra voorzitter Dassen-Housen

Ik hoor u ook heel duidelijk zeggen voor die partijen die een amendement hebben ingediend over het transcript van de info bijeenkomsten, dat daar de behoefte van de griffie is om duidelijk aan te geven wat ofwel een uitgebreid verslag is. Wat dan de verslaglegging moet behelzen. U zegt: zoals het er nu staat, kan het voer voor discussie zijn. Wellicht kunt u dat nog meenemen in uw overwegingen. Wellicht kunt u dit amendement aanpassen. Dat is natuurlijk aan u. Ik kijk u even aan. We gaan de tweede termijn in. Sommige partijen hebben al aangegeven hoe ze bij die amendementen staan. Dat hoeft niet herhaald te worden. Laat ik daar helder in zijn. Sommige suggesties zijn gedaan voor het aanpassen van amendementen. Is er behoefte aan een korte schorsing? Een paar minuutjes? Dan kunt u ook nog even kijken of u een amendement wilt aanpassen, of dat u nog een bondgenoot vindt. Dan kunt u ondertussen ook nog even gebruik maken van de sanitaire voorzieningen. Ik hoop binnen vijf minuten weer te beginnen. Ik zou weer willen beginnen. Iemand wees me erop dat er vijf minuten allang verlopen waren. Dat wordt onze nieuwe maatstaf. Voorzitter, mag ik nog één minuut? We hadden nog overleg gepleegd. Ik denk dat we er nog eventjes voor moeten zitten. ** Eén minuut nog? Anderhalf? -Zijn we allemaal weer zover? Ik mis nog meneer Haas en meneer Otten. Die zijn niet in Spanje. Die waren op de gang. Het was iets langer dan vijf minuten, maar dat is dan ook soms zo. Waar waren we gebleven? De amendementen. Nummer 18 is veranderd in 18.1. Dat staat in iBabs. -Oké. Ik kijk even naar de indieners van de amendementen. Zijn er amendementen gewijzigd? Meneer Creusen, kunt u dat even toelichten? Dan mag u beginnen. -Om het allemaal

Anne Marie Fischer-Otten

een beetje moeilijker te maken. We hebben in de spreektijd beperking gezegd dat je 30 seconden gebruiken mag om een stemverklaring te geven. We merkten dat de mensen van de SP dat erg kort vonden. We dachten: ben eens genereus en zorg dat dat 100% vermeerderd wordt. Daar willen wij 1% van maken. Eén minuut. -Eén minuut. Dat zal gewijzigd worden. -Heb je dat genoteerd?

Noud Krasovec

Mondelinge wijziging. Kunnen we die nog in iBabs publiceren? Mag ik nog een verhelderende vraag stellen aan de Ouderenpartij over de motie? Van rechts. Een verhelderende vraag. Tempo. -Ik had de vraag gesteld in de eerste termijn of in die vijf minuten ook de debatvragen zitten. Of zijn die apart?

Anne Marie Fischer-Otten

Nee. Dan moeten ze op een knopje duwen. Debatvragen horen daar niet bij. Bovendien was u degene die iets zei over dat er misbruik van gemaakt zou kunnen worden. Dat is een ander?

Petra voorzitter Dassen-Housen

Even voor alle helderheid. Als ik uw amendement goed begrepen heb, heb je als partij gewoon vijf minuten om te reageren. We hopen van harte dat je daarna het vuur aan de schenen gelegd wordt. Dat gaat natuurlijk niet van je vijf minuten af. Ik kijk even naar de griffier, anders krijgen we hier een Babylonische spraakverwarring. -Zoals het er nu staat,

Didier Franssen

is er gewoon spreektijd. Daarin stelt u ook vragen aan elkaar in de zin van uw betoog. Een interruptie valt erbuiten. Een interruptie is gewoon een korte reactie van iemand anders. Meneer Krasovec, bedoelde u interruptie? Die valt er buiten. Als u gewoon bedoelt: ik hou mijn eerste termijn met dit, ik ben van mening dat. Ik heb daarnaast ook nog vragen aan het college en aan mijn collega's. Dan hoort dat in die termijn zoals het nu beschreven staat. Binnen de spreektijd.

Petra voorzitter Dassen-Housen

Als je na die termijn bevraagd wordt door je collega-raadsleden, dan is dat wat anders. Allemaal helder? Dit wordt leuk halfjaar, jongens. We gaan echt een leuk experiment met elkaar tegemoet. Dat gaat nog tot heel veel verwarring leiden. We houden elkaar scherp, Meneer Creusen. -Ik verheug me er ook op

Roger Creusen

als voorzitter van een commissie. -We gaan eerst op vakantie.

Petra voorzitter Dassen-Housen

U heeft het over een knop? Niet over vakantie. Voor mij geldt het dan volgende week, als we het goedkeuren. Zeker. Ik wens u veel succes. -Ik krijg dan ook al een knop. Meneer Creusen. Ik zei al eerder: over de technische uitvoering gaan wij zelf wat leuks bedenken. U heeft uw amendement gewijzigd. Kom even tot uw punt. -Ik kom even tot de kern. Dan begin ik bij amendement inzake reglement orde

informatiebijeenkomst. Dat is geloof ik bijlage 18. Dan moet u goed kijken bij in te voegen na lid 2. Volg die samenvatting. Die samenvatting hebben we verder gespecificeerd tot een samenvatting van één A4'tje met de essentie van de informatiebijeenkomsten. Volgens mij staat het nu zo ook al in het amendement. De volgende betreft artikel 7 in te voegen: het onderwerp van de informatiebijeenkomst wordt minimaal drie maanden voorafgaand, wordt nu: indien mogelijk minimaal drie maanden voorafgaand aan de informatiebijeenkomst. Dat ten aanzien van dit amendement. Dan ga ik verder naar het andere amendement. Dat blijft gewoon ongewijzigd. 18.1 is gewijzigd op twee punten en het andere amendement blijft in stand. De SP nog wijziging op de amendementen? Nee? Dan hebben we alles weer helemaal helder. Dan gaan we vrolijk beginnen aan de tweede termijn. Fractie van BurgerBelangen.

Nettie Paul-Ubachs

Dank u wel, voorzitter. Wij gaan de amendementen 1 tot met 15 niet steunen, 16 en 17 steunen we wel. Die dienen wij mee in, omdat wij daar tijdens de themabijeenkomst of de sessies ook aandacht voor hebben gevraagd. Hier stemmen wij mee in, we dienen ze ook mee in. Dan is 18 gewijzigd, die gaan we ook nu mee indienen en mee steunen. Voor 19 geldt hetzelfde. Wat meneer Krasovec al zei, het is een kwestie van vallen en opstaan. We zijn heel benieuwd hoe het gaat werken en we wensen ons allen veel succes. Dank u.

Petra voorzitter Dassen-Housen

Kunt u voor mij nog even herhalen welke u mee indient? 18?

Nettie Paul-Ubachs

Alle vier. 16. 17, 18 en 19. -We houden het wel bij. Hier loopt alles door elkaar. Dat kunt u misschien dadelijk nog even herhalen bij de stemming. Anders krijgen we heel veel gedoe. Dan vraag ik u straks om dat nog even per amendement aan te geven. Ik hoorde mevrouw Wevers? -Ja, voorzitter.

Carin Wevers

Als we hier meer debat willen, dan lijkt het me om te beginnen goed als we eens een keer op elkaars voorstellen ingaan. Ik vind het een beetje teleurstellend dat ik van BurgerBelangen moet horen dat ze al onze amendementen over één kam scheren. Dat 1 tot en met 15 afgewezen worden zonder enig argument. Dat is het eerste punt dat ik hier graag wil maken in reactie op BurgerBelangen. Het tweede is meer inhoudelijk. Dat geldt ook voor de reactie die ik net op Lokaal Alternatief wilde geven. We hebben hier een agendacommissie. Die bestaat alleen maar uit voorzitters van de commissies, de voorzitter van de raad en de plaatsvervangend voorzitter plus griffier. Als je kijkt naar de algemene verordening van de VNG, dan bestaat daar de agendacommissie altijd uit alle voorzitters van de commissies, aangevuld met die leden uit de partijen die niet vertegenwoordigd zijn in de agendacommissie. Dat zijn leden, geen voorzitters. Waarom is dat? Dat is om te zorgen dat iedereen gelijk geïnformeerd is. Dat is om te zorgen dat er een eerlijk speelveld is. Wij hebben dat samengevoegd. Voor de VNG bestaat het presidium uit alle fractievoorzitters. Dat hoeft wat ons betreft niet. Wij hebben een seniorenconvent waar al die fractievoorzitters al zijn vertegenwoordigd. We hebben er nou eenmaal één gremium van gemaakt, dus zorg in ieder geval dat in ons presidium zoals dat hier functioneert, alle partijen vertegenwoordigd zijn. Ik wil graag een reactie van de BurgerBelangen waarom zij dat helemaal niet nodig vinden. Dat partijen die daar niet bij zijn, niks te zeggen hebben over wat op de agenda komt. Dank u wel. -Helder. Mevrouw Paul.

Nettie Paul-Ubachs

Voorzitter, ik wil op dat laatste wel reageren. Wat ons betreft, handelt het presidium niet politiek. Het is het enige belang in het orgaan van de gemeenteraad. Daar wordt ook gereflecteerd op het verloop van de vergadering en voorzitterschap. Als wij die gaan afvaardigen met één iemand van iedere fractie, dan lijkt het ons dat het een politiek karakter gaat krijgen. Dat moet echt niet de bedoeling zijn. Dat is de reden waarom we dit amendement niet steunen.

Petra voorzitter Dassen-Housen

Helder. Daar zult u het mee moeten doen. Dat is de toelichting.

Carin Wevers

Dat wou ik heel graag zeggen. Dit vind ik fijn. Dat is in ieder geval een argumentatie waarom men iets vindt. Ik hoop dat dat meer gebeurt. Lokaal Alternatief heeft net wel de moeite genomen om ook inhoudelijk in te gaan op onze amendementen. Ik verzoek de andere partijen om over een paar toch iets meer te kunnen zeggen

Petra voorzitter Dassen-Housen

dan: allemaal weg. -Mevrouw Wevers, u heeft een vraag gesteld. Mevrouw Paul heeft die beantwoord. Ik ga verder met de tweede termijn. Mevrouw Wevers ziet graag dat u ook inhoudelijk op de amendementen ingaat. De fractie van de SP. Excuses. De Ouderenpartij.

Anne Marie Fischer-Otten

Dank u wel, voorzitter. Ik moet het SP even teleurstellen, want dat zal ik niet doen. Waarom niet? Omdat wij het eens zijn met datgene wat door de griffie geproduceerd is vanuit alles wat wij op tafel gelegd hebben. De SP heeft veel moeite gedaan om dat allemaal zo voor elkaar te krijgen en duidelijk uit te leggen. Voor ons is het zo duidelijk, dat we sommige niet van toepassing vinden. De andere vinden we overbodig. Dat pak ik dan met een accolade samen, dat wij daar niet in meegaan. Ik hoef verder over ons eigen amendement niks te zeggen. Die twee amendementen van de VVD dienen wij mee in. Toch? Ja. Die dienen wij mee in. -Helder. Dank u wel. Hart voor Vrijheid.

Arnold Otten

Dank u wel, voorzitter. Ik was al duidelijk in de eerste ronde. Daar heb ik gezegd dat ik graag wil afwachten hoe de evaluatie is. Dan middels een amendement schieten op wat niet loopt. Ik vind dat het voorstel van de Ouderpartij voor de spreektijd beperking wel relevant is, omdat ik proefondervindelijk in het verleden gezien heb dat er personen zijn die uitvoerig gebruik maken van hun spreekrecht. Beperking zal een juistere, beknoptere weergave geven van ideeën die ze hebben. Ik stem dat van de spreektijd wel en de rest wil ik afwachten. Dank u. -Dank u wel. VVD.

Roger Creusen

In der Beschränkung zeigt sich der Meister.

Petra voorzitter Dassen-Housen

Dat kan het transcript echt niet aan. Nou krijgen we weer een heleboel gedoe. Dan kun je wel de taal instellen. Misschien straks ook wel in het Kerkraads dialect. Wie weet. Allereerst vind ik de manier waarop we nu met elkaar in debat zijn, wel ontzettend positief. We hebben nu een besluitvoorstel en het besluitvoorstel gaan we in feite beter maken door middel van amendementen. In de amendementen van de SP en van de VVD zit een overlap. Alleen SP gaat op sommige terreinen verder. Een transcript hoeft voor ons niet. Misschien dat dat er straks in de toekomst met automatisering wel komt. Misschien komt er straks wel een AI-versie. Je kunt het niet weten. Dat moeten we even afwachten. -Interruptie. Ik maak het even af. -Dit is de tweede termijn.

Carin Wevers

Ik weet dat hij in de tweede termijn is, maar ik kan niet

Petra voorzitter Dassen-Housen

in dit rumoer van alles goed duiden. Rustig. Ik wil een verhelderende vraag stellen, anders is dat zo weer onduidelijk. Dat begrijp ik, mevrouw Wevers. Meneer Creusen, mevrouw Wevers

Roger Creusen

wil een verhelderende vraag stellen. U wordt geïnterrumpeerd.

Carin Wevers

Dank u wel. Wij willen alleen maar het transcript als we hier zitten, niet elders. Daar ging het om. Als we hier zitten, heb je dat automatisch. Dan hoeft dat verder niet. Het gaat alleen maar om buiten de deur. Dat is wat wij ook in ons amendement hebben staan, volgens mij. Dat gaat niet zo ver. Een uitvoerig verslag hoeft niet. Een verslag zoals de VVD het wil, is prima. -Dan is het helder.

Roger Creusen

Dat volstaat. Dan zijn we het daarover eens. Mooi. Het tweede punt was over die termijn van die drie maanden. Daar zit natuurlijk ook een stukje overlap. Alleen gaan we daar iets minder ver in. Wat het presidium betreft, zijn we van mening dat de onafhankelijkheid en het a-politieke karakter van het presidium voldoende gewaarborgd is. Ik begrijp dat het een snijvlak is van. Het is natuurlijk ook moeilijk om het in balans te houden, maar ik heb wel de overtuiging en het vertrouwen dat dat kan binnen het presidium. Er zijn niet voor niets coalitie- en oppositiepartijen bij aangesloten. Dit is een doorsnede van de raad. Ik ben het ermee eens dat het, als we met alle fractievoorzitters gaan zitten en we gaan agenderen, uit zou kunnen monden in een Poolse landdag. Dat vind ik een goede afweging.

Petra voorzitter Dassen-Housen

Interruptie van mevrouw Wevers. -Mevrouw Laumann. Mevrouw Laumann. -Ik wil er toch nog even op reageren, meneer Creusen. Misschien kan ik u nog overtuigen. Het gaat er niet om dat het niet eerlijk is en dat er politiek bedreven wordt. Dan gaat het allemaal niet om. Het gaat erom dat elke fractie vertegenwoordigd is. Dat hoeven niet de fractievoorzitters te zijn, in de agendacommissie. Dat kunnen andere raadsleden zijn. Iedere fractie heeft het recht om vertegenwoordigd te zijn. Om mee te kijken naar die agendacommissie. Om die collegevoorstellen mee te kunnen wegen. Om dezelfde informatie te krijgen. Daar gaat het om. Wij doen dat niet omdat we denken: dat presidium doet maar wat, of dat wil niks anders. In het kader van de democratie vinden wij het belangrijk dat alle fracties dezelfde informatie kunnen krijgen. Dat ze kunnen meepraten over voorstellen. Agendaverzoeken, collegevoorstellen, ontwerpbesluiten. Dat is de reden waarom wij dit doen.

Arie Gramsma

Mag ik daarop reageren? -Ik hoor nog van rechts

Petra voorzitter Dassen-Housen

een interruptie op meneer Creuse? -Eigenlijk een interruptie

Arie Gramsma

op mevrouw Laumann. Mag dat? -Interruptie op interruptie. Dat mag.

Petra voorzitter Dassen-Housen

Doeken we dan het seniorenconvent op? -Daar wil ik wel op antwoorden.

Marianne Laumann

We hebben al anderhalf jaar geen seniorenconvent meer gehad. Ik weet niet of we dat moeten opdoeken. *Dat staat ook hier bij.*

Petra voorzitter Dassen-Housen

Dat hoeft niet. We hebben over en weer antwoord gegeven.

Roger Creusen

Meneer Creusen. -Ik wil even reageren. Ik begrijp wat u zegt, maar als ik kijk hoe het presidium tot nu toe gefunctioneerd heeft, zie ik geen aanleiding om ervan af te wijken. Om daar een grotere afspiegeling van te maken van onze huidige raad. Ik zie die noodzaak niet. Bovendien moet het presidium volgens het reglement functioneren. Dat is voor ons leidend. Er zijn afspraken gemaakt. Die hebben we samen aan de voorkant gemaakt. Wat doet het presidium? Het presidium toetst alles op basis van die afspraken. Daardoor is ook a-politiek. Dat geeft mij voldoende vertrouwen om het zo te houden. Ik wil nog één keer een vraag stellen. Wij zeggen niet...

Petra voorzitter Dassen-Housen

In uw amendement is uw eerste zin: het presidium is een politiek gremium. We zeggen niet dat ze niet a-politiek willen handelen. Wij noemen het een politiek gremium omdat het uit politieke mensen bestaat. Heel simpel. Ik begrijp niet wat u nu zegt. Natuurlijk handelt het presidium volgens de reglementen. Daar is helemaal geen twijfel over. Het gaat erover dat alle fracties kunnen meedoen. Daar gaat het alleen maar over. Voor de rest niks. Ik zie niet in waarom dat niet zou kunnen. Het wordt geen Poolse landdag. Iedereen heeft dan dezelfde informatie. Volgens mij wordt u het op dit punt gewoon niet eens. Punt. Dat kan ook zo zijn. Dat is ook democratie. CDA.

Mark Meijer

Dank u wel, voorzitter. We hebben in eerste termijn al uitleg gegeven over de amendementen. Daar hebben we ook een toelichting op gegeven. We hebben enkel een kleine wijziging. Dat is dat wij met amendement 3 genoegen nemen zoals dat op dit moment hier geformuleerd staat. Dit na de uitleg van de griffier in gehoord te hebben in de beraadslaging, maar ook tijdens de schorsing. Dat betekent dat wij daar geen extra mondeling amendement op gaan indienen. We hebben daar ook al even overleg over gehad met de heer Charlier van Lokaal Alternatief. Na de wijziging van amendement 18 en 19 van de VVD, kunnen wij die nog steeds mee indienen. Dan hebben we nog abonnement 8. Daar zijn wij toch tegen, in plaats van voor. Seniorenconvent versus presidium was bij ons ook heel even de twijfel. Door de heer Charlier kwam ons dat weer op het netvlies. Daarmee hebben wij alle amendementen nu behandeld. Dus 8: tegen. Geen mondeling amendement op 3 en 18 en 19 dienen we mee in.

Petra voorzitter Dassen-Housen

Helder. Dank u wel. Fractie van de SP. -Voorzitter, even een vraag aan het CDA.

Carin Wevers

Kunt u even uitleggen wat u precies bedoelt? Wat de heer Charlier dan net heeft gezegd, wat u heeft doen veranderen?

Petra voorzitter Dassen-Housen

Natuurlijk. -De microfoon mag uit. Mevrouw Wevers, het is verstandig als u de microfoon uitzet. Mijn collega Roger en ik hebben vooraf overleg gehad over de amendementen. Toen had ik een opmerking genoteerd. Die heb ik in mijn eerste termijn over het hoofd gezien. Daarvoor had ik genoteerd dat op dit moment het seniorenconvent en het presidium twee aparte identiteiten zijn. Dat ik genoegen zou nemen met hoe het seniorenconvent op dit moment is ingericht en hoe het presidium op dit moment is ingericht. De heer Charlier maakte de opmerking: zou het kunnen dat hier een verwarring is ontstaan tussen deze twee? Dat heeft mijn gedachten weer verhelderd, waardoor ik nu toch samen met Roger besluit om daar tegen te zijn. Ik weet niet of dat voldoende is. -Het antwoord is voldoende.

Carin Wevers

Ik wil daar nog wel wat over zeggen. Ik heb het net gezegd. Er is geen enkele begripsverwarring. Als u kijkt naar de modelverordening van de VNG, dan heb je een agendacommissie. Daar zit een afvaardiging in. Wij hebben dat samengevoegd met het presidium. Wat op zich een beetje raar is, want het presidium lijkt veel meer op een seniorenconvent. Als je kijkt naar hoe de VNG dat doet. Volgens de VNG hoort het presidium te bestaan uit alle fractievoorzitters. In de agendacommissie horen alle partijen te zitten.

Nicolle Heijltjes

Dat is dus bij. Bij ons lijkt het presidium... Interruptie, voorzitter. Excuses, maar dit heb ik nu al vijf keer gehoord

Petra voorzitter Dassen-Housen

vandaag. -Dit is de tweede termijn van mevrouw Wevers. -Ik reageer op meneer Meijer. U vertelt elke keer hetzelfde verhaal. Dat weet ik nu wel. U misschien wel, maar ik leg dat nu uit aan de meneer van het CDA. Ik snap de irritatie echt niet. -Volgens mij heeft meneer Meijer mij ook wel begrepen dat dat... Er is hier blijkbaar een misverstand over wat de VNG voorstelt en hoe wij het hebben gedaan. Wij hebben het anders gedaan. Dat blijft voor ons echt een hele rare gang van zaken daarin. Ik vind het wel een beetje lastig als er geschermd wordt met: de VNG geeft voor. Dan kijk ik toch even naar links.

Carin Wevers

Anders wordt er hier gesuggereerd dat wij weer in Kerkrade iets zouden doen wat niet in lijn is met de VNG. Daar heb ik altijd een beetje last van. Dat klopt ook. -Dat klopt niet. De griffier.

Didier Franssen

Ons vergadermodel komt uit een bepaalde cultuur en historie. Vanuit de historie is seniorenconvent en presidium bij ons op deze manier ingericht en bij andere gemeentes is het op een andere manier ingericht. Sommige gemeentes hebben dat misschien wel helemaal niet. Uw gemeente gaat over uw eigen vergaderorde. Daar kunt u alle keuzes in maken die u zelf wilt. Het VNG-model schrijft bepaalde zaken voor en daarin kan de raad keuzes maken. Dat wil niet zeggen dat VNG-model daarin heilig is. Dat hoeft dus niet. De raad kan zelf bepalen wie in de agendacommissie komt te zitten. Daarvoor kunnen afwegingen gemaakt worden. Net zo goed als dat de SP bij het amendement rondom voorstellen van orde voorstelt om het VNG-model niet te volgen en wij in het huidige reglement van orde de bepaling rondom het voorstel van orde van de VNG wel volgen. Dat zijn keuzes die gemaakt kunnen worden. Daar is de raad helemaal vrij in. Het is dus vanuit een historisch besef, dat het seniorenconvent en het presidium bij ons op deze manier is ingericht.

Petra voorzitter Dassen-Housen

Voorzitter, dat is precies wat ik bedoel. Ik heb niet gezegd dat het VNG-model heilig is, maar het is wel logisch. Het heet niet voor niks een model. Wij wijken daarvan af, daar hebben we blijkbaar redenen voor. Dat is historisch gegroeid. Dat klopt allemaal. Dat vinden we ook geen probleem. Het probleem is de samenstelling ervan. Dat is wel een groot probleem. Dat is echt een groot probleem. Daar verschilt u van mening over. Daar komt u vanavond ook niet tot elkaar. Dat is wat aan mijn rechterkant gesuggereerd wordt. Er is geen brug te bouwen, vandaag. -Dat klopt. U bent nu in uw tweede termijn. -Voorzitter.

Raoul Vinken

U bent gewoon in de tweede termijn. Ik weet niet wat voor interruptie

Petra voorzitter Dassen-Housen

u wilt plegen? -Ik heb een verhelderende vraag. Mevrouw Wevers blijft hameren op die afvaardiging. Dat in ieder geval de fractievoorzitters vertegenwoordigd zijn in het presidium. Mag ik hieruit afleiden dat de SP de mensen die daar nu zitten, niet vertrouwt? -Daar gaan we weer. Voorzitter, ik wil het echt even heel duidelijk... Dat is gewoon een vraag die u kunt beantwoorden zonder waardeoordeel. -Het is heel vervelend dat we de hele tijd daar heen geduwd worden. Dat zeggen wij niet. Het gaat erom dat een agendacommissie bestaat uit een afvaardiging van alle partijen. Dat is ook volgens de VNG zo. Dat is heel logisch. De agendacommissie is heel bepalend voor waar de raad en de commissies het over gaan hebben. In ons geval zelfs waar de informatiebijeenkomsten

Raoul Vinken

over gaan. Dat is dus een waanzinnig belangrijk orgaan. Waarom is het een politiek orgaan? Daarmee heb ik niet gezegd dat we gaan debatteren in het presidium. Nee. Het is een politiek orgaan omdat er politieke afgevaardigden in zitten. Dan kun je wel roepen dat dat niet zo is. Een niet politiek orgaan bestaat alleen maar uit de ambtenaren. Alle ambtenaren zijn niet politiek. Als dat zo is, dan is er niks aan de hand. In ons geval is dat niet zo. Dus worden daar beslissingen genomen waardoor sommige partijen die niet aanwezig zijn, zouden kunnen worden benadeeld. Die kunnen er geen invloed op hebben, die kunnen er geen vragen over stellen, geen toelichting kunnen geven et cetera. -Interruptie, voorzitter.

Petra voorzitter Dassen-Housen

We gaan hier nu over stoppen, want u wordt het er niet over eens.

Raoul Vinken

We hebben eerder al gezegd: het presidium handelt op basis van het reglement van orde. Het presidium zal in het nieuwe reglement ook een besluitenlijst maken. Eerder is door andere partijen gezegd: als een partij het er niet mee eens is, kan die in deze ronde een medestander vinden in een andere partij. Op dit punt wordt u het gewoon niet eens. Ik wil hier gewoon mee stoppen. Ik wil hier een aanvulling op geven. Als één fractie het niet eens is met de agenda, kunt u dat met een andere fractie samen nog veranderen. -U gaat gewoon verder

Petra voorzitter Dassen-Housen

met uw tweede termijn. Op dit punt wordt u het gewoon niet eens. Dan kunnen we wel heel erg geïrriteerd worden naar elkaar, maar er is geen inhoudelijke brug te bouwen op dit punt. Punt. De tweede termijn van de SP. -Voorzitter, ik

Marianne Laumann

heb aan het eind een stemverklaring. Die hoef ik dan pas te doen, neem ik aan? Die hoef ik niet nu te doen. -Een stemverklaring kunt u afgeven

Petra voorzitter Dassen-Housen

voordat we gaan stemmen. Dat was uw tweede termijn? Dank u wel. Lokaal Alternatief. -Voorzitter. Alle amendementen in

Marc Charlier

ogenschouw nemend, willen we toch nog even reageren op de samenstelling van het presidium. Voor ons is het presidium een niet politiek, onafhankelijk gremium wat de agenda samenstelt. Daar willen we het ook bij laten. We steunen uitsluitend het amendement nummer 18.1 na aanpassing. De rest van de amendementen steunen we niet. Dank u. -PvdA. We hebben geen inhoudelijke toevoegingen ten aanzien van de

Sander Gorissen

eerste domein, behalve dat we de wijziging van het amendement van de VVD bekeken hebben. Hij leest wat raar, omdat het nu twee excuses lijken te zijn. Laten we maar kijken hoe het allemaal in zijn werk gaat. Ik heb eerlijk gezegd weinig behoefte om ook daarover te gaan steggelen. Als de gemiddelde burger deze beraadslaging ziet, denk ik dat hij net zoveel grijze haren heeft gekregen

Petra voorzitter Dassen-Housen

als wij met zijn allen. Laten we het hier maar gewoon bij houden.

Noud Krasovec

Ons Kerkrade. -Dank u wel. De amendementen 1 tot en met 15 steunen wij niet. Waarom? Wat voorligt vinden wij beter. Dat is ons argument. We steunen wel 16 en 17.1 We steunen 18.1 ook en we kunnen ook instemmen met 19. Dank u wel.

Petra voorzitter Dassen-Housen

Goed. Dan hebben we in ieder geval de beraadslaging gehad. Zoals meneer Creusen zei: er is ook inhoudelijk gediscussieerd. Soms kan je het er niet over eens zijn, maar ook ik neem waar dat we op inhoud met elkaar dingen uitgewisseld hebben. Voor de mensen die überhaupt nog kijken: dit hele vergadermodel is er op gericht om het alleen maar te verbeteren. We zullen dat met elkaar dat moeten gaan ervaren. Er is ook duidelijk aangegeven dat u zelf aan de knoppen zit als het niet gaat zoals u dacht dat het zou moeten gaan. Dat kun je dus ook veranderen. Het zou uiteindelijk alles ten goede moeten laten komen. Ik stel vast dat er een heleboel amendementen zijn. Ik ga dat per amendement in stemming brengen. Dan vraag ik ook per amendement wie dat indient als mij dat niet duidelijk is. Ik heb genoteerd dat mevrouw Laumann voordat ik begin met stemmen een stemverklaring wil afgeven. Is dat voor alle onderdelen of voor een bepaald amendement? Voor het ontwerpbesluit. Dan mag u nu uw stemverklaring geven. Voordat ik ga stemmen moet je een stemverklaring geven. Daarna is er gestemd. Voordat we gaan stemmen komt er een stemverklaring.

Marianne Laumann

De SP heeft het hele ontwerpbesluit van het reglement van orde goed doorgelezen. De SP vindt het belangrijk dat elke fractie overal vertegenwoordigd moet zijn. Als dat niet het geval is, dan ondermijnt dat het democratische gehalte van de raad. Dan betekent dat, dat de helft van de raad geen inspraak heeft in zoiets belangrijks als het vaststellen van de agenda. Daarnaast vinden we dat het nieuwe reglement, in plaats van minder regels, in beton gegooid wordt. De SP wil juist meer vrijheid van handelen. Daarom steunen we deze voorstellen niet. Daarom gaan we niet akkoord. We steunen wel amendement, maar we gaan niet akkoord met het reglement van orde, zoals het voorligt.

Petra voorzitter Dassen-Housen

Dat is genoteerd. Dan ga ik over tot stemming. Ik begin met het reglement van orde van de informatieavonden. Daar hoort bij amendement 1: openbaarheid van de informatiebijeenkomsten, ingediend door de fractie van de SP. Wie is voor dit amendement? De fractie van de SP. Wie is tegen dit amendement? Dat zijn alle andere fracties. Het amendement is verworpen. Amendement 2 is ingediend door de fractie van de SP: het schrappen van het format van agendaverzoek. Wie is voor dit amendement? De fractie van de SP. Wie is tegen dit amendement? Alle andere fracties. Het amendement is verworpen. Amendement 3, ingediend door de SP: schrappen van randvoorwaarden inspreekrecht. Voor is de SP, tegen zijn alle andere partijen. Het is verworpen. Amendement 4: schrappen termijn melden inspreken, ingediend door de SP. Wie is voor? De fractie van de SP. Wie is tegen? Alle andere fracties. Het is verworpen. Amendement 5: uitgebreide verslaglegging, ingediend door de SP. De SP is voor. De andere partijen zijn tegen. Het amendement is verworpen. Amendement 18. Dat was ingediend door de VVD, maar daar heb ik ondertussen gehoord dat BurgerBelangen het mee indient. Ik heb het CDA gehoord, ik heb Lokaal Alternatief gehoord en de Ouderenpartij. Heb ik nog iemand vergeten die dat mee indient?

Marc Charlier

We dienen niet mee in, we stemmen wel voor. Het is te laat op de avond om dat nog allemaal te weten. Jullie dienen wel mee in? Ingediend door de VVD, BurgerBelangen, CDA en OPK. Samenvatting en drie maanden vooraf publiceren. Ik noteer: dat is een aangepast amendement 181. Wie is voor dat amendement? We moeten wel even opletten. Dat is dus iedereen. Het is unaniem aangenomen. Meneer Meijer, ik zag u niet stemmen. Het gewijzigde amendement is aangenomen. Dan het raadsvoorstel. Vast te stellen: het reglement van orde informatiebijeenkomst gemeente Kerkrade 2024. Wie is tegen dat voorstel? Dat is de fractie van de SP. Als u uw eigen stemverklaring volgt, moet u nu tegenstemmen. U bent tegen. Dank u wel. Mevrouw Wevers was alert. Wie is voor het reglement van orde informatiebijeenkomsten? Dat zijn alle anderen. Dat voorstel is aangenomen. Nu ben ik bij het reglement van orde voor het presidium. Daar hebben we ingediend amendement nummer 6, ingediend door de SP: schappen van het niet politiek orgaan. Daarvoor is de SP. Wie is tegen? Alle anderen. Het is verworpen. Amendement 7 is ook ingediend door de SP. De SP is voor, neem ik aan. Dat is correct. Wie is tegen? U was ook voor? Dan moet ik even heel goed opletten. Amendement 7: voor zijn de SP en het CDA. Wie is tegen? Dat zijn de andere partijen. Het is verworpen. Amendement 8, ingediend door de SP: alle fracties in het presidium. Wie is voor? Dat is de SP. Wie is tegen? Dat zijn alle andere partijen. Het amendement is verworpen. Dan komt nu het raadsbesluit om het presidium als agendacommissie op grond van artikel 84 in te stellen en vast te stellen in het reglement van orde presidium gemeente Kerkrade, 2024. Dan is tegen: de fractie van de SP. Klopt dat? Dan is voor: alle andere partijen. Dan is dat raadsbesluit ook genomen. Dan kom ik bij het reglement van orde voor de raadscommissies. Daar heb ik amendement nummer 9, ingediend door de SP: schrappen in verband met voorstel agenda en procedure omzet A en B stukken, akkoord- en bespreekstukken. Wie is voor dat amendement? Fractie van de SP. Wie is tegen? Dat is de rest van de raad. Het amendement is verworpen. Amendement 10, ook ingediend

door de fractie van de SP: schappen rol voorzitter bij spoedvragen. Wie is voor? De fractie van de SP en het CDA. Wie is tegen? Dat zijn de andere partijen. Het voorstel is verworpen. Amendement 11. Heb ik iets verkeerd gedaan? Amendement elf: spreekrecht niet te wijzigen, ingediend door de fractie van de SP. Voor het amendement is de fractie van de SP en het CDA. Wie is tegen? Dat zijn de overige fracties. Het is verworpen. Amendement 12: het transcript van de vergadering, ingediend door de SP. Wie is voor het amendement? De SP. Wie is tegen? Alle andere partijen. Het amendement is verworpen. Amendement nummer 13 van de SP: bespreken van akkoordstukken op verzoek van de fractie. Wie is voor het amendement? CDA en SP. Wie is tegen? De overige partijen. Het amendement is verworpen. Amendement 14: alleen akkoordstuk indien raad unaniem, ingediend door de SP. Wie is voor? Dat is de SP. Wie is tegen? Dat zijn alle andere partijen. Het amendement is verworpen. Amendement 15, ingediend door de SP: aanpassen voorstel vergaderorde. Wie is voor het amendement? De fractie van de SP. Wie is tegen? De overige raadsleden. Het amendement is verworpen. Amendement 16, dat is licht gewijzigd. Dat klopt, hè? Dat was 17. Amendement 16 blijft hetzelfde. Ingediend door de Ouderenpartij en BurgerBelangen. Wie is voor het amendement 16? Dat zijn alle partijen, behalve het CDA. Wie is voor? Laat nog eens goed zien. Amendement 16 zijn alle partijen voor, behalve het CDA en Lokaal Alternatief. Tegen zijn Lokaal Alternatief en het CDA. Heb ik dat correct? Het amendement is aangenomen. Amendement 19: vervolgvragen tijdens commissies. Dat is ingediend door de VVD, BurgerBelangen, OPK, CDA. Ik heb daar ook de SP iets over horen zeggen. Ooit heeft u in de eerste termijn gezegd dat u daar akkoord mee was, maar dient u die ook mee in? Of niet? Nee. Ingediend door de VVD, BurgerBelangen, OPK en CDA. Dan vraag ik nu: wie is voor amendement 19? Dat zijn alle partijen, behalve Lokaal Alternatief, want die zijn tegen. Het amendement is aangenomen. Dan heb ik het raadsbesluit over het reglement van orde van de raadscommissies. Wij besluiten vanavond in te trekken: het reglement van orde voor vergaderingen van de raadscommissies 2023 en vast te stellen: het reglement van orde voor de vergaderingen van de raadscommissies 2024. Wie is daarvoor? Dat is iedereen, behalve de SP. De SP is tegen. Het raadsbesluit is aangenomen. Dan hebben we het reglement van orde voor de raad. Daar is amendement nummer 17. Daar is een kleine wijziging. Dat is de spreektijd tijdens de raadsvergadering, dus een gewijzigd amendement, ingediend door OPK. De stemverklaring is één minuut. Dat is de aanpassing. Daar kan geen woord Spaans tussen zitten. Ingediend door de Ouderenpartij. Wie is voor dit amendement?

Nettie Paul-Ubachs

BurgerBelangen. -Mede ingediend door BurgerBelangen. Wie is voor dit amendement? Dat is iedereen, behalve het CDA en Lokaal Alternatief? Die zijn tegen. Heb ik dat correct? Het amendement is aangenomen. Dan zijn we bij het raadsbesluit in te trekken: het reglement van orde voor vergaderingen van de raad 2023 en vast te stellen: het reglement van orde voor vergaderingen van de raad 2024. Wie is tegen dat raadsbesluit? Dat is de fractie van de SP. Die niet? Oké. Hier stemt u voor. Wie is voor het raadsbesluit? Dan is dit unaniem aangenomen en hebben we dat allemaal vastgesteld. Dat moet allemaal ingaan op 13 juni. Ik hoop dat we voorlopig geen vergadering hebben. Anders wordt het een hele... Dit was een enorme klus. Dank ook aan de griffie voor het werk. Het is een lang traject geweest. Zoals ik al voor het stemmen zei: we gaan dat met elkaar tot een succes maken. Dat heeft ook ieders inzet nodig. We gaan ook kritisch zijn op elkaar of dingen werken zoals we ze bedacht hebben. Dan is het 22 uur 21

7 Sluiting

Nettie Paul-Ubachs

en ben ik aan het einde van deze vergadering. Ik dank u allen voor uw aanwezigheid, voor het debat, voor de snoepjes tussendoor. Ik wens u wel thuis en voor straks welterusten. Er is nog een kleine borrel na afloop, voor degenen die dat fijn vinden. Wel thuis voor straks.

Agendapunten 1 en 7 : geen besluitvorming
Agendapunt 2 gewijzigd m.d.v. dat
5.1 NA 5.12 wordt behandeld; dan b.2 en dan b.1
Agendapunten 3, 4, 5.1, 5.2, 5.3, 5.4, 5.5, 5.6, 5.7, 5.8, 5.9, 5.10, 5.11, 5.12
b.2 : conformvastgesteld
Agendapunt b.1 : geamendeerd vastgesteld

ARCHIEF

Gemeente Kerkrade

Agenda Gemeenteraad

Nr. 24it02962

Datum	12-06-2024
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 Ontwerpbesluit actualisatie vergadermodel: -- 6.2 Afhandeling Woo-verzoek de Limburger: --
3	**Goedkeuring besluitenlijst raad 24 april 2024**
4	**Ingekomen stukken**
5	**Akkoordstukken**
5.1	**Ontwerpbesluit aanwijzen en mandaat contactpersoon Woo bestuursorgaan gemeenteraad**
5.2	**Ontwerpbesluit zienswijze begroting GR RUD Zuid-Limburg**
5.3	**Ontwerpbesluit zienswijze begroting GR Omnibuzz**
5.4	**Ontwerpbesluit zienswijze begroting GR WOZL en WSP**
5.5	**Ontwerpbesluit zienswijze begroting GR Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad**
5.6	**Ontwerpbesluit zienswijze begroting GR Rd4**
5.7	**Ontwerpbesluit zienswijze begroting GR Het Gegevenshuis**
5.8	**Ontwerpbesluit zienswijze begroting GR Stadsregio Parkstad**

Gemeente Kerkrade

5.9	**Ontwerpbesluit zienswijze begroting GR BsGW**
5.10	**Ontwerpbesluit inzake Stichting Kerkraads Openbaar Ontdekkend Leren (SKOOL)** bij de griffie liggen voor de raads- en burgercommissieleden de CV's van de te benoemen kandidaat leden voor de Raad van Toezicht van SKOOL, ter inzage.
5.11	**Ontwerpbesluit inzake beleidskader, de visie en het Service Level Agreement verwerving jeugdhulp 2024-2028 en de uitvoeringsplannen verwerving en beleid 2024 van de Jeugdhulpregio Zuid-Limburg**
5.12	**Ontwerpbesluit inzake wensen en bedenkingen t.a.v. Actieplan Geluid**
6	**Bespreekstukken**
6.1	**Ontwerpbesluit actualisatie vergadermodel**
6.2	**Afhandeling Woo-verzoek de Limburger**
7	**Sluiting**

Agendapunt nr.: 3

ARCHIEF

Besluitenlijst
van de openbare raadsvergadering,
gehouden op woensdag 24 april 2024 om 19.00 uur

Nr. 24it02961

Aanwezige raadsleden: M.H.A. Charlier, R.F.A.C. Creusen, J.P.J. Essers, A.M.J.N. Fischer-Otten, S.H.G. Gorissen, A. Gramsma, G.M.A. Haas, N.M. Heijltjes, R.T.A.L. Hoofs (vanaf 19:35 uur), L.A. Jongen, N. Krasovec, M.A.K.J. Laumann, M. Meijer, J.P.J. Noël, B.H.J.J. Oerlemans, A.R.J. Otten, N. Paul-Ubachs, D.H.M. Pouwels, J.P.J. Ritterbeeks, J. Rozema, L.H.J.F. Schlenter, J.A. Severins, M.M.K. Struver, C.J.A. Szalata-Thomas, R.L.K. Vinken, H. Vleugels, J.M. Wetzels en A.C. Wevers

Afwezige raadsleden: A.J.C. Snijders-Mahr

Voorzitter: dr. T.P. Dassen-Housen

Griffier: mr. drs. D. Franssen

College: J. Schlangen; R. van Drunen, J. Paas, T. Weijers en A. Geers

Van deze vergadering is een video-opname beschikbaar via:
https://kerkrade.bestuurlijkeinformatie.nl/Agenda/Index/af52f8b8-a559-4ed5-9c51-8e9d59f26eb1

1 Opening

De voorzitter opent de vergadering om 19.00 uur.

De voorzitter neemt de presentie op. Afgemeld is mevrouw Snijders. De heer Hoofs heeft aangegeven later aanwezig te zijn.

2 Vaststellen agenda

Dhr. Meijer (CDA) verzoekt om agendapunt 6.1 Ontwerpbesluit inzake de tijdelijke en definitieve huisvesting en de hierbij behorende financiering van Het Martin Buber en agendapunt 6.2 Ontwerpbesluit bestemmingsplan d'r Pool om te draaien in verband met de aanwezigheid van de woordvoerder.

Besluit: Voorstel unaniem akkoord.

Voorzitter attendeert de raad op de ingediende spoedeisende motie 'onvrede proces maatschappelijke verkenning Zuyderland' aangeboden ter behandeling. Deze is met instemming van het presidium als agendapunt 6.3 aan de agenda toegevoegd.

Mevr. Laumann (SP) geeft aan dat de SP op 5 februari art. 38 vragen heeft gesteld over zwemtarieven. Er is geen tussenbericht ontvangen en de beantwoordingstermijn is verlopen. Mw.

Laumann geeft aan dat aangezien de vragen niet tijdig beantwoord zijn, de vragen nu ter vergadering gesteld morgen worden.

Wethouder Schlangen zegt toe de vragen zo spoedig mogelijk, maar uiterlijk binnen 2 weken te beantwoorden.

Dhr. Krasovec (Ons Kerkrade) wil graag een motie vreemd aan de orde van de dag inzake beoordeling Integriteitscommissie als agendapunt 6.4 aan de agenda toevoegen.

Besluit: Voorstel unaniem akkoord.

Besluit: de agenda wordt gewijzigd vastgesteld.

Het lootje voor de spreekvolgorde is nummer 1, dhr. Schlenter. De spreekvolgorde begint bij de Ouderenpartij Kerkrade.

3 Goedkeuring besluitenlijst raadsvergadering 27 maart 2024

Voorzitter: SP heeft doorgegeven dat een vraag niet genoteerd is in de besluitenlijst. Hoe het kan dat in het VIA krantje en het zorgkrant niets was opgenomen over de problematiek Zuyderland en de manifestatie van 30 maart. Dit wordt gecorrigeerd en de beantwoording volgt via de griffie.

Besluit: de besluitenlijst van 27 maart 2024 wordt met de toevoeging van de vraag van de SP ongewijzigd vastgesteld.

4 Ingekomen stukken

Besluit: de ingekomen stukken worden conform voorstel afdoening vastgesteld.

5. Akkoordstukken

5.1 Ontwerpbesluit inzake de wijziging van 11 gemeenschappelijke regelingen

Stemverklaring:

Raadsbesluit:

I. Het college van burgemeester en wethouders overeenkomstig artikel 1, vierde en vijfde lid, van de Wet gemeenschappelijke regelingen toestemming te verlenen tot het besluiten tot wijziging van de Gemeenschappelijke regelingen: BsGW, Het Gegevenshuis, GGD Zuid-Limburg, Kredietbank Limburg, Omnibuzz, RUD, Rd4, Veiligheidsregio, WOZL, WSP en Stadsregio Parkstad Limburg overeenkomstig het aan de raad gezonden ontwerpbesluit.

Uitslag: zonder stemming unaniem aangenomen

6. BESPREEKSTUKKEN

6.1 Ontwerpbesluit bestemmingsplan d'r Pool

Motie ingediend door de fractie Lokaal Alternatief

Constaterend dat:

- Bij de realisatie van het plan d'r Pool het aantal verkeersbewegingen toeneemt en de verkeersbewegingen verschuiven.
- Wethouder Weijers heeft toegezegd dat de verkeerstromen rondom d'r Pool integraal bekeken en besproken worden met de portefeuillehouder Verkeer.
- Volgens de inspreker tijdens de commissievergadering de laatste verkeerstelling niet realistisch is.

Overwegende dat:

- De verkeersbeweging gebaseerd zijn op kengetallen.
- De kengetallen mogelijk niet realistisch zijn in relatie tot ontwikkelingen die nog te verwachten zijn zoals Het Martin Buber en toekomstige woningbouw.
- Er verschillende meningen bestaan over wat de beste aanrij/doorstroomroutes in dit gebied zijn.

Roept het college op:

- De verkeersbewegingen rondom d'r Pool integraal te onderzoeken en hierbij rekening te houden met toekomstige ontwikkelingen als Het Martin Buber en eventuele woningbouw.
- In het onderzoek ook te kijken naar eventuele verkeersmaatregelen die een mogelijk positieve effecten hebben op mogelijk (ervaren) overlast. Denk hierbij aan verkeersrem mende, -ontmoedigden maatregelen en één richtingsverkeer.
- Bij dit onderzoek bewoners en belanghebbende te betrekken.
- Het onderzoek het 4e kwartaal 2024 schriftelijk aan de raad aan te bieden.

En gaat over tot de orde van de dag.

De motie verkeersstromen wordt door de fractie Lokaal Alternatief ingetrokken omdat al wordt voorzien in de oproep.

Dhr. Hoofs (CDA) neemt deel aan de vergadering vanaf 19:35 uur.

De voorzitter sluit de beraadslaging na twee termijnen.

Stemverklaring CDA: Uit algemeen belang willen wij ook instemmen met het stuk. Wel willen we nogmaals de zorg benoemen omtrent het risicoplanschade en juridische procedure. Wij hadden toch de voorkeur gehad voor het eerste stedenbouwkundig plan. Die willen we wel graag toegevoegd hebben aan onze voorstem voor dit plan.

Raadsbesluit:

I. de ingekomen zienswijzen ontvankelijk te verklaren en overeenkomstig de bij dit besluit behorende Nota van Zienswijzen gedeeltelijk gegrond en gedeeltelijk ongegrond te verklaren;

II. het bestemmingsplan "D'r Pool" gewijzigd vast te stellen conform de geometrisch bepaalde planobjecten als vervat in het GML-bestand NL.IMRO.BPDrPool-Vg01, met bijbehorende bestanden en tevens in papieren vorm vast te stellen conform de bij dit besluit behorende en als zodanig gewaarmerkte stukken;

III. geen exploitatieplan vast te stellen als bedoeld in artikel 6.12 Wet ruimtelijke ordening.

Uitslag: aangenomen met 25 stemmen voor (Burgerbelangen Kerkrade (10), Ons Kerkrade (4), PvdA (3), Lokaal Alternatief (3), Ouderenpartij (2), CDA (2), VVD (1) en Hart voor Vrijheid (1)) en 2 stemmen tegen (SP).

6.2 Ontwerpbesluit inzake de tijdelijke en definitieve huisvesting en de hierbij behorende financiering van Het Martin Buber

De heer Meijer (CDA) en de heer Pouwels (Burgerbelangen) hebben beiden aangegeven niet deel te nemen aan de beraadslaging en stemming op grond van art. 28 van de Gemeentewet.

Amendement ingediend door fractie SP:

Kennis te hebben genomen van:

- 24Rb015 Ontwerpbesluit tijdelijke en definitieve huisvesting en bijbehorend financieringsvoorstel voor het Martin Buber
- 24Rb0l-5 Nota van toelichtin8 tijdelijke en def. huisvesting Martin Buber
- Bestuursrapportages 2024 en2025
- Meerjarenbegroting 2024 e.v.

Overwegende:

- Dat het geld uit de Reserve Sociaal Domein ten behoeve van een gebouw, een oneigenlijk gebruik is van dit geld.
- Dat deze beschikbare gelden bedoeld zijn voor sociale doeleinden, zoals onder andere armoedebestrijding, geld voor de chronisch zieken, volksgezondheid en cultuur

Gelet op:

- De noodzaak voor een goed schoolgebouw voor het Martin Buber.
- Het feit dat een begroting zo correct mogelijk de financiële positie van de gemeente dient uit te drukken.
- Geld halen uit de Reserve Sociaal Domein voor de financiering van een schoolgebouw, om daarmee een sluitende begroting te krijgen, een vertekend beeld geeft van de werkelijke financiële situatie van de gemeente Kerkrade.

Besluit:

1. Ten aanzien van punt lV ontwerpbesluit: Geen 4 miljoen euro uit De Reserve Sociaal Domein te halen t.b.v. het schoolgebouw voor het Martin Buber.
2. Roept het college op om voor 4 miljoen euro elders een dekking te zoeken en met een aantal mogelijke voorstellen naar de raad te komen, zodat de raad een beargumenteerde keuze kan maken.

En gaat over tot de orde van de dag.

De voorzitter sluit de beraadslaging na twee termijnen.

Stemverklaring: -

Besluit:

I. Kenbaar maken van wensen en/of bedenkingen over de verwerving van gebouw N en gebouw V gedeeltelijk met omliggende gronden en een parkeerterrein van STAK Meijer voor een totale koopsom van €2.200.000 kosten koper door gemeente Kerkrade.

II. In te stemmen met de voorgenomen verbouwingsplannen t.b.v. Het Martin Buber, de aanpassingen in de openbare ruimte, de tijdelijke huisvestingskosten conform de kostenopgave zoals weergegeven in de bijlage, daarbij in aanmerking nemend dat op dit moment voor wat betreft de financiën sprake is van inschattingen en een bandbreedte.

III. Op te dragen aan het college van burgemeester en wethouders om voor de verdere uitvoering van beslispunten 1 en 2 toestemming te verlenen te handelen binnen de financiële bandbreedte van in totaal €17 – €19,5 miljoen (inclusief verwerving gebouwen en gronden) Documentnummer: 24Rb015 zoals weergegeven in de bijlage resp. het bij beslispunt 5 genoemde maximaal bedrag rentedragende voorfinanciering, onder voorwaarde van periodieke informatievoorziening aan de raad over het feitelijke verloop hiervan.

IV. Beschikbaar te stellen van het benodigde krediet en akkoord te gaan met de voorgestelde dekking, bestaande uit een combinatie van inzet van reserves en exploitatiebudget, zoals beschreven in de financiële paragraaf.

V. In te stemmen met het ten behoeve van Het Martin Buber verstrekken van een rentedragende voorfinanciering tot een maximaal bedrag van € 3,5 miljoen, onder nog nader uit te werken voorwaarden waaronder looptijd en fasering.

Uitslag amendement: verworpen met 2 stemmen voor (SP) en 26 tegen.

Uitslag raadsbesluit: voorstel unaniem aangenomen.

Schorsing van de vergadering van 20:48 tot 21:05 uur.

6.3 Motie van Treurnis inzake onvrede proces maatschappelijke verkenning Zuyderland

Motie ingediend door de fractie PvdA:

Constaterende dat:

- De regietafel het besluit heeft genomen om de spoedeisende eerste hulp met intensive care-unit en ambulancezorg in Zuyderland Sittard-Geleen te huisvesten;
- Locatie Heerlen over het algemeen het betere alternatief was, behalve bij het financiële aspect;
- Dit besluit het gevolg was van een maandenlange "maatschappelijke verkenning" in opdracht van Zuyderland en CZ;
- Volstrekte transparantie volgens de organisatie van groot belang was en nagestreefd zou worden;

Overwegende dat:

- Elke regio in Zuid-Limburg behoefte heeft aan goede (ziekenhuis)zorg gelet op de gezondheidsachterstand ;
- We nog steeds weigeren mee te werken aan het uit elkaar laten spelen van twee regio's en er dus geen sprake is van het "winnen" van een regio;

- Een besluit over de afschaling van zorg in een ziekenhuis van groot maatschappelijk belang is, waarbij draagvlak alleen wordt bereikt als iedereen voldoende in het proces is meegenomen;
- Transparantie echter op cruciale onderdelen ontbreekt en de gepresenteerde cijfers niet te staven zijn;
- Besluiten die op de ene plek een kostenbesparing opleveren, elders juist tot meerkosten kunnen leiden (ook voor gemeenten) en dit helaas geen onderdeel vormt van de besluitvorming;
- Volledige toelichting van de weging van randvoorwaarden is toegezegd, maar dit alleen kan als de ruimte om alle vragen te stellen er ook is bij de presentatie, hetgeen niet het geval was.

Spreekt uit:

- Ontevreden te zijn over het proces van maatschappelijke verkenning en de betrokkenheid van politieke vertegenwoordigers, mede door een gebrek aan transparantie van de organisatie;
- Daarom geen vertrouwen te hebben in de uiteindelijke besluitvorming van de regietafel.

En verzoekt de griffie:

- Een afschrift van deze motie te zenden aan de gemeenten in de Oostelijke en Westelijke Mijnstreek en het Heuvelland, Provinciale Staten Limbug, Zuyderland en de Tweede Kamer der Staten-Generaal En gaat over tot de orde van de dag

En gaat over tot de orde van de dag.

Alle fracties dienen de motie mee in.

De voorzitter sluit de beraadslaging na één termijn.

Stemverklaring: -

Uitslag: motie unaniem aangenomen.

6.4 Motie beoordeling integriteitscommissie.

Schorsing van de vergadering van 21:14 tot 21:35 uur.

De plaatsvervangend voorzitter van de gemeenteraad, dhr. Jongen, neemt het technisch voorzitterschap over voor het restant van de beraadslaging en besluitvorming.

De fractie van de SP verlaat om 22:01 uur de raadzaal.

Stemverklaring: -

Constaterende dat:

- De Integriteitscommissie is ingesteld door de Gemeenteraad op 29 september 2021; o de Integriteitscommissie dient te handelen binnen het doel en de specifieke taken die via de verordening zijn opgedragen;

- De Integriteitscommissie verantwoording aflegt aan de gemeenteraad;
- De Integriteitscommissie op het gebied van integriteit als inhoudelijk kader heeft: de gemeentelijke gedragscodes, het raadsbesluit van september 2021, handreikingen en andere praktijkvoorbeelden die passen binnen de kaders zoals door de raad vastgesteld;
- Er een verzoek ligt van de Integriteitscommissíe om als raad een oordeel uit te spreken over het functioneren van de commissie in relatie tot de procedure die is gevolgd ter afhandeling van een melding.

Overwegende dat:

- De Integriteítscommissie verantwoording heeft afgelegd over de gevolgde procedure aan de betrokkenen en gemeenteraad;
- De gevolgde procedure controleerbaar is op basis van de verstrekte informatie;
- De gevolgde procedure past binnen het door de raad vastgestelde inhoudelijke kader;
- Het wegen van een melding op een zorgvuldige manier dient te gebeuren en het daarvoor gebruikelijk is om dit aan de hand van een eerste beoordeling te doen die benamingen hebben als vooronderzoek, voortoets of opvolgingsadvies (zie bijvoorbeeld het protocol van Provincíale en Gedeputeerde Staten) en de commissie dat ook heeft gedaan;
- Dit de noodzaak aantoont van gemeentelijke gedragscodes en een verdere uitwerking van de te volgen stappen.

Is van mening dat:

- De Integriteitscommissie heeft gehandeld binnen de voor de commissie gestelde kaders.
- Het uitgevoerde werk van de commissíe en de daarover afgelegde verantwoording door de Integriteitscommissie een correcte en zorgvuldige procedure is geweest.
- De procedure voor de gemeenteraad is afgedaan'

Uitslag: motie unaniem aangenomen

Motie van Treurnis over de gang van zaken rondom de vermeende integriteitschending.

Overwegende dat:

- Het vertrouwen van de inwoners in de politiek de hoogste prioriteit moet hebben in de raad van Kerkrade.
- Om dat vertrouwen te verbeteren, de raad er alles aan moet doen om alle schijn van belangenverstrengeling te voorkomen.
- Professor dr. M. de Vries, dé autoriteit in Nederland op het gebied van integriteitsschendingen, na een onafhankelijk onderzoek, concludeert dat er geen sprake is van een schending door Raadslid C.Wevers maar het eerder lijkt op een bewuste poging dit raadslid aan te pakken.

Constaterende dat:

- De integriteitscommissie, een niet onderbouwd onderzoek heeft laten doen door een onderzoeksbureau dat al meer dan 10 jaar betrokken is bij de gemeente en hier een financiële vergoeding voor krijgt en daardoor de schijn van belangenverstrengeling is ontstaan.
- Er niet is voldaan aan de basisprincipes van behoorlijk onderzoek en de gang van zaken rondom de melding is in strijd met de algemene beginselen van behoorlijk bestuur, te weten; het proportionaliteitsbeginsel, het subsidariteitsbeginsel en het motiveringsbeginsel.

Spreekt uit:

- Het handelen van de integriteitscommissie in deze kwestie te betreuren.

Uitslag: motie unaniem verworpen.

7 Sluiting

De plv. voorzitter sluit de vergadering om 22:28 uur.

Vastgesteld door de raad van de gemeente Kerkrade in de vergadering van 12 juni 2024.

De voorzitter,

dr. T.P. Dassen-Housen

De griffier,

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

Gemeente Kerkrade

Ingekomen stukken raad 12 juni 2024, nr. 24it02960

Overige ingekomen post

Datum plaatsing	Onderwerp	Afzender	Advies	Toelichting	Datum raadsvergadering	Datum reactie
04-06-2024	Open brief Raad inzake Woo-verzoeken	SP Kerkrade	Ter kennisname		12-06-2024	
03-06-2024	BSGW en afhandeling	geanonimiseerd	Ter kennisname	24i0035681	12-06-2024	
30-05-2024	informatiebrief e-bike deelsysteem Velocity	Stadsregio Parkstad	Ter kennisname		12-06-2024	
29-05-2024	jaarverslag 2023 en controleverklaring jaarstukken 2023	GR WSP Parkstad	Ter kennisname	24i0035600	12-06-2024	
29-05-2024	jaarverslag 2023 en controleverklaring jaarstukken 2023	GR WOZL	Ter kennisname	24i0035589	12-06-2024	
28-05-2024	schriftelijke vragen Xonar dossier	gemeente Landgraaf	Ter kennisname		12-06-2024	
28-05-2024	vraag over Woo-verzoek	Sjors van Beek	Overig	afhandeling griffier	12-06-2024	31-05-2024
28-05-2024	overlijden m.b.t. zoon	geanonimiseerd	Ter afhandeling college	24i0035399	12-06-2024	

Agendapunt nr.: 4

ARCHIEF

Gemeente Kerkrade

Ingekomen stukken raad 12 juni 2024, nr. 24it02960

28-05-2024	Nazending stukken Extra ALV 24 mei 2024	VNG	Ter kennisname		12-06-2024	
28-05-2024	nieuw artikel energietransitie	geanonimiseerd	Ter kennisname	24i0035246	12-06-2024	
27-05-2024	Spookvacatures	Geanonimiseerd	Ter afhandeling college	24i0035307	12-06-2024	
24-05-2024	Jaar 2023 Update t/m feb '24 WoonWijzerWinkel Zuid-Limburg BV (WWWL)	WoonWijzerWinkel Zuid-Limburg	Ter kennisname		12-06-2024	
23-05-2024	Terugkoppeling digitale bijeenkomst 22 mei 2024 toekomst scenario gezondheid en zorg Zuid-Limburg	Buro de Bouwmeesters	Overig	Ter kennisgeving Op de landingspagina https://www.zuyderland.nl/samenzorgen/eindrapportage/ is de digitale bijeenkomst in zijn geheel terug te zien.	12-06-2024	
22-05-2024	klacht over BsGW	geanonimiseerd	Ter afhandeling college	24i0035097	12-06-2024	
21-05-2024	Lupinehof	fractie SP Kerkrade	Ter afhandeling college	24i0034962	12-06-2024	04-06-2024

Gemeente Kerkrade

Ingekomen stukken raad 12 juni 2024, nr. 24it02960

21-05-2024	eerste VNG-reactie op hoofdlijnenakkoord en voorbereiding Extra ALV 24 mei 2024	Vereniging van Nederlandse Gemeenten	Ter kennisname		12-06-2024	
21-05-2024	Minister President Mark Rutte te gast bij extra ALV op 24 mei	Vereniging van Nederlandse Gemeenten	Ter kennisname		12-06-2024	
21-05-2024	vervroegde bekendmaking bp d'r Pool	provincie Limburg	Ter kennisname		12-06-2024	
21-05-2024	Jaarstukken 2023 en de pro forma meerjarenbegroting 2025-2027	Kredietbank Limburg	Om pre-advies aan college		12-06-2024	
21-05-2024	AVG discussie en rapportages slechte privacy-bescherming	geanonimiseerd	Ter kennisname	24i0034132	12-06-2024	
21-05-2024	geen communicatie	geanonimiseerd	Ter afhandeling college		12-06-2024	
21-05-2024	reactie op memo stand van zaken SGL	geanonimiseerd	Ter afhandeling college	24i0034056	12-06-2024	

Gemeente Kerkrade

Ingekomen stukken raad 12 juni 2024, nr. 24it02960

16-05-2024	Lupinehof bestemmingsplan	geanonimiseerd	Ter kennisname	24i0033883	12-06-2024	
14-05-2024	Lupinehof stand van zaken	college b&w gemeente Kerkrade	Ter kennisname	24it02005	12-06-2024	
14-05-2024	beroep M.H.T. Thelen WP Vinkerstraat-Eygelshovergracht herziening onbenutte woningbouwtitels	Raad van State	Ter kennisname	24i0025785	12-06-2024	
14-05-2024	Agendaverzoeken commissie mei	SP	Ter kennisname	Afhandeling door Presidium 15-5-2024 besluiten Presidium toegevoegd	12-06-2024	
14-05-2024	Wet politieke partijen (WPP)	VPPG, onafhankelijke vakbond voor raadsleden	Ter kennisname		12-06-2024	
14-05-2024	jaarrekening 2023	Rd4	Ter kennisname		12-06-2024	
08-05-2024	ledenbrief Nieuwe modelverordening leerlingenvervoer	Vereniging van Nederlandse Gemeenten	Ter kennisname	24i0033137	12-06-2024	
07-05-2024	Bericht aan Raden aangaande wijziging gemeenschappelijke regeling Parkstad-IT	AB GR Parkstad-IT	Ter kennisname		12-06-2024	

Gemeente Kerkrade

Ingekomen stukken raad 12 juni 2024, nr. 24it02960

07-05-2024	ledenbrief: Nieuwe afspraken inzameling verpakkingsmateriaal	Vereniging van Nederlandse Gemeenten	Ter kennisname	24i0032520	12-06-2024	
07-05-2024	officiële klacht brandveiligheid en SGL	geanonimiseerd	Ter kennisname	24i0032715	12-06-2024	
07-05-2024	nieuw artikel over opwarming van de aarde	geanonimiseerd	Ter kennisname	24i0032850	12-06-2024	
07-05-2024	PON rapport + aankondiging vervolg bijeenkomst 22 mei	Lea Bouwmeester	Ter kennisname		12-06-2024	
02-05-2024	Gooi niet weg wat leefbaar maakt: een pleidooi voor kunstenaars en hun ateliers	Beroeps Organisatie Kunstenaars	Ter kennisname	24i0032501	12-06-2024	
30-04-2024	Woo-verzoek betreffende integriteitsmelding	De Limburger	Overig		12-06-2024	
30-04-2024	misstanden en niet handhaven van bestemmingsplan Seniorencomplex	geanonimiseerd	Ter kennisname	24i0025576	12-06-2024	

Gemeente Kerkrade

Ingekomen stukken raad 12 juni 2024, nr. 24it02960

30-04-2024	begrotingscirculaire	provincie Limburg	Ter kennisname	24i0025537	12-06-2024	
30-04-2024	Lupinehof	geanonimiseerd	Ter kennisname	24i0030836	12-06-2024	
30-04-2024	verzoek tot handhaving bestemmingsplan 2015 Lupinehof	geanonimiseerd	Om pre-advies aan college	24i0025575 / 24i0030879	12-06-2024	
30-04-2024	Ledenbrief 24/013 uitnodiging deelsessies en Extra ALV op 24 mei 2024	Vereniging van Nederlandse Gemeenten	Ter kennisname	24i0030803	12-06-2024	
30-04-2024	toezichtbrieven van het Interbestuurlijk toezicht Provincie (IBT) over het informatie- en archiefbeheer gemeente Kerkrade en het Openbaar Lichaam Eurode 2022-2023	Interbestuurlijk toezicht Provincie	Ter kennisname	De toezichtbrieven van het Interbestuurlijk toezicht Provincie (IBT) over het informatie- en archiefbeheer gemeente Kerkrade en het Openbaar Lichaam Eurode 2022-2023 zijn in de collegevergadering van 23-4-2024 (24n00094) behandeld en	12-06-2024	

Gemeente Kerkrade

Ingekomen stukken raad 12 juni 2024, nr. 24it02960

				conform het voorstel is besloten. De gemeenteraad moet in kennis gesteld worden van de twee toezichtbrieven.		
30-04-2024	jaarrekening 2023 BsGW	BsGW	Ter kennisname	24i0030986	12-06-2024	
30-04-2024	opvanglocatie Oekraïners bestemmingsplan	geanonimiseerd	Ter kennisname	24i0030412	12-06-2024	
30-04-2024	Jaarrekening 2023 Holding Stadion Kerkrade BV	Holding Stadion Kerkrade B.V.	Ter kennisname		12-06-2024	
29-04-2024	Gulikstraat	Meertens Vastgoed	Ter afhandeling college	24i0025519	12-06-2024	30-04-2024
29-04-2024	Onvrede proces maatschappelijke verkenning Zuyderland	Lea Bouwmeesters	Ter kennisname	Antwoordbrief op motie	12-06-2024	29-04-2024
25-04-2024	concept jaarstukken 2023	Parkstad Limburg	Om pre-advies aan college	24i0030631	12-06-2024	
25-04-2024	handelwijze tijdens raadsvergadering	geanonimiseerd	Ter kennisname	24i0030611	12-06-2024	

Gemeente Kerkrade

Ingekomen stukken raad 12 juni 2024, nr. 24it02960

25-04-2024	Ledenbrief Lbr.24/012 Wijziging Huisvestingswet 2014	Vereniging van Nederlandse Gemeenten	Ter kennisname	24i0030583	12-06-2024	
24-04-2024	Jaarverslag 2023 over Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Wet Algemene Bepalingen Omgevingsrecht en het Uitvoeringsprogram ma Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Omgevingswet 2024	gemeente Kerkrade	Ter kennisname	Door het college is het Jaarverslag 2023 over Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Wet Algemene Bepalingen Omgevingsrecht en het Uitvoeringsprogram ma Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Omgevingswet 2024 vastgesteld. Deze stukken dienen volgend uit wettelijke bepalingen aan de gemeenteraad en aan de provincie ter	12-06-2024	

Gemeente Kerkrade

Ingekomen stukken raad 12 juni 2024, nr. 24it02960

				kennisname te worden aangeboden.		
24-04-2024	locatie opvang Oekraïners	geanonimiseerd	Ter kennisname	24i0030173	12-06-2024	
24-04-2024	wijzigingen in bestuur	Veilig Verkeer Nederland afdeling Parkstad-Midden	Ter kennisname		12-06-2024	
24-04-2024	brandbrief Long Covid	politieke partij Helder en Gedreven gemeente Valkenswaard	Ter kennisname		12-06-2024	
23-04-2024	Reactie Integriteitscommissie op verzoek SP	Integriteitscommissie	Ter kennisname	24/4: schrijffout p.4 (on)partijdigheid gecorrigeerd.	12-06-2024	
23-04-2024	stand van zaken aanwijzingsprocedure lokale publieke omroep	Commissariaat voor de Media	Ter kennisname	24i0025491	12-06-2024	
22-04-2024	Vragen SP aan integriteitscommissie	SP Kerkrade		Ter afhandeling integriteitscommissie	12-06-2024	
19-04-2024	contra expertise rapport ivm zogenaamde integriteitsschending	SP Kerkrade		Ter afhandeling integriteitscommissie	12-06-2024	

Gemeente Kerkrade

Ingekomen stukken raad 12 juni 2024, nr. 24it02960

19-04-2024	Vragen SP aan integriteitscommissie	SP Kerkrade		Ter afhandeling integriteitscommissie	12-06-2024	
17-04-2024	jaarverslag CBC 2023	Centrale Bezwaarschriften- en Klachtencommissie	Ter kennisname		12-06-2024	

Raadsinformatiebrieven

Datum plaatsing	**Datum stuk**	**Onderwerp**	**Toelichting**	**Portefeuillehouder**
31-05-2024	31-05-2024	Flexiforum	ter kennisname naar ingekomen stukken raad 12 juni 2024	Weijers
30-05-2024	29-05-2024	Warmtenet Zuid-Limburg (WZL) Fase 2 en de start van Fase 3 (ontwikkelfase)	ter kennisname naar ingekomen stukken raad 12 juni 2024	
30-05-2024	29-05-2024	Roda JC Gezond in Mijnstreek	ter kennisname naar ingekomen stukken raad 12 juni 2024	
30-05-2024	28-05-2024	Stedenbouwkundige visie Kaalheide Bruist	ter kennisname naar ingekomen stukken raad 12 juni 2024	Weijers

Gemeente Kerkrade

Ingekomen stukken raad 12 juni 2024, nr. 24it02960

28-05-2024	28-05-2024	voortgang Xonar en Mutsaers	ter kennisname naar ingekomen stukken raad 12 juni 2024	van Drunen
30-05-2024	23-05-2024	Verzoek omwonenden inzake aanvraag vergunning distributiecentrum Spekhofstraat 10	ter kennisname naar ingekomen stukken raad 12 juni 2024	
23-05-2024	23-05-2024	Update bedrijfsvoering	Ter kennisname naar ingekomen stukken raad 12 juni 2024	Schlangen
23-05-2024	23-05-2024	Participatiemogelijkheden in Herzogenrath mbt windenergie	Ter kennisname naar ingekomen stukken raad 12 juni 2024	van Drunen
22-05-2024	21-05-2024	PlanMER Omgevingsvisie Kerkrade	ter kennisname naar ingekomen stukken raad 12 juni 2024	Weijers
01-05-2024	01-05-2024	openstaande acties/moties	ter kennisname naar ingekomen stukken raad 12 juni 2024	Roland
30-04-2024	30-04-2024	systeemprobleem jeugdzorg Limburg	ter kennisname naar ingekomen stukken raad 12 juni 2024	van Drunen

Gemeente Kerkrade

Ingekomen stukken raad 12 juni 2024, nr. 24it02960

30-04-2024	24-04-2024	toezegging Xonar ID 254 en informatie over voortgang XONAR en Mutsaersstichting	ter kennisname naar ingekomen stukken raad 12 juni 2024	van Drunen
24-04-2024	24-04-2024	aanwijzingsprocedure lokale publieke omroep	ter kennisname naar ingekomen stukken raad 12 juni 2024	Dassen-Housen
29-04-2024	17-04-2024	Informatiebrief onderzoeksresultaten burgerparticipatie	ter kennisname naar ingekomen stukken raad 12 juni 2024	Roland

Vragen ex artikel 38 RvO Raad

Datum vraag	**Datum stuk**	**Onderwerp**	**Toelichting**	**Datum antwoord**
04-06-2024	04-06-2024	SP Jaarrekening WMC	voor beantwoording aan het college ter kennisname naar ingekomen stukken raad 12 juni 2024	
23-05-2024	23-05-2024	SP Art.38 NWT van Stichting Reha-Projects	voor beantwoording aan het college ter kennisname naar ingekomen stukken raad 12 juni 2024	
07-05-2024	06-05-2024	BB Pilot kabelgoottegels voor elektrisch laden.	voor beantwoording aan het college ter kennisname naar	28-05-2024

Gemeente Kerkrade

Ingekomen stukken raad 12 juni 2024, nr. 24it02960

			ingekomen stukken raad 12 juni 2024	
04-04-2024	04-04-2024	OPK Art. 38 vragen over de wachtlijsten in de geestelijke gezondheidszorg	voor beantwoording aan het college ter kennisname naar ingekomen stukken raad 24 april 2024 12 juni 2024	08-05-2024
22-03-2024	21-03-2024	Lokaal Alternatief, Motie lezen, hoe leuk is dat	voor beantwoording aan het college, ter kennisname naar ingekomen stukken raad 24 april 2024 12 juni 2024	
18-03-2024	15-03-2024	PvdA: Zuyderland	voor beantwoording aan het college, ter kennisname naar ingekomen stukken raad 27 maart 2024 24 april 2024 12 juni 2024	22-05-2024
05-02-2024	05-02-2024	SP inz. zwemtarieven VIE	Ter beantwoording aan college ter kennisname naar ingekomen stukken raad 6 maart 2024 27 maart 2024 12 juni 2024	08-05-2024

Aldus vastgesteld door de raad van de gemeente Kerkrade in zijn openbare vergadering d.d. 24 april 2024

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
Conform ontwerpbesluit is besloten in de raadsvergadering d.d. 12-6-2024

Ontwerpbesluit

Nr.: 24Rb035

De raad van de gemeente Kerkrade;

overwegende,

- Dat de Wet open overheid (Woo) verplicht tot het aanwijzen van één of meerdere contactpersonen voor elk bestuursorgaan van de gemeente.
- Indien er, naast vragen, verzoeken voor informatie aan het bestuursorgaan gemeenteraad worden gedaan deze binnen de wettelijk gestelde termijn (4 weken + 2 weken uitstel) afgedaan moeten worden.
- Het bestuursorgaan gemeenteraad gezien de vergaderfrequentie van de raad deze termijn meestal niet kan halen.
- Dat de tijdige en efficiënte afhandeling van Woo-verzoeken aan de gemeenteraad vraagt om toekenning van bevoegdheden met betrekking tot de afhandeling van Woo-verzoeken aan de Griffier.

kennis genomen hebbende van,

- de nota van toelichting, nr. 24Tl029, behorende bij dit besluit;
- de beraadslagingen in de commissie d.d. 27 mei 2024

gelet op,

- Het bepaalde in artikel 4.7 van de Wet open overheid (Woo);
- Het bepaalde in titel 5.2 en afdeling 10.1.1 van de Algemene wet bestuursrecht.

besluit:

I. De Griffier van de gemeente Kerkrade aan te wijzen als Woo contactpersoon, als bedoeld in de Wet open overheid, voor de gemeenteraad van de gemeente Kerkrade;
II. Om de bevoegdheid tot het in behandeling nemen van en te beslissen op aan de raad gerichte verzoeken om informatie op grond van de Wet open overheid, alsmede de daarmee samenhangende besluiten, te mandateren aan de Griffier;
III. Om de bevoegdheid tot het in behandeling nemen van een aan de raad gericht bezwaar- en/of beroepschrift tegen een besluit op grond van de Wet open overheid en het aanhouden en het verdagen van de beslistermijn te mandateren aan de Griffier;
IV. Dit besluit na bekendmaking in werking te laten treden.

MIX
Papier van verantwoorde herkomst
FSC® C017135
www.fsc.org

Parkstad Limburg
Gemeente Kerkrade maakt deel uit van Parkstad Limburg

Gemeente Kerkrade

Aldus vastgesteld door de raad der gemeente Kerkrade in zijn openbare vergadering d.d. 12 juni 2024.

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
www.fsc.org

Parkstad Limburg
Gemeente Kerkrade maakt deel uit van Parkstad Limburg

Nota van toelichting

Nummer.: 24Tl029	**Kerkrade, 2 mei 2024**

Behorend bij ontwerpbesluit nummer: 24Rb035

Onderwerp

Aanwijzingsbesluit en mandaatbesluit Wet open overheid bestuursorgaan gemeenteraad gemeente Kerkrade

Beslispunten

De raad wordt gevraagd om in te stemmen met:
1. Het aanwijzingsbesluit om de griffier aan te wijzen als contactpersoon en het mandaatbesluit om de griffier te mandateren voor de Wet open overheid gemeenteraad gemeente Kerkrade, conform bijgaand ontwerpbesluit;
2. Het besluit te publiceren middels bijgaande publicatie (bijlage 1).

Inleiding

Op 25 april is er een Wet open overheid (Woo)-verzoek gedaan door de Limburger waarin informatie is verzocht die specifiek onder de gemeenteraad berust, in dit geval een commissie ingesteld door de gemeenteraad.
(zie poststuk onder de ingekomen post voor de raad, 26 april 2024. directe link:
https://kerkrade.bestuurlijkeinformatie.nl/Reports/Item/edfa72c6-22fb-4c9e-8093-52f144e8d9a3)

De meeste informatie van de gemeente berust onder het college van burgemeester en wethouders. Een Woo-verzoek wordt in de meeste gevallen dan ook afgedaan door het college. Het college is dan het bevoegde bestuursorgaan.
Naar aanleiding van het verzoek is geconcludeerd dat het verzoek niet direct afgehandeld kan worden. Het is immers gericht aan het bestuursorgaan gemeenteraad. Daarvoor is er nog geen contactpersoon aangewezen en er is nog geen mandaat verstrekt zodat verzoeken zo snel mogelijk opgepakt kunnen worden.

Artikel 4.7 van de Wet open overheid verplicht tot het aanwijzen van één of meerdere contactpersonen voor elk bestuursorgaan van de gemeente (het college, de burgemeester en de raad). De contactpersoon is aanspreekpunt voor inwoners, ondernemers, bestuurders en ambtenaren als er vragen zijn over bijvoorbeeld het indienen van een Woo-verzoek of de afhandeling hiervan. De griffier wordt middels deze besluitvorming aangewezen als contactpersoon voor de gemeenteraad. Daarnaast is het voor een tijdige en efficiënte afhandeling van Woo-verzoeken noodzakelijk om de bevoegdheden met betrekking tot afhandeling van de Woo-verzoeken te mandateren aan de Griffier. De afhandeltijden van Woo-verzoeken zijn met de komst van de Wet open overheid namelijk korter geworden. Op een Woo-verzoek moet binnen een termijn van 4 weken worden beslist. Deze termijn kan eenmalig worden verlengd met maximaal 2 weken.

Mandateren wil zeggen dat de bevoegdheid tot beslissen wordt uitgevoerd door iemand die door het bestuursorgaan is aangewezen, maar eindverantwoordelijk is en blijft de gemeenteraad. De gemeenteraad moet dan ook geïnformeerd worden.

Doelstelling

Een contactpersoon aanwijzen voor het bestuursorgaan gemeenteraad en voorzien in mandatering zodat verzoeken tijdig, conform de wettelijke termijnen, afgedaan worden.

Argumenten

De griffie(r) is de eigen ambtelijke ondersteuning van de gemeenteraad en vanuit die rol ook al aanspreekpunt voor burgers, organisaties, college, ambtelijke organisatie en andere overheden voor bijvoorbeeld agenda's van vergaderingen, mogelijkheden om in contact te komen of informatie over besluiten en besluitvormingsprocedures van de raad.
De Wet open overheid schrijft voor dat het bestuursorgaan een contactpersoon moet aanwijzen. Het voorstel is dan ook dat de griffier dit aanspreekpunt is voor het bestuursorgaan gemeenteraad.

Naast vragen geeft de Woo eenieder de mogelijkheid om een verzoek om publieke informatie te richten tot een bestuursorgaan of een onder verantwoordelijkheid van een bestuursorgaan werkzame instelling, dienst of bedrijf. In het laatste geval beslist het verantwoordelijke bestuursorgaan op het verzoek.
Als er dus informatie wordt verzocht die specifiek onder de gemeenteraad of bijvoorbeeld een van de commissies berust moet het bestuursorgaan gemeenteraad daarover beslissen. Er zijn ook termijnen voorgeschreven, 4 weken om te beslissen met eventueel 2 weken uitstel. Kijkend naar de vergaderfrequentie van de gemeenteraad kan de raad maar zelden tijdig beslissen, zelfs met twee weken uitstel. Voorgesteld wordt daarom om mandaat te verstrekken aan de griffier zodat deze liefst binnen vier weken kan beslissen op de verzoeken.

Met dit besluit wordt de wettelijke verplichting van een contactpersoon ingevuld maar ook in een afhandelingsproces waarin de wettelijke termijnen nagekomen kunnen worden. Het huidige verzoek toont de noodzaak aan van deze besluitvorming. Als nu alleen het verzoek was voorgelegd aan de raad was er geen tijdige beslissing maar ook geen structurele oplossing. Daarom is dit raadsvoorstel gericht op het voorzien in de structurele oplossing. Het verzoek ligt niet voor ter besluitvorming. Het verzoek wordt, indien de raad daartoe besluit, op basis van het mandaat de dag na de raadsvergadering verder in behandeling genomen en krijgt de indiener van het verzoek op die dag nog een beslissing op het verzoek.

Voor de verzoeken is verder nog relevant om te melden dat het uitgangspunt van de Wet open overheid is om informatie te verstrekken. Daar is bijvoorbeeld ook het Kerkraadse raadsinformatiesysteem op gericht, zoveel mogelijk informatie openbaar toegankelijk. Hoofdstuk vijf van de Wet open overheid schrijft de uitzonderingen voor.

Kanttekeningen

De gemeenteraad kan er voor kiezen om zelf te beslissen op verzoeken. Dan wordt er naar aanleiding van een verzoek een raadsvoorstel geagendeerd voor de op dat moment eerst volgende vergadercyclus van commissie en raad. Gezien de frequentie van vergaderen zal de wettelijke termijn dan meestal niet gehaald worden.
De gemeenteraad kan er voor kiezen om een ander dan de griffier te mandateren. Dat is echter niet wenselijk omdat het hier gaat om de gevallen waar informatie wordt verzocht die onder de gemeenteraad berust en waar de griffie dus de ambtelijke organisatie van is. De griffie heeft dan ook toegang tot de informatie en de context om het verzoek te kunnen behandelen. Anders zijn er aanvullende spraken nodig om die informatie-uitwisseling te organiseren.

Financiën
Er zijn geen financiële gevolgen.

Communicatie
Er zijn twee acties noodzakelijk:

- Bekendmaking van dit besluit
- Aanpassen van de website van de gemeente(raad) om te informeren over wie de contactpersoon is en aan wie verzoeken gericht kunnen worden ten aanzien van het bestuursorgaan gemeenteraad.

Burgerparticipatie
Niet van toepassing, het is een wettelijke bevoegdheid van het bestuursorgaan zelf om een contactpersoon aan te wijzen en te kiezen voor mandaat waarbij er geen directe relatie is naar onze burgers. Een contactpersoon en een snel afhandelingsproces is wel in het belang van onze burgers en andere belanghebbenden.

Uitvoering
Per direct.

Gezondheid en Vitaliteit
Er is geen relatie met dit onderdeel.

Aanwijzingsbesluit en mandaatbesluit Wet open overheid gemeenteraad gemeente Kerkrade

De raad van de gemeente Kerkrade;

Overwegende dat,

- De Wet open overheid (Woo) verplicht tot het aanwijzen van één of meerdere contactpersonen voor elk bestuursorgaan van de gemeente.
- Indien er, naast vragen, verzoeken voor informatie aan het bestuursorgaan gemeenteraad worden gedaan deze binnen de wettelijk gestelde termijn (4 weken + 2 weken uitstel) afgedaan moeten worden.
- Het bestuursorgaan gemeenteraad gezien de vergaderfrequentie van de raad deze termijn meestal niet kan halen.
- Dat de tijdige en efficiënte afhandeling van Woo-verzoeken aan de gemeenteraad vraagt om toekenning van bevoegdheden met betrekking tot de afhandeling van Woo-verzoeken aan de Griffier.

Gelet op,

- Het bepaalde in artikel 4.7 van de Wet open overheid (Woo);
- Het bepaalde in Titel 5.2 en afdeling 10.1.1 van de Algemene wet bestuursrecht

Besluit:

I. De Griffier van de gemeente Kerkrade aan te wijzen als Woo contactpersoon, als bedoeld in de Wet open overheid, voor de gemeenteraad van de gemeente Kerkrade;
II. Om de bevoegdheid tot het in behandeling nemen van en te beslissen op aan de raad gerichte verzoeken om informatie op grond van de Wet open overheid, alsmede de daarmee samenhangende besluiten, te mandateren aan de Griffier;
III. Om de bevoegdheid tot het in behandeling nemen van een aan de raad gericht bezwaar- en/of beroepschrift tegen een besluit op grond van de Wet open overheid en het aanhouden en het verdagen van de beslistermijn te mandateren aan de Griffier;
IV. Dit besluit de dag na bekendmaking in werking te laten treden.

Kerkrade, 12 juni 2024

De burgemeester, De griffier,

Mevr. dr. T.P. Dassen-Housen mr. drs. D.G.M.G. Franssen

Nr. 24it02980

Amendement ex art 31 Regelement van Orde voor de vergaderingen van de Raad de gemeente Kerkrade

Datum: **12 juni 2024**
Aan: **gemeenteraad Kerkrade**
Via: **voorzitter gemeenteraad**
Onderwerp: **Amendement inzake contactpersoon en mandatering Griffier van afhandeling Woo-verzoeken.**

De raad van de gemeente Kerkrade

Overwegende dat:
• Artikel 4.7 van de Wet open overheid verplicht tot het aanwijzen van één of meerdere contactpersonen voor elk bestuursorgaan van de gemeente (het college, de burgemeester en de raad). De contactpersoon is aanspreekpunt voor inwoners, ondernemers, bestuurders en ambtenaren als er vragen zijn over bijvoorbeeld het indienen van een Woo-verzoek of de afhandeling hiervan. • De raad ervoor wil kiezen om de griffier als contactpersoon aan te wijzen. • De raad ervoor wil kiezen om de griffier ook het mandaat te geven voor het nemen van besluiten inzake Woo-verzoeken die aan de raad zijn gericht. • Deze situatie zich slechts hoogst zelden zal voordoen

Kennis te hebben genomen van:
• Nota van toelichting 24Tl029 • Ontwerpbesluit Mandatering griffier Woo verzoeken. (nummer: 24Rb035)

Gelet op:
• Het feit dat de raad, ondanks mandatering, nog steeds eindverantwoordelijkheid draagt en aansprakelijk is, voor de door de griffier genomen beslissing m.b.t. een Woo-verzoek. • Het feit dat de raad haar verantwoordelijkheid alleen kan nemen, als ze op de hoogte wordt gebracht van een Woo-verzoek en de inhoud daarvan. • Het feit dat de raad haar eindverantwoordelijkheid alleen kan nemen, als ze op de hoogte wordt gebracht van het door de griffier genomen besluit m.b.t. tot toewijzing of afwijzing van een Woo-verzoek.

Besluit:
• De volgende regels toe te voegen aan het besluit van het ontwerpbesluit (na besluit III:) IV De griffier stelt de raad direct in kennis van een binnen gekomen Woo- verzoek voor de raad. V De griffier deelt het genomen besluit direct met de raad en geeft daarbij een analyse hoe hij/zij tot dit besluit is gekomen en welke risico's er met het genomen besluit gepaard gaan.

Aldus vastgesteld door de raad der gemeente Kerkrade, tijdens de raadsvergadering d.d. 12 juni 2024 en gaat over tot de orde van de dag.

namens SP Kerkrade,
Marianne Laumann, fractievoorzitter SP Kerkrade
drs. Carin Wevers, raadslid

Voor	5 (VVD, CDA, SP)
Tegen	21
Resultaat	Verworpen

Gemeente Kerkrade

Agendapunt nr.: 5.2.

ARCHIEF

Registratienummer: 24it00944

Sector: Stad	**Kerkrade,** 29 april 2024

Aanbiedingsbrief

aan de raad.

Nr.: 24it00944

Hierbij bieden wij u ter overweging en beslissing een ontwerpbesluit aan, nr. 24Rb018, inzake wijziging Begroting 2024 en ontwerp-Begroting 2025 RUD.

In de nota van toelichting, nr. 24Tl017, 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
www.fsc.org

Parkstad Limburg
Gemeente Kerkrade maakt deel uit van Parkstad Limburg

Gemeente Kerkrade

Conform ontwerpbesluit is besloten in de raadsvergadering d.d. 12-6-2024

Ontwerpbesluit

Nr.: 24rb018

De raad van de gemeente Kerkrade;

overwegende,
- De bepalingen van de GR RUD Zuid-Limburg;

kennis genomen hebbende van,
- de nota van toelichting, nr. 24Tl017, behorende bij dit besluit;
- de beraadslagingen in de Gezamenlijke Commissie d.d. 27 mei 2024;
- de door de RUD aangeboden stukken;

gelet op,
- **programma:** Milieu
- **gemeentelijk/regionaal beleidskader:**
- **wetsartikel:**

besluit:

I. Op de gewijzigde Begroting 2024 en de ontwerp-Begroting 2025 een neutrale zienswijze af te geven zoals verwoord in het conceptschrijven aan het Dagelijks Bestuur van de RUD.
II. Aan de GR aanvullend kenbaar te maken dat - in verband met het verkrijgen van meer helderheid over de financiële perspectieven voor 2025 en verder voor onze gemeente - later dit jaar mogelijk richting de GR een verzoek zal worden gedaan om een besparing te vertalen (indicatief een taakstelling van 5-10%) in de begroting voor 2026.

Aldus vastgesteld door de raad der gemeente Kerkrade in zijn openbare vergadering d.d. 12 juni 2024.

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.: 24Tl017	**Kerkrade, april 2024**

Behorend bij ontwerpbesluit nummer: 24rb018

Onderwerp
GR RUD Zuid-Limburg: Bijgestelde Begroting 2024, Ontwerpbegroting 2025 en Meerjarenraming 2025-2028

Beslispunten

I. een neutrale zienswijze af te geven op de Bijgestelde Begroting 2024 en de Ontwerpbegroting 2025;
II. kennis te nemen van de concept-jaarrekening 2023.

Inleiding
Voor de uitvoering van gemeentelijke taken kan worden gekozen voor een publiekrechtelijke samenwerking, waarbij een zelfstandige organisatie wordt opgericht die voor verschillende samenwerkende gemeenten taken uitvoert. Deze publiekrechtelijke samenwerking is gebaseerd op een gemeenschappelijke regeling.
Bij het overdragen van bevoegdheden naar een publiekrechtelijke samenwerking is het gevolg dat een gemeentelijk bestuur meer op afstand staat en minder invloed kan uitoefenen dan bij taken in eigen beheer.

Een van de sturingsinstrumenten vormt de P&C-cyclus. De gemeenteraad dient inzicht te hebben in de financiën van een verbonden partij om daar controle op uit te kunnen oefenen. De Verbonden Partij is verplicht het volgende te doen:

- De kadernota voor het eerstvolgende jaar moet ter kennisneming naar de raad gestuurd worden voor 15 april. Hierin worden de beleidsmatige en financiële kaders geschetst.
- De voorlopige jaarrekening van het afgelopen jaar moet ter kennisneming naar de raad gestuurd worden voor 15 april. In juli volgt de definitieve en vastgestelde jaarrekening. De jaarrekening van het samenwerkingsverband laat zien wat afgelopen jaar gebeurd is in financieel en beleidsmatig opzicht.
- Het samenwerkingsverband moet een ontwerpbegroting aan de raden sturen, voordat deze wordt vastgesteld. De raad heeft hier de wettelijke mogelijkheid om vooraf wensen of bedenkingen kenbaar te maken door het indienen van een zienswijze. De gemeenteraad heeft geen bevoegdheid om de begroting goed te keuren. In de begroting wordt aangegeven welke activiteiten de verbonden partij in dat jaar gaat uitvoeren en wat de bijdrage per gemeente is.

De begroting is voor de Raad een belangrijk document om kaders te stellen. Volgens de Wet op de Gemeenschappelijke Regelingen moet de ontwerpbegroting 12 weken, voordat de begroting aan het AB wordt aangeboden, aan de gemeenteraden worden toegezonden. Gedurende deze 12 weken kunnen de raden zienswijze indienen bij het DB. Het DB reageert voor vaststelling door het AB schriftelijk én gemotiveerd op de ingediende zienswijzen door de raad. Het AB stelt vervolgens de begroting vast. De begroting moet binnen 2 weken na vaststelling, maar uiterlijk 15 september (voorheen 1 augustus) worden toegezonden aan de Gedeputeerde Staten.

De uitvoering van de activiteiten is een verantwoordelijkheid van de Verbonden Partij. Hierop kan geen zienswijze worden ingediend. Voor de beoordeling door de Raad zijn met name van belang beleidsaanpassingen en nieuwe ontwikkelingen die een financiële impact hebben op de totale begroting. Deze

worden onderstaand toegelicht.
In de begroting wordt ook inzichtelijk gemaakt wat de financiële gevolgen zijn van CAO-wijzigingen, indexeringen en beleidswijzigingen waarover reeds besluitvorming heeft plaatsgevonden. Dit zal eveneens nader worden toegelicht. Tot slot zal het Totaalbedrag van Meerjarenraming 2024 Jaarschijf 2025 worden aangegeven en het totaalbedrag van de begroting van de GR en de impact hiervan op onze gemeente.

In deze nota van toelichting ligt voor de begroting van GR RUD-Zuid-Limburg.

Doelstelling
De raad de gelegenheid te geven haar zienswijze te geven op de Bijgestelde Begroting 2024 en de Ontwerpbegroting 2025, zodat deze betrokken kan worden bij de definitieve besluitvorming door het AB. Gevraagd wordt de reactie uiterlijk 11 juni 2024 aan het AB kenbaar te maken.

Argumenten

Jaarrekening 2023

De Jaarrekening 2023 van de RUD sluit op een onverdeeld resultaat van € 785.606. Het DB stelt aan het AB voor om uit het resultaat een aantal reserves te vormen en het restant uit te keren:

Onverdeeld resultaat 2023	€	785.606
voorstel inzet reserves		
bestemmingsreserve BOA voor dekking kosten tm 31-12-2023	€	32.500
voorstel vorming en groei reserves		
verhoging weerstandsvermogen op basis risico-inventarisatie	€	-180.000
Overig te bestemmen resultaat	€	638.106
bestemmingsreserve 2024 nieuwe bodemtaken ingroeimodel	€	-300.086
bestemmingsreserve 2024 nieuwe MBA basistaken ingroeimodel	€	-300.000
Totaal te verdelen resultaat	€	38.020

De verhoging van het Weerstandsvermogen is een direct gevolg van de toename van de omvang van de Begroting 2025. De vorming van de beide Bestemmingsreserves "*bodemtaken ingroeimodel*" en "*basistaken ingroeimodel*" zijn gedacht om de kostenstijging in 2025 als gevolg van beide ingroeimodellen (*die voortkomen uit wetswijzigingen*) te dempen. Het is aan het AB of men dit voorstel volgt dan wel er voor kiest om deze reserves niet te vormen, daardoor nu meer uit te keren en de Begroting 2025 met eenzelfde bedrag te verhogen.
Het vaststellen van de Jaarrekening en hoe om te gaan met een overschot is aan het AB, de raden hebben hierin geen rol.

Bijstelling Begroting 2024
De redenen voor bijstelling:

-Effect aanpassing loonschalen aan CAO SGO geldend vanaf 1 januari 2024, groot € 93.000;
-Effect ingroeimodel bodemtaken. In vastgestelde begroting 2024 is gerekend met 2,5 fte, in gewijzigde begroting wordt gerekend met het ingroeimodel, 4 fte. Totaal effect van deze wijziging is € 157.000.

De bijgestelde begroting 2024 als geheel neemt in omvang toe met ca. € 250.000 naar € 17.683.000.
Deze bijstelling betekent voor Kerkrade **een toename aan kosten met € 17.000 naar € 312.000**.

Echter, indien het AB besluit om het voorstel van het DB te volgen over het vormen van een "*bestemmingsreserve nieuwe bodemtaken ingroeimodel*" uit het overschot Jaarrekening 2023 dan wordt **deze kostenstijging hieruit gefinancierd en komt de te betalen extra bijdrage uit op 0 euro.**

Begroting 2025
De toelichting op de wijzigingen tussen Begroting 2025 en de Bijgestelde Begroting 2024 staat in de tekst op pag. 24 t/m 26. De wijzigingen hebben voor Kerkrade een relevant gevolg, de verwachte kosten **stijgen van € 312.000 in 2024 naar € 420.000 in 2025. In de begroting van de gemeente Kerkrade is voor het jaar 2025 een bedrag van € 310.000 begroot. Het tekort ad € 110.000 voor 2025 zal betrokken worden bij de behandeling van de begroting 2025 van de gemeente Kerkrade.**
Voor het jaar 2026 en verdere jaren bedraagt het tekort € 175.000 omdat er voor die jaren € 245.000 voorzien is in de begroting van de gemeente Kerkrade.

De essentie van de redenen achter deze stijging zijn:
-gevolgen van de invoering van de Omgevingswet waarbij de wetgever van het moment gebruik gemaakt heeft om het aantal taken dat verplicht bij een Omgevingsdienst dient te worden ondergebracht flink uitgebreid is *("nieuwe basistaken")* en deels bevoegdheden verschoven heeft van Gedeputeerde Staten naar colleges *("nieuwe bodemtaken").* Beide "*nieuwe taken*" dienen verplicht door de RUD te worden uitgevoerd, de rekening daarvan komt bij de colleges. De Provincie dempt de kostenstijging als gevolg van overheveling van bodemtaken door hier tijdelijk een financiële bijdrage in te leveren.
-gevolgen van de door het Rijk gemaakte keuze om Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving op milieugebied en bouwgebied (*dit laatste voor zover Gedeputeerde Staten bevoegd gezag zijn*) te beleggen bij "*robuuste Omgevingsdiensten*". Aan het zijn van "*robuust*" worden door het Rijk eisen gesteld.
Iedere GR dient per 1 april 2026 aan die criteria te voldoen. De toename aan Basistaken levert deels invulling hieraan maar daarnaast dient geïnvesteerd te worden in het bereiken van die robuustheid. De kosten hiervan komen bij de deelnemers aan de GR terecht. De vraag of dit laatste "*fair*" is, stelt zich niet omdat deelnemers hierop geen invloed hebben omdat het een verplichting is. Weliswaar kan op onderdelen verschillend gedacht worden over wanneer, hoe en op welke wijze te gaan voldoen aan de criteria, het te behalen doel is door het Rijk voorgegeven. De staatsecretaris van BZK heeft inmiddels laten weten zich actief te gaan bemoeien met cq. te gaan ingrijpen bij Omgevingsdiensten die niet (gaan) voldoen aan de robuustheidscriteria.

De Bijgestelde Begroting 2024 en de Begroting 2025 geven, gelet op het bovenstaande, geen aanleiding tot opmerkingen. Gezien de financiële gevolgen van beide begrotingen wordt voorgesteld een neutrale zienswijze uit te brengen.

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 door het Algemeen Bestuur schriftelijk en gemotiveerd in kennis dient te stellen van zijn oordeel over de ontvangen zienswijzen en de eventuele conclusies die daaraan worden verbonden.

Financiën
Samengevat hebben de begrotingswijziging 2024 en de ontwerpbegroting 2025 e.v. voor Kerkrade de volgende financiële consequenties:

Bedragen * € 1.000

Alle bedragen in euro's	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
Primaire begroting 2024	17.433				
Begrotingswijziging 2024	17.683				
Financieel gevolg Kerkrade					
Begroting / Meerjarenramiqng		20.700	20.991	21.107	21.525
Financieel gevolg Kerkrade	***0***	***-110***	**-175**	**-175**	**-175**

Communicatie
In een gezamenlijke commissievergadering zullen de financiële gevolgen van de verschillende Gemeenschappelijke Regelingen inzichtelijk worden gemaakt.

Uitvoering
De aanbiedingsbrief is getekend op 20-3-2024. Reactie wordt gevraagd uiterlijk 11 juni 2024.
De voorlopige Jaarrekening 2023 is ter kennisname.

Gezondheid en Vitaliteit
n.v.t.

Burgerparticipatie
Niet van toepassing. De kosten komen niet ten laste van de burger.

Domein Stad

Bezoekadres
Markt 33
Ambtenaar
M. Stevens
Telefoonnummer
+14 045
Telefax
0455676395
Zaaknummer
24i0015842/43

RUD Zuid-Limburg
Voorzitter DB
Postbus 5700
6202 MA MAASTRICHT

Uw brief van	Uw kenmerk	Ons kenmerk	Datum
20 maart 2024	DOC-00629879	24u0005346	12 juni 2024

Onderwerp
Begroting 2024/2025

Bijlage(n)
0

Geachte voorzitter,

Zowel de begrotingswijziging 2024 als de ontwerpbegroting 2025 leiden tot een kostenstijging voor onze gemeente (*waarbij de stijging 2024 wellicht gedekt gaat worden uit het overschot 2023*). Voor beide jaren geldt dat onze raad kostenstijgingen uiteraard niet toejuicht. Daar deze echter grotendeels bestaan uit niet door de RUD beïnvloedbare factoren leidt dit tot een neutrale zienswijze op beide begrotingen.

In de loop van 2024 verwachten wij meer helderheid te krijgen over de perspectieven voor 2025 en verder voor wat betreft de gemeentelijke financiën. Een vertaling hiervan in consequenties richting onze gemeenschappelijke regelingen (*indicatief een taakstelling van 5-10%*) volgt dan ook later dit jaar met het verzoek om voorstellen te doen hoe een dergelijke besparing in de werkzaamheden gerealiseerd kan worden. Dit uitgangspunt geven wij overigens aan alle GR-en mee en zal ook met de verschillende deelnemende gemeenten worden opgepakt.

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

dr. T.P. Dassen Housen mr. drs. D.G.M.G. Franssen

Gemeenschappelijke regeling
RUD, wijziging Begroting 2024

Totaalbedrag Gewijzigde Jaarschijf 2024	Mutaties						Totaalbedrag Begroting 2024	Impact Kerkrade
	Index	CAO	Beleidsaanpassingen (reeds besloten)	Verplichtingen/ wetgeving	Beleidsaanpassingen (nieuw)	Overig		
17.432.574		93.658		157.057			17.683.290	17.000 of 0

Zienswijze vorig jaar	Toelichting
Neutraal	*"De door de RUD beschreven redenen die geleid hebben tot de kostenstijgingen zijn navolgbaar."*

	Kan dit niet binnen de GR worden opgevangen en kan het niet 'een onsje minder', dan is dit een gegeven
	Hierover zou de discussie gevoerd moeten worden

Gemeenschappelijke regeling
RUD, Begroting 2025

Totaalbedrag Jaarschijf 2024	Mutaties						Totaalbedrag Begroting 2025	Impact Kerkrade
	Index	CAO	Beleidsaanpassingen (reeds besloten)	Verplichtingen/ wetgeving	Beleidsaanpassingen (nieuw)	Overig		
17.683.290	933.000			2.083.658			20.699.948	-110.000

Zienswijze vorig jaar	Toelichting
Neutraal	*"De door de RUD beschreven redenen die geleid hebben tot de kostenstijgingen zijn navolgbaar."*

	Kan dit niet binnen de GR worden opgevangen en kan het niet 'een onsje minder', dan is dit een gegeven
	Hierover zou de discussie gevoerd moeten worden

Gescand nummer: 24i0015842

RUD ZuidLimburg

Gemeente Kerkrade
INGEKOMEN
22 MAART 2024
No:

De raad van de gemeente Kerkrade
Postbus 600
6460 AP KERKRADE

Ons kenmerk	DOC-00629879	**Maastricht**	20 maart 2024
Uw kenmerk	-	**Verzonden**	20 MAART 2024
Bijlage(n)	1		
Contactpersoon	H. Frins		
Telefoon	06 55 41 89 12		
E-mail	hma.frins@rudzl.nl		
Onderwerp	Ontwerp begrotingswijziging 2024		

Geachte raadsleden,

Bijgevoegd treft u de ontwerp begrotingswijziging 2024 van de RUD Zuid-Limburg aan.

Bij de toezending van de vastgestelde begroting 2024, en ook in de begroting zelf, is al aangegeven dat er een begrotingswijziging zou moeten komen. Omdat voor de uitvoering van deze nieuwe taak financiering voor 2,5 fte is opgenomen in de vastgestelde begroting 2024, maar er 6 fte op basis van kentallen becijferd zijn. Ten tijde van het vaststellen van de begroting heeft het dagelijks bestuur aangegeven zich nog te willen inspannen voor specifieke financieringsbronnen, naast bijdrage van de provincie Limburg ad € 150.000. Echter, onder de Omgevingswet is er geen specifieke financiering ten behoeve van alle gemeenten voor deze taken: voor- en nadelen m.b.t. de overgang naar de Omgevingswet zouden elkaar moeten compenseren.

Voor het jaar 2024 wordt gekozen voor een financieel ingroeimodel van 4 fte voor de uitvoering van deze taken. Dit is 1,5 fte meer dan in de vastgestelde begroting 2024 is opgenomen. Vanaf 2025 wordt gerekend met de financiering van 6 fte. Onze financieel toezichthouder, het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties, heeft aangegeven dat hij ervan uitgaat dat de financiële consequenties van de Omgevingswet geheel in de begroting 2025 worden verwerkt. Dit als opmerking bij de op 10 juli 2023 vastgestelde begroting 2024.

De financiële consequenties voor uw gemeente van de toepassing van het ingroeimodel voor de bodemtaken is in deze begrotingswijziging verwerkt.

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.

Uw mogelijke zienswijzen op de ontwerpbegrotingswijziging 2024, meerjarenraming 2025 – 2027, ontvangen wij graag uiterlijk op 11 juni 2024.

Met vriendelijke groet,
Het dagelijks bestuur van de RUD Zuid-Limburg,

De secretaris,	De voorzitter,
L.M. Kobes	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.

RUD ZuidLimburg
Omgevingsdienst

Begrotingswijziging begroting 2024

Omgevingsdienst RUD Zuid-Limburg

Dagelijks Bestuur 13 maart 2024

Inhoud

A.	**Aanleiding**	**3**
B.	**Financieel**	**4**
C.	**Indicatief effect van voorgestelde begrotingswijziging per deelnemer**	**4**

A. Aanleiding

De directe aanleiding voor deze begrotingswijziging is de financiering van de nieuwe 'basisbodemtaken' door gemeenten. Met de inwerkingtreding van de Omgevingswet is het bevoegd gezag voor een deel van de bodemtaken tussen de provincies en gemeenten verschoven richting de gemeenten en zijn specifiek omgeschreven VTH-bodemtaken onder de Omgevingswet een basistaak geworden. Het betreft voor onze dienst nieuwe taken.
Het aanvullingsspoor bodem, bestaande uit de Aanvullingswet -, het Aanvullingsbesluit - en de Aanvullingsregeling bodem, hebben ervoor gezorgd dat bodem en ondergrond een integraal onderdeel zijn geworden van de Omgevingswet. De regels zijn in de plaats gekomen van de regels voor het beheer van bodemkwaliteit, zoals de Wet bodembescherming, het Besluit bodemkwaliteit en het Besluit uniforme saneringen.
Het aanvullingsspoor bodem heeft milieubelastende activiteiten toegevoegd aan het Besluit activiteiten leefomgeving. Voorbeelden hiervan zijn het graven in de bodem met een kwaliteit boven, onder of gelijk aan de interventiewaarde, het toepassen van bouwstoffen, grond of baggerspecie en het saneren van de bodem. Doordat artikel 13.12 van het Omgevingsbesluit (de juridische basis van het basistakenpakket van omgevingsdiensten) milieubelastende activiteiten aanwijst als basistaak, zijn deze bodemtaken basistaak geworden. Zaken die onder het overgangsrecht vallen worden afgehandeld door het voormalige bevoegd gezag Wet bodembescherming.

Bij de toezending van de vastgestelde begroting 2024, en ook in de begroting zelf, is al aangegeven dat er een begrotingswijziging zou moeten komen. Omdat voor de uitvoering van deze nieuwe taak financiering voor 2,5 fte is opgenomen in de vastgestelde begroting 2024, maar er 6 fte op basis van kentallen becijferd zijn. Ten tijde van het vaststellen van de begroting heeft het dagelijks bestuur aangegeven zich nog te willen inspannen voor specifieke financieringsbronnen, naast bijdrage van de provincie Limburg ad € 150.000. Echter, onder de Omgevingswet is er geen specifieke financiering ten behoeve van alle gemeenten voor deze taken: voor- en nadelen m.b.t. de overgang naar de Omgevingswet zouden elkaar moeten compenseren.

Voor het jaar 2024 wordt gekozen voor een financieel ingroeimodel van 4 fte voor de uitvoering van deze taken. Dit is 1,5 fte meer dan in de vastgestelde begroting 2024 is opgenomen. Vanaf 2025 wordt gerekend met de financiering van 6 fte. Onze financieel toezichthouder, het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties, heeft aangegeven dat hij ervan uitgaat dat de financiële consequenties van de Omgevingswet geheel in de begroting 2025 worden verwerkt. Dit als opmerking bij de op 10 juli 2023 vastgestelde begroting 2024.

B. Financieel

Gezien het ingroeimodel en het bedrag van € 150.000 van de provincie Limburg ten behoeve van onze regio betekent dit financieel het volgende:

	2024 vastgesteld	2024 na wijziging
PERSONELE LASTEN		
Salariskosten en inhuur personeel	**€ 13.267.049**	**€ 13.506.213**
Overige personele kosten	**€ 924.392**	**€ 936.350**
PERSONEEL DERDEN	**€ 1.148.687**	**€ 1.148.687**
KAPITAALLASTEN	**€ 165.797**	**€ 165.797**
Verbruikskosten en onderhoudskosten materieel	**€ 258.413**	**€ 258.413**
INDIRECTE KOSTEN	**€ 1.502.102**	**€ 1.502.102**
ONVOORZIEN		
Onvoorzien 5% (incl afronding)	€ 165.130	€ 165.728
	€ 17.432.574	**€ 17.683.289**
Totale af te dekken begroting	**€ 17.432.574**	**€ 17.683.289**
Afgedekt uit SPUK energie	**€ 390.000**	**€ 390.000**
Afgedekt uit kapitaallasten en materialen	**€ 424.210**	**€ 424.210**
Af te dekken via werkprogramma's	**€ 16.618.364**	**€ 16.869.079**

Het totale effect op de begroting is als volgt te verklaren:

- Effect aanpassing loonschalen aan CAO SGO geldend vanaf 1 januari 2024 is € 93.658
- Effect ingroeimodel bodemtaken. In vastgestelde begroting gerekend met 2,5 fte, in gewijzigde begroting gerekend met het ingroeimodel, hetgeen 4 fte behelst. Totaal effect van deze wijziging is € 157.057.

De tarieven blijven ongewijzigd ten opzichte van de vastgestelde begroting 2024 en bedragen:

zeer complex	€	124,00
complex	€	111,00
gemiddeld	€	101,00
eenvoudig	€	88,00

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 per deelnemer

Onderstaand is in beeld gebracht wat de financiële effecten zijn van deze begrotingswijziging per deelnemer, tevens bevoegd gezag voor de nieuwe basisbodemtaken.

deelnemer	2024 vanuit 2023 na begrotingswijziging	Nieuwe Bodemtaken	Nieuwe bodemtaken ingroeimodel en met bijdrage Provincie Limburg	Te betalen per deelnemer vastgestelde begroting	Te betalen per deelnemer gewijzigde begroting 2024	Effect wijziging per deelnemer
Beek	€ 501.567,24	€ 23.754,00	€ 10.662,18	€ 501.567,24	€ 512.229,42	€ 10.662,18
Beekdaelen	€ 706.688,65	€ 37.962,00	€ 17.039,56	€ 706.688,65	€ 723.728,21	€ 17.039,56
Brunssum	€ 132.493,63	€ 4.773,00	€ 2.142,40	€ 132.493,63	€ 134.636,03	€ 2.142,40
Eijsden-Margraten	€ 159.401,07	€ 237.540,00	€ 106.621,82	€ 159.401,07	€ 266.022,89	€ 106.621,82
Gulpen-Wittem	€ 165.423,38	€ 47.508,00	€ 21.324,36	€ 165.423,38	€ 186.747,74	€ 21.324,36
Heerlen	€ 704.134,41	€ 39.627,00	€ 26.677,83	€ 743.761,41	€ 730.812,24	€ -12.949,17
Kerkrade	€ 309.099,54	€ 37.962,00	€ 17.039,56	€ 309.099,54	€ 326.139,10	€ 17.039,56
Landgraaf	€ 283.188,45	€ 18.981,00	€ 8.519,78	€ 283.188,45	€ 291.708,23	€ 8.519,78
Maastricht	€ 1.390.474,24	€ 184.926,00	€ 124.496,54	€ 1.575.400,24	€ 1.514.970,78	€ -60.429,46
Meerssen	€ 284.034,34	€ 23.754,00	€ 10.662,18	€ 284.034,34	€ 294.696,52	€ 10.662,18
Simpelveld	€ 70.741,22	€ 4.773,00	€ 2.142,40	€ 70.741,22	€ 72.883,62	€ 2.142,40
Sittard-Geleen	€ 828.346,35	€ 147.297,00	€ 66.115,50	€ 828.346,35	€ 894.461,85	€ 66.115,50
Stein	€ 670.828,02	€ 23.754,00	€ 10.662,18	€ 670.828,02	€ 681.490,20	€ 10.662,18
Vaals	€ 129.931,54	€ 4.773,00	€ 2.142,40	€ 129.931,54	€ 132.073,94	€ 2.142,40
Valkenburg a/d Geul	€ 66.380,54	€ 42.735,00	€ 19.181,96	€ 66.380,54	€ 85.562,50	€ 19.181,96
Voerendaal	€ 151.076,72	€ 12.987,00	€ 5.829,32	€ 151.076,72	€ 156.906,04	€ 5.829,32
Provincie Limburg	€ 9.969.400,71		€ 150.000,00	€ 10.119.400,71	€ 10.119.400,71	€ -
Totaal	€ 16.523.210,02	€ 893.106,00	€ 601.259,97	€ 16.897.763,05	€ 17.124.469,99	€ 226.706,94

In het geval het algemeen bestuur besluit om een deel van het positieve resultaat 2023 te bestemmen voor de financiering van deze begrotingswijziging – zachte landing financiering 1,5 fte - wijzigen de financiële effecten in positieve zin voor de gemeenten.

deelnemer	2024 vanuit 2023 na begrotingswijziging	Nieuwe Bodemtaken	Nieuwe bodemtaken ingroeimodel en met bijdrage Provincie Limburg	Te betalen per deelnemer vastgestelde begroting	Te betalen per deelnemer gewijzigde begroting 2024	Effect wijziging per deelnemer	Effect wijziging per deelnemer zachte landing
Beek	€ 501.567,24	€ 23.754,00	€ 10.662,18	€ 501.567,24	€ 512.229,42	€ 10.662,18	€ -
Beekdaelen	€ 706.688,65	€ 37.962,00	€ 17.039,56	€ 706.688,65	€ 723.728,21	€ 17.039,56	€ -
Brunssum	€ 132.493,63	€ 4.773,00	€ 2.142,40	€ 132.493,63	€ 134.636,03	€ 2.142,40	€ -
Eijsden-Margraten	€ 159.401,07	€ 237.540,00	€ 106.621,82	€ 159.401,07	€ 266.022,89	€ 106.621,82	€ -
Gulpen-Wittem	€ 165.423,38	€ 47.508,00	€ 21.324,36	€ 165.423,38	€ 186.747,74	€ 21.324,36	€ -
Heerlen	€ 704.134,41	€ 39.627,00	€ 26.677,83	€ 743.761,41	€ 730.812,24	€ -12.949,17	€ -12.949,17
Kerkrade	€ 309.099,54	€ 37.962,00	€ 17.039,56	€ 309.099,54	€ 326.139,10	€ 17.039,56	€ -
Landgraaf	€ 283.188,45	€ 18.981,00	€ 8.519,78	€ 283.188,45	€ 291.708,23	€ 8.519,78	€ -
Maastricht	€ 1.390.474,24	€ 184.926,00	€ 124.496,54	€ 1.575.400,24	€ 1.514.970,78	€ -60.429,46	€ -60.429,46
Meerssen	€ 284.034,34	€ 23.754,00	€ 10.662,18	€ 284.034,34	€ 294.696,52	€ 10.662,18	€ -
Simpelveld	€ 70.741,22	€ 4.773,00	€ 2.142,40	€ 70.741,22	€ 72.883,62	€ 2.142,40	€ -
Sittard-Geleen	€ 828.346,35	€ 147.297,00	€ 66.115,50	€ 828.346,35	€ 894.461,85	€ 66.115,50	€ -
Stein	€ 670.828,02	€ 23.754,00	€ 10.662,18	€ 670.828,02	€ 681.490,20	€ 10.662,18	€ -
Vaals	€ 129.931,54	€ 4.773,00	€ 2.142,40	€ 129.931,54	€ 132.073,94	€ 2.142,40	€ -
Valkenburg a/d Geul	€ 66.380,54	€ 42.735,00	€ 19.181,96	€ 66.380,54	€ 85.562,50	€ 19.181,96	€ -
Voerendaal	€ 151.076,72	€ 12.987,00	€ 5.829,32	€ 151.076,72	€ 156.906,04	€ 5.829,32	€ -
Provincie Limburg	€ 9.969.400,71		€ 150.000,00	€ 10.119.400,71	€ 10.119.400,71	€ -	€ -
Totaal	€ 16.523.210,02	€ 893.106,00	€ 601.259,97	€ 16.897.763,05	€ 17.124.469,99	€ 226.706,94	€ 73.378,63-

Om de effecten van de begrotingswijziging te illustreren is in het bovenstaande schema's aangesloten bij de presentatie en de geprognosticeerde omvang van de werkprogramma's uit de vastgestelde begroting. Indien de werkprogramma's van de deelnemers wijzigen door in onderling overleg gewijzigde afname van taken heeft dit consequenties voor bovenstaande bedragen.

Ontwerpbegroting 2025

Meerjarenraming 2026-2028

Omgevingsdienst RUD Zuid-Limburg

Tweede lezing 13 maart 2024

Inhoud

1 Inleiding 3
1.1 Opgaven Omgevingsdienst RUD Zuid-Limburg 3
1.2 Versterking robuustheid 7
1.3 Ontwikkelingen in wet- en regelgeving 10

2 Beheer van de Omgevingsdenst 15
2.1 Vergunningverlening 15
2.2 Toezicht en handhaving 19
2.3 Advisering en Onderzoek 21

3 Financieel 24
3.1 Lasten 25
3.2 Baten 25

4 Verplichte paragrafen 27
4.1 Lokale heffingen 27
4.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 27
4.3 Onderhoud kapitaalgoederen 29
4.4 Financiering 29
4.4.1 Algemene ontwikkelingen 29
4.4.2 Risicobeheer 29
4.4.3 Renterisicobeheer 30
4.4.4 Kasgeldlimiet 30

5 Bedrijfsvoering & Overhead 31
5.1 Personeel- en organisatiebeleid 31
5.2 Informatiemanagement 33
5.3 Ondersteuning 34
5.4 Financieel kader voor 2025 en meerjarenperspectief 2026-2028 35
5.5 Geprognoticeerde balans 37
5.6 Geplande investeringen 38

6 Bijlagen 39
6.1 Tarievenoverzicht 39
6.2 Bijdrage per deelnemer 40
6.3 Overzicht werkprogramma's 2024 41
6.4 Lijst met afkortingen 58

1 INLEIDING

1.1 Opgaven Omgevingsdienst RUD Zuid-Limburg

In 2022 zijn alle betrokken partijen waaronder gemeenten, provincies, omgevingsdiensten, Unie van Waterschappen en diverse ministeries in het Bestuurlijk Programma Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving (hierna: IBP VTH) met elkaar aan de slag gegaan met de versterking van het VTH-stelsel. In dit programma worden de aanbevelingen van de commissie Van Aartsen opgevolgd. 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.

Voor het VTH-stelsel, en meer in het bijzonder voor de omgevingsdiensten als onderdeel hiervan, geldt dat dit effectiever en slagvaardiger moet worden gemaakt. Daarvoor is robuustheid van omgevingsdiensten nodig. Iedere dienst moet ten minste opgewassen zijn tegen de veelheid van taken die de dienst opgedragen krijgt. Dit vraagt om voldoende omvang met bijbehorende financiering zodat de dienst taken kan uitvoeren op het gewenste niveau en kan investeren in kennisopbouw, informatie-uitwisseling en kwaliteitsborging.
Onze dienst is nog niet robuust volgens de landelijk vastgestelde maatlat. Deze wordt onderstaand toegelicht.

In 2023 zijn er door het Bestuurlijk Overleg IBP VTH robuustheidscriteria vastgesteld. Voor een robuuste omgevingsdienst gelden de volgende criteria:

- Effectiviteit;
- Ontwikkelvermogen;
- Wendbaarheid;
- Efficiency.

Deze criteria zijn bepaald voor vier perspectieven uit de Balanced scorecard, vertaald naar de opgaven waar omgevingsdiensten voor staan.

Perspectief	Criterium	Toelichting
Maatschappij **Burgers, bedrijven, partners, overheden en opdrachtgevers/eigenaren van Omgevingsdiensten (OD)**	Effectiviteit	In welke mate voldoet de OD aan de impliciete en expliciete verwachtingen van haar opdrachtgevers en via hen aan die van burgers en bedrijven? In welke mate beschermt de OD de gezondheid van omwonenden tegen schadelijke industriële emissies? In welke mate bereikt de OD een aantoonbaar maatschappelijk effect en in welke mate wordt daarop concreet gestuurd?
Innovatie **Het tijdig en adequaat ontwikkelen van producten en diensten met het oog op toekomstige opgaven**	Ontwikkelvermogen	In welke mate is de OD gemotiveerd en in staat om de (toekomstige) gevraagde prestaties te leveren? Is de OD in staat om zich te richten op onderzoek en ontwikkeling?
Organisatie **De inrichting en het functioneren van alle werkprocessen**	Wendbaarheid	In welke mate is de OD in staat zich op toekomstige ontwikkelingen in maatschappelijke vraag en verwachtingen te anticiperen dan wel op onverwachte omstandigheden te anticiperen? Is daarvoor de juiste werkcultuur aanwezig?

Middelen **Geld, capaciteit en materieel**	Efficiency	In welke mate weet de OD haar middelen zo optimaal mogelijk in te zetten om aan de klantverwachtingen (eigenaren en opdrachtgevers) te kunnen voldoen? Achterliggende vraag is of er een voldoende match is tussen de gevraagde prestatie en het benodigde budget.

De criteria zijn uitgewerkt in zes genormeerde kritische prestatie-indicatoren (kpi's).

Deze kpi's zijn:

1. De omvang van het regionaal werkprogramma gecombineerd met het percentage medewerkers in eigen dienst. Deze omvang is minimaal € 16,5 miljoen (inclusief overheid en prijspeil 2023) en 80% van de medewerkers in het primaire proces is in dienst van de organisatie.
2. De dienst voldoet aan de geldende kwaliteitscriteria VTH voor zowel de basistaken als de plustaken.
3. De dienst heeft voldoende aandacht, capaciteit en budget voor innovatie blijkend uit aanwezigheid van een (meerjarige) innovatieagenda en vrij besteedbaar budget voor innovatie. Het percentage voor het innovatiebudget wordt in het kader van het onderzoek naar de robuuste financiering nader bepaald (= 1% van de begroting).
4. De dienst kan risico's en veranderingen in de omvang van het overgedragen takenpakket opvangen door het aanhouden van buffers (weerstandsvermogen). Dit blijkt uit afdoende algemene reserve voor geïdentificeerde risico's en onverwachte operationele tegenvallers en expliciete afspraken over uitname. Het percentage voor het weerstandsvermogen wordt in het kader van het onderzoek naar robuuste financiering nader bepaald.
5. De dienst kan een relatie leggen tussen werk, mensen en geld. Er wordt informatiegestuurd gewerkt. Dat komt tot uitdrukking in het percentage van de uitvoeringsformatie VTH voor businessintelligence en opleidingsbudget van 3% van de loonsom.
6. De dienst past bij de identiteit van het werkgebied en er is sprake van samenhang (coherentie) in het takenpakket en logica in het geografische werkgebied. De maatschappelijke opgave staat centraal.

Voorts gelden er de volgende randvoorwaarden:

Alle gemeenten en de provincies nemen deel aan de omgevingsdienst en hebben alle basistaken volledig overgedragen
De governance is ingericht, er is sprake van goed opdrachtgeverschap en opdrachtnemerschap, onafhankelijkheid en gezag van het accounthouderschap is ingevuld, de directeur heeft een stevige positie en mandaat
Voor de minimale omvang telt uitsluitend de omzet van de basis- en milieugerelateerde taken. Er is een duidelijk onderscheid tussen deze taken en de niet milieugerelateerde plustaken.
Er wordt zelfstandig voldaan aan de minimale norm voor robuustheid
Zijn er specifieke kennisgebieden of taken die door een andere dienst worden uitgevoerd? Zo ja, specificatie in het plan van aanpak met daarbij de gemaakte afspraken over o.a. verantwoording
Is er rekening gehouden met de robuustheid in de toekomst? (meerjarig perspectief, waarbij ook onderscheid wordt gemaakt tussen structurele en incidentele middelen)

Nu onze dienst nog niet voldoet aan alle randvoorwaarden, criteria en kpi's dient het algemeen bestuur, op basis van een plan van aanpak, aan te geven hoe onze dienst uiterlijk per 1 april 2026 wel gaat voldoen. Dat is de termijn die is gesteld door de staatssecretaris van Infrastructuur en Waterstaat als stelselverantwoordelijke. Het algemeen bestuur zal voor 1 april 2024 dit plan van aanpak dienen vast te stellen, waarin hij aangeeft op welke wijze hij de dienst robuust wil laten worden conform minimaal de gestelde maatlat. De uitwerking van het plan van aanpak zal structurele kosten met zich meebrengen. Dit komt voort uit de maatregelen die vanuit het IBP VTH genomen zullen moeten worden om de dienst robuust te laten worden. Dit geldt zowel voor de randvoorwaarden, de criteria als de kpi's.

De opgaven voor onze organisatie laten zich dan ook als volgt samenvatten: het per 1 april 2026 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-keten op orde is.
Ook zonder het IBP VTH willen wij een organisatie zijn die wendbaar en daadkrachtig kan blijven in tijden van verandering en die onafhankelijk van externe omstandigheden of factoren naar behoren kan blijven functioneren.

IBP VTH
In het bovenstaande is al ingegaan op het bestaan van het IBP VTH, waarvan de basis – naar aanleiding van het rapport van de commissie Van Aartsen – een sterkere rol voor omgevingsdiensten in het VTH-stelsel is weggelegd. Het programma zelf bestaat uit zes ontwikkelpijlers:
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.

De robuustheidscriteria en kpi's waar net op is ingegaan, zijn een onderdeel van pijler 1
De samenhang van de toets aan alle randvoorwaarden, criteria en kpi's én de overige pijlers van het IBP VTH, bepalen de uiteindelijke robuustheid van de dienst.

Over de voortgang van het IBP VTH wordt tweejaarlijks gerapporteerd.
Op 16 januari 2023 is een eerste voortgangsrapportage verschenen.
Op 4 juli 2023 is de tweede voorgangsrapportage gepubliceerd.
Op 10 januari 2024 is de derde voortgangsrapportage verstuurd.
Het IBP VTH eindigt september 2024.

Opvolging bestuurlijke discussie koers van de dienst
Op 9 december 2020 is door het algemeen bestuur van de RUD Zuid-Limburg het strategisch document de Toekomstagenda 2021 – 2025 vastgesteld. Meteen na het vaststellen ervan is gestart met het oppakken, uitwerken en implementeren van de thema's die hierin zijn benoemd. Alle thema's zijn, elk op een eigen manier, einde 2023 tot een afronding gekomen en hierover zijn alle deelnemers in onze gemeenschappelijke

regeling bij de toezending op 15 november 2023 van de zesde en laatste voortgangsnotitie ‘De doorontwikkeling’ geïnformeerd.

Thema 1, het voeren van een strategische discussie over de koers van de dienst, heeft geresulteerd in het uitwerken van drie kernonderwerpen, die uit interviews door bureau Lysias in de zomer van 2023 zijn opgehaald bij de leden van het dagelijks bestuur. Deze zijn:
1. Gezamenlijke regionale verantwoordelijkheid;
2. Toekomstbestendig organiseren;
3. Samenwerking tussen deelnemers, partners en organisatie.

Voor de onderwerpen genoemd onder 2 en 3 geldt dat deze vanuit de dienst kunnen worden geïnitieerd. Dit zal dan primair vanuit functionarissen in de overhead gebeuren.

Visitatierapport 15 juni 2023

Een van de onderdelen van pijler 6 ‘Monitoring kwaliteit milieutoezicht’ van het IBP VTH is het inrichten van een systeem van visitatie van omgevingsdiensten.
Het doel van het uitvoeren van visitaties is om inzichtelijk te maken hoe de omgevingsdiensten functioneren. Het in beeld te brengen van wat goed gaat en wat beter kan staat centraal. Dat beeld moet de besturen van de omgevingsdiensten helpen om te weten waar de omgevingsdienst staat, waar deze naar toe moet en hoe dit kan worden bereikt.
Door het uitvoeren van visitaties worden omgevingsdiensten gestimuleerd tot continu leren en het verbeteren van de VTH-processen en het monitoren van verbeteringen. Dat geldt zowel voor de individuele omgevingsdienst als voor het collectief van alle omgevingsdiensten.

In 2023 heeft een visitatiecommissie van Omgevingsdienst NL onze dienst bezocht. Deze commissie heeft een aantal aanbevelingen gedaan, namelijk:
1. Voer op korte termijn een regionale risicoanalyse uit en kom tot een uniform VTH-beleid;
2. Breng qua takenpakket de basis op orde;
3. Breng de data-kwaliteit op peil;
4. Zorg voor financiële ruimte, massa en ontwikkelkracht die past bij een Brzo-dienst;
5. Doorbreek op korte termijn de impasse in de discussie over de gewenste koers.

Door Antea Group is in onze opdracht eind februari 2024 een regionale omgevingsanalyse opgeleverd, welke zal worden gevolgd door een regionale risicoanalyse rond mei 2024 ter vaststelling door onze deelnemers. Het merendeel van onze deelnemers heeft al eerder het Uniform Uitvoerings- en Handhavingsbeleid vastgesteld. Dit beleid kan worden geactualiseerd naar aanleiding van de regionale risicoanalyse.
Met betrekking tot het op orde brengen van het takenpakket is eind 2023 aan onze deelnemers gevraagd om een actueel overzicht te verstrekken van inrichtingen/milieubelastende activiteiten die onder de Omgevingswet onder het basistakenpakket vallen. Opdat deze nieuwe milieubelastende activiteiten in onze systemen konden worden geregistreerd.
Het aspect van de data-kwaliteit is ook een kpi van de robuustheidscriteria; hier ligt een forse opgave voor onze dienst.
Op dit moment is er inderdaad nog geen structurele financiële ruimte om de zaken als innovatie en ontwikkelkracht – zie ook de robuustheidscriteria – in te kunnen vullen. We zijn relatief mager ingericht als

(Sevso-)omgevingsdienst en zijn nog niet geheel toegerust om te kunnen voldoen aan de landelijke eisen en om de belangen van onze deelnemers in de toekomst gezien de opgaven, te behartigen.
Met de opbrengst van de bestuursconferentie op 12 oktober 2023 kan een volgende stap worden gezet n.a.v. de discussie over onze koers: het kunnen uitwerken van de richtinggevende uitspraken. Daarmee is de impasse van het niet bestuurlijk adresseren van de toekomst doorbroken.

Omgevingsdienst NL verwacht ter opvolging van de aanbevelingen een verbeterplan met een uitwerking van verbeteracties en resultaatdoelen. De gesignaleerde punten zijn in lijn met op te pakken onderwerpen uit de robuustheidscriteria en lijnen uit de bestuursconferentie.

1.2 Versterking robuustheid

Een belangrijke randvoorwaarde voor een robuuste omgevingsdienst is dat deze zelfstandig kan voldoen aan de minimale normen voor robuustheid. Het doel van de versterking van het VTH-stelsel is om in het algemeen ruim voldoende te functioneren en om toekomstbestendige omgevingsdiensten te creëren. De nadruk moet daarbij liggen op de maatschappelijke opgave in de regio. En het kunnen leveren van adequate dienstverlening richting onze deelnemers, inwoners en bedrijven in Zuid-Limburg. Dat is het startperspectief om samen met onze partners een veilige leefomgeving en een goede omgevingskwaliteit in onze regio te borgen en te verbeteren en milieuschade te voorkomen.
Voor robuuste omgevingsdiensten is een financiële ondergrens bepaald. De norm voor de omvang van het regionaal werkprogramma is € 16,5 miljoen (prijspeil 2023) en onze dienst behaalde €14.064.162 (prijspeil 2023) voor uitvoering van de taken. Dit betekent een verschil van bijna € 2,5 miljoen. De norm geldt voor het basistakenpakket, milieugerelateerde taken en overhead.
Nu als gevolg van de inwerkingtreding van de Omgevingswet het basistakenpakket anders is uitgewerkt in de nieuwe regelgeving én er meer activiteiten onder dit basistakenpakket zijn gebracht, is, zoals hiervoor al genoemd aan onze deelnemers gevraagd om een actueel overzicht van inrichtingen c.q. milieubelastende activiteiten die per 1 januari 2024 wettelijk gezien basistaak zijn. (Milieubelastende) Activiteiten, die nog niet in onze systemen waren ingevoerd omdat deze nog geen basistaak waren, konden ook nog niet eerder in de werkprogramma's van de deelnemers worden opgenomen. Aan de hand van de gegeven feitelijke informatie zien wij een stijging van het aantal milieubelastende activiteiten ten opzichte van het aantal inrichtingen. Enerzijds omdat een 'voormalige inrichting' kan bestaan uit meerdere milieubelastende activiteiten, anderzijds omdat er meer milieubelastende activiteiten onder het basistakenpakket vallen. Gezien deze nieuwe werkelijkheid komen wij op een stijging van de MBA locaties van ca. 200% die als gevolg van de nieuwe wetgeving tot het basistakenpakket zijn gaan behoren. Het betreffen locaties waarvoor gemeenten tot 1 januari 2024 zelf de VTH-taken voor uitvoerden, m.u.v. die gemeenten die deze locaties al als plustaak hadden ingebracht in onze organisatie.
Op basis van deze stijging komen wij tot een toename van de milieutoezichttoezichtcapaciteit van minimaal 7 fte. Deze stijgingen van de MBA basistaaklocaties zal ook leiden tot een toename van het aantal te behandelen milieumeldingen en daarmee van de noodzakelijke capaciteit van de afdeling vergunningen en een vergroting van de vraag naar ondersteuning vanuit het C team met 1 fte. Er is in deze begroting een toename van 1 fte voorzien in BOA capaciteit. Hiermee komt de totale BOA capaciteit op 3 fte en kan ook voor gemeenten de strafrechtelijke handhaving versterkt worden. Op dit moment is er geen capaciteit voorzien voor het strafrechtspoor van gemeentelijke locaties. In het kader van robuustheid wordt zelfs minimaal 4 fte als minimaal adequaat uitvoeringsniveau gehanteerd.

Verslaglegging van personen mobiliteit door organisaties met meer dan 100 werknemers is verplicht vanaf medio 2025. Vanaf 1 juli 2024 moeten bedrijven die onder deze regeling vallen hun personenmobiliteit registreren en vanaf 1 juli 2025 rapporteren. De Omgevingsdienst is de instantie die deze rapportage moet controleren. Vooralsnog wordt het capaciteitsbeslag van deze administratieve controle ingeschat op 0,2 fte onder te brengen bij het specialisme energie.
Met deze uitbreiding van het basistakenpakket behalen wij nog niet de vereiste omzet. Daarom is daarnaast de vraag aan onze deelnemers gesteld in hoeverre zij voornemens zijn om meer milieugerelateerde taken in te brengen, dan de taken die zij tot nu toe hebben ingebracht. De respons totaliseren wij en gaan in een plan van aanpak c.q. implementatieplan in beeld brengen wat dit betekent voor het takenpakket van de dienst en de uitvoering ervan conform de kwaliteitscriteria. In deze begroting kan daar nog geen rekening mee worden gehouden.
Met alleen de uitbreiding van de basistaken met meer MBA's en mogelijke nieuwe taken is onze dienst er nog niet. De maatlat geeft meer aan. Zo wordt gevraagd om een (meerjarige) innovatieagenda, waarvoor een vrij beschikbaar budget van 1% van de begroting nodig is. Dit innovatiebudget is verwerkt in de meerjarenraming in deze begroting vanaf 2026.

De komst van de Omgevingswet en de ontwikkelingen in digitale dienstverlening vereist een andere manier van bijhouden van de informatie. Van lokale systemen naar systemen die "in de cloud" zitten en aangesloten zijn op landelijke voorzieningen. De focus voor 2025 ligt dan ook op het verder door ontwikkelen van de organisatie op het gebied van informatievoorziening. Bijna alle deelnemers in onze dienst werken in hetzelfde VTH-systeem Rx.Mission, op één gemeente na. Via de samenwerkingsfunctionaliteit van het Digitaal Stelsel Omgevingswet, is digitale samenwerking ook met deze gemeente georganiseerd. Voor de uniforme samenwerking onder de Omgevingswet zijn digitaliseringsontwikkelingen een belangrijke impuls. Het is ook daarom dat er, gelet op de maatlat voor robuuste omgevingsdiensten, de aanbevelingen uit het visitatierapport en onze gezamenlijke ambities – opdrachtgevers en dienst - m.b.t. informatisering en digitalisering, hier in geïnvesteerd moet worden. De gegeven ondergrens voor business intelligence (BI) is 3 fte. Dat vraagt een uitbreiding met 1 fte.

Voor de versterking van onze uitvoering moet er enerzijds worden geïnvesteerd in VTH-capaciteit en anderzijds in overhead ten behoeve van goed verlopende VTH-processen en –projecten (waaronder informatisering en digitalisering), de samenwerking met de deelnemers en onze andere partners en de professionalisering van deze kant van onze bedrijfsvoering. Hierbij hoort een eigen afdeling Bedrijfsvoering met bijbehorende aansturing, waarbij een deel van onze al aanwezige overhead organiek in kan worden ondergebracht. In de lijn van de aanbevelingen van de visitatiecommissie en om een robuuste omgevingsdienst te worden zetten wij in op een versterking van de bedrijfsvoering. Hiertoe wordt een afdeling Bedrijfsvoering ingericht waarin een aantal ondersteunende functies worden ondergebracht en een aantal functies worden toegevoegd. Naast een afdelingshoofd Bedrijfsvoering worden vijf medewerkers noodzakelijk geacht om deze afdeling voldoende slagkracht te geven voor de ondersteuning en verdere professionalisering van de organisatie. Hieronder de bovengenoemde medewerker Business Intelligence.

In 2024 zal een opdracht worden verstrekt voor een review naar de mogelijkheden om vanuit ons zaakgericht VTH systeem de datakwaliteit, de transparantie en de rapportages te beoordelen. Deze review zal worden uitgevoerd door een externe deskundige. Deelnemers zullen worden betrokken bij de review.

Formatieve en financiële consequenties voor begroting:

Toename personeel als gevolg van wijzigingen wetgeving (m.n. meer MBA locaties basistaak) [1]	
	Bedragen * € 1.000
7 toezichthouders milieu	700
2 vergunningverleners	200
1 medewerker C-Team	79
Subtotaal	**979**
0,2 fte energie als gevolg van toezicht wg personenmobiliteit	22
Totaal toename direct personeel agv gewijzigde wetgeving	**1.001**

Toename personeel als gevolg van eerdere besluitvorming	
Aantallen en omschrijving	Bedragen * € 1.000
2 toezichthouders bodem volgens ingroeimodel bodemtaken	220
Totaal	**220**

Toename personeel als gevolg van kwaliteitseisen / robuustheid	
Aantallen en omschrijving	Bedragen * € 1.000
1 fte BOA	126
Totaal	**126**

Toename personeel in te vormen afdeling Bedrijfsvoering ingroei in 2025	
Aantallen en omschrijving	Bedragen * € 1.000
1 afdelingshoofd Bedrijfsvoering	154
1 HR adviseur, *half jaar instroom in 2025*	63
1 adviseur P&C	126
1 projectleider innoverende projecten, *half jaar instroom in 2025*	63
1 Communicatie adviseur	110
1 adviseur kwaliteitsmanagement en informatievoorziening	110
1 BI engineer	110
7 (6 in totaal *gemiddeld in 2025*)	**736**
Bestaande functies die in afdeling Bedrijfsvoering worden geplaatst	
Aantallen en omschrijving	

[1] *Toename van 1800 locaties categorie B met een controle frequentie van 1x per 3 jaar = 1800/3= 600 controles per jaar*
600 controles X 16 uur per controle = 9.600 uur. 9.600 uur / 1350 = 7,1 fte
1800 meldingen met een frequentie van 1x per 5 jaar = 360 meldingen
360 meldingen x 7 uur beoordeling per melding = 2.520 uur. 2.520 / 1350 uur = 1,8 fte
Opslag voor overige taken die voor overige producten en diensten die onder de inrichtingsprijs vallen 2,07 uur per inrichting = 2,8 fte.
Hiervan wordt ingevuld ten behoeve van: Intake meldingen en vergunningaanvragen nodig 1 fte

2 HR adviseur	
0,6 fte HR ondersteuning	
2,3 fte secretariaatsmedewerker	
2 fte BI	
0,3 fte ambtelijke ondersteuning OR	
6,4 fte medewerker coördinatieteam	
13,6 in totaal	
Totale omvang afdeling Bedrijfsvoering in fte *gemiddeld in 2025*	**19,6**

In de afdeling Bedrijfsvoering worden tevens functies geplaatst die nu rechtstreeks door de directeur worden aangestuurd dan wel door de afdelingshoofden vergunningen c.q. milieutoezicht en veiligheid. Na overhevelen van deze bestaande functies bestaat de afdeling bedrijfsvoering uit 20,6 fte. In 2025 is er sprake van een ingroeiscenario en bestaat de afdeling over het gehele jaar gemiddeld genomen uit 1 fte minder.

Onze basis voor het toekomstbestendig organiseren van de dienst is:
- financiële en personele ruimte voor vernieuwingskracht;
- een versterking van de informatisering van de VTH-taken;
- de ontwikkeling van een kennis- en innovatiecentrum.

In samenspraak met onze deelnemers en collega-omgevingsdiensten willen we een vorm gaan kiezen voor het zijn van een kenniscentrum voor onze deelnemers en ketenpartners. Voor nu komt dit gesprek nog te vroeg.

1.3 Ontwikkelingen in wet- en regelgeving

De Omgevingswet

Per 1 januari 2024 geldt de Omgevingswet. Voor 2025 verwachten we warmgedraaid te zijn om in onze dagelijkse werkzaamheden om te gaan met de nieuwe wet- en regelgeving, nieuwe werkwijzen, en de nieuwe samenwerkingsafspraken met onze opdrachtgevers. De implementatie van de wet zal tot ver na de datum van inwerkingtreding gevolgen blijven hebben voor de inzet van onze organisatie, onze medewerkers en onze opdrachtgevers en ketenpartners.

Vanaf inwerkingtreding van de Omgevingswet is de projectmatige aanpak van de implementatie binnen onze organisatie stap voor stap losgelaten en zijn de resterende implementatie-werkzaamheden intern overgedragen naar de lijn.

In 2025 zullen verschillende aspecten die samenhangen met de inwerkingtreding van de Omgevingswet nog aandacht vragen. Hierbij kan bijvoorbeeld gedacht worden aan de omzetting van ons inrichtingenbestand naar milieubelastende activiteiten en de implementatie daarvan in de VTH-systemen. Hiermee is in 2023 gestart en met een verwachte doorlooptijd tot eind 2025.

Het volgende thema betreft de ondersteuning van onze deelnemers bij het ontwikkelen van hun omgevingsvisies en omgevingsplannen. Wij verwachten dat er in 2025 een groeiend beroep zal worden gedaan op onze VTH-kennis bij het opstellen van omgevingsplannen. In het verlengde hiervan bevinden zich

ook eventuele aanpassingen aan de zogeheten “bruidsschat” die gemeenten wellicht willen maken, waarover wij kunnen adviseren.

Een derde onderwerp is de actualisatie van de berekeningen van de milieuleges. Voor het eerste jaar na inwerkingtreding van de Omgevingswet zijn kostprijzen berekend, die door de deelnemers opgenomen konden worden in hun legesverordeningen. Het overgrote deel van onze deelnemers heeft hiervan gebruik gemaakt. In 2025 kan een nieuwe calculatie worden gemaakt, gebaseerd op de eerste daadwerkelijke realisatiecijfers onder de Omgevingswet.

Vanaf 1 januari 2024, de inwerkingtreding van de Omgevingswet, verwachten we daarnaast aanzienlijk meer tijd kwijt te zijn aan de nieuwe vorm van vooroverleggen, de conceptverzoeken en ‘verken een idee’, in het Digitaal Stelsel Omgevingswet. 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 hebben als gevolg van de Omgevingswet. Mochten lokale werkwijzen uiteen gaan lopen, dan zal ook dit aanvullend werk opleveren in onze dagelijkse praktijk.

Kaderrichtlijn water
De Europese Unie wil duurzaam gebruik van water op lange termijn waarborgen.
De Kaderrichtlijn Water uit 2000 (2000/60/EG) is erop gericht de kwaliteit van watersystemen te verbeteren, zoals grondwater en oppervlaktewater. Doelstelling is het realiseren en behouden van chemisch schoon en ecologisch gezond oppervlaktewater en grondwater. Het moet de vervuiling van waterlichamen verminderen en voorkomen, duurzaam watergebruik bevorderen en de effecten van overstromingen en droogte beperken. De EU-lidstaten moeten de doelen van de Kaderrichtlijn Water (KRW) uiterlijk in 2027 realiseren.

Het streven van de Europese Commissie is om de vervuiling van water tot nul terug te brengen. De EU-strategie duurzaam gebruik van chemische stoffen en het actieplan om lucht-, water- en bodemvervuiling tot nul terug te brengen bevatten onder andere voorstellen om deze doelstelling te realiseren. Zo moet de wetgeving gemoderniseerd worden om chemische verontreiniging en vervuiling door microplastics terug te dringen.
Het beleid van de EU op milieugebied berust op het voorzorgsbeginsel en het beginsel van preventief handelen, het beginsel dat milieuaantastingen bij voorrang aan de bron dienen te worden bestreden, en het beginsel dat de vervuiler betaald. Wat betreft preventie en de bestrijding van verontreinigingen als gevolg van lozing of emissie van verontreinigende stoffen, zijn er diverse emissiegrenswaarden en milieukwaliteitsnormen vastgesteld. De Europese regels op het gebied van chemische stoffen die in het water kunnen terecht komen zijn onder andere, naast in de KRW en de hierop gebaseerde Richtlijn prioritaire stoffen, hoofdzakelijk vastgelegd in de REACH-verordening, de Richtlijn Industriële Emissies en de Richtlijn voor het duurzaam gebruik van pesticiden. De belangrijkste bronnen van dit soort verontreiniging zijn hierbij industrie, stedelijk afvalwater (via rioolwaterzuiveringsinstallaties) en landbouw.
Uit onderzoeken en berichten, voor het laatst van het kabinet op 12 december 2023, blijkt dat de doelen van de KRW in Nederland niet voor alle watersystemen tijdig worden behaald. Wel zijn er (veel) acties in gang

gezet in het KRW-impulsprogramma om zoveel mogelijk wél te gaan voldoen. Vanaf 2027 zijn er nog zeer beperkt uitzonderingsmogelijkheden om de doelen van de KRW te halen. Deze zijn:

1. Uitstel als gevolg van natuurlijke omstandigheden. Hierbij geldt dat alle maatregelen al wel zijn uitgevoerd, maar het beoogde effect vanwege natuurlijke omstandigheden nog niet is ingetreden. Het kan namelijk een tijd duren voordat effecten van eerder genomen maatregelen zichtbaar zijn, bijvoorbeeld dat planten en dieren zich vestigen.
2. Het vaststellen van lagere doelen als een waterlichaam zodanig door menselijke activiteiten is aangetast (denk aan het voorkomen van persistente stoffen die doelbereik onmogelijk maken) of de natuurlijke gesteldheid van dien aard is dat het bereiken van de doelstellingen technisch niet haalbaar is of onevenredig kostbaar. Aan een dergelijke bijstelling stelt de KRW uitgebreide voorwaarden en ook mag de toestand van het waterlichaam niet verder achteruitgaan.

De keuze en onderbouwing van deze uitzonderingsmogelijkheden is een verantwoordelijkheid van provincies als het gaat om grondwater en regionaal oppervlaktewater (vaak gebaseerd op informatie van de waterschappen). Voor het hoofdwatersysteem, zoals de rivier de Maas, ligt deze taak bij de Minister van IenW (gebaseerd op informatie van Rijkswaterstaat).

Met de uitvoering van VTH-taken draagt onze dienst bij aan het terugdringen van emissies door bedrijven, via de lucht, bodem en bedrijfsafvalwater via de riolering (indirecte lozingen) naar water, en draagt zo bij aan het behalen van de doelstellingen van de KRW. Wij voorzien richting einde 2027, dat het beleid van onze deelnemers versterkte aandacht zal gaan geven aan het aspect waterkwaliteit. Het is aan ons om, binnen de opgedragen bevoegdheden, te zorgen voor voldoende personeel met de juiste kennis om hieraan invulling te geven. In de begroting 2025 zijn nog geen financiële consequenties verwerkt betreffende de KRW.

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, onder begeleiding van externe juridische adviseurs, is eind 2022 gestart met het aanpassingstraject. Doel hiervan is het zoveel mogelijk uniformeren van de teksten en het zoveel mogelijk gelijktijdig laten behandelen van de wijzigingen in de vergaderingen van de raden en provinciale staten. Op 10 juli 2023 heeft het algemeen bestuur van onze dienst ingestemd met de ontwerpwijzigingen van onze gemeenschappelijke regeling.
De colleges van burgemeester en wethouders respectievelijk het college van gedeputeerde staten hebben na eigen besluitvorming, de wijzigingen voor een zienswijze voorgelegd aan de raden respectievelijk provinciale staten. In de eerste helft van 2024 loopt de toestemmingsprocedure bij onze deelnemers, opdat in mei/juni de colleges definitief kunnen besluiten tot de wijzigingen.

Wet open overheid

De Wet open overheid (Woo) 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
Onze organisatie beschikt over een Woo-contactfunctionaris.

Passieve openbaarmaking
De werkwijze en doorlooptijd van verzoeken tot (passieve) openbaarmaking van informatie onder de Wet open overheid worden in 2025 gecontinueerd zoals ingezet bij inwerkingtreding van de Woo. Uitgangspunten daarbij zijn transparantie en snelheid.

Actieve openbaarmaking
De Woo stelt de verplichting om diverse benoemde informatiecategorieën actief te publiceren. Deze verplichting geldt niet voor alle 17 categorieën tegelijk. Drie informatiecategorieën worden reeds actief openbaar gemaakt door de rijksoverheid:

- wetten en algemeen verbindende voorschriften;
- overige besluiten van algemene strekking;
- vergaderstukken Staten-Generaal.

Eind december 2023 heeft de staatssecretaris van Koninkrijksrelaties en Digitalisering, de Eerste Kamer laten weten dat een deel van de overige categorieën binnen twee jaar verplicht actief openbaar kunnen worden gemaakt. Maar ook dat het niet haalbaar en realistisch is dat alle bestuursorganen binnen twee jaar alle categorieën (verplicht) actief openbaar kunnen maken. Het voornemen is om in de eerste helft van 2024 een planning te maken met daarin het kwartaal waarin de Koninklijke Besluiten zullen worden opgesteld.
Het moment van inwerkingtreding wordt, conform de landelijke implementatiestrategie van 8 juli 2022, als volgt bepaald: pas als aan twee voorwaarden is voldaan wordt de verplichting tot actieve openbaarmaking van een informatiecategorie opgelegd. Deze voorwaarden zijn:

1. de centrale ICT-infrastructuur moet bestuursorganen in staat stellen om hun gepubliceerde documenten via de Woo-index vindbaar (sinds 19 juni 2023 online) en doorzoekbaar te maken. Momenteel lopen er onderzoeken die moeten resulteren in een set technische eisen t.b.v. het centraal doorzoekbaar maken van het ‘eigen’ publicatieplatform van een bestuursorgaan. Het streven is zo’n set in de eerste helft van 2024 beschikbaar te hebben;
2. het actief openbaar maken van een informatiecategorie op een zelf gekozen publicatieplatform moet voor bestuursorganen praktisch realiseerbaar zijn.

Aan beide voorwaarden is ten tijde van het opmaken van deze ontwerpbegroting nog niet voldaan.
Wij zullen de wettelijke fasering van de informatiecategorieën volgen.

Informatiehuishouding op orde

De Woo verplicht dat de digitale informatiehuishouding binnen 8 jaar na inwerkingtreding van de Woo op orde wordt gebracht. Dit betekent dat er op basis van een in 2024 vast te stellen nieuw Informatiebeleidsplan maatregelen moeten worden genomen om informatiebestanden duurzaam toegankelijk te maken en te houden.

2 BEHEER VAN DE OMGEVINGSDIENST

Taken
Onze taken 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 organisatie heeft daartoe werknemers in dienst en verwerft op contractbasis personele capaciteit en/of specifieke kwaliteit van extern personeel.

Activiteiten

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

2.1 Vergunningverlening

Voor alle 16 Zuid-Limburgse gemeenten en de Provincie Limburg verzorgen we voor wat betreft de milieutaken over de gehele breedte van de Omgevingswet de vergunningverlening en afhandeling van milieu meldingen. Voor de locaties met als bevoegd gezag de provincie Limburg, beslaan de activiteiten tevens de behandeling van aanvragen voor het bouwen van een bouwwerk of wijzigingen daartoe.
Daarnaast stellen we voor een aantal gemeenten diverse ontheffingen op, bijvoorbeeld voor het tijdelijk overschrijden van geluidnormen, vervoeren van ‘gevaarlijke stoffen’ of een ontheffing stookverbod.
Voor de provincie Limburg voeren we tot slot de diverse vuurwerk-taken uit, zoals de afhandeling van vuurwerkmeldingen en het verlenen van ontbrandingstoestemmingen.

Een bijzondere wettelijke taak hebben we als een van de zes landelijke omgevingsdiensten voor de Seveso- en Rie-4 bedrijven. Vanuit onze expertise zijn wij belast met de uitvoering van het volledige VTH-pakket voor Seveso-inrichtingen in de gehele provincie Limburg, voor zowel milieu als bouw.

We werken vanuit Vergunningen aan de volgende speerpunten en streven ernaar de benoemde prestatie indicatoren te behalen.

Speerpunt	Prestatie indicator	Informatievoorziening/meten
Tijdige vergunningen	90% van de omgevingsvergunningen, voorbereid met de uitgebreide procedure, dient binnen de wettelijke termijn behandeld te zijn, tenzij door de aanvrager wordt ingestemd met termijnoverschrijding. 95% van de omgevingsvergunningen voorbereid met de reguliere procedure, dient binnen de wettelijke termijn behandeld te zijn, tenzij door de aanvrager wordt ingestemd met termijnoverschrijding.	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	Omgevingsvergunningen 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 bezwaar- en beroepschriften mag maximaal 15% gegrond worden verklaard.	Rechterlijke toets c.q. uitspraak Raad van State. Communicatie middels voortgangsrapportages
Actualiteit	Omgevingsvergunningen worden binnen de daarvoor geldende termijnen geactualiseerd naar aanleiding van nieuwe BBT-conclusies/BREF's.	Rechterlijke toets c.q. uitspraak Raad van State in relatie tot toezichts- en handhavingsacties

2.1.1.1 Afronden MBA project 'van inrichting naar MBA'

In 2025 vindt de afronding plaats van het project 'van inrichting naar MBA'. Dit project is gestart in 2023 en omvat zowel de daadwerkelijk omzetting van inrichtingen naar MBA's en vervolgens de registratie in de VTH-registratie van de dienst.

2.1.1.2 Actualisatie van overige vergunningen

In het jaar 2025 willen wij aanvullend het plan van aanpak voor het actualiseren van de vergunningen van de overige (niet zijnde Seveso-inrichtingen en Rie-4) vergunningplichtige locaties ten uitvoer brengen. Dit plan van aanpak is eerder opgesteld, maar is door capaciteitsgebrek (nog) niet eerder in uitvoering gebracht. Dit project zal starten ná afronding van het project 'van inrichting naar MBA', aangezien pas hierna duidelijk is hoe het vergunningenbestand onder de nieuwe Omgevingswet eruit ziet.
Voor de realisatie van dit project is uitgaande van zo'n 385 bedrijven die in 5 jaar tijd een actualiseringstoets ondergaan, is extra inzet nodig die we proberen binnen de formatie uit te voeren.

2.1.1.3 Nieuwe basistaken

In 2024 is er met de komst van de Omgevingswet een aantal MBA's gedefinieerd als basistaak die dat eerder niet waren. Dit leidt via de meldingen die door de vergunningverleners worden behandeld tot een extra capaciteitsvraag van 2 fte. De onderbouwing van deze capaciteitsbehoefte is gegeven in par. 1.2 onder de tabel op bladzijde 9. Het betreft taken die eerder door gemeenten werden uitgevoerd dus de meerkosten die dat met zich meebrengt vanwege de inbreng in de omgevingsdienst leiden tot besparingen aan de kant van de gemeenten die deze taak tot nu toe zelf moesten uitvoeren.

2.1.1.4 Project Financiële zekerheidstelling

Met de Omgevingswet ontstaat er voor gemeenten en provincie een nieuwe bevoegdheid, namelijk tot het van bedrijven (kunnen) eisen van een financiële zekerheidstelling. Deze om bij faillissement van een bedrijf de overheid en daarmee de samenleving niet op te laten draaien voor milieukosten als het verwijderen van afvalstoffen met een negatieve restwaarde.
De inzet van financiële zekerheidstelling is een complexe opgave, want nieuw en nog met veel onzekerheden omgeven. Tevens is ook inzet van financiële en civielrechtelijke expertise nodig.
Met het oog op zorgvuldigheid en uitvoerbaarheid hebben de provincies landelijk afgesproken om in 2024 en 2025 te starten met pilots. Jaarlijks zullen telkens 3 bedrijven aan de pilot deelnemen, waarbij gestart wordt met bedrijven waarvoor de verplichting tot financiële zekerheidstelling uit de wet volgt. Voor deze "moet" bedrijven is in alle gevallen de provincie bevoegd gezag.
Voor bedrijven uit de afvalsector, waarvoor een financiële zekerheidstelling kan worden gesteld, de "kan" bedrijven, dient eerst beleid te worden vastgesteld om ervoor te zorgen dat een opeisbare financiële zekerheid ook juridisch standhoudt. Dit geldt voor elk bevoegd gezag afzonderlijk.

Wij gaan er vooralsnog vanuit dat zowel in 2024 als 2025 enkel financiële zekerheidstelling in het kader van de pilots zal gaan gebeuren. Het bevoegd gezag in kwestie is in dat geval uitsluitend de provincie Limburg. Praktisch en logischerwijs wordt pas na het einde van de pilots een verdere uitrol van de nieuwe bevoegdheid verwacht.

Voor het uitvoeren van dit project bij de afdeling vergunningen is in 2025 een budget van € 117.000 benodigd. Financiering vindt plaats via een opdrachtverstrekking door de Provincie Limburg.

2.1.1.5 Landelijke Maatwerkaanpak verduurzaming industrie

Om de klimaatdoelen te halen zet het kabinet, naast diverse andere instrumenten, in op een maatwerkaanpak voor de 20 grootste industriële CO_2-uitstoters. Met de ambities van het Rijk om de CO_2-uitstoot tegen 2030 met maar liefst 10 megaton te verminderen, wordt verwacht dat dit zal leiden tot een veelvoud van extra vergunningaanvragen. Daarnaast zal er sprake zijn van nieuwe technieken en processen. Hiervoor moet nieuwe kennis en expertise opgebouwd worden en is landelijke afstemming tussen omgevingsdiensten nodig om een level playing field te garanderen.

Binnen de provincie Limburg gaat het om Sabic, OCI, AnQore en Fibrant (allen gelegen op site Chemelot). Deze maatwerkaanpak betekent de komende jaren nogal wat voor de inzet van de omgevingsdiensten waaronder de onze. In elk geval is ten minste vroegtijdige betrokkenheid van onze dienst bij het voorbereiden van maatwerkafspraken nodig.

Om deze aanpak te faciliteren wordt door het ministerie extra geld aan de betreffende provincies beschikbaar gesteld en is door de omgevingsdiensten een voorstel uitgewerkt hoe het proces rondom deze maatwerkaanpak zou kunnen verlopen. Er zal worden gewerkt met casusteams per bedrijf en met een landelijke experten pool. Om te komen tot financiering én opdrachtverstrekking vinden in 2024 gesprekken plaats met de provincie.

2.1.1.6 Project Zeer Zorgwekkende Stoffen (ZZS)

Zeer Zorgwekkende Stoffen (hierna: ZZS) gaan een belangrijker rol spelen bij de VTH-taken. De ZZS zijn afgelopen jaren flink onder de aandacht gekomen onder andere door het onderzoeksrapport ‘Industrie en omwonenden’ opgesteld door de Onderzoeksraad voor Veiligheid (OvV) en de toegenomen media-aandacht inzake casussen als Tata Steel, Chemours en de asfaltcentrale te Nijmegen. Mede naar aanleiding van het project ‘Decentrale benadering ZZS’ heeft het Rijk besloten meer aandacht en energie te stoppen in de aanpak met als doel ZZS door bedrijven te verbeteren en verminderen. Voorgaande betekent dat een grotere impuls en inspanning geleverd moet worden inzake ZZS bij het uitvoeren van hun VTH-taken. Met name bij de provinciale inrichtingen gaat ZZS een grotere rol spelen. Bij vergunningsprocedures wordt ZZS meegenomen in de overweging bij vergunning plichtige bedrijven en worden daartoe geleverde vermijd- en reductieprogramma’s (VRP) beoordeeld. Om te komen tot financiering én opdrachtverstrekking vinden in 2024 gesprekken plaats met de provincie.

2.2 Toezicht en handhaving

Algemeen
Met een toenemende focus op duurzaamheid en milieuwetgeving is het essentieel dat ons milieutoezicht nauwkeurig wordt afgestemd op zowel actuele als komende uitdagingen. In deze begroting verkennen we de cruciale aspecten van ons milieutoezicht en richten we ons op de verdere implementatie van een regionale risicoanalyse, de implicaties van de Omgevingswet, ontwikkelingen binnen het Seveso-toezicht en vooruitgang op het gebied van data-analyse.

In dit onderdeel staat onze toezichtscapaciteit centraal, met name gericht op het uitvoeren van (reguliere) milieu- en veiligheidsinspecties, het afhandelen van milieuklachten en incidenten. Deze taken worden uitgevoerd volgens afgestemde planningen en werkprogramma's.

Onze focus ligt met name op majeure risicobedrijven in de provincie Limburg, zoals de Seveso-bedrijven en de RIE4-bedrijven onder de Richtlijn Industriële Emissies.
Een essentieel aspect van ons toezicht is de afstemming op nationaal niveau met collega Seveso-omgevingsdiensten en inspectiepartners van de Veiligheidsregio, Nederlandse Arbeidsinspectie, Openbaar Ministerie, de waterkwaliteitsbeheerder en het Rijk.
Daarnaast richten we toezichtscapaciteit in op milieubelastende activiteiten (MBA's).

Regionale risicoanalyse
Een van de sleutelfactoren in 2025 is de verdere implementatie van een regionale risicoanalyse voor milieutoezicht. De focus van het milieutoezicht ligt op een (meer) risicogerichte aanpak.
Deze aanpak stelt ons in staat om onze middelen efficiënter in te zetten en zorgt voor een meer gepersonaliseerde benadering van milieutoezicht, wat cruciaal is voor het behalen van positieve milieueffecten.
De prioriteiten van het milieutoezicht worden vastgesteld op basis van de in 2024 door de deelnemers vast te stellen regionale risicoanalyse. De prioriteiten liggen bij die activiteiten die het meeste risico met zich meebrengen. Vooral daarop richten we onze aandacht. Dat betekent overigens niet dat geen aandacht wordt gegeven aan risico's en taken waar geen hoge prioriteit aan vastzit. Het spreekt vanzelf dat ook daar de wettelijke VTH-taken worden vervuld. Bij de activiteiten die geen betrekking hebben op de hoogst geprioriteerde wordt meer reactief dan proactief gehandeld en wordt meer globaal getoetst en toezicht gehouden.

Omgevingswet: Implicaties voor milieutoezicht
Als gevolg van de Omgevingswet vallen meer MBA's onder het basistakenpakket en deze moeten worden ingebracht in onze dienst, wat consequenties heeft voor onze toezichtscapaciteit. Deze dient hierop te worden aangepast.

Data-analyse / monitoring
Een andere belangrijke pijler voor het milieutoezicht is de voortdurende investering in data-analyse. Door steeds meer geavanceerde analysetechnieken te omarmen, streven we naar diepgaande inzichten in

milieuprestaties en trends. Dit stelt ons niet alleen in staat om proactief te handelen bij potentiële risico's, maar ook om onze strategieën voortdurend te verbeteren op basis van feitelijke gegevens.

Programmatische aanpak milieutoezicht bij provinciale inrichtingen
Eind 2022 heeft de Zuidelijke Rekenkamer de rapportage “Vergunningverlening, toezicht en handhaving provincie Limburg” aangeboden over de kwaliteit van de uitvoering op het gebied van milieu en externe veiligheid. Naast de observatie dat de uitvoering van onze dienst overwegend op orde is staan er conclusies en aanbevelingen in om de uitvoering te intensiveren en om op onderdelen meer door te pakken. De provincie Limburg heeft samen met ons het initiatief genomen om in 2024 de aanpak van het milieutoezicht bij de complexe bedrijven te intensiveren.
Dit betekent dat we aanvullende provinciale middelen benutten om de (thema)controles te intensiveren, de afdoening van constateringen te optimaliseren en om nieuwe ontwikkelingen in het toezicht te integreren. In 2024 gaan we starten met het werken op basis van een programmatische aanpak en de monitoring van de effecten van de intensivering. Het streven is om de programmatische aanpak te bestendigen in 2025 en verdere jaren op basis van gebleken effectiviteit.

Her- en bijscholing (milieu)toezichthouders
Om te blijven voldoen aan de landelijke kwaliteitscriteria worden de toezichthouders bijgeschoold. Voor de toezichthouders bij Seveso-inrichtingen (voorheen Brzo-inrichtingen) worden daarnaast nog specifieke opleidingen ingepland.

Met een overspannen arbeidsmarkt voor VTH-personeel en vergrijzend personeelsbestand staat onze beschikbare toezichtcapaciteit onder druk. Wij sluiten niet uit dat dit ook in 2025 consequenties zal hebben voor de uitvoering van de werkprogramma’s. Dan zullen we hierover het gesprek voeren met de opdrachtgevers.

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

Bestuursrechtelijke en strafrechtelijke handhaving en vervolging
In 2014 is de Landelijke Handhavingsstrategie (LHS) ingevoerd, die nu opgevolgd wordt door de Landelijke Handhavingsstrategie Omgevingsrecht (LHSO). De kern van de strategie is nagenoeg hetzelfde gebleven. De terminologie is geactualiseerd, waardoor deze aansluit op de Omgevingswet. Daarnaast is de bestuurlijke boete toegevoegd. Verder is de relatie tussen bestuursrecht en strafrecht beter beschreven en geborgd. Aan de hand van de LHSO zal in een concreet geval beoordeeld dienen te worden welke weg het meest passend is: de bestuursrechtelijke of de strafrechtelijke of een eventuele samenloop hiervan. De LHSO heeft als uitgangspunt om de meest effectieve interventie in te zetten ter bescherming van het milieu.

Om hieraan concreet invulling te geven heeft de Provincie Limburg begin 2023 reeds besloten 2 fte aan capaciteit ter beschikking te stellen ten behoeve van zogenaamde buitengewoon opsporingsambtenaren (BOA's). Deze 2 BOA's worden dan ook ingezet ten aanzien van activiteiten waarvoor de provincie het bevoegd gezag is. Incidentele inzet bij de gemeentelijke deelnemers zou mogelijk via na-facturatie verrekend kunnen worden. Gelet op het IBP VTH, pijler 2, de versterking van de bestuursrechtelijke en strafrechtelijke handhaving, wordt vanaf 2025 een derde fte BOA nodig. Deze zal werken ten behoeve van de gemeentelijke opdrachtgevers. Dit ook om zeker aan de maat te zijn voor de kwaliteitscriteria 2.3 en de komende 3.0. BOA- taken zijn/worden belegd bij werknemers die toegerust en opgeleid zijn om BOA-taken te verrichten. Dat wil zeggen inzetten van strafrecht ten behoeve van milieuovertredingen en ook bijvoorbeeld binnen de vakgebieden bodem, asbest en energie. Hiermee kan invulling gegeven worden aan zowel bestuurs- als strafrechtelijke handhaving conform de LHSO, die in de eerste helft van 2024 naar verwachting door al onze deelnemers is vastgesteld.

2.3 Advisering en Onderzoek

De afdeling Advies en Onderzoek heeft medewerkers die verantwoordelijk zijn voor het toetsen, controleren, adviseren en uitvoeren van onderzoeken en metingen op het gebied van energie, geluid, lucht en omgevingsveiligheid. Deze medewerkers spelen ook een rol in de ontwikkeling, uitvoering en evaluatie van beleid op deze terreinen. Ze houden rekening met mogelijke innovaties in de uitvoering van hun werkzaamheden en geleverde producten. In het onderstaande overzicht worden de prestatie-indicatoren van deze afdeling gepresenteerd en is aangegeven op welke wijze wordt getoetst of deze indicatoren behaald zijn en hoe daarover eventueel wordt gecommuniceerd.

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.

Consequenties a.g.v. aanscherping van de energiebesparingsplicht
Sedert 2019 zijn bedrijven en instellingen met een energiegebruik van 50.000 kWh elektriciteit of 25.000 m³ aardgasequivalent op grond van de zgn. informatieplicht energiebesparing verplicht om alle mogelijke energiebesparende maatregelen met een terugverdientijd van vijf jaar of minder te treffen. Mede door de energiecrisis van het afgelopen jaren is deze energiebesparing landelijk een steeds belangrijker onderwerp geworden. Dit uit zich o.a. in de recente aanscherping van de wet- en regelgeving op dit gebied en de koppeling van de informatieplicht energiebesparing aan de energiebesparingsplicht uit het Besluit activiteiten leefomgeving (Bal) en het Besluit bouwwerken leefomgeving (Bbl). Niet alleen vallen er nu meer bedrijven onder de plicht en gelden er meer maatregelen, maar er zijn ook strengere eisen gesteld aan de te nemen maatregelen dan voorheen. Bovendien dient er extra aandacht besteed te worden aan onderwerpen zoals duurzame energieopwekking, het gebruik van restwarmte, isolatie en elektrische aandrijvingen. Daarnaast is ook de uitvoerbaarheid en handhaafbaarheid van de energiebesparingsverplichting verbeterd. Zo is het toezicht en de handhaving op de energiebesparingsplicht, inclusief de bijbehorende informatie- en eventuele onderzoeksplicht, opgenomen in het basistakenpakket van de omgevingsdiensten. Dit laatste betekent dat de toezichthoudende taak van de energiebesparings- en de informatieplicht door alle bevoegde gezagen verplicht als basistaak bij de Omgevingsdienst in moet worden gebracht en dat daarmee het toezicht op de energiebesparingsplicht komt te liggen bij één regionale instantie, hetgeen uiteindelijk ook de professionalisering en kennisopbouw ten goede zal komen. Het inbrengen van deze taken heeft zowel financiële als personele gevolgen voor de dienst als haar deelnemers.

Zo moeten bedrijven met een energiebesparingsplicht eens in de 4 jaar rapporteren aan het bevoegde gezag. Deze meldplicht was voorheen ook al voorgeschreven, maar door aanscherpingen in de regelgeving zullen in de toekomst meer bedrijven onder deze meldplicht gaan vallen. Het is de taak van de omgevingsdienst om te controleren of alle bedrijven die moeten voldoen aan de energiebesparingsplicht, tijdig hebben gerapporteerd en, als dit niet het geval is, de verzuimende bedrijven aan te schrijven en indien nodig de bijbehorende juridische procedures op te starten.

Voor bedrijven en instellingen met een jaarlijks energiegebruik vanaf 10 miljoen KWh elektriciteit of 170.000 m^3 aardgas(equivalent) geldt de onderzoeksplicht energiebesparing. Deze onderzoeksplicht is verbonden aan de energiebesparingsplicht uit het Besluit activiteiten leefomgeving en bepaalt dat zij elke 4 jaar een onderzoeksrapport moeten (laten) opstellen. Onder de onderzoeksplichtige bedrijven vallen bijvoorbeeld de bedrijven die participeren in het Europese systeem voor emissiehandel (ETS of Emission Trade System). De omgevingsdienst bezoekt vervolgens zowel de informatie- als onderzoeksplichtige bedrijven en instellingen en controleert of ze de verplichte energiebesparings- en verduurzamingsmaatregelen hebben genomen.

Onduidelijk is op dit moment wat de exacte consequentie is van bovenstaande nieuwe regelgeving, want de doelgroep van potentiële bedrijven is op dit moment niet exact bekend. Sedert juli 2019 is wel bekend dat er in het werkgebied van onze dienst een kleine 2000 bedrijven zich gemeld hebben en daarmee invulling hebben gegeven aan de 1ste ronde van de informatieplicht, maar dat dit zeker niet alle bedrijven zijn die wettelijk verplicht waren om zich te melden. Landelijk is hierover geconcludeerd dat ongeveer een percentage van 70% daadwerkelijk invulling heeft gegeven aan die meldplicht in de periode 2019-2023. Daarnaast waren in die

eerste ronde van de informatieplicht niet alle bedrijven (denk o.a. aan de “vergunningsplichtige” bedrijven) verplicht om zich te melden.

Concluderend kan gesteld worden dat de hiervoor aangegeven werkzaamheden door omgevingsdiensten opgepakt gaan worden, maar dat op dit moment nog niet bekend is hoe groot de daarvoor benodigde capaciteit moet zijn en welke extra financiële middelen daarvoor eventueel benodigd zijn dan wel gereserveerd moeten 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. Het jaar 2024 wordt dan ook gebruikt om hier meer duidelijkheid over te krijgen en dat betekent dat we gedurende het jaar de extra benodigde capaciteit per opdrachtgever niet alleen in beeld zullen brengen, maar ook de bijbehorende extra financiële middelen die daarvoor benodigd zijn zullen bepalen. Vervolgens is het de bedoeling om dat deze informatie vanaf het kalenderjaar 2026 wordt verwerkt in de individuele werkprogramma’s van onze opdrachtgevers.

Rapportageverplichting werkgebonden personenmobiliteit

Nederland heeft in het kader van het klimaatakkoord afgesproken om op termijn de totale CO_2-uitstoot te gaan verminderen. Onderdeel daarvan is de CO_2-uitstoot van zakelijk verkeer en woon-werkverkeer van werknemers, want de CO_2-uitstoot van dit soort verkeer is volgens schattingen voor meer dan 50% van de gereden kilometers in Nederland verantwoordelijk. Om hierover meer inzicht te verkrijgen wil het ministerie van Infrastructuur en Waterstaat (IenW) beginnen met te bekijken hoeveel CO_2 het zakelijk verkeer en het woon-werkverkeer van werknemers momenteel uitstoot. Het heeft een tijdje geduurd vooraleer de ministerraad de ingangsdatum van deze rapportageverplichting vast heeft gesteld, maar in november 2023 heeft deze raad dan toch besloten dat per 1 juli 2024 deze verplichting moet worden uitgevoerd.

Dit betekent dat organisaties die 100 of meer werknemers in dienst hebben uiterlijk 30 juni 2025 de eerste keer moeten gaan rapporteren over de CO_2-uitstoot van de werkgebonden personenmobiliteit van hun organisatie over de tweede helft van 2024. Daarbij gaat het met name om het totaal aantal kilometers dat de desbetreffende werknemers in dat kalenderjaar hebben afgelegd voor zakelijk en woon-werkverkeer en hoe de verdeling van dat jaartotaal aan kilometers verdeeld kan worden over het soort vervoermiddel en het mogelijk daarvoor gebruikte brandstoftype.

Landelijk is bepaald dat het toezien op de naleving van het frequent, tijdig, goed en volledig indienen door organisaties van een dergelijke CO_2-rapportage als extra basistaak door overheden (gemeenten en provincies) moet worden ingebracht bij de omgevingsdiensten en dat deze diensten verder uitvoering geven aan de daadwerkelijke bijbehorende werkzaamheden. Dit betekent dat wij in Zuid-Limburg verantwoordelijk worden voor de controle op de rapportageverplichting en daarbij controleert of een organisatie die onder de regelgeving valt ook daadwerkelijk de rapportage opstuurt.
Landelijk is ingeschat dat rekening moet worden gehouden met een totale werklast voor de uitvoering van bovengenoemde werkzaamheden van 0,4 fte per provincie. Dit betekent dat er bij de dienst per 1 januari 2025 extra financiële middelen benodigd zijn om 0,2 fte (schaal 9) capaciteit hiervoor beschikbaar te hebben.

3 FINANCIEEL

Voor de gemeenschappelijke regeling 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 2025 ten opzichte van de gewijzigde begroting 2024 zijn:

	Toename begrote kosten x € 1.000,-
Autonome ontwikkeling	
Loonindex	885
Index materiële kosten	48
subtotaal autonome ontwikkelingen	**933**
Ontwikkeling wetgeving (basistaken)	
Toename direct personeel agv toename basstaak	**1.001**
Eerdere besluitvorming basistaken	
Toename bodem volgens ingroeimodel	**220**
Bijdrage groei basistaken aan robuustheid	**1.221**
Volwaardige strafrechtpoot	
BOA ten behoeve van gemeenten	126
Ontwikkeling bedrijfsvoering in kader robuustheid	
Bedrijfsvoering (ingroeimodel in 2025)	736
Subtotaal groei naar robuustheid	**2.083**
Totaal mutaties ten opzichte van gewijzigde begroting 2024	**3.016**

- Toename personeel.

. Zie toelichting in paragraaf 1.2

- De prijsindex 2025

Voor 2025 is de prijsindex gebruikt van het CPB voor overheidssalarissen en materiele overheidsconsumptie. Deze bedragen resp. 5,4% en 1,6%, hiermee sluiten wij aan op de index zoals die ook gehanteerd wordt door de Veiligheidsregio Zuid-Limburg.

3.1 Lasten

Personeelskosten
De personeelskosten zijn in 2025 gebaseerd op een formatie omvang van de RUD Zuid-Limburg van 153,8 fte, waarvan 130,8 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 11%.

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 kosten van ICT zijn in deze begroting uitsluitend geïndexeerd met de inflatie-index In de loop van 2024 zal er een nieuw beleidsplan worden opgesteld voor de periode 2025-2028. Er is nog € 373.098 beschikbaar van de bestemmingsreserve ICT. Deze is oorspronkelijk gevormd om de aansluitingen aan landelijke systemen te financieren en de overgang naar het VTH systeem dat hiervoor nodig was. Nu de afrekening van dit project bekend is blijken de totale kosten lager dan was voorzien bij de vorming van de reserve. Wij denken echter dat de ICT kosten in de toekomst aanzienlijk zullen zijn. Om in 2025 een goede start te kunnen maken met het beleidsplan wordt het AB gevraagd akkoord te gaan met de herbestemming van de bestemmingsreserve ICT voor het beleidsplan ICT 2025-2028. Indien ontoereikend om het beleidsplan volledig te financieren komen we hierop terug bij de begroting 2026 / meerjarenraming 2027-2029.

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 2025 zijn voor de 4 complexiteitsniveaus als volgt:

zeer complex	**€ 135,00**
complex	**€ 118,00**
gemiddeld	**€ 107,00**
eenvoudig	**€ 96,00**

Dit betreft tarieven exclusief gebruik materieel. De tarieven worden bepaald door de totale kosten te verdelen door de productieve uren van de uitvoerende functies.
De tarieven zijn geïndexeerd ten opzichte van 2024. De toegepaste index is voor 2025 gemiddeld 7%. Dit betreft 5,2% inflatie en 1,8% voor toename overhead.
Het percentage van de inflatie is berekend als gewogen gemiddelde van de index voor personeelskosten en materiele kosten. De toename van de overhead vloeit voort uit de toename van 6 fte bedrijfsvoering in 2025, hierdoor stijgt het aandeel overhead personeel relatief (was in 2024 10% van totaal) ten opzichte van de uitvoerenden (in 2025 13% van het totaal), daar staat tegenover dat andere overhead relatief afneemt door de volumetoename in de uitvoering. Zie ook het overzicht op blz. 36

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 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 € 435.377. 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 € 33.624. In de begroting maakt dit onderdeel uit van de post “Verbruikskosten en onderhoudskosten materieel”

Exploitatiesaldo
Er wordt bij het opstellen van de begroting ervan uitgegaan dat er geen exploitatiesaldo is. De begroting wordt geacht precies kostendekkend te zijn via de werkprogramma’s 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 van toepassing, omdat de dienst 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 organisatie 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 ook direct onder druk. Daarom heeft de dienst 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 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 dienst 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 onze organisatie sluitend is. Echter als de dienst 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. Het weerstandsvermogen 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 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 dienst. Aangezien er geen sprake is van een bancaire schuld (en deze ook niet voorzien is in de komende jaren) en ook geen exploitatieruimte en geen grondexploitatie en geen belastingen heft zijn deze niet van toepassing.
Voor de dienst 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 (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, 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.

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 dienst 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 voor 2024 8,5% van het begrotingstotaal aan lasten voor bestemming, dus met uitzondering van de stortingen in de reserves 8,5% van € 21,2 miljoen (omvang begroting) = € 1,8 miljoen. Aangezien de norm voor 2025 nog niet bekend gemaakt is staat de norm voor 2024 hier vermeld. 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 2025 is de geplande formatieomvang van eigen en ingehuurd personeel tezamen 153,8 fte waarvan 23 fte overhead.

De verwachting is dat ook in 2025 de situatie op de arbeidsmarkt, net zoals voor andere bedrijven en organisaties, voor de dienst voelbaar blijft als het gaat om het aantrekken van personeel.
Van belang daarbij is dat enerzijds geïnvesteerd wordt in het behoud van ‘zittend’ ervaren personeel door de arbeidsvoorwaarden (binnen de gestelde kaders) zo aantrekkelijk mogelijk te maken en zoveel als mogelijk aan te laten sluiten bij de wensen van de werknemers. Een voorbeeld hiervan is een leasefietsregeling waarvoor veel belangstelling bij de werknemers bestaat. Bijkomstig bij het aanbieden van deze aantrekkelijke regeling is dat het overbruggen van de afstand woon-werkverkeer in mindere mate per benzineauto wordt overbrugd en het vervoer per fiets wordt gestimuleerd. Dit past ook bij de verplichting van alle werkgevers met 100 of meer werknemers om te rapporteren over het zakelijke verkeer en het woon-werkverkeer van de werknemers. Uiterlijk 30 juni 2025 dienen deze werkgevers de gegevens van de werkgebonden personenmobiliteit over de tweede helft van 2024 in en naar keuze ook de gegevens over de eerste helft van 2024.

Anderzijds blijft het kunnen aantrekken van nieuwe werknemers een aandachtspunt. Dit geldt voor herbezetting van bestaande functies indien werknemers bijvoorbeeld met pensioen gaan maar ook ten gevolge van de vraag naar nieuwe werknemers vanwege de nieuwe uit te voeren wettelijke taken. Zo zijn de basistaken voor het toezicht op energiebesparing verruimd en geldt voor meer bedrijven dan voorheen een onderzoeksplicht en een informatieplicht energiebesparing. Daarnaast zijn er als gevolg van de inwerkingtreding van de Omgevingswet meer activiteiten als milieubelastende activiteiten vallend onder het basistakenpakket van omgevingsdiensten gekomen.
Zoals al langere tijd aan de orde is, is het kunnen aantrekken van ervaren werknemers op het terrein van VTH steeds minder mogelijk. Dit heeft er toe geleid dat de dienst steeds meer werknemers zelf moet opleiden in de vorm van traineeships. De uitdaging is en blijft dat de kennis binnen onze organisatie op peil blijft om de opgedragen taken uit te kunnen blijven voeren.
Voor nieuwe maar ook voor ‘zittende’ werknemers blijft opleiden daarom een centraal thema binnen de organisatie. Opleiden is niet alleen gericht op kennis, maar ook gericht op competentieontwikkeling ten gevolge van de toevoeging van competentieprofielen aan de kwaliteitscriteria Uitvoering en Handhaving per 1 januari 2024.

Naast het kunnen behouden en het aantrekken van personeel op het terrein van VTH is het voor de doorontwikkeling van de dienst noodzakelijk de bedrijfsvoering verder te professionaliseren en te positioneren in de organisatie in een aparte afdeling bedrijfsvoering. Hiervoor zullen in 2025 functies beschreven en geworven moeten worden.

Naast kennis en competentieontwikkeling blijven duurzame inzetbaarheid en vitaliteit belangrijke thema's binnen de organisatie. Samengevat gaat het bij het thema duurzame inzetbaarheid om het stimuleren van werknemers die leren en ontwikkelen (vakmanschap), loopbaanstappen zetten (verandervermogen) en een gezonde leefstijl hebben (vitaliteit).

Vanaf 2024, mede door opgenomen bepalingen hierover in de Cao SGO 2024 – maart 2025, zal met nadruk aandacht besteed aan deze thema's en dit zal in 2025 voortgezet worden. De implementatie van het thema duurzame inzetbaarheid met daarbij de mogelijkheid passende instrumenten in te zetten versterkt de vitaliteit van werknemers. Dit draagt er aan bij dat zij gedurende hun loopbaan energie hebben om hun werk goed uit te voeren en op verschillende plekken en in verschillende omstandigheden inzetbaar zijn, zowel fysiek, mentaal als sociaal gezien. De organisatie heeft er baat bij als werknemers productief zijn en plezier hebben en houden in hun werk. Dit kan ook een positief effect hebben op ziekteverzuim. In het verlengde van de Cao-afspraken ten behoeve van vitaliteit c.a. en de uitbreiding van onze formatie is een uitbreiding van HR met 1 fte opgenomen in deze begroting
Verder is een toename van 1 fte voorzien in BOA capaciteit. Hiermee komt de totale BOA capaciteit op 3 fte en kan ook voor gemeenten de strafrechtelijke handhaving versterkt worden. Tevens voldoet wij daarmee aan de kwaliteitscriteria.

Verslaglegging van personen mobiliteit door organisaties met meer dan 100 werknemers is verplicht vanaf medio 2025. Vanaf 1 juli 2024 moeten bedrijven die onder deze regeling vallen hun personenmobiliteit registreren en vanaf 1 juli 2025 rapporteren. De Omgevingsdienst is de instantie die deze rapportage moet controleren. Vooralsnog wordt het capaciteitsbeslag van deze administratieve controle ingeschat op 0,2 fte onder te brengen bij het specialisme energie.

In de lijn van de aanbevelingen van de visitatiecommissie en om een robuuste omgevingsdienst te worden zetten wij in op een versterking van de bedrijfsvoering. Hiertoe wordt een afdeling Bedrijfsvoering ingericht waarin een aantal ondersteunende functie worden ondergebracht en een aantal functies worden toegevoegd. Naast een hoofd van het bedrijfsbureau worden drie medewerkers op senior niveau en twee medewerkers op medior niveau noodzakelijk geacht om deze afdeling voldoende slagkracht te geven.
Om de informatiefunctie te versterken wordt een medewerker Business Intelligence aangetrokken.

Op 31 december 2023 was 16 % van de personen werkzaam binnen de organisatie op basis van inhuur. In fte was de inhuur 11 % van de formatie. Hiermee voldoen we aan het criterium om minimaal 80% van het personeel in dienst te hebben.

Aantrekkelijk werkgeverschap en bekendheid van de organisatie zijn en blijven belangrijke thema's voor de RUD Zuid-Limburg. De naamswijziging naar Omgevingsdienst Zuid-Limburg draagt in belangrijke mate bij aan de bekendheid van de organisatie en ook dat potentiële werknemers ons beter weten te vinden via social media. In arbeidsmarktcommunicatie zal dan ook geïnvesteerd moeten blijven worden.

5.2 Informatiemanagement

De processen binnen de RUD Zuid Limburg worden ondersteund door hoogwaardige ICT, die voortdurend in ontwikkeling is. In 2023 is een nieuw softwaresysteem in gebruik genomen dat de activiteiten op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving ondersteunt. De komende jaren werken we als vervolg op de implementatie van ons VTH-systeem, aan de verdere digitalisering van ons primaire proces en met name aan de verbetering van de informatie die wij daarin genereren. De focus voor 2025 ligt op het verder ontwikkelen van de organisatie op het gebied van informatievoorziening. Zowel om beter te kunnen voldoen aan de informatiebehoefte van onze deelnemers als het beter kunnen sturen van de organisatie.

Informatisering en automatisering
Wettelijke voorschriften maken het in toenemende mate noodzakelijk om efficiënt en met hoge kwaliteit te werken. Steeds meer informatie dient toegankelijk te zijn voor burgers, bedrijven en organisaties. Deze ontwikkelingen vereisen moderne ICT-apparatuur en hoge beschikbaarheid. Er wordt daarom verder gewerkt aan en geïnvesteerd in digitalisering van werkprocessen.

Digitalisering
Digitalisering is prominent aanwezig bij de RUD Zuid Limburg De kansen die digitalisering biedt, gebruiken wij om onze dienstverlening doorlopend te verbeteren. Onze dienst wil vanaf 2025 een pilot starten met de Altijd Actuele Digitale Vergunning (AADV). Doel van de pilot is om de voordelen van AADV te verkennen en ervaring op te doen met het werken met de applicatie Digi-V, zowel qua vergunningverlening als ook toezicht. Dit om een beter beeld te krijgen van de voordelen van AADV (en mogelijk ook de nadelen) om zo tot een meer afgewogen besluit te kunnen komen over eventuele verdere implementatie van AADV. De kosten voor de pilot bestaan uit personele kosten en kosten voor het gebruik van de AADV applicatie en bedragen €100.000. Te financieren uit de bestemmingsreserve VTH.
Daarnaast spelen ontwikkelingen in de uitbouw van het Digitaal Stelsel Omgevingswet landelijke voorziening (DSO-LV), zoals bijvoorbeeld het gebruik van het DSO-LV voor processen rondom toezicht en handhaving.

Digitale informatievoorziening
De discipline Informatiemanagement draagt binnen de organisatie zorg voor de (digitale) informatievoorziening. Basis voor de verdere ontwikkeling en financiering van de digitale informatievoorziening vormt het in 2024 vast te stellen nieuwe Informatiebeleidsplan. Daarnaast zijn voor het gebruik van de data, het verbeteren van de datakwaliteit in onze informatievoorziening en het door ontwikkelen van de business intelligencefunctie belangrijke speerpunten.

Teneinde de digitaliseringsambities uit te voeren is het voorstel om de bestemmingsreserve ICT hiervoor in te zetten. Waar nodig zal in de volgende begrotingen, het informatiebeleidsplan financieel vertaald worden.

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 3,6 fte in begroting 2025, 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 facilitaire zaken, 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 € 804.702 opgenomen voor huisvesting en ICT. De huur voor de locatie Sittard, deze is in de begroting opgenomen voor € 33.624 wordt doorbelast naar de Provincie Limburg.

5.4 Financieel kader voor 2025 en meerjarenperspectief 2026-2028

	2024 gewijzigd	2025	2026	2027	2028
PERSONELE LASTEN					
Salariskosten en inhuur personeel	**€ 13.506.213**	**€ 16.485.296**	**€ 16.880.944**	**€ 16.958.776**	**€ 17.365.787**
Overige personele kosten	**€ 936.350**	**€ 930.599**	**€ 951.986**	**€ 957.516**	**€ 979.542**
PERSONEEL DERDEN	**€ 1.148.687**	**€ 1.099.469**	**€ 748.214**	**€ 748.970**	**€ 749.738**
KAPITAALLASTEN	**€ 165.797**	**€ 164.043**	**€ 168.042**	**€ 168.916**	**€ 174.000**
Verbruikskosten en onderhoudskosten materieel	**€ 258.413**	**€ 271.334**	**€ 275.675**	**€ 279.810**	**€ 284.007**
INDIRECTE KOSTEN	**€ 1.502.102**	**€ 1.530.938**	**€ 1.554.052**	**€ 1.577.363**	**€ 1.551.574**
ONVOORZIEN					
Onvoorzien 5% (incl afronding)	€ 165.728	€ 167.469	€ 152.314	€ 154.351	€ 154.709
	€ 17.683.290	**€ 20.699.948**	**€ 20.777.351**	**€ 20.897.943**	**€ 21.312.478**
Innovatie en ontwikkelbudget		€ 0	€ 214.000	€ 209.000	€ 213.000
Totale uitgaven	€ 17.683.290	**€ 20.699.948**	**€ 20.991.351**	**€ 21.106.943**	**€ 21.525.478**
Totale inkomsten	**€ 17.683.290**	**€ 20.699.948**	**€ 20.991.351**	**€ 21.106.943**	**€ 21.525.478**
Afgedekt uit SPUK energie	€ 390.000	**€ 390.000**	**€ 390.000**	**€ 0**	**€ 0**
Afgedekt uit kapitaallasten en materialen	€ 424.210	**€ 435.377**	**€ 443.717**	**€ 448.726**	**€ 458.007**
Afgedekt via werkprogramma's	*€ 16.869.080*	***€ 19.874.572***	***€ 20.157.634***	***€ 20.658.217***	***€ 21.067.470***

Overhead

	2024	2025	2026	2027	2028
Overhead					
Management en Ondersteunende functies	€ 1.808.601	€ 2.643.466	€ 2.709.147	€ 2.774.167	€ 2.840.747
Overige personele kosten	€ 936.350	€ 930.599	€ 951.986	€ 957.516	€ 979.542
PERSONEEL DERDEN tbv overheadfuncties	€ 697.803	€ 697.803	€ 697.803	€ 697.803	€ 697.803
INDIRECTE KOSTEN	€ 1.502.102	€ 1.530.938	€ 1.554.052	€ 1.577.363	€ 1.551.574
ONTWIKKELBUDGET	€ 0	€ 0	€ 214.000	€ 209.000	€ 213.000
Totaal Overhead	€ 4.944.856	€ 5.802.805	€ 6.126.988	€ 6.215.849	€ 6.282.666
Totale af te dekken begroting	€ 17.683.290	€ 20.699.948	€ 20.991.351	€ 21.106.943	€ 21.525.478
Percentage overhead in begroting	28%	28%	29%	29%	29%
waarvan					
kosten leiding en ondersteuning	10%	13%	13%	13%	13%
overige personele kosten en opleiding	5%	4%	5%	5%	5%
inhuur overhead derden	4%	3%	3%	3%	3%
Facilitaire kosten (w.o. huisvesting en automatisering)	8%	7%	7%	7%	7%

5.5 Geprognoticeerde balans

Geprognotiseerde balans 2023-2027

(in euro's)	31 december 2023	31 december 2024	31 december 2025	31 december 2026	31 december 2027
Activa					
vaste activa					
vervoermiddelen, machines, apparaten en installaties	€ 568.390	€ 598.390	€ 682.390	€ 569.390	€ 569.390
Totaal vaste activa	€ 568.390	€ 598.390	€ 682.390	€ 569.390	€ 569.390
vlottende activa					
vorderingen op openbare lichamen	€ 231.043	€ 200.000	€ 200.000	€ 200.000	€ 200.000
overlopende activa	€ 1.433.099	€ 765.000	€ 765.000	€ 765.000	€ 765.000
Liquide middelen					
banksaldi	€ 3.794.085	€ 2.033.900	€ 965.300	€ 965.300	€ 965.300
Totaal vlottende activa	€ 5.458.227	€ 2.998.900	€ 1.930.300	€ 1.930.300	€ 1.930.300
Totaal activa	€ 6.026.617	€ 3.597.290	€ 2.612.690	€ 2.499.690	€ 2.499.690
Passiva					
vaste passiva					
eigen vermogen					
Algemene reserve	€ 609.000	€ 789.000	€ 789.000	€ 789.000	€ 789.000
Bestemmingsreserve ICT	€ 373.098	€ 300.000	€ 200.000	€ 100.000	€ -
Bestemmingsreserve juridische ondersteuning	€ 10.000	€ -	€ -	€ -	€ -
Bestemmingsreserve BOA	€ 32.500	€ -	€ -	€ -	€ -
Onverdeeld resultaat	€ 1.016.566	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal vaste passiva	€ 2.041.164	€ 1.089.000	€ 989.000	€ 889.000	€ 789.000
vlottende passiva					
Schulden aan openbare lichamen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Overige schulden	€ 137.420	€ 300.000	€ 300.000	€ 300.000	€ 300.000
Overlopende passiva	€ 3.848.033	€ 2.208.290	€ 1.323.290	€ 1.310.690	€ 1.410.690
Totaal vlottende passiva	€ 3.985.453	€ 2.508.290	€ 1.623.290	€ 1.610.690	€ 1.710.690
Totaal passiva	€ 6.026.617	€ 3.597.290	€ 2.612.290	€ 2.499.690	€ 2.499.690

5.6 Geplande investeringen

2025

1 Ozon + NOx monitor		€ 16.000
Lasers voor FIdas fijnstofmonitoren		€ 48.000
Breitfuss software		€ 60.000
GCMS Vouershof		€ 125.000
Totaal geplande investeringen 2025		€ 249.000

2026

Accu's MOL		€ 20.000
Laser voor FIdas fijnstofmonitoren		€ 16.000
Totaal nu geplande investeringen 2026		€ 36.000

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		€ 135,00	383,8	€ 51.807,20
RIE 4 inrichting		€ 135,00	236,0	€ 31.860,00
RIE overig (Limburg Zuid)		€ 118,00	86,9	€ 10.253,37
RIE overig (Limburg Noord)		€ 118,00	86,9	€ 10.253,37
categorie C inrichting		€ 107,00	35,1	€ 3.756,56
categorie B basistaak inrichting		€ 107,00	8,8	€ 939,35
Totalen				
Programmadeel		**uurtarief (in €)**	**kengetal (in uur)**	
Vergunningverlening				
Omgevingsoverleg Bouw	Omgevingsoverleg Bouw	€ 118,00		
Informatie- en Rapportageplicht Milieu		€ 118,00		
Omgevingsvergunning Milieu		€ 118,00		
Omgevingsvergunning Bouw		€ 118,00		
Omgevingsvergunning Combi (Milieu & Bouwen)	Omgevingsvergunning - Combi	€ 118,00		
Milieu Melding		€ 107,00		
Melding Sloop / Asbest	Melding Sloop / Asbest	€ 107,00		
Bouw Melding		€ 118,00		
Bodem Melding		€ 107,00		
Milieu Effect Rapportage (MER)		€ 118,00		
Ontheffing		€ 107,00		
Bezwaar & Beroep Vergunningverlening		€ 135,00		
Toezicht & Handhaving				
Milieu Toezicht	Milieutoezicht / -Controle	€ 96,00		
Vuurwerk Toezicht	Toezicht Vuurwerk	€ 96,00		
Bouw Toezicht		€ 118,00		
Bodem Toezicht	Toezicht Bodem	€ 118,00		
Energie Toezicht	Toezicht Energie Controle	€ 118,00		
Afhandelen Incidenten / Ongewoon Voorval	Afhandeling Incidenten	€ 118,00		
Afhandelen Klacht	Afhandeling Klachten	€ 107,00		
Bezwaar en Beroep Toezicht & Handhaving		€ 135,00		
Handhavingsverzoek	Handhavingsverzoek	€ 135,00		
Bestuursrechtelijke Handhaving		€ 135,00		
Strafrechtelijke Handhaving		€ 135,00		
Specialismen				
Advies Externe Veiligheid / Omgevingsveiligheid	Advies Externe Veiligheid / Omgevingsveiligheid	€ 118,00		
Advies Afval		€ 118,00		
	Advies Afval	€ 118,00		
	Opvolging Afvaldumping	€ 118,00		
Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	€ 118,00		
Advies Geur, Lucht	Advies Geur, Lucht	€ 118,00		
Advies Geluid, Trilling en Licht	Advies Geluid, Trilling en Licht	€ 118,00		
Advies Asbest	Advies Asbest	€ 107,00		
Advies Energie	Advies Energie	€ 118,00		
Advies Omgevingsplan	Advies Omgevingsplan (bestemmingsplan)	€ 118,00		
Advies Bibob	Advies Bibob	€ 118,00		
Advies EVOA kennisgeving	Advies EVOA kennisgeving	€ 118,00		
Advies Bouw	Advies Bouw	€ 118,00		
Beleidsadvies / - ondersteuning	Beleidsadvies / - ondersteuning	€ 118,00		
Verzoek Woo		€ 118,00		
	Woo Besluit	€ 118,00		
	Woo Advies	€ 118,00		
Informatieverstrekking / Algemeen Advies	Informatieverstrekking / Algemeen Advies	€ 107,00		
Projecten				
Project Omzetting Inrichting - MBA (2023)		€ 96,00		
Project Y....		€ 118,00		
Project Z....		€ 118,00		
Varia				
post onvoorzien, actuele casuïstiek, (partner) overstijgende projecten, beleidsintensivering		€ 107,00		
Ter inzage leggen		€ 107,00		
Pubicatie		€ 107,00		

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	2025 vanuit werkprogramma's 2024	Nieuwe Bodemtaken	bijdrage Provincie Limburg	Nieuwe basistaken	Inschatting te betalen per deelnemer 2025
Beek	€ 535.479	€ 25.252	€ -5.330	€ -	€ 555.401
Beekdaelen	€ 749.403	€ 40.356	€ -8.517	€ -	€ 781.242
Brunssum	€ 139.412	€ 5.074	€ -1.071	€ 69.000	€ 212.415
Eijsden-Margraten	€ 173.290	€ 252.520	€ -53.296	€ 134.250	€ 506.764
Gulpen-Wittem	€ 174.972	€ 50.504	€ -10.659	€ 48.000	€ 262.817
Heerlen	€ 637.897	€ 42.126	€ -	€ 180.000	€ 860.023
Kerkrade	€ 329.836	€ 40.356	€ -8.517	€ 58.500	€ 420.175
Landgraaf	€ 306.222	€ 20.178	€ -4.259	€ 33.750	€ 355.891
Maastricht	€ 1.472.321	€ 196.588	€ -	€ 252.000	€ 1.920.909
Meerssen	€ 299.843	€ 25.252	€ -5.330	€ 14.000	€ 333.765
Simpelveld	€ 73.991	€ 5.074	€ -1.071	€ 49.500	€ 127.494
Sittard-Geleen	€ 884.412	€ 156.586	€ -33.048	€ 251.250	€ 1.259.200
Stein	€ 710.839	€ 25.252	€ -5.330	€ -	€ 730.761
Vaals	€ 136.851	€ 5.074	€ -1.071	€ 27.750	€ 168.604
Valkenburg a/d Geul	€ 72.210	€ 45.430	€ -9.588	€ 21.750	€ 129.802
Voerendaal	€ 161.345	€ 13.806	€ -2.914	€ 9.500	€ 181.737
Provincie Limburg	€ 10.919.850	€ -	€ 150.000	€ -	€ 11.069.850
Totaal	€ 17.778.173	€ 949.428	€ -	€ 1.149.250	€ 19.876.851,00

De feitelijke bijdrage in 2025 zal afwijken van deze opstelling afhankelijk van de ontwikkelingen in de werkprogramma's van de deelnemers.
Bij de deelnemers waar nog geen opgave van de nieuwe basistaken heeft plaatsgevonden is een inschatting gemaakt op basis van de gemiddelde toename van de deelnemers die wel hebben aangeleverd.

6.3 Overzicht werkprogramma's 2024

Werkprogramma RUD taken 2024					Beek			
Pakketdeel		tarief per uur (in €)	tijd per inrichting (in uur)	totaal (in €)		Aantal 2024	kosten pakketdeel	in €'s
BRZO inrichting		€ 124,00	383,8	€ 47.585,87		0	€ -	
RIE 4 inrichting		€ 124,00	236,0	€ 29.264,00		0	€ -	
RIE overig (Limburg Zuid)		€ 111,00	86,9	€ 9.645,12		1	€ 9.645,12	
RIE overig (Limburg Noord)		€ 111,00	86,9	€ 9.645,12		0	€ -	
categorie C inrichting		€ 101,00	35,1	€ 3.545,91		7	€ 24.821,36	
categorie B basistaak inrichting		€ 101,00	8,8	€ 886,68		69	€ 61.180,85	
Totalen						77		€ 95.647,33
Programmadeel		uurtarief (in €)	kengetal (in uur)		Aantal	Uren	Kosten Producten	Kosten Totaal
Vergunningverlening								
Omgevingsoverleg Bouw	Omgevingsoverleg Bouw	€ 111,00					€ -	
Informatie- en Rapportageplicht Milieu		€ 111,00				35	€ 3.885,00	
Omgevingsvergunning Milieu		€ 111,00				0	€ -	
Omgevingsvergunning Bouw		€ 111,00				0	€ -	
Omgevingsvergunning Combi (Milieu & Bouwen)	Omgevingsvergunning - Combi	€ 111,00					€ -	
Milieu Melding		€ 101,00				132	€ 13.332,00	
Melding Sloop / Asbest	Melding Sloop / Asbest	€ 101,00				215	€ 21.715,00	
Bouw Melding		€ 111,00				0	€ -	
Bodem Melding		€ 101,00				0	€ -	
Milieu Effect Rapportage (MER)		€ 111,00				0	€ -	
Ontheffing		€ 101,00				35	€ 3.535,00	
Bezwaar & Beroep Vergunningverlening		€ 124,00				22	€ 2.693,28	
								€ 45.160,28
Toezicht & Handhaving								
Milieu Toezicht	Milieutoezicht / -Controle	€ 88,00				717	€ 63.096,00	
Vuurwerk Toezicht	Toezicht Vuurwerk	€ 88,00					€ -	
Bouw Toezicht		€ 111,00				45	€ 4.995,00	
Bodem Toezicht	Toezicht Bodem	€ 111,00				700	€ 77.700,00	
Energie Toezicht	Toezicht Energie Controle	€ 111,00					€ -	
Afhandelen Incidenten / Ongewoon Voorval	Afhandeling Incidenten	€ 111,00				20	€ 2.220,00	
Afhandelen Klacht	Afhandeling Klachten	€ 101,00				20	€ 2.020,00	
Bezwaar en Beroep Toezicht & Handhaving		€ 124,00				0	€ -	
Handhavingsverzoek	Handhavingsverzoek	€ 124,00				15	€ 1.860,00	
Bestuursrechtelijke Handhaving		€ 124,00				110	€ 13.640,00	
Strafrechtelijke Handhaving		€ 124,00				0	€ -	
								€ 165.531,00
Specialismen								
Advies Externe Veiligheid / Omgevingsveiligheid	Advies Externe Veiligheid / Omgevingsveiligheid	€ 111,00				135	€ 14.985,00	
Advies Afval		€ 111,00				0	€ -	
Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	€ 111,00				170	€ 18.870,00	
Advies Geur, Lucht	Advies Geur, Lucht	€ 111,00					€ -	
Advies Geluid, Trilling en Licht	Advies Geluid, Trilling en Licht	€ 111,00				800	€ 88.800,00	
Advies Asbest	Advies Asbest	€ 101,00				15	€ 1.515,00	
Advies Energie	Advies Energie	€ 111,00				85	€ 9.435,00	
Advies Omgevingsplan	Advies Omgevingsplan (bestemmingsplan)	€ 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		€ 111,00				50	€ 5.550,00	
Informatieverstrekking / Algemeen Advies	Informatieverstrekking / Algemeen Advies	€ 101,00				255	€ 25.755,00	
								€ 164.910,00
Projecten								
Project Omzetting Inrichting - MBA (2023)		€ 100,00					€ 30.333,33	
Project Y....		€ 111,00					€ -	
Project Z....		€ 111,00	€ 124,00				€ -	
								€ 30.333,33
Varia								
post onvoorzien, actuele casuïstiek, (partner) overstijgende projecten, beleidsintensivering		€ 101,00					€ -	
Ter inzage leggen		€ 101,00					€ -	
Pubicatie		€ 101,00					€ -	
								€ -
Totaal werkprogramma 2024						3.576		€ 501.581,94
Totaal begroting 2024 per deelnemer								€ 501.567,24
								€ 14,70

Werkprogramma RUD taken 2024					Beekdaelen		
Pakketdeel		tarief per uur (in €)	tijd per inrichting (in uur)	totaal (in €)	Aantal 2024	kosten pakketdeel	in € 's
BRZO inrichting		€ 124,00	383,8	€ 47.585,87	0	€ -	
RIE 4 inrichting		€ 124,00	236,0	€ 29.264,00	0	€ -	
RIE overig (Limburg Zuid)		€ 111,00	86,9	€ 9.645,12	1	€ 9.645,12	
RIE overig (Limburg Noord)		€ 111,00	86,9	€ 9.645,12	0	€ -	
categorie C inrichting		€ 101,00	35,1	€ 3.545,91	22	€ 78.009,98	
categorie B basistaak inrichting		€ 101,00	8,8	€ 886,68	147	€ 130.341,81	
Totalen					170		€ 217.996,91
Programmadeel		uurtarief (in €)	kengetal (in uur)		Uren	Kosten Producten	Kosten Totaal
Vergunningverlening							
Omgevingsoverleg Bouw	Omgevingsoverleg Bouw	€ 111,00				€ -	
Informatie- en Rapportageplicht Milieu		€ 111,00			70	€ 7.770,00	
Omgevingsvergunning Milieu		€ 111,00			0	€ -	
Omgevingsvergunning Bouw		€ 111,00			0	€ -	
Omgevingsvergunning Combi (Milieu & Bouwen)	Omgevingsvergunning - Combi	€ 111,00				€ -	
Milieu Melding		€ 101,00			250	€ 25.250,00	
Melding Sloop / Asbest	Melding Sloop / Asbest	€ 101,00			395	€ 39.895,00	
Bouw Melding		€ 111,00			0	€ -	
Bodem Melding		€ 101,00			0	€ -	
Milieu Effect Rapportage (MER)		€ 111,00			0	€ -	
Ontheffing		€ 101,00			0	€ -	
Bezwaar & Beroep Vergunningverlening		€ 124,00			45	€ 5.561,40	
							€ 78.476,40
Toezicht & Handhaving							
Milieu Toezicht	Milieutoezicht / -Controle	€ 88,00			836	€ 73.568,00	
Vuurwerk Toezicht	Toezicht Vuurwerk	€ 88,00				€ -	
Bouw Toezicht		€ 111,00			140	€ 15.540,00	
Bodem Toezicht	Toezicht Bodem	€ 111,00			900	€ 99.900,00	
Energie Toezicht	Toezicht Energie Controle	€ 111,00				€ -	
Afhandelen Incidenten / Ongewoon Voorval	Afhandeling Incidenten	€ 111,00			55	€ 6.105,00	
Afhandelen Klacht	Afhandeling Klachten	€ 101,00			15	€ 1.515,00	
Bezwaar en Beroep Toezicht & Handhaving		€ 124,00			0	€ -	
Handhavingsverzoek	Handhavingsverzoek	€ 124,00			30	€ 3.720,00	
Bestuursrechtelijke Handhaving		€ 124,00			267	€ 33.106,76	
Strafrechtelijke Handhaving		€ 124,00			0	€ -	
							€ 233.454,76
Specialismen							
Advies Externe Veiligheid / Omgevingsveiligheid	Advies Externe Veiligheid / Omgevingsveiligheid	€ 111,00			128	€ 14.208,00	
Advies Afval		€ 111,00			0	€ -	
Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	€ 111,00			200	€ 22.200,00	
Advies Geur, Lucht	Advies Geur, Lucht	€ 111,00				€ -	
Advies Geluid, Trilling en Licht	Advies Geluid, Trilling en Licht	€ 111,00			500	€ 55.500,00	
Advies Asbest	Advies Asbest	€ 101,00			27	€ 2.727,00	
Advies Energie	Advies Energie	€ 111,00			100	€ 11.100,00	
Advies Omgevingsplan	Advies Omgevingsplan (bestemmingsplan)	€ 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		€ 111,00			36	€ 3.996,00	
Informatieverstrekking / Algemeen Advies	Informatieverstrekking / Algemeen Advies	€ 101,00			100	€ 10.100,00	
							€ 119.831,00
Projecten							
Project Omzetting Inrichting - MBA (2023)		€ 100,00				€ 56.933,33	
Project Y....		€ 111,00				€ -	
Project Z....		€ 111,00	€ 124,00			€ -	
							€ 56.933,33
Varia							
post onvoorzien, actuele casuïstiek, (partner) overstijgende projecten, beleidsintensivering		€ 101,00				€ -	
Ter inzage leggen		€ 101,00				€ -	
Pubicatie		€ 101,00				€ -	
							€ -
Totaal werkprogramma 2024					4.094		€ 706.692,40
Totaal begroting 2024 per deelnemer							€ 706.688,65
							€ 3,75

Werkprogramma RUD taken 2024					Brunssum		
Pakketdeel		tarief per uur (in €)	tijd per inrichting (in uur)	totaal (in €)	Aantal 2024	kosten pakketdeel	in € 's
BRZO inrichting		€ 124,00	383,8	€ 47.585,87	0	€ -	
RIE 4 inrichting		€ 124,00	236,0	€ 29.264,00	0	€ -	
RIE overig (Limburg Zuid)		€ 111,00	86,9	€ 9.645,12	0	€ -	
RIE overig (Limburg Noord)		€ 111,00	86,9	€ 9.645,12	0	€ -	
categorie C inrichting		€ 101,00	35,1	€ 3.545,91	5	€ 17.729,54	
categorie B basistaak inrichting		€ 101,00	8,8	€ 886,68	18	€ 15.960,22	
Totalen					23		€ 33.689,76
Programmadeel		uurtarief (in €)	kengetal (in uur)		Uren	Kosten Producten	Kosten Totaal
Vergunningverlening							
Omgevingsoverleg Bouw	Omgevingsoverleg Bouw	€ 111,00				€ -	
Informatie- en Rapportageplicht Milieu		€ 111,00			0	€ -	
Omgevingsvergunning Milieu		€ 111,00			0	€ -	
Omgevingsvergunning Bouw		€ 111,00			0	€ -	
Omgevingsvergunning Combi (Milieu & Bouwen)	Omgevingsvergunning - Combi	€ 111,00				€ -	
Milieu Melding		€ 101,00			0	€ -	
Melding Sloop / Asbest	Melding Sloop / Asbest	€ 101,00			210	€ 21.210,00	
Bouw Melding		€ 111,00			0	€ -	
Bodem Melding		€ 101,00			0	€ -	
Milieu Effect Rapportage (MER)		€ 111,00			0	€ -	
Ontheffing		€ 101,00			0	€ -	
Bezwaar & Beroep Vergunningverlening		€ 124,00			6	€ 753,92	
							€ 21.963,92
Toezicht & Handhaving							
Milieu Toezicht	Milieutoezicht / -Controle	€ 88,00			26	€ 2.288,00	
Vuurwerk Toezicht	Toezicht Vuurwerk	€ 88,00				€ -	
Bouw Toezicht		€ 111,00			75	€ 8.325,00	
Bodem Toezicht	Toezicht Bodem	€ 111,00			400	€ 44.400,00	
Energie Toezicht	Toezicht Energie Controle	€ 111,00				€ -	
Afhandelen Incidenten / Ongewoon Voorval	Afhandeling Incidenten	€ 111,00				€ -	
Afhandelen Klacht	Afhandeling Klachten	€ 101,00				€ -	
Bezwaar en Beroep Toezicht & Handhaving		€ 124,00			0	€ -	
Handhavingsverzoek	Handhavingsverzoek	€ 124,00			8	€ 992,00	
Bestuursrechtelijke Handhaving		€ 124,00			19	€ 2.320,04	
Strafrechtelijke Handhaving		€ 124,00			0	€ -	
							€ 58.325,04
Specialismen							
Advies Externe Veiligheid / Omgevingsveiligheid	Advies Externe Veiligheid / Omgevingsveiligheid	€ 111,00				€ -	
Advies Afval		€ 111,00			0	€ -	
Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	€ 111,00			50	€ 5.550,00	
Advies Geur, Lucht	Advies Geur, Lucht	€ 111,00				€ -	
Advies Geluid, Trilling en Licht	Advies Geluid, Trilling en Licht	€ 111,00				€ -	
Advies Asbest	Advies Asbest	€ 101,00			15	€ 1.515,00	
Advies Energie	Advies Energie	€ 111,00			64	€ 7.104,00	
Advies Omgevingsplan	Advies Omgevingsplan (bestemmingsplan)	€ 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		€ 111,00			0	€ -	
Informatieverstrekking / Algemeen Advies	Informatieverstrekking / Algemeen Advies	€ 101,00				€ -	
							€ 14.169,00
Projecten							
Project Omzetting Inrichting - MBA (2023)		€ 100,00				€ 3.266,67	
Project Y....		€ 111,00				€ -	
Project Z....		€ 111,00	€ 124,00			€ -	
							€ 3.266,67
Varia							
post onvoorzien, actuele casuïstiek, (partner) overstijgende projecten, beleidsintensivering		€ 101,00				€ -	
Ter inzage leggen		€ 101,00				€ -	
Pubicatie		€ 101,00				€ -	
							€ -
Totaal werkprogramma 2024					873		€ 131.414,39
Totaal begroting 2024 per deelnemer							€ 132.493,63
							€ 1.079,24

Werkprogramma RUD taken 2024								Eijsden-Margraten
Pakketdeel		tarief per uur (in €)	tijd per inrichting (in uur)	totaal (in €)	Aantal 2024	kosten pakketdeel		in € 's
BRZO inrichting		€ 124,00	383,8	€ 47.585,87	0	€ -		
RIE 4 inrichting		€ 124,00	236,0	€ 29.264,00	0	€ -		
RIE overig (Limburg Zuid)		€ 111,00	86,9	€ 9.645,12	0	€ -		
RIE overig (Limburg Noord)		€ 111,00	86,9	€ 9.645,12	0	€ -		
categorie C inrichting		€ 101,00	35,1	€ 3.545,91	14	€ 49.642,71		
categorie B basistaak inrichting		€ 101,00	8,8	€ 886,68	58	€ 51.427,38		
Totalen					72			€ 101.070,09
Programmadeel		uurtarief (in €)	kengetal (in uur)		Uren	Kosten Producten		Kosten Totaal
Vergunningverlening								
Omgevingsoverleg Bouw	Omgevingsoverleg Bouw	€ 111,00				€ -		
Informatie- en Rapportageplicht Milieu		€ 111,00			0	€ -		
Omgevingsvergunning Milieu		€ 111,00			0	€ -		
Omgevingsvergunning Bouw		€ 111,00			0	€ -		
Omgevingsvergunning Combi (Milieu & Bouwen)	Omgevingsvergunning - Combi	€ 111,00				€ -		
Milieu Melding		€ 101,00			0	€ -		
Melding Sloop / Asbest	Melding Sloop / Asbest	€ 101,00			165	€ 16.665,00		
Bouw Melding		€ 111,00			0	€ -		
Bodem Melding		€ 101,00			0	€ -		
Milieu Effect Rapportage (MER)		€ 111,00			0	€ -		
Ontheffing		€ 101,00			0	€ -		
Bezwaar & Beroep Vergunningverlening		€ 124,00			19	€ 2.396,92		
								€ 19.061,92
Toezicht & Handhaving								
Milieu Toezicht	Milieutoezicht / -Controle	€ 88,00			16	€ 1.408,00		
Vuurwerk Toezicht	Toezicht Vuurwerk	€ 88,00				€ -		
Bouw Toezicht		€ 111,00			60	€ 6.660,00		
Bodem Toezicht	Toezicht Bodem	€ 111,00			70	€ 7.770,00		
Energie Toezicht	Toezicht Energie Controle	€ 111,00				€ -		
Afhandelen Incidenten / Ongewoon Voorval	Afhandeling Incidenten	€ 111,00				€ -		
Afhandelen Klacht	Afhandeling Klachten	€ 101,00				€ -		
Bezwaar en Beroep Toezicht & Handhaving		€ 124,00			0	€ -		
Handhavingsverzoek	Handhavingsverzoek	€ 124,00			12	€ 1.488,00		
Bestuursrechtelijke Handhaving		€ 124,00			72	€ 8.918,08		
Strafrechtelijke Handhaving		€ 124,00			0	€ -		
								€ 26.244,08
Specialismen								
Advies Externe Veiligheid / Omgevingsveiligheid	Advies Externe Veiligheid / Omgevingsveiligheid	€ 111,00				€ -		
Advies Afval		€ 111,00			0	€ -		
Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	€ 111,00			17	€ 1.887,00		
Advies Geur, Lucht	Advies Geur, Lucht	€ 111,00				€ -		
Advies Geluid, Trilling en Licht	Advies Geluid, Trilling en Licht	€ 111,00				€ -		
Advies Asbest	Advies Asbest	€ 101,00			10	€ 1.010,00		
Advies Energie	Advies Energie	€ 111,00			55	€ 6.105,00		
Advies Omgevingsplan	Advies Omgevingsplan (bestemmingsplan)	€ 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		€ 111,00			0	€ -		
Informatieverstrekking / Algemeen Advies	Informatieverstrekking / Algemeen Advies	€ 101,00			0	€ -		
								€ 9.002,00
Projecten								
Project Omzetting Inrichting - MBA (2023)		€ 100,00				€ 8.235,30		
Project Y....		€ 111,00				€ -		
Project Z....		€ 111,00	€ 124,00			€ -		
								€ 8.235,30
Varia								
post onvoorzien, actuele casuïstiek, (partner) overstijgende projecten, beleidsintensivering		€ 101,00			-	€ -		
Ter inzage leggen		€ 101,00				€ -		
Pubicatie		€ 101,00				€ -		
								€ -
Totaal werkprogramma 2024					496			€ 163.613,39
Totaal begroting 2024 per deelnemer								€ 159.401,07
								€ 4.212,32

Werkprogramma RUD taken 2024					Gulpen-Wittem		
Pakketdeel		tarief per uur (in €)	tijd per inrichting (in uur)	totaal (in €)	Aantal 2024	kosten pakketdeel	in € 's
BRZO inrichting		€ 124,00	383,8	€ 47.585,87	0	€ -	
RIE 4 inrichting		€ 124,00	236,0	€ 29.264,00	0	€ -	
RIE overig (Limburg Zuid)		€ 111,00	86,9	€ 9.645,12	1	€ 9.645,12	
RIE overig (Limburg Noord)		€ 111,00	86,9	€ 9.645,12	0	€ -	
categorie C inrichting		€ 101,00	35,1	€ 3.545,91	11	€ 39.004,99	
categorie B basistaak inrichting		€ 101,00	8,8	€ 886,68	44	€ 39.013,88	
Totalen					56		€ 87.663,99
Programmadeel		uurtarief (in €)	kengetal (in uur)		Uren	Kosten Producten	Kosten Totaal
Vergunningverlening							
Omgevingsoverleg Bouw	Omgevingsoverleg Bouw	€ 111,00				€ -	
Informatie- en Rapportageplicht Milieu		€ 111,00			0	€ -	
Omgevingsvergunning Milieu		€ 111,00			0	€ -	
Omgevingsvergunning Bouw		€ 111,00			0	€ -	
Omgevingsvergunning Combi (Milieu & Bouwen)	Omgevingsvergunning - Combi	€ 111,00				€ -	
Milieu Melding		€ 101,00			0	€ -	
Melding Sloop / Asbest	Melding Sloop / Asbest	€ 101,00			135	€ 13.635,00	
Bouw Melding		€ 111,00			0	€ -	
Bodem Melding		€ 101,00			0	€ -	
Milieu Effect Rapportage (MER)		€ 111,00			0	€ -	
Ontheffing		€ 101,00			0	€ -	
Bezwaar & Beroep Vergunningverlening		€ 124,00			19	€ 2.301,44	
							€ 15.936,44
Toezicht & Handhaving							
Milieu Toezicht	Milieutoezicht / -Controle	€ 88,00			32	€ 2.816,00	
Vuurwerk Toezicht	Toezicht Vuurwerk	€ 88,00				€ -	
Bouw Toezicht		€ 111,00			45	€ 4.995,00	
Bodem Toezicht	Toezicht Bodem	€ 111,00			115	€ 12.765,00	
Energie Toezicht	Toezicht Energie Controle	€ 111,00				€ -	
Afhandelen Incidenten / Ongewoon Voorval	Afhandeling Incidenten	€ 111,00				€ -	
Afhandelen Klacht	Afhandeling Klachten	€ 101,00				€ -	
Bezwaar en Beroep Toezicht & Handhaving		€ 124,00			0	€ -	
Handhavingsverzoek	Handhavingsverzoek	€ 124,00			12	€ 1.488,00	
Bestuursrechtelijke Handhaving		€ 124,00			69	€ 8.495,24	
Strafrechtelijke Handhaving		€ 124,00			0	€ -	
							€ 30.559,24
Specialismen							
Advies Externe Veiligheid / Omgevingsveiligheid	Advies Externe Veiligheid / Omgevingsveiligheid	€ 111,00				€ -	
Advies Afval		€ 111,00			0	€ -	
Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	€ 111,00			30	€ 3.330,00	
Advies Geur, Lucht	Advies Geur, Lucht	€ 111,00				€ -	
Advies Geluid, Trilling en Licht	Advies Geluid, Trilling en Licht	€ 111,00			50	€ 5.550,00	
Advies Asbest	Advies Asbest	€ 101,00			10	€ 1.010,00	
Advies Energie	Advies Energie	€ 111,00			32	€ 3.552,00	
Advies Omgevingsplan	Advies Omgevingsplan (bestemmingsplan)	€ 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		€ 111,00			25	€ 2.775,00	
Informatieverstrekking / Algemeen Advies	Informatieverstrekking / Algemeen Advies	€ 101,00			50	€ 5.050,00	
							€ 21.267,00
Projecten							
Project Omzetting Inrichting - MBA (2023)		€ 100,00				€ 9.733,33	
Project Y....		€ 111,00				€ -	
Project Z....		€ 111,00	€ 124,00			€ -	
							€ 9.733,33
Varia							
post onvoorzien, actuele casuïstiek, (partner) overstijgende projecten, beleidsintensivering		€ 101,00				€ -	
Ter inzage leggen		€ 101,00				€ -	
Pubicatie		€ 101,00				€ -	
							€ -
Totaal werkprogramma 2024					623		€ 165.160,00
Totaal begroting 2024 per deelnemer							€ 165.423,38
							€ 263,38

Werkprogramma RUD taken 2023	Heerlen				
Programmadeel	Geplande uren	Besteedde uren tm december 2023	Kosten (jan-31dec 2023)	Kosten Producten	Kosten Totaal
Vergunningverlening					
apportage- / Meldplicht Milieu		5	€ 500,00	€ -	€ -
ngevingsvergunning Milieu			€ -	€ -	€ -
ngevingsvergunning Bouw			€ -	€ -	
ilieu Melding		20	€ 1.800,00	€ -	€ -
elding Sloop / Asbest	600	970	€ 87.300,00	€ 54.000,00	
ouw Melding			€ -	€ -	€ -
odem Melding		264	€ 23.760,00	€ -	€ -
ilieu Effect Rapportage (MER)			€ -	€ -	€ -
ntheffing			€ -	€ -	€ -
ezwaar & Beroep Vergunningverlening	41		€ -	€ 4.496,61	€ 58.496,61
			€ -		€ 58.496,61
Toezicht & Handhaving					
ilieu Toezicht	136	105	€ 8.295,00	€ 10.744,00	€ -
ouw Toezicht	600	187	€ 18.700,00	€ 60.000,00	€ -
odem Toezicht	975	472	€ 47.185,00	€ 97.500,00	
nergie Toezicht			€ -	€ -	€ -
handelen Incident			€ -	€ -	
handelen Klacht			€ -	€ -	
ezwaar en Beroep Toezicht & Handhaving			€ -	€ -	€ -
andhavingsverzoek	25		€ -	€ 2.775,00	
estuursrechtelijke Handhaving	152	39	€ 4.329,00	€ 16.867,56	€ -
rafrechtelijke Handhaving			€ -	€ -	€ -
			€ -		€ 187.886,56
Specialismen					
dvies Externe Veiligheid / Omgevingsveiligheid	135	62	€ 6.150,00	€ 13.500,00	
dvies Afval			€ -	€ -	€ -
dvies (water) bodem - water - bouwstoffen	227	302	€ 30.195,00	€ 22.700,00	
dvies Geur, Lucht	85		€ -	€ 8.500,00	
dvies Geluid, Trilling en Licht	200	258	€ 25.825,00	€ 20.000,00	
dvies Asbest	173	34	€ 3.015,00	€ 15.570,00	
dvies Energie	166	90	€ 9.000,00	€ 16.600,00	
dvies Omgevingsplan			€ -	€ -	
dvies Bibob			€ -	€ -	
dvies EVOA kennisgeving			€ -	€ -	
dvies Bouw			€ -		
eidsadvies / - ondersteuning			€ -	€ -	
rzoek Woo			€ -	€ -	
formatieverstrekking / Algemeen Advies		30	€ 2.700,00	€ -	
			€ -		€ 96.870,00
Projecten					
oject Omzetting Inrichting - MBA (2023)		136	€ -	€ 17.200,00	
oject Y....			€ -	€ -	
eeds gefactureerd			€ -	€ -	
			€ -		€ 17.200,00
deling overstijgend					
st onvoorzien, actuele casuïstiek, (partner) overstijgende ojecten, beleidsintensivering			€ -	€ -	
r inzage leggen			€ -	€ -	
ibicatie			€ -	€ -	
			€ -		€ -
een productcategorie aanwezig		123	€ -		
taal werkprogramma 2023	3.514	3.096	€ 268.754,00	€ 360.453,17	€ 542.945,84
taal begroting 2023 per deelnemer		88,09%			€ 650.929,00
					€ -107.983,16

Werkprogramma RUD taken 2024					Kerkrade		
Pakketdeel		tarief per uur (in €)	tijd per inrichting (in uur)	totaal (in €)	Aantal 2024	kosten pakketdeel	in € 's
BRZO inrichting		€ 124,00	383,8	€ 47.585,87	0	€ -	
RIE 4 inrichting		€ 124,00	236,0	€ 29.264,00	0	€ -	
RIE overig (Limburg Zuid)		€ 111,00	86,9	€ 9.645,12	1	€ 9.645,12	
RIE overig (Limburg Noord)		€ 111,00	86,9	€ 9.645,12	0	€ -	
categorie C inrichting		€ 101,00	35,1	€ 3.545,91	19	€ 67.372,25	
categorie B basistaak inrichting		€ 101,00	8,8	€ 886,68	44	€ 39.013,88	
Totalen					64		€ 116.031,25
Programmadeel		uurtarief (in €)	kengetal (in uur)		Uren	Kosten Producten	Kosten Totaal
Vergunningverlening							
Omgevingsoverleg Bouw	Omgevingsoverleg Bouw	€ 111,00				€ -	
Informatie- en Rapportageplicht Milieu		€ 111,00			0	€ -	
Omgevingsvergunning Milieu		€ 111,00			0	€ -	
Omgevingsvergunning Bouw		€ 111,00			0		
Omgevingsvergunning Combi (Milieu & Bouwen)	Omgevingsvergunning - Combi	€ 111,00				€ -	
Milieu Melding		€ 101,00			300	€ 30.300,00	
Melding Sloop / Asbest	Melding Sloop / Asbest	€ 101,00			385	€ 38.885,00	
Bouw Melding		€ 111,00			0	€ -	
Bodem Melding		€ 101,00			0	€ -	
Milieu Effect Rapportage (MER)		€ 111,00			0	€ -	
Ontheffing		€ 101,00			0	€ -	
Bezwaar & Beroep Vergunningverlening		€ 124,00			22	€ 2.780,08	
							€ 71.965,08
Toezicht & Handhaving							
Milieu Toezicht	Milieutoezicht / -Controle	€ 88,00			32	€ 2.816,00	
Vuurwerk Toezicht	Toezicht Vuurwerk	€ 88,00					
Bouw Toezicht		€ 111,00			140	€ 15.540,00	
Bodem Toezicht	Toezicht Bodem	€ 111,00			350	€ 38.850,00	
Energie Toezicht	Toezicht Energie Controle	€ 111,00				€ -	
Afhandelen Incidenten / Ongewoon Voorval	Afhandeling Incidenten	€ 111,00				€ -	
Afhandelen Klacht	Afhandeling Klachten	€ 101,00				€ -	
Bezwaar en Beroep Toezicht & Handhaving		€ 124,00			0	€ -	
Handhavingsverzoek	Handhavingsverzoek	€ 124,00			10	€ 1.240,00	
Bestuursrechtelijke Handhaving		€ 124,00			88	€ 10.970,28	
Strafrechtelijke Handhaving		€ 124,00			0	€ -	
							€ 69.416,28
Specialismen							
Advies Externe Veiligheid / Omgevingsveiligheid	Advies Externe Veiligheid / Omgevingsveiligheid	€ 111,00			50	€ 5.550,00	
Advies Afval		€ 111,00			0	€ -	
Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	€ 111,00			80	€ 8.880,00	
Advies Geur, Lucht	Advies Geur, Lucht	€ 111,00				€ -	
Advies Geluid, Trilling en Licht	Advies Geluid, Trilling en Licht	€ 111,00			50	€ 5.550,00	
Advies Asbest	Advies Asbest	€ 101,00			24	€ 2.424,00	
Advies Energie	Advies Energie	€ 111,00			149	€ 16.539,00	
Advies Omgevingsplan	Advies Omgevingsplan (bestemmingsplan)	€ 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		€ 111,00			0	€ -	
Informatieverstrekking / Algemeen Advies	Informatieverstrekking / Algemeen Advies	€ 101,00				€ -	
							€ 38.943,00
Projecten							
Project Omzetting Inrichting - MBA (2023)		€ 100,00				€ 15.400,00	
Project Y....		€ 111,00				€ -	
Project Z....		€ 111,00	€ 124,00			€ -	
							€ 15.400,00
Varia							
post onvoorzien, actuele casuïstiek, (partner) overstijgende projecten, beleidsintensivering		€ 101,00				€ -	
Ter inzage leggen		€ 101,00				€ -	
Pubicatie		€ 101,00				€ -	
							€ -
Totaal werkprogramma 2024					1.681		€ 311.755,61
Totaal begroting 2024 per deelnemer							€ 309.099,54
							€ 2.656,07

Werkprogramma RUD taken 2024

Landgraaf

Pakketdeel		tarief per uur (in €)	tijd per inrichting (in uur)	totaal (in €)	Aantal 2024	kosten pakketdeel	in € 's
BRZO inrichting		€ 124,00	383,8	€ 47.585,87	0	€ -	
RIE 4 inrichting		€ 124,00	236,0	€ 29.264,00	0	€ -	
RIE overig (Limburg Zuid)		€ 111,00	86,9	€ 9.645,12	0	€ -	
RIE overig (Limburg Noord)		€ 111,00	86,9	€ 9.645,12	0	€ -	
categorie C inrichting		€ 101,00	35,1	€ 3.545,91	20	€ 70.918,16	
categorie B basistaak inrichting		€ 101,00	8,8	€ 886,68	39	€ 34.580,48	
Totalen					59		€ 105.498,64
Programmadeel		**uurtarief (in €)**	**kengetal (in uur)**		**Uren**	**Kosten Producten**	**Kosten Totaal**
Vergunningverlening							
Omgevingsoverleg Bouw	Omgevingsoverleg Bouw	€ 111,00				€ -	
Informatie- en Rapportageplicht Milieu		€ 111,00			0	€ -	
Omgevingsvergunning Milieu		€ 111,00			0	€ -	
Omgevingsvergunning Bouw		€ 111,00			0	€ -	
Omgevingsvergunning Combi (Milieu & Bouwen)	Omgevingsvergunning - Combi	€ 111,00				€ -	
Milieu Melding		€ 101,00			50	€ 5.050,00	
Melding Sloop / Asbest	Melding Sloop / Asbest	€ 101,00			305	€ 30.805,00	
Bouw Melding		€ 111,00			0	€ -	
Bodem Melding		€ 101,00			0	€ -	
Milieu Effect Rapportage (MER)		€ 111,00			0	€ -	
Ontheffing		€ 101,00			0	€ -	
Bezwaar & Beroep Vergunningverlening		€ 124,00			18	€ 2.182,40	
							€ 38.037,40
Toezicht & Handhaving							
Milieu Toezicht	Milieutoezicht / -Controle	€ 88,00			42	€ 3.696,00	
Vuurwerk Toezicht	Toezicht Vuurwerk	€ 88,00				€ -	
Bouw Toezicht		€ 111,00			110	€ 12.210,00	
Bodem Toezicht	Toezicht Bodem	€ 111,00			400	€ 44.400,00	
Energie Toezicht	Toezicht Energie Controle	€ 111,00				€ -	
Afhandelen Incidenten / Ongewoon Voorval	Afhandeling Incidenten	€ 111,00				€ -	
Afhandelen Klacht	Afhandeling Klachten	€ 101,00				€ -	
Bezwaar en Beroep Toezicht & Handhaving		€ 124,00			0	€ -	
Handhavingsverzoek	Handhavingsverzoek	€ 124,00			10	€ 1.240,00	
Bestuursrechtelijke Handhaving		€ 124,00			67	€ 8.343,96	
Strafrechtelijke Handhaving		€ 124,00			0	€ -	
							€ 69.889,96
Specialismen							
Advies Externe Veiligheid / Omgevingsveiligheid	Advies Externe Veiligheid / Omgevingsveiligheid	€ 111,00			50	€ 5.550,00	
Advies Afval		€ 111,00			0	€ -	
Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	€ 111,00			70	€ 7.770,00	
Advies Geur, Lucht	Advies Geur, Lucht	€ 111,00				€ -	
Advies Geluid, Trilling en Licht	Advies Geluid, Trilling en Licht	€ 111,00			200	€ 22.200,00	
Advies Asbest	Advies Asbest	€ 101,00			23	€ 2.323,00	
Advies Energie	Advies Energie	€ 111,00			85	€ 9.435,00	
Advies Omgevingsplan	Advies Omgevingsplan (bestemmingsplan)	€ 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		€ 111,00			70	€ 7.770,00	
Informatieverstrekking / Algemeen Advies	Informatieverstrekking / Algemeen Advies	€ 101,00			120	€ 12.120,00	
							€ 67.168,00
Projecten							
Project Omzetting Inrichting - MBA (2023)		€ 100,00				€ 8.200,00	
Project Y....		€ 111,00				€ -	
Project Z....		€ 111,00	€ 124,00			€ -	
							€ 8.200,00
Varia							
post onvoorzien, actuele casuïstiek, (partner) overstijgende projecten, beleidsintensivering		€ 101,00				€ -	
Ter inzage leggen		€ 101,00				€ -	
Pubicatie		€ 101,00				€ -	
							€ -
Totaal werkprogramma 2024					1.620		€ 288.794,00
Totaal begroting 2024 per deelnemer							€ 283.188,45
							€ 5.605,55

Werkprogramma RUD taken 2024					Maastricht		
Pakketdeel		tarief per uur (in €)	tijd per inrichting (in uur)	totaal (in €)	Aantal 2024	kosten pakketdeel	in €'s
BRZO inrichting		€ 124,00	383,8	€ 47.585,87	0	€ -	
RIE 4 inrichting		€ 124,00	236,0	€ 29.264,00	0	€ -	
RIE overig (Limburg Zuid)		€ 111,00	86,9	€ 9.645,12	5	€ 48.225,62	
RIE overig (Limburg Noord)		€ 111,00	86,9	€ 9.645,12	0	€ -	
categorie C inrichting		€ 101,00	35,1	€ 3.545,91	38	€ 134.744,50	
categorie B basistaak inrichting		€ 101,00	8,8	€ 886,68	90	€ 79.801,11	
Totalen					133		€ 262.771,23
Programmadeel		uurtarief (in €)	kengetal (in uur)		Uren	Kosten Producten	Kosten Totaal
Vergunningverlening							
Omgevingsoverleg Bouw	Omgevingsoverleg Bouw	€ 111,00				€ -	
Informatie- en Rapportageplicht Milieu		€ 111,00			0	€ -	
Omgevingsvergunning Milieu		€ 111,00			0	€ -	
Omgevingsvergunning Bouw		€ 111,00			0	€ -	
Omgevingsvergunning Combi (Milieu & Bouwen)	Omgevingsvergunning - Combi	€ 111,00				€ -	
Milieu Melding		€ 101,00			1.010	€ 102.010,00	
Melding Sloop / Asbest	Melding Sloop / Asbest	€ 101,00			1215	€ 122.715,00	
Bouw Melding		€ 111,00			0	€ -	
Bodem Melding		€ 101,00			0	€ -	
Milieu Effect Rapportage (MER)		€ 111,00			0	€ -	
Ontheffing		€ 101,00			0	€ -	
Bezwaar & Beroep Vergunningverlening		€ 124,00			58	€ 7.204,40	
							€ 231.929,40
Toezicht & Handhaving							
Milieu Toezicht	Milieutoezicht / -Controle	€ 88,00			771	€ 67.848,00	
Vuurwerk Toezicht	Toezicht Vuurwerk	€ 88,00					
Bouw Toezicht		€ 111,00			440	€ 48.840,00	
Bodem Toezicht	Toezicht Bodem	€ 111,00			1500	€ 166.500,00	
Energie Toezicht	Toezicht Energie Controle	€ 111,00				€ -	
Afhandelen Incidenten / Ongewoon Voorval	Afhandeling Incidenten	€ 111,00				€ -	
Afhandelen Klacht	Afhandeling Klachten	€ 101,00				€ -	
Bezwaar en Beroep Toezicht & Handhaving		€ 124,00			0	€ -	
Handhavingsverzoek	Handhavingsverzoek	€ 124,00			35	€ 4.340,00	
Bestuursrechtelijke Handhaving		€ 124,00			145	€ 18.004,80	
Strafrechtelijke Handhaving		€ 124,00			0	€ -	
							€ 305.532,80
Specialismen							
Advies Externe Veiligheid / Omgevingsveiligheid	Advies Externe Veiligheid / Omgevingsveiligheid	€ 111,00			1.080	€ 119.880,00	
Advies Afval		€ 111,00			0	€ -	
Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	€ 111,00			370	€ 41.070,00	
Advies Geur, Lucht	Advies Geur, Lucht	€ 111,00				€ -	
Advies Geluid, Trilling en Licht	Advies Geluid, Trilling en Licht	€ 111,00			1485	€ 164.835,00	
Advies Asbest	Advies Asbest	€ 101,00			86	€ 8.686,00	
Advies Energie	Advies Energie	€ 111,00			476	€ 52.836,00	
Advies Omgevingsplan	Advies Omgevingsplan (bestemmingsplan)	€ 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		€ 111,00			200	€ 22.200,00	
Informatieverstrekking / Algemeen Advies	Informatieverstrekking / Algemeen Advies	€ 101,00			1.323	€ 133.623,00	
							€ 543.130,00
Projecten							
Project Omzetting Inrichting - MBA (2023)		€ 100,00				€ 45.000,00	
Project Y....		€ 111,00				€ -	
Project Z....		€ 111,00	€ 124,00			€ -	
							€ 45.000,00
Varia							
post onvoorzien, actuele casuïstiek, (partner) overstijgende projecten, beleidsintensivering		€ 101,00				€ -	
Ter inzage leggen		€ 101,00				€ -	
Pubicatie		€ 101,00				€ -	
							€ -
Totaal werkprogramma 2024					10.194		€ 1.388.363,43
Totaal begroting 2024 per deelnemer							€ 1.390.474,24
							€ 2.110,81

Werkprogramma RUD taken 2024					Meerssen		
Pakketdeel		tarief per uur (in €)	tijd per inrichting (in uur)	totaal (in €)	Aantal 2024	kosten pakketdeel	in € 's
BRZO inrichting		€ 124,00	383,8	€ 47.585,87	0	€ -	
RIE 4 inrichting		€ 124,00	236,0	€ 29.264,00	0	€ -	
RIE overig (Limburg Zuid)		€ 111,00	86,9	€ 9.645,12	1	€ 9.645,12	
RIE overig (Limburg Noord)		€ 111,00	86,9	€ 9.645,12	0		
categorie C inrichting		€ 101,00	35,1	€ 3.545,91	6	€ 21.275,45	
categorie B basistaak inrichting		€ 101,00	8,8	€ 886,68	37	€ 32.807,12	
Totalen					44		€ 63.727,69
Programmadeel		uurtarief (in €)	kengetal (in uur)		Uren	Kosten Producten	Kosten Totaal
Vergunningverlening							
Omgevingsoverleg Bouw	Omgevingsoverleg Bouw	€ 111,00				€ -	
Informatie- en Rapportageplicht Milieu		€ 111,00			0	€ -	
Omgevingsvergunning Milieu		€ 111,00			0	€ -	
Omgevingsvergunning Bouw		€ 111,00			0	€ -	
Omgevingsvergunning Combi (Milieu & Bouwen)	Omgevingsvergunning - Combi	€ 111,00				€ -	
Milieu Melding		€ 101,00			130	€ 13.130,00	
Melding Sloop / Asbest	Melding Sloop / Asbest	€ 101,00			245	€ 24.745,00	
Bouw Melding		€ 111,00			0	€ -	
Bodem Melding		€ 101,00			0	€ -	
Milieu Effect Rapportage (MER)		€ 111,00			0	€ -	
Ontheffing		€ 101,00			0	€ -	
Bezwaar & Beroep Vergunningverlening		€ 124,00			15	€ 1.825,28	
							€ 39.700,28
Toezicht & Handhaving							
Milieu Toezicht	Milieutoezicht / -Controle	€ 88,00			666	€ 58.608,00	
Vuurwerk Toezicht	Toezicht Vuurwerk	€ 88,00				€ -	
Bouw Toezicht		€ 111,00			90	€ 9.990,00	
Bodem Toezicht	Toezicht Bodem	€ 111,00			180	€ 19.980,00	
Energie Toezicht	Toezicht Energie Controle	€ 111,00				€ -	
Afhandelen Incidenten / Ongewoon Voorval	Afhandeling Incidenten	€ 111,00			25	€ 2.775,00	
Afhandelen Klacht	Afhandeling Klachten	€ 101,00			25	€ 2.525,00	
Bezwaar en Beroep Toezicht & Handhaving		€ 124,00			0	€ -	
Handhavingsverzoek	Handhavingsverzoek	€ 124,00			10	€ 1.240,00	
Bestuursrechtelijke Handhaving		€ 124,00			54	€ 6.652,60	
Strafrechtelijke Handhaving		€ 124,00			0	€ -	
							€ 101.770,60
Specialismen							
Advies Externe Veiligheid / Omgevingsveiligheid	Advies Externe Veiligheid / Omgevingsveiligheid	€ 111,00			60	€ 6.660,00	
Advies Afval		€ 111,00			0	€ -	
Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	€ 111,00			20	€ 2.220,00	
Advies Geur, Lucht	Advies Geur, Lucht	€ 111,00				€ -	
Advies Geluid, Trilling en Licht	Advies Geluid, Trilling en Licht	€ 111,00			200	€ 22.200,00	
Advies Asbest	Advies Asbest	€ 101,00			15	€ 1.515,00	
Advies Energie	Advies Energie	€ 111,00			70	€ 7.770,00	
Advies Omgevingsplan	Advies Omgevingsplan (bestemmingsplan)	€ 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		€ 111,00			50	€ 5.550,00	
Informatieverstrekking / Algemeen Advies	Informatieverstrekking / Algemeen Advies	€ 101,00			120	€ 12.120,00	
							€ 58.035,00
Projecten							
Project Omzetting Inrichting - MBA (2023)		€ 100,00				€ 18.733,33	
Project Y....		€ 111,00				€ -	
Project Z....		€ 111,00	€ 124,00			€ -	
							€ 18.733,33
Varia							
post onvoorzien, actuele casuïstiek, (partner) overstijgende projecten, beleidsintensivering		€ 101,00			-	€ -	
Ter inzage leggen		€ 101,00				€ -	
Pubicatie		€ 101,00				€ -	
							€ -
Totaal werkprogramma 2024					1.974		€ 281.966,90
Totaal begroting 2024 per deelnemer							€ 284.034,34
							€ -2.067,44

Werkprogramma RUD taken 2024					Simpelveld		
Pakketdeel		tarief per uur (in €)	tijd per inrichting (in uur)	totaal (in €)	Aantal 2024	kosten pakketdeel	in € 's
BRZO inrichting		€ 124,00	383,8	€ 47.585,87	0	€ -	
RIE 4 inrichting		€ 124,00	236,0	€ 29.264,00	0	€ -	
RIE overig (Limburg Zuid)		€ 111,00	86,9	€ 9.645,12	0	€ -	
RIE overig (Limburg Noord)		€ 111,00	86,9	€ 9.645,12	0	€ -	
categorie C inrichting		€ 101,00	35,1	€ 3.545,91	6	€ 21.275,45	
categorie B basistaak inrichting		€ 101,00	8,8	€ 886,68	9	€ 7.980,11	
Totalen					15		€ 29.255,56
Programmadeel		uurtarief (in €)	kengetal (in uur)		Uren	Kosten Producten	Kosten Totaal
Vergunningverlening							
Omgevingsoverleg Bouw	Omgevingsoverleg Bouw	€ 111,00				€ -	
Informatie- en Rapportageplicht Milieu		€ 111,00			0	€ -	
Omgevingsvergunning Milieu		€ 111,00			0	€ -	
Omgevingsvergunning Bouw		€ 111,00			0	€ -	
Omgevingsvergunning Combi (Milieu & Bouwen)	Omgevingsvergunning - Combi	€ 111,00				€ -	
Milieu Melding		€ 101,00			0	€ -	
Melding Sloop / Asbest	Melding Sloop / Asbest	€ 101,00			140	€ 14.140,00	
Bouw Melding		€ 111,00			0	€ -	
Bodem Melding		€ 101,00			0	€ -	
Milieu Effect Rapportage (MER)		€ 111,00			0	€ -	
Ontheffing		€ 101,00			0	€ -	
Bezwaar & Beroep Vergunningverlening		€ 124,00			5	€ 621,24	
							€ 14.761,24
Toezicht & Handhaving							
Milieu Toezicht	Milieutoezicht / -Controle	€ 88,00				€ -	
Vuurwerk Toezicht	Toezicht Vuurwerk	€ 88,00				€ -	
Bouw Toezicht		€ 111,00			50	€ 5.550,00	
Bodem Toezicht	Toezicht Bodem	€ 111,00			40	€ 4.440,00	
Energie Toezicht	Toezicht Energie Controle	€ 111,00				€ -	
Afhandelen Incidenten / Ongewoon Voorval	Afhandeling Incidenten	€ 111,00				€ -	
Afhandelen Klacht	Afhandeling Klachten	€ 101,00				€ -	
Bezwaar en Beroep Toezicht & Handhaving		€ 124,00			0	€ -	
Handhavingsverzoek	Handhavingsverzoek	€ 124,00			5	€ 620,00	
Bestuursrechtelijke Handhaving		€ 124,00			17	€ 2.108,00	
Strafrechtelijke Handhaving		€ 124,00			0	€ -	
							€ 12.718,00
Specialismen							
Advies Externe Veiligheid / Omgevingsveiligheid	Advies Externe Veiligheid / Omgevingsveiligheid	€ 111,00			11	€ 1.221,00	
Advies Afval		€ 111,00			0	€ -	
Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	€ 111,00			10	€ 1.110,00	
Advies Geur, Lucht	Advies Geur, Lucht	€ 111,00				€ -	
Advies Geluid, Trilling en Licht	Advies Geluid, Trilling en Licht	€ 111,00			11	€ 1.221,00	
Advies Asbest	Advies Asbest	€ 101,00			10	€ 1.010,00	
Advies Energie	Advies Energie	€ 111,00			11	€ 1.221,00	
Advies Omgevingsplan	Advies Omgevingsplan (bestemmingsplan)	€ 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		€ 111,00			20	€ 2.220,00	
Informatieverstrekking / Algemeen Advies	Informatieverstrekking / Algemeen Advies	€ 101,00			30	€ 3.030,00	
							€ 11.033,00
Projecten							
Project Omzetting Inrichting - MBA (2023)		€ 100,00				€ 2.066,67	
Project Y....		€ 111,00				€ -	
Project Z....		€ 111,00	€ 124,00			€ -	
							€ 2.066,67
Varia							
post onvoorzien, actuele casuïstiek, (partner) overstijgende projecten, beleidsintensivering		€ 101,00			-	€ -	
Ter inzage leggen		€ 101,00				€ -	
Pubicatie		€ 101,00				€ -	
							€ -
Totaal werkprogramma 2024					360		€ 69.834,47
Totaal begroting 2024 per deelnemer							€ 70.741,22
							€ -906,75

Werkprogramma RUD taken 2024					Sittard-Geleen		
Pakketdeel		tarief per uur (in €)	tijd per inrichting (in uur)	totaal (in €)	Aantal 2024	kosten pakketdeel	in € 's
BRZO inrichting		€ 124,00	383,8	€ 47.585,87	0	€ -	
RIE 4 inrichting		€ 124,00	236,0	€ 29.264,00	0	€ -	
RIE overig (Limburg Zuid)		€ 111,00	86,9	€ 9.645,12	3	€ 28.935,37	
RIE overig (Limburg Noord)		€ 111,00	86,9	€ 9.645,12	0	€ -	
categorie C inrichting		€ 101,00	35,1	€ 3.545,91	39	€ 138.290,41	
categorie B basistaak inrichting		€ 101,00	8,8	€ 886,68	93	€ 82.461,15	
Totalen					135		€ 249.686,93
Programmadeel		uurtarief (in €)	kengetal (in uur)		Uren	Kosten Producten	Kosten Totaal
Vergunningverlening							
Omgevingsoverleg Bouw	Omgevingsoverleg Bouw	€ 111,00				€ -	
Informatie- en Rapportageplicht Milieu		€ 111,00			70	€ 7.770,00	
Omgevingsvergunning Milieu		€ 111,00			0	€ -	
Omgevingsvergunning Bouw		€ 111,00			0	€ -	
Omgevingsvergunning Combi (Milieu & Bouwen)	Omgevingsvergunning - Combi	€ 111,00				€ -	
Milieu Melding		€ 101,00			900	€ 90.900,00	
Melding Sloop / Asbest	Melding Sloop / Asbest	€ 101,00			960	€ 96.960,00	
Bouw Melding		€ 111,00			0	€ -	
Bodem Melding		€ 101,00			0	€ -	
Milieu Effect Rapportage (MER)		€ 111,00			0	€ -	
Ontheffing		€ 101,00			250	€ 25.250,00	
Bezwaar & Beroep Vergunningverlening		€ 124,00			51	€ 6.276,88	
							€ 227.156,88
Toezicht & Handhaving							
Milieu Toezicht	Milieutoezicht / -Controle	€ 88,00			126	€ 11.088,00	
Vuurwerk Toezicht	Toezicht Vuurwerk	€ 88,00				€ -	
Bouw Toezicht		€ 111,00			345	€ 38.295,00	
Bodem Toezicht	Toezicht Bodem	€ 111,00			800	€ 88.800,00	
Energie Toezicht	Toezicht Energie Controle	€ 111,00				€ -	
Afhandelen Incidenten / Ongewoon Voorval	Afhandeling Incidenten	€ 111,00				€ -	
Afhandelen Klacht	Afhandeling Klachten	€ 101,00				€ -	
Bezwaar en Beroep Toezicht & Handhaving		€ 124,00			0	€ -	
Handhavingsverzoek	Handhavingsverzoek	€ 124,00			50	€ 6.200,00	
Bestuursrechtelijke Handhaving		€ 124,00			172	€ 21.372,64	
Strafrechtelijke Handhaving		€ 124,00			0	€ -	
							€ 165.755,64
Specialismen							
Advies Externe Veiligheid / Omgevingsveiligheid	Advies Externe Veiligheid / Omgevingsveiligheid	€ 111,00			180	€ 19.980,00	
Advies Afval		€ 111,00			0	€ -	
Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	€ 111,00			160	€ 17.760,00	
Advies Geur, Lucht	Advies Geur, Lucht	€ 111,00				€ -	
Advies Geluid, Trilling en Licht	Advies Geluid, Trilling en Licht	€ 111,00			330	€ 36.630,00	
Advies Asbest	Advies Asbest	€ 101,00			70	€ 7.070,00	
Advies Energie	Advies Energie	€ 111,00			256	€ 28.416,00	
Advies Omgevingsplan	Advies Omgevingsplan (bestemmingsplan)	€ 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		€ 111,00			50	€ 5.550,00	
Informatieverstrekking / Algemeen Advies	Informatieverstrekking / Algemeen Advies	€ 101,00			390	€ 39.390,00	
							€ 154.796,00
Projecten							
Project Omzetting Inrichting - MBA (2023)		€ 100,00				€ 38.400,00	
Project Y....		€ 111,00				€ -	
Project Z....		€ 111,00	€ 124,00			€ -	
							€ 38.400,00
Varia							
post onvoorzien, actuele casuïstiek, (partner) overstijgende projecten, beleidsintensivering		€ 101,00				€ -	
Ter inzage leggen		€ 101,00				€ -	
Pubicatie		€ 101,00				€ -	
							€ -
Totaal werkprogramma 2024					5.160		€ 835.795,45
Totaal begroting 2024 per deelnemer							€ 828.346,35

Werkprogramma RUD taken 2024					Stein		
Pakketdeel		tarief per uur (in €)	tijd per inrichting (in uur)	totaal (in €)	Aantal 2024	kosten pakketdeel	in € 's
BRZO inrichting		€ 124,00	383,8	€ 47.585,87	0	€ -	
RIE 4 inrichting		€ 124,00	236,0	€ 29.264,00	0	€ -	
RIE overig (Limburg Zuid)		€ 111,00	86,9	€ 9.645,12	0	€ -	
RIE overig (Limburg Noord)		€ 111,00	86,9	€ 9.645,12	0	€ -	
categorie C inrichting		€ 101,00	35,1	€ 3.545,91	16	€ 56.734,53	
categorie B basistaak inrichting		€ 101,00	8,8	€ 886,68	86	€ 76.254,39	
Totalen					102		€ 132.988,92
Programmadeel		uurtarief (in €)	kengetal (in uur)		Uren	Kosten Producten	Kosten Totaal
Vergunningverlening							
Omgevingsoverleg Bouw	Omgevingsoverleg Bouw	€ 111,00				€ -	
Informatie- en Rapportageplicht Milieu		€ 111,00			0	€ -	
Omgevingsvergunning Milieu		€ 111,00			298	€ 33.078,00	
Omgevingsvergunning Bouw		€ 111,00			0	€ -	
Omgevingsvergunning Combi (Milieu & Bouwen)	Omgevingsvergunning - Combi	€ 111,00				€ -	
Milieu Melding		€ 101,00			220	€ 22.220,00	
Melding Sloop / Asbest	Melding Sloop / Asbest	€ 101,00			250	€ 25.250,00	
Bouw Melding		€ 111,00			0	€ -	
Bodem Melding		€ 101,00			0	€ -	
Milieu Effect Rapportage (MER)		€ 111,00			0	€ -	
Ontheffing		€ 101,00			0	€ -	
Bezwaar & Beroep Vergunningverlening		€ 124,00			25	€ 3.129,76	
							€ 83.677,76
Toezicht & Handhaving							
Milieu Toezicht	Milieutoezicht / -Controle	€ 88,00			416	€ 36.608,00	
Vuurwerk Toezicht	Toezicht Vuurwerk	€ 88,00				€ -	
Bouw Toezicht		€ 111,00			90	€ 9.990,00	
Bodem Toezicht	Toezicht Bodem	€ 111,00			1300	€ 144.300,00	
Energie Toezicht	Toezicht Energie Controle	€ 111,00				€ -	
Afhandelen Incidenten / Ongewoon Voorval	Afhandeling Incidenten	€ 111,00			25	€ 2.775,00	
Afhandelen Klacht	Afhandeling Klachten	€ 101,00			25	€ 2.525,00	
Bezwaar en Beroep Toezicht & Handhaving		€ 124,00			0	€ -	
Handhavingsverzoek	Handhavingsverzoek	€ 124,00			25	€ 3.100,00	
Bestuursrechtelijke Handhaving		€ 124,00			186	€ 23.064,00	
Strafrechtelijke Handhaving		€ 124,00			0	€ -	
							€ 222.362,00
Specialismen							
Advies Externe Veiligheid / Omgevingsveiligheid	Advies Externe Veiligheid / Omgevingsveiligheid	€ 111,00			135	€ 14.985,00	
Advies Afval		€ 111,00			0	€ -	
Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	€ 111,00			289	€ 32.079,00	
Advies Geur, Lucht	Advies Geur, Lucht	€ 111,00			45	€ 4.995,00	
Advies Geluid, Trilling en Licht	Advies Geluid, Trilling en Licht	€ 111,00			1000	€ 111.000,00	
Advies Asbest	Advies Asbest	€ 101,00			19	€ 1.919,00	
Advies Energie	Advies Energie	€ 111,00			64	€ 7.104,00	
Advies Omgevingsplan	Advies Omgevingsplan (bestemmingsplan)	€ 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		€ 111,00			40	€ 4.440,00	
Informatieverstrekking / Algemeen Advies	Informatieverstrekking / Algemeen Advies	€ 101,00			110	€ 11.110,00	
							€ 187.632,00
Projecten							
Project Omzetting Inrichting - MBA (2023)		€ 100,00				€ 43.866,67	
Project Y....		€ 111,00				€ -	
Project Z....		€ 111,00	€ 124,00			€ -	
							€ 43.866,67
Varia							
post onvoorzien, actuele casuïstiek, (partner) overstijgende projecten, beleidsintensivering		€ 101,00				€ -	
Ter inzage leggen		€ 101,00				€ -	
Pubicatie		€ 101,00				€ -	
							€ -
Totaal werkprogramma 2024					4.562		€ 670.527,35
Totaal begroting 2024 per deelnemer							€ 670.828,02

Werkprogramma RUD taken 2024					Vaals		
Pakketdeel		tarief per uur (in €)	tijd per inrichting (in uur)	totaal (in €)	Aantal 2024	kosten pakketdeel	in € 's
BRZO inrichting		€ 124,00	383,8	€ 47.585,87	0	€ -	
RIE 4 inrichting		€ 124,00	236,0	€ 29.264,00	0	€ -	
RIE overig (Limburg Zuid)		€ 111,00	86,9	€ 9.645,12	0	€ -	
RIE overig (Limburg Noord)		€ 111,00	86,9	€ 9.645,12	0	€ -	
categorie C inrichting		€ 101,00	35,1	€ 3.545,91	4	€ 14.183,63	
categorie B basistaak inrichting		€ 101,00	8,8	€ 886,68	2	€ 1.773,36	
Totalen					6		€ 15.956,99
Programmadeel		uurtarief (in €)	kengetal (in uur)		Uren	Kosten Producten	Kosten Totaal
Vergunningverlening							
Omgevingsoverleg Bouw	Omgevingsoverleg Bouw	€ 111,00				€ -	
Informatie- en Rapportageplicht Milieu		€ 111,00			0	€ -	
Omgevingsvergunning Milieu		€ 111,00			0	€ -	
Omgevingsvergunning Bouw		€ 111,00			0	€ -	
Omgevingsvergunning Combi (Milieu & Bouwen)	Omgevingsvergunning - Combi	€ 111,00				€ -	
Milieu Melding		€ 101,00			50	€ 5.050,00	
Melding Sloop / Asbest	Melding Sloop / Asbest	€ 101,00			50	€ 5.050,00	
Bouw Melding		€ 111,00			0	€ -	
Bodem Melding		€ 101,00			0	€ -	
Milieu Effect Rapportage (MER)		€ 111,00			0	€ -	
Ontheffing		€ 101,00			0	€ -	
Bezwaar & Beroep Vergunningverlening		€ 124,00			2	€ 290,16	
							€ 10.390,16
Toezicht & Handhaving							
Milieu Toezicht	Milieutoezicht / -Controle	€ 88,00			16	€ 1.408,00	
Vuurwerk Toezicht	Toezicht Vuurwerk	€ 88,00				€ -	
Bouw Toezicht		€ 111,00			20	€ 2.220,00	
Bodem Toezicht	Toezicht Bodem	€ 111,00			50	€ 5.550,00	
Energie Toezicht	Toezicht Energie Controle	€ 111,00				€ -	
Afhandelen Incidenten / Ongewoon Voorval	Afhandeling Incidenten	€ 111,00				€ -	
Afhandelen Klacht	Afhandeling Klachten	€ 101,00				€ -	
Bezwaar en Beroep Toezicht & Handhaving		€ 124,00			0	€ -	
Handhavingsverzoek	Handhavingsverzoek	€ 124,00			2	€ 248,00	
Bestuursrechtelijke Handhaving		€ 124,00			8	€ 1.025,48	
Strafrechtelijke Handhaving		€ 124,00			0	€ -	
							€ 10.451,48
Specialismen							
Advies Externe Veiligheid / Omgevingsveiligheid	Advies Externe Veiligheid / Omgevingsveiligheid	€ 111,00			50	€ 5.550,00	
Advies Afval		€ 111,00			0	€ -	
Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	€ 111,00			12	€ 1.332,00	
Advies Geur, Lucht	Advies Geur, Lucht	€ 111,00				€ -	
Advies Geluid, Trilling en Licht	Advies Geluid, Trilling en Licht	€ 111,00			250	€ 27.750,00	
Advies Asbest	Advies Asbest	€ 101,00			6	€ 606,00	
Advies Energie	Advies Energie	€ 111,00			43	€ 4.773,00	
Advies Omgevingsplan	Advies Omgevingsplan (bestemmingsplan)	€ 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		€ 111,00			50	€ 5.550,00	
Informatieverstrekking / Algemeen Advies	Informatieverstrekking / Algemeen Advies	€ 101,00			450	€ 45.450,00	
							€ 91.011,00
Projecten							
Project Omzetting Inrichting - MBA (2023)		€ 100,00				€ 1.200,00	
Project Y....		€ 111,00				€ -	
Project Z....		€ 111,00	€ 124,00			€ -	
							€ 1.200,00
Varia							
post onvoorzien, actuele casuïstiek, (partner) overstijgende projecten, beleidsintensivering		€ 101,00				€ -	
Ter inzage leggen		€ 101,00				€ -	
Pubicatie		€ 101,00				€ -	
							€ -
Totaal werkprogramma 2024					1.060		€ 129.009,63
Totaal begroting 2024 per deelnemer							€ 129.931,54
							€ 921,91

Werkprogramma RUD taken 2024					Valkenburg a/d Geul		
Pakketdeel		tarief per uur (in €)	tijd per inrichting (in uur)	totaal (in €)	Aantal 2024	kosten pakketdeel	in € 's
BRZO inrichting		€ 124,00	383,8	€ 47.585,87	0	€ -	
RIE 4 inrichting		€ 124,00	236,0	€ 29.264,00	0	€ -	
RIE overig (Limburg Zuid)		€ 111,00	86,9	€ 9.645,12	0	€ -	
RIE overig (Limburg Noord)		€ 111,00	86,9	€ 9.645,12	0	€ -	
categorie C inrichting		€ 101,00	35,1	€ 3.545,91	6	€ 21.275,45	
categorie B basistaak inrichting		€ 101,00	8,8	€ 886,68	8	€ 7.093,43	
Totalen					14		€ 28.368,88
Programmadeel		uurtarief (in €)	kengetal (in uur)		Uren	Kosten Producten	Kosten Totaal
Vergunningverlening							
Omgevingsoverleg Bouw	Omgevingsoverleg Bouw	€ 111,00				€ -	
Informatie- en Rapportageplicht Milieu		€ 111,00			0	€ -	
Omgevingsvergunning Milieu		€ 111,00			0	€ -	
Omgevingsvergunning Bouw		€ 111,00			0	€ -	
Omgevingsvergunning Combi (Milieu & Bouwen)	Omgevingsvergunning - Combi	€ 111,00				€ -	
Milieu Melding		€ 101,00			0	€ -	
Melding Sloop / Asbest	Melding Sloop / Asbest	€ 101,00			70	€ 7.070,00	
Bouw Melding		€ 111,00			0	€ -	
Bodem Melding		€ 101,00			0	€ -	
Milieu Effect Rapportage (MER)		€ 111,00			0	€ -	
Ontheffing		€ 101,00			0	€ -	
Bezwaar & Beroep Vergunningverlening		€ 124,00			5	€ 561,72	
							€ 7.631,72
Toezicht & Handhaving							
Milieu Toezicht	Milieutoezicht / -Controle	€ 88,00				€ -	
Vuurwerk Toezicht	Toezicht Vuurwerk	€ 88,00				€ -	
Bouw Toezicht		€ 111,00			25	€ 2.775,00	
Bodem Toezicht	Toezicht Bodem	€ 111,00			70	€ 7.770,00	
Energie Toezicht	Toezicht Energie Controle	€ 111,00				€ -	
Afhandelen Incidenten / Ongewoon Voorval	Afhandeling Incidenten	€ 111,00				€ -	
Afhandelen Klacht	Afhandeling Klachten	€ 101,00				€ -	
Bezwaar en Beroep Toezicht & Handhaving		€ 124,00			0	€ -	
Handhavingsverzoek	Handhavingsverzoek	€ 124,00			4	€ 496,00	
Bestuursrechtelijke Handhaving		€ 124,00			16	€ 1.969,12	
Strafrechtelijke Handhaving		€ 124,00			0	€ -	
							€ 13.010,12
Specialismen							
Advies Externe Veiligheid / Omgevingsveiligheid	Advies Externe Veiligheid / Omgevingsveiligheid	€ 111,00				€ -	
Advies Afval		€ 111,00			0	€ -	
Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	€ 111,00			10	€ 1.110,00	
Advies Geur, Lucht	Advies Geur, Lucht	€ 111,00				€ -	
Advies Geluid, Trilling en Licht	Advies Geluid, Trilling en Licht	€ 111,00			20	€ 2.220,00	
Advies Asbest	Advies Asbest	€ 101,00			5	€ 505,00	
Advies Energie	Advies Energie	€ 111,00			106	€ 11.766,00	
Advies Omgevingsplan	Advies Omgevingsplan (bestemmingsplan)	€ 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		€ 111,00			5	€ 555,00	
Informatieverstrekking / Algemeen Advies	Informatieverstrekking / Algemeen Advies	€ 101,00			10	€ 1.010,00	
							€ 17.166,00
Projecten							
Project Omzetting Inrichting - MBA (2023)		€ 100,00				€ 1.933,33	
Project Y....		€ 111,00				€ -	
Project Z....		€ 111,00	€ 124,00			€ -	
							€ 1.933,33
Varia							
post onvoorzien, actuele casuïstiek, (partner) overstijgende projecten, beleidsintensivering		€ 101,00				€ -	
Ter inzage leggen		€ 101,00				€ -	
Pubicatie		€ 101,00				€ -	
							€ -
Totaal werkprogramma 2024					345		€ 68.110,05
Totaal begroting 2024 per deelnemer							€ 66.380,54
							€ 1.729,51

Werkprogramma RUD taken 2024					Voerendaal		
Pakketdeel		tarief per uur (in €)	tijd per inrichting (in uur)	totaal (in €)	Aantal 2024	kosten pakketdeel	in € 's
BRZO inrichting		€ 124,00	383,8	€ 47.585,87	0	€ -	
RIE 4 inrichting		€ 124,00	236,0	€ 29.264,00	0	€ -	
RIE overig (Limburg Zuid)		€ 111,00	86,9	€ 9.645,12	1	€ 9.645,12	
RIE overig (Limburg Noord)		€ 111,00	86,9	€ 9.645,12	0	€ -	
categorie C inrichting		€ 101,00	35,1	€ 3.545,91	3	€ 10.637,72	
categorie B basistaak inrichting		€ 101,00	8,8	€ 886,68	18	€ 15.960,22	
Totalen					22		€ 36.243,07
Programmadeel		uurtarief (in €)	kengetal (in uur)		Uren	Kosten Producten	Kosten Totaal
Vergunningverlening							
Omgevingsoverleg Bouw	Omgevingsoverleg Bouw	€ 111,00				€ -	
Informatie- en Rapportageplicht Milieu		€ 111,00			0	€ -	
Omgevingsvergunning Milieu		€ 111,00			0	€ -	
Omgevingsvergunning Bouw		€ 111,00			0	€ -	
Omgevingsvergunning Combi (Milieu & Bouwen)	Omgevingsvergunning - Combi	€ 111,00				€ -	
Milieu Melding		€ 101,00			100	€ 10.100,00	
Melding Sloop / Asbest	Melding Sloop / Asbest	€ 101,00			105	€ 10.605,00	
Bouw Melding		€ 111,00			0	€ -	
Bodem Melding		€ 101,00			0	€ -	
Milieu Effect Rapportage (MER)		€ 111,00			0	€ -	
Ontheffing		€ 101,00			0	€ -	
Bezwaar & Beroep Vergunningverlening		€ 124,00			9	€ 1.165,60	
							€ 21.870,60
Toezicht & Handhaving							
Milieu Toezicht	Milieutoezicht / -Controle	€ 88,00			200	€ 17.600,00	
Vuurwerk Toezicht	Toezicht Vuurwerk	€ 88,00				€ -	
Bouw Toezicht		€ 111,00			40	€ 4.440,00	
Bodem Toezicht	Toezicht Bodem	€ 111,00			175	€ 19.425,00	
Energie Toezicht	Toezicht Energie Controle	€ 111,00				€ -	
Afhandelen Incidenten / Ongewoon Voorval	Afhandeling Incidenten	€ 111,00				€ -	
Afhandelen Klacht	Afhandeling Klachten	€ 101,00			50	€ 5.050,00	
Bezwaar en Beroep Toezicht & Handhaving		€ 124,00			0	€ -	
Handhavingsverzoek	Handhavingsverzoek	€ 124,00			8	€ 992,00	
Bestuursrechtelijke Handhaving		€ 124,00			33	€ 4.118,04	
Strafrechtelijke Handhaving		€ 124,00			0	€ -	
							€ 51.625,04
Specialismen							
Advies Externe Veiligheid / Omgevingsveiligheid	Advies Externe Veiligheid / Omgevingsveiligheid	€ 111,00				€ -	
Advies Afval		€ 111,00			0	€ -	
Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	€ 111,00			25	€ 2.775,00	
Advies Geur, Lucht	Advies Geur, Lucht	€ 111,00				€ -	
Advies Geluid, Trilling en Licht	Advies Geluid, Trilling en Licht	€ 111,00			200	€ 22.200,00	
Advies Asbest	Advies Asbest	€ 101,00			8	€ 808,00	
Advies Energie	Advies Energie	€ 111,00			21	€ 2.331,00	
Advies Omgevingsplan	Advies Omgevingsplan (bestemmingsplan)	€ 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		€ 111,00			10	€ 1.110,00	
Informatieverstrekking / Algemeen Advies	Informatieverstrekking / Algemeen Advies	€ 101,00			40	€ 4.040,00	
							€ 33.264,00
Projecten							
Project Omzetting Inrichting - MBA (2023)		€ 100,00				€ 9.000,00	
Project Y....		€ 111,00				€ -	
Project Z....		€ 111,00	€ 124,00			€ -	
							€ 9.000,00
Varia							
post onvoorzien, actuele casuïstiek, (partner) overstijgende projecten, beleidsintensivering		€ 101,00			-	€ -	
Ter inzage leggen		€ 101,00				€ -	
Publicatie		€ 101,00				€ -	
							€ -
Totaal werkprogramma 2024					1.025		€ 152.002,71
Totaal begroting 2024 per deelnemer							€ 151.076,72
							€ 925,99

Werkprogramma RUD taken 2024					Provincie	RUDZL	RUDLN
Pakketdeel		tarief per uur (in €)	tijd per inrichting (in uur)	totaal (in €)	Aantal 2023	Aantal 2024	kosten pakketdeel (in €'s)	kosten pakketdeel (in €'s)
BRZO inrichting		€ 124,00	383,8	€ 47.585,87	56	56	€ 2.664.808,61	€ -
RIE 4 inrichting		€ 124,00	236,0	€ 29.264,00	13	13	€ 380.432,00	€ -
RIE overig (Limburg Zuid)		€ 111,00	86,9	€ 9.645,12	47	47	€ 453.320,78	€ -
RIE overig (Limburg Noord)		€ 111,00	86,9	€ 9.645,12	76	76		€ 733.029,35
categorie C inrichting		€ 101,00	35,1	€ 3.545,91	20	20	€ 70.918,16	€ -
categorie B basistaak inrichting		€ 101,00	8,8	€ 886,68	-	-	€ -	€ -
Totalen					212	212	€ 3.569.479,55	€ 733.029,35
Programmadeel		uurtarief (in €)	kengetal (in uur)		Wijziging t.o.v. 2023	Uren	Kosten Totaal RUDZL	Kosten Totaal RUDLN
Vergunningverlening								
Omgevingsoverleg Bouw	Omgevingsoverleg Bouw	€ 111,00						
Rapportage- / Meldplicht Milieu		€ 111,00					€ -	
Omgevingsvergunning Milieu		€ 111,00				1.590	€ 169.830,00	€ 6.660,00
Omgevingsvergunning Bouw		€ 111,00				6.480	€ 555.000,00	€ 164.280,00
Milieu Melding		€ 101,00				240	€ 18.180,00	€ 6.060,00
Melding Sloop / Asbest	Melding Sloop / Asbest	€ 101,00				380	€ 28.280,00	€ 10.100,00
Bouw Melding		€ 111,00						
Bodem Melding		€ 101,00					€ -	
Milieu Effect Rapportage (MER)		€ 111,00					€ -	
Ontheffing		€ 101,00					€ -	
Bezwaar & Beroep Vergunningverlening		€ 124,00				997	€ 86.800,00	€ 36.828,00
							€ 858.090,00	€ 223.928,00
Toezicht & Handhaving								
Milieu Toezicht						1.830	€ 195.560,00	€ 14.080,00
Vuurwerk Toezicht	Toezicht Vuurwerk	€ 88,00				480	€ 28.160,00	€ 14.080,00
Bouw Toezicht		€ 111,00				7.695	€ 739.260,00	€ 114.885,00
Bodem Toezicht	Bodem Toezicht	€ 111,00				3.500	€ 277.500,00	€ 111.000,00
Energie Toezicht	Toezicht Energie Controle	€ 111,00					€ -	
Afhandelen Incidenten / Ongewoon Voorval	Afhandelen Incidenten	€ 111,00					€ -	
Afhandelen Klacht	Afhandelen Klachten	€ 101,00					€ -	
Bezwaar en Beroep Toezicht & Handhaving		€ 124,00					€ -	
Handhavingsverzoek	Handhavingsverzoek	€ 124,00				750	€ 62.000,00	€ 31.000,00
Bestuursrechtelijke Handhaving		€ 124,00				3.631	€ 322.400,00	€ 127.844,00
Strafrechtelijke Handhaving		€ 124,00						
							€ 1.596.720,00	€ 398.809,00
Specialismen								
Advies Externe Veiligheid / Omgevingsveiligheid	Advies Externe Veiligheid / Omgevingsveiligheid	€ 111,00			150	600	€ 51.800,00	€ 14.800,00
Advies Afval		€ 111,00					€ -	
Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	Advies (water) bodem - water - bouwstoffen	€ 111,00				550	€ 44.400,00	€ 16.650,00
Advies Geur, Lucht	Advies Geur, Lucht	€ 111,00				15.255	€ 1.554.000,00	€ 139.305,00
Advies Geluid, Trilling en Licht	Advies Geluid, Trilling en Licht	€ 111,00				2.700	€ 222.000,00	€ 77.700,00
Advies Asbest	Advies Asbest	€ 101,00				27	€ 2.020,00	€ 707,00
Advies Energie	Advies Energie	€ 111,00			2.430	2.880	€ 222.000,00	€ 97.680,00
Advies Omgevingsplan	Advies Omgevingsplan	€ 111,00					€ -	
Advies Bibob	Advies Bibob	€ 111,00			213	213	€ 23.601,38	
Advies EVOA kennisgeving	Advies EVOA kennisgeving	€ 111,00					€ -	€ -
Advies Bouw	Advies Bouw	€ 111,00						
Beleidsadvies / - ondersteuning	Beleidsadvies / - ondersteuning	€ 111,00					€ -	
Verzoek Woo		€ 111,00				200	€ 16.650,00	€ 5.550,00
	Woo Besluit	€ 111,00				100	€ 8.325,00	€ 2.775,00
	Woo Advies	€ 111,00				100	€ 8.325,00	€ 2.775,00
Informatieverstrekking / Algemeen Advies	Informatieverstrekking / Algemeen Advies	€ 101,00				2.000	€ 151.500,00	€ 50.500,00
							€ 2.287.971,38	€ 402.892,00
Projecten								
Project Omzetting Inrichting - MBA (2023)		€ 100,00					€ 29.325,00	€ 9.775,00
Project uitvoering Emissiemetingen					€ -		€ 65.000,00	€ 25.000,00
BOA-capaciteit (2 fte)		€ 124,00			2.700	2.700	€ 223.200,00	€ 111.600,00
(In)directe lozing(en): Controle (emissie)lozingen bij bedrijven					€ -		€ 50.000,00	
ZZS coordinatie, incl. beoordelen van de vermijd- en reductieporgramma (1 fte)		€ 124,00			1.350	1.350	€ 167.400,00	
							€ 534.925,00	€ 146.375,00
afdeling overstijgend								
post onvoorzien, actuele casuïstiek, (partner) overstijgende projecten, beleidsintensivering		€ 101,00				2.680	€ 203.010,00	€ 67.670,00
Ter inzage leggen		€ 101,00					€ -	
Pubicatie		€ 101,00					€ -	
							€ 203.010,00	€ 67.670,00
Totaal werkprogramma 2024						58.248	€ 9.050.195,92	€ 1.972.703,35
Totaal begroting 2024 per deelnemer							€ 10.119.400,71	
							€ -903.498,56	

6.4 Lijst met afkortingen

Bal	Besluit activiteiten leefomgeving
Bbl	Besluit bouwwerken leefomgeving
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. Vervallen met de inwerkingtreding van de Omgevingswet. Zie verder onder Seveso.
CPB	Centraal Plan Bureau
ETS	Emission Trading System, het Europese systeem van handel in broeikasemissierechten
fte	full time equivalent
HR	Human Resources
IBP VTH	Interbestuurlijk programma versterking VTH-stelsel
ICT	Informatie en Communicatie Technologie
IPO	InterProvinciaal Overleg
KRW	Kaderrichtlijn Water
MBA	Milieubelastende activiteit
Ow	Omgevingswet
RIE-4	Richtlijn Industriële Emissies categorie 4
Seveso	De naam 'Seveso' wordt vanaf 1 januari 2024 gebruikt voor de meest risicovolle bedrijven waar zware ongevallen kunnen voorkomen. De naam is een verwijzing naar de Europese Seveso-III-richtlijn. Deze richtlijn heeft zijn naam ontleend aan het plaatsje Seveso in Italië waar een zwaar industrieel ongeval heeft plaatsgevonden.
SGO	Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties
VNG	Vereniging Nederlandse Gemeenten
VTH	Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving
Wbb	Wet bodembescherming
Wet FIDO	Wet Financiering Decentrale Overheden
Wgr	Wet gemeenschappelijke regelingen
Woo	Wet open overheid
ZZS	Zeer Zorgwekkende Stoffen

Gemeente Kerkrade
INGEKOMEN
02 APR. 2024
No.:

RUD ZuidLimburg

De gemeenteraad van de gemeente Kerkrade
Postbus 600
6460 AP KERKRADE

Gescand nummer: 24i0016141

Ons kenmerk	DOC-00629866	**Maastricht**	27 maart 2024
Uw kenmerk	-	**Verzonden**	27 MAART 2024
Bijlage(n)	1		
Contactpersoon	H. Frins		
Telefoon	06 55 41 89 12		
E-mail	hma.frins@rudzl.nl		
Onderwerp	Voorlopige jaarrekening 2023 RUD Zuid-Limburg		

Geachte raadsleden,

Bijgevoegd bieden wij u de voorlopige jaarrekening 2023, inclusief jaarverslag van de RUD Zuid-Limburg aan. Deze jaarstukken bevatten de inhoudelijke en financiële verantwoording over het jaar 2023.

De vooraf afgesproken prestatie-indicatoren over tijdigheid en kwaliteit van onze producten zijn gehaald, met uitzondering van het aantal afgesproken milieucontroles. Bij de milieucontroles is 90% van de planning gerealiseerd.
In onze inhoudelijke verantwoording, het jaarverslag, kunt u de uitgevoerde aantallen werkzaamheden in 2023 vinden. Ter illustratie melden wij u al enkele voor zich sprekende cijfers.
In 2023 zijn er 452 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 zijn het aantal afgeronde omgevingsvergunning zaken afgenomen van 262 vergunning zaken in 2022, naar 255 vergunning zaken in 2023. Het aantal ontheffingen is afgenomen van 49 ontheffingen in 2022, naar 30 ontheffingen in 2023. Het aantal taakstellende voorschriften is toegenomen van 107 in 2022, naar 147 in 2023. Tot slot is het aantal vuurwerkvergunningen (ontbrandingstoestemmingen) afgenomen van 27 in 2022, naar 20 vergunningen in 2023. Dat zal te maken hebben met de post-coronapiek in 2022.
Het aantal lopende bezwaar- en beroepszaken ligt in 2023 in lijn met het voorgaande jaar, van 38 zaken in 2022, naar 37 zaken in 2023.

Voor het planmatig toezicht (milieu en Brzo) zijn er in het verslagjaar 843 controles uitgevoerd, onder te verdelen in:

- 35 planmatige Brzo-inspecties en een extra onaangekondigde inspectie
- 807 planmatige milieu/Wabo-inspecties bij inrichtingen (RIE-4, RIE-overig, Type C, Type B, basis- en niet-basistaakinrichtingen).

De regulier (planmatig) uitgevoerde (milieu)controles resulteerden in 240 hercontroles. Dit komt neer op circa 30% van het totaal aantal regulier geplande controles.
Naast regulier geplande controles zijn ook controles uitgevoerd die niet vooraf zijn in te plannen.
In 2023 zijn in totaal 215 ad-hoc controles 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-hoc situaties.

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 1.244 klachten ontvangen en geregistreerd. Daarnaast zijn 131 incidentmeldingen (meldingen ongewone voorvallen) ontvangen.

Er zijn in 2023 82 bestuursrechtelijke handhavingstrajecten gestart en we hebben 28 verzoeken om handhaving in behandeling genomen. Onze juristen hebben in totaal 220 juridische 'producten' gerealiseerd: voeren bezwaar- en beroepsprocedures, behandeling zienswijzen, behandelen handhavingszaken e.d.

In 2023 zijn in totaal 1125 verzoeken voor specialistische milieuadvisering behandeld (2022:1195)en meer dan 95% van deze verzoeken zijn ook tijdig afgehandeld. Het merendeel daarvan (508 situaties) betrof het milieuaspect bodem. Daarnaast waren er 116 verzoeken gerelateerd aan de beoordeling en advisering over integrale en dus meerdere milieuaspecten als gevolg van bepaalde mogelijke ruimtelijke ontwikkelingen.
Onze bodemspecialisten hebben daarnaast 2034 (2022: 2508) bodemgerelateerde zaken behandeld.
Onze asbestteam heeft 3050 (asbest)sloopmeldingen (2022: 2702) behandeld, waarbij in circa 10% van de gevallen (282) ook een fysieke controle is uitgevoerd.

De controle van de voorlopige jaarrekening is nagenoeg afgerond en bevindingen van de accountant zijn verwerkt. De jaarrekening laat een positief resultaat zien van € 785.606. Het resultaat komt voort uit een aantal meevallers aan de opbrengstenkant. Er is voor ca. € 408.000 aan extra opdrachten uitgevoerd, waartegenover € 285.000 aan extra personeelskosten is gemaakt. Daarnaast is er € 89.000 aan rente-inkomsten genoten. Ook is er op enkele kostensoorten minder uitgegeven. Het betreft incidentele meevallers.
In de vergadering van het AB van 4 juli zal de jaarrekening worden vastgesteld.

Met vriendelijke groet,
Het dagelijks bestuur van de RUD Zuid-Limburg,
De secretaris, De voorzitter,

L.M. Kobes 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

2023

RUD ZuidLimburg
Omgevingsdienst

Inhoud

1.	**Aanbieding**	**3**
2.	**Jaarverslag**	**4**
2.1.	Inleiding	4
2.2.	Ontwikkelingen 2023	4
2.2.1.	Meerjarige koers	4
2.2.2.	Interbestuurlijk programma versterking VTH-stelsel	7
2.2.3.	Visitatie	7
2.2.4.	Personeel	8
2.2.5.	De Omgevingswet	11
2.2.6.	Wet open overheid	12
2.2.7.	Wet gemeenschappelijke regelingen	13
2.2.8.	Klachtenbehandeling	14
2.3.	Kerncijfers uitvoering VTH-taken 2023	16
2.4.	Vergunningen	16
2.5.	Toezicht en Handhaving	20
2.6.	Specialistische advies- en toezichtswerkzaamheden	28
2.7.	Paragrafen	35
2.7.1.	Weerstandsvermogen en risicobeheersing	35
2.7.2.	Overzicht baten en lasten per taakveld	36
2.7.3.	Financiering	36
2.7.4.	Bedrijfsvoering	37
2.7.5.	Verbonden partijen	37
2.7.6.	Overhead	38
3.	**Jaarrekening**	**39**
3.1.	Balans per 31 december 2023	39
3.2.	Toelichting op de balans	40
3.3.	Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen	41
3.4.	Overzicht Baten en Lasten 2023	42
3.5.	Toelichting op de baten en lasten 2023	43
3.6.	Gegevens 2023 in het kader van WNT	47
3.7.	Voorstel tot resultaatbestemming en resultaatverdeling	50
3.8.	Geactualiseerde risico-inventarisatie	51
3.9.	Rechtmatigheidsverantwoording	54
3.10.	SISA SPUK IBP en SPUK energie	55
3.11.	Lijst met afkortingen	56
3.12.	Controleverklaring	57

1. Aanbieding

In deze jaarstukken 2023 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 2023, bestaande uit de verantwoording en de paragrafen.
2. De jaarrekening 2023, 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 een rechtmatigheidsverantwoording van het Dagelijks Bestuur.

Financieel resultaat 2023

De jaarrekening laat een positief resultaat zien. Het voordelig saldo voor bestemming bedraagt € 785.606.

Toelichting op het resultaat 2023

De jaarrekening 2023 laat een resultaat zien van € 785.606 vóór aanwending van reserves. Het voorstel is om de bestemmingsreserve BOA-pilot in te zetten ter dekking van in dit kader gemaakte kosten. Het pilotproject waarvoor deze reserve is gevormd is in 2023 geëindigd.
Analyse van het resultaat laat zien dat de kosten van salarissen, inhuur en personeel derden tezamen boven begrotingsniveau liggen. Hier is sprake van een overschrijding met ca. € 60.000 (0,5%).
In totaal blijven de kosten licht onder begrotingsniveau ca. € 160.000 (1%).
Aan de opbrengstenkant is sprake van meer omzet zowel op het vlak van de werkprogramma's namelijk ca. € 380.000 (2,5%) als op het vlak van overige (lees incidentele/projectmatige) inkomsten. Extra inkomsten op deze post bedroegen ca. € 250.000, hierin is begrepen een post van € 89.000 aan rente-inkomsten.

Bestemming resultaat

Het resultaat zal worden bestemd conform het bepaalde in artikel 29 van onze Gemeenschappelijke Regeling. *(N.B. Na wijziging van de tekst van de gemeenschappelijke regeling naar gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Zuid-Limburg artikel 30).*
Hierbij kan het algemeen bestuur besluiten het resultaat toe te voegen aan een reserve of uit te keren. Na aanwending van de bestemmingsreserves is het te bestemmen resultaat € 818.106.

Uit de uitgevoerde risico-inventarisatie[1] blijkt een gewenste verhoging van het weerstandsvermogen met € 355.000. Het voorstel is de algemene reserve aan te vullen tot het niveau dat vanuit de risico-inventarisatie noodzakelijk wordt geacht. Aangezien er € 175.000 in de begroting is opgenomen voor onvoorzien kan er volstaan worden met een aanvulling van de reserves van € 180.000. De reserves komen daarmee op een niveau van 3,9% van de begroting 2025.

[1] Zie § 3.8

2. Jaarverslag

2.1. Inleiding

Het jaar 2023 heeft zich gekenmerkt door de voorbereiding op de Omgevingswet, de overgang naar onze nieuwe Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving (VTH)-applicatie Rx.Mission, acties rondom de landelijk ingezette versterking van het VTH-stelsel en de bestuurlijke discussie over de koers van onze organisatie, en een zeer stevige inzet op de werving van personeel.

We kijken terug op wederom een druk jaar. De vele verschillende thema's die verbonden zijn aan een veilige, schone en duurzame leefomgeving, staan hoog op de politiek-bestuurlijke agenda, zowel landelijk als regionaal. In sommige gevallen is er een spanningsveld tussen ambities van onze deelnemers en de praktische realisering, vaker beïnvloed door de beschikbare financiële middelen. Het is onze rol om tijdig aan te geven wat wel en niet mogelijk is in de opgedragen uitvoering of bij voorgestane projecten.

Het basistakenpakket voor omgevingsdiensten is bij de totstandkoming ervan, hoog over, afgekaderd met milieutaken met in potentie de grootste gevolgen voor de leefomgeving. Het afgelopen jaar zagen we dat het basistakenpakket werd uitgebreid met het volledige toezicht op de energiebesparingsplicht bij bedrijven en instellingen. Dit, om omgevingsdiensten robuuster te kunnen laten werken, om een meer gelijk speelveld te creëren voor bedrijven en instellingen en te voorkomen dat toezicht op besparingsmaatregelen door verschillende toezichthouders wordt uitgevoerd. Het team Energie is dan ook in 2023 verder versterkt.

We hebben ons gesteund gevoeld in onze werkzaamheden door het maatschappelijke besef dat er maar één planeet aarde is en dat we hierop zuinig moeten zijn. Schoksgewijs veranderen onze waarden over het belang van de fysieke leefomgeving, waarbij ratio en emotie vaker in conflict komen. 2023 was het warmste jaar in Nederland sinds (tenminste) 1901, met voornaamste oorzaak de structurele opwarming van de aarde als gevolg van de recordhoogtes van de concentratie van de twee belangrijkste broeikasgassen CO_2 en methaan.
We zijn trots op onze medewerkers die bevlogen en betrokken zijn om in het belang van het milieu c.q. de fysieke leefomgeving er (intrinsiek) alles aan willen doen om de omgevingskwaliteit te verbeteren.

2.2. Ontwikkelingen 2023

2.2.1. Meerjarige koers

In de Toekomstagenda 2021-2025 van 9 december 2020, zijn de door ons bestuur vastgestelde strategische doelen en de weg ernaar toe gekoppeld. Centraal staat een bestuurlijk gevoerde strategische dialoog over de toekomstige dienst, die wordt gekoppeld aan leer- en ontwikkelpunten van de organisatie. Dit heeft geleid tot het benoemen van zeven thema's die onderling samenhangen. De thema's 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)

Het eigenaarschap van de thema's is verdeeld over het bestuur en de organisatie. Het bestuur is eigenaar van de thema's 1, 2, 4 en 7. De organisatie is eigenaar van de thema's 3, 5 en 6 en deze zijn allen geïmplementeerd. Thema 1 en 7 zijn in 2022 samengevoegd door het bestuur en voor thema 2 geldt dat uit een gehouden interessepeiling begin 2022 is gebleken dat er geen behoefte is aan het opzetten en organiseren van een pilot.

Eind 2023 is het beeld als volgt:

Eigenaarschap bij het bestuur

	2023				2024			
Thema's	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4
• Discussie koers RUD • RUD als kenniscentrum								

	Start
	Implementatie
	Geïmplementeerd en vraagt blijvende aandacht

Eigenaarschap bij de organisatie

	2023				2024			
Thema's	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4
Groeien naar partnerschap								
Politieke sensitiviteit								
Communicatie								
Relatiemanagement								
Aantrekkelijk werkgeverschap								

	Implementatie
	Geïmplementeerd en vraagt blijvende aandacht

Ad Thema's van het bestuur

Thema 1+7 Strategische discussie en RUD Zuid-Limburg als kenniscentrum.
De uitwerking van het thema "RUD Zuid-Limburg als kenniscentrum" heeft in de algemeen bestuursvergadering van 14 juli 2022 ter kennisname voorgelegen.
De bestuurlijke discussie is gegaan over toekomstige ontwikkelmogelijkheden van onze dienst en deze dialoog is gevoerd tegen de achtergrond van de ambities om zich tot een omgevingsdienst te ontwikkelen, landelijke tendensen, onderzoeksrapporten en nieuwe wetgeving.
Eind 2022 is met de discussie gestart en het traject van de toekomstdiscussie in deze vorm is met de bestuurlijke conferentie in oktober 2023 tot een afronding gekomen.

Het traject is in 2023 onder andere begeleid door bureau Lysias. Gedurende de zomermaanden heeft dit bureau input verzameld van alle leden van het algemeen bestuur en enkele partners, waaronder de Veiligheidsregio, de GGD en het OM, met betrekking tot de onderwerpen die voor de toekomst van onze dienst van belang zijn.
Drie kernonderwerpen die naar voren zijn gekomen zijn:

- Gezamenlijke regionale verantwoordelijkheid;
- Toekomstbestendig organiseren;
- Samenwerking tussen deelnemers, partners en organisatie.

Besloten is dat de organisatie deze onderwerpen, aan de hand van richtinggevende uitspraken in deze conferentie, verder gaat concretiseren en, indien noodzakelijk gefaseerd, als pakket met (concept-)begroting voorbereid voor besluitvorming door het bestuur.

Ad Thema's van de organisatie

Thema 3 Groeien naar partnerschap
Onder communicatie in de Toekomstagenda wordt verstaan het hebben van een communicatiefunctie om strategisch en tactisch-uitvoerend het belang van de RUD-doelen en prestaties van de organisatie te laten zien alsmede de interne verbinding te versterken. De communicatiefunctie huren wij deels gezamenlijk met onze collega-dienst de RUD Limburg Noord in, en verder geven diverse (staf)functionarissen in onze organisatie mede invulling aan de communicatiefunctie. Dit geeft echter wel veel (tijds)druk op de betreffende medewerkers die deze werkzaamheden er feitelijk 'naast doen'.
In 2023 zijn hebben wij weer nieuwsbrieven verstuurd aan raadsleden, statenleden, onze bestuurders, onze partners en overige geïnteresseerden. Deze doelgroepen zijn ook uitgenodigd voor de viering van het 10-jarig jubileum op 1 juni, net zoals voor de RUD on Tour op 9, 10 en 11 oktober 2023.
Over onze prestaties rapporteren wij tweemaal door het jaar heen aan onze deelnemers, en sluiten af met een jaarrapportage. Tussentijds zijn er de accountoverleggen waarin men mondeling wordt bijgesproken, en waar het gesprek over onze samenwerking centraal staat.

Thema 6 Aantrekkelijk werkgeverschap
In het eerste kwartaal van 2023 hebben wij deelgenomen aan de verkiezing van de "aantrekkelijkste werkgever van Limburg". Dit is een jaarlijkse verkiezing georganiseerd door Meet the Youngsters (MTY), een online carrière platform voor young professionals, studenten en alumni in Zuidoost Nederland. 180 Bedrijven hebben campagne gevoerd om deze titel te bemachtigen. Ondanks dat wij niet de winnaar zijn geworden, zijn wij wel geëindigd bij de negen meest aantrekkelijke grote werkgevers van Limburg. En hebben wij onze naamsbekendheid (zie ook hieronder) en zichtbaarheid kunnen vergroten via onder meer een promotiefilm, Qmusic Limburg en ons bedrijfsprofiel op MTY (bereik ca. 16.000 studenten en jong-werkzoekenden).
Op 1 juni hebben we voor potentiële werkzoekenden een Meet & Greet georganiseerd en hebben wij naar aanleiding hiervan ook nieuwe collega's in dienst kunnen nemen en twee stagiairs verwelkomt.
Over de naam van onze dienst hebben wij al eerder aangegeven dat we de werknaam "Omgevingsdienst RUD Zuid-Limburg" meer en meer gaan hanteren. De naam RUD Zuid-Limburg zegt als zodanig de buitenwacht weinig tot niets, zo is ook al in de Toekomstagenda aangegeven. Onze naam vindt zijn juridische basis in de Gemeenschappelijke Regeling RUD Zuid-Limburg. Het traject om de tekst van de Gemeenschappelijke Regeling te wijzigen is in 2023 in gang gezet (zie ook § 2.2.7). In 2024 zal de naamswijziging zijn doorgevoerd en gaan wij verder als Omgevingsdienst Zuid-Limburg.
Op 4 maart 2024 is de landelijke naamsbekendheidcampagne t.b.v. arbeidsmarktcommunicatie voor de omgevingsdiensten gestart. Onze vereniging Omgevingsdienst NL heeft begin 2024 al een nieuwe

huisstijl, website en logo gelanceerd. Richting toekomst is een gezamenlijk beeldmerk voor alle omgevingsdiensten de stip op de horizon, zoals dat ook voor het beeldmerk van de brandweer het geval is.

2.2.2. Interbestuurlijk programma versterking VTH-stelsel

Het interbestuurlijk programma versterking VTH-stelsel (IBP VTH) geeft uitvoering aan de aanbevelingen van de commissie Van Aartsen voor een sterker en onafhankelijker VTH-stelsel voor milieu, teneinde de leefomgeving schoner, veiliger en gezonder te maken. In dit programma werken het Rijk (de Ministeries van Infrastructuur en Waterstaat (IenW), Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) en Justitie en Veiligheid (JenV)), provincies, gemeenten, omgevingsdiensten en waterschappen samen aan de versterking van het VTH-stelsel.
Het programma is in de zomer van 2022 gestart en loopt tot eind september 2024.
De opvolging van de aanbevelingen zijn in het IBP VTH 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.

Voor elke pijler is een pijlerplan vastgesteld, waarin de te behalen doelen zijn opgenomen.
In de zomer van 2023 zijn door het Bestuurlijk Overleg IBP VTH robuustheidscriteria voor omgevingsdiensten vastgesteld. Elke omgevingsdienst heeft zijn robuustheid getoetst aan het zestal kritische prestatie indicatoren (kpi's). Twee omgevingsdiensten voldoen aan de kpi's, aldus de eigen beoordeling. De overige omgevingsdiensten dienen voor 1 april 2024 een plan van aanpak op te stellen om hier uiterlijk op 1 april 2026 aan te voldoen.

In december 2022 hebben wij, net zoals alle andere omgevingsdiensten, op aanvraag een specifieke uitkering gekregen van het ministerie van Intrastructuur en Waterstaat voor de financiering van additionele capaciteit voor de activiteiten die in de Regeling specifieke uitkering interbestuurlijk programma VTH zijn omschreven. De regeling zou eerst vervallen per 31 december 2023, maar deze is met een jaar verlengd tot en met 31 december 2024. Een 100%-bevoorschotting heeft in 2023 plaatsgevonden. In november 2023 hebben wij een wijziging van de aanvraag kunnen indienen, inhoudende het verschuiven van uren tussen activiteiten. Dit was nodig, omdat niet op alle uren die waren geraamd een beroep werd gedaan door de landelijke pijlertrekkers. Deze wijziging is akkoord bevonden door het ministerie.

2.2.3. Visitatie

Op 15 juni 2023 hebben wij dit visitatierapport ontvangen van de gehouden visitatie begin april 2023.
De rapportage is voor de algemeen bestuursvergadering 10 juli 2023 geagendeerd geweest.
De commissie heeft 5 aanbevelingen voor onze organisatie gedaan, om te gaan uitwerken in een verbeterplan. Deze aanbevelingen zijn:

1. Voer op korte termijn een regionale risicoanalyse uit en kom tot een uniform VTH-beleid;
2. Breng qua takenpakket de basis op orde;
3. Breng de data-kwaliteit op peil;
4. Zorg voor financiële ruimte, massa en ontwikkelkracht die past bij een Brzo-dienst;
5. Doorbreek op korte termijn de impasse in de discussie over de gewenste koers.

Dit op te stellen verbeterplan is nauw verweven met de komende uitwerking van de bestuurlijke discussie en het vast te stellen plan van aanpak voor robuustheid van onze dienst.

2.2.4. Personeel

Formatie
In het kalenderjaar 2023 is het aantal medewerkers in dienst van de organisatie gegroeid naar 133, hetgeen neerkomt op 124,27 FTE. Opvallend hierbij is dat het aantal medewerkers t/m 30 jaar 10,5% van het totale personeelsbestand omvat t.o.v. 0,92% in 2022.
Het aantrekken van jonge nieuwe medewerkers is mede een gevolg van de gedane investering in traineeships in VTH-functies. Deze hebben geleid tot het kunnen plaatsen van deze trainees in vrijgekomen functies. In 2023 zijn 22 nieuwe medewerkers in dienst getreden bij de organisatie.

Inhuur
Op 31 december 2023 waren 21 inhuurkrachten werkzaam binnen de organisatie met een omvang van 13,9 FTE. 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.

Ziekteverzuim
Het ziekteverzuimpercentage over 2023 bedroeg 3,29%. Dit percentage afgezet tegen het percentage ziekteverzuim bij gemeenten over het kalenderjaar 2022 van 6,7%, is laag te noemen.[2]

Arbeidsmarktcommunicatie en aantrekkelijk werkgeverschap
Het thema 'RUD Zuid-Limburg als aantrekkelijke werkgever' is één van de thema's die 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. Desondanks hebben we, zoals eerder aangegeven, de openstaande vacatures kunnen vervullen.
Voor 2023 stonden acties gepland naar aanleiding van het in 2022 vastgestelde plan 'Aantrekkelijk werkgeverschap'. Dit plan heeft betrekking op de identiteit, het behouden en aantrekken van medewerkers voor de dienst. Een aantal aansprekende voorbeelden van acties uit dit plan zijn reeds vermeld op blz. 6 onder 'Thema 6 Aantrekkelijk werkgeverschap'.

Uitbreiding functies in het functieboek
Om van data naar waardevolle informatie te komen is het nodig data te structureren en in context, betekenis en samenhang te plaatsen. Pas dan is data te interpreteren en inzetbaar als informatie voor bijvoorbeeld het inrichten en afstemmen van bedrijfsprocessen. Voor het genereren en structureren van data zijn een 2-tal functies in het functieboek van de organisatie opgenomen.
Het betreft de functie van data-analist met als taak de omgevingsdienst RUD Zuid-Limburg te ondersteunen in het gebruik van data als informatiebron en als element van sturing en duiding van informatie voor kwalitatief en kwantitatief onderzoek. Daarnaast is de functie van medewerker informatievoorziening en kwaliteit toegevoegd.

In aanloop naar het begrotingsjaar 2024 waarin 2 FTE BOA-capaciteit is opgenomen, zijn 3 BOA-functies beschreven, gewaardeerd en aan het functieboek toegevoegd. Aanleiding hiervoor was de beslissing van Provinciale Staten van Limburg op 10 februari 2023 om Gedeputeerde Staten meer prioriteit te laten geven aan de inzet van BOA's bij de omgevingsdienst RUD Zuid-Limburg. In het kader van het voorkomen van milieuschade en het aanpakken van milieucriminaliteit is handhaving,

[2] Bron: Personeelsmonitor Gemeenten 2022 van het A&O fonds, gegevens 2023 nog niet bekend.

waarvan strafrechtelijke handhaving onderdeel uit maakt, een belangrijk instrument. 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.

In de afgelopen jaren is gebleken dat, gelet op de situatie en krapte op de arbeidsmarkt, het steeds moeilijker is om ervaren medewerkers aan te trekken als het gaat om het vervullen van VTH-functies. In het Strategisch personeelsplan 2021 – 2025 is daarom als oplossingsrichting opgenomen dat wij meer dienen te investeren in het zelf opleiden van trainees. Het gaat dan om afstudeerders in een bij voorkeur voor de organisatie relevante opleiding, die aan het begin van hun loopbaan staan en zich oriënteren op de start van hun carrière op de arbeidsmarkt. Uitgangspunt voor het plaatsen van dergelijke trainees is dat deze na afloop van de tijdelijke periode van twee jaar behouden kunnen worden voor de organisatie.
De situatie rondom formatie bij een bepaalde afdeling c.q. in een bepaalde functie over twee jaar na de start wordt hier dan ook bij betrokken (gaat bijvoorbeeld een medewerker met pensioen). In deze vorm van traineeship komt een afstudeerder tijdelijk voor de duur van 2 jaar in dienst van de RUD Zuid-Limburg en start in principe in een bepaalde functie. In het programma van twee jaar wordt echter ook de mogelijkheid geboden kennis te maken met andere functies binnen de organisatie. Er is uitgekomen op een 5-tal verschillende traineeships en wel de volgende: vergunningverlener milieu, vergunningverlener bouwen en ruimtelijke ordening, technisch adviseur (op verschillende taakvelden), toezichthouder milieu en jurist.

Arbeidsvoorwaarden

Harmonisatie van verlof
Op basis van de Cao SGO is in 2023 sprake geweest van de harmonisatie van verlof. Dit heeft geresulteerd in het vervallen van de 'lokale' feestdagen die bij de organisatie van toepassing waren zoals o.a. de twee carnavalsdagen en Goede Vrijdag. Hiervoor in de plaats is voor elke werknemer nu in totaal 50,4 uren bovenwettelijk verlof van toepassing.

Regeling leasefietsen
De Regeling leasefietsen is in 2023 geïmplementeerd en is bij de in dienst zijnde medewerkers positief ontvangen. Doel van de regeling is om het woon-werkverkeer per fiets te stimuleren hetgeen ook past bij de wens van de omgevingsdienst RUD Zuid-Limburg om een bijdrage te leveren aan het behalen van de klimaatdoelstellingen. De Regeling leasefietsen is een budgettair neutrale regeling waarbij medewerkers een korting krijgen op het leasebedrag, afhankelijk van de afstand woon-werk en het aantal dagen per week dat de werknemer de fiets gemiddeld gebruikt voor woon-werkverkeer. In 2023 zijn 23 medewerkers gebruik gaan maken van deze regeling.

Personeelshandboek
Verschillende regelingen in het Personeelshandboek van de organisatie zijn geüpdatet. De achtergronden om te komen tot wijzigingen in verschillende regelingen waren verschillend van aard, zoals de Wet transparante en voorspelbare arbeidsvoorwaarden die o.a. gevolgen heeft voor de kosteloze scholing voor opleidingen die verplicht worden gesteld door de werkgever. Daarnaast het (deels) in werking treden van de Wet bescherming klokkenluiders waardoor de modelregeling van de VNG aangepast werd in de Regeling melden vermoeden misstand en inbreuk op Unierecht. In enkele regelingen werden bedragen van vergoedingen zoals o.a. de vergoeding van de kosten van een beeldschermbril verhoogd.

Duurzame inzetbaarheid
In 2023 is een aanvang gemaakt met het thema 'duurzame inzetbaarheid' in de vorm van het opstellen van een notitie waarvan implementatie in 2024 is voorzien. De notitie is een uitwerking van

de gegeven oplossingsrichtingen in het opgestelde Strategisch Personeelsplan 2021 – 2025, die beschreven zijn aan de hand van de stromingen in-, door- en uitstroom.
Het betreft in dezen de gegeven oplossingsrichtingen in het onderdeel 'doorstroom' waarbij meer aandacht dient uit te gaan naar de loopbaanontwikkeling van de medewerkers. Dit ondanks het feit dat er binnen de organisatie beperkt doorstroommogelijkheden aanwezig zijn. Hierbij wordt ook een link gelegd naar de vitaliteit van medewerkers, het kunnen blijven binden en boeien van 'zittende' medewerkers, de duurzame inzetbaarheid van medewerkers maar ook het kunnen aanbieden van interessant werk dat is afgestemd op de capaciteiten en ambities van de medewerkers.

Met het opstellen van de notitie 'duurzame inzetbaarheid bij de RUD Zuid-Limburg' in de tweede helft van 2023 is ook al een aanvang gemaakt met de uitwerking van het thema vitaliteit. Deze notitie heeft de instemming van de Ondernemingsraad gekregen. In de Cao SGO 2024 – maart 2025 is, voor het eerst, opgenomen dat gemeentelijke organisaties een beleidsplan vitaliteit moeten opstellen. Samengevat gaat het bij het thema duurzame inzetbaarheid om het stimuleren van medewerkers die leren en ontwikkelen (vakmanschap), loopbaanstappen zetten (verandervermogen) en een gezonde leefstijl hebben (vitaliteit).

Het implementeren van het thema duurzame inzetbaarheid in de organisatie met de mogelijkheid om daarbij passende instrumenten in te zetten is tweeledig:
Enerzijds versterkt het de vitaliteit van medewerkers zodat zij gedurende hun loopbaan energie hebben om hun werk goed uit te voeren, op verschillende plekken en in verschillende omstandigheden inzetbaar zijn, zowel fysiek, mentaal als sociaal gezien. Anderzijds heeft de organisatie er baat bij als medewerkers productief zijn en plezier hebben en houden in hun werk. Dit kan een positief effect hebben op ziekteverzuim.

Opleiden
Naast het investeren in opleiden voor de medewerkers die in dienst zijn van de omgevingsdienst RUD Zuid-Limburg om aan de Kwaliteitscriteria te kunnen blijven voldoen is duurzame ontwikkeling nodig om gekwalificeerd personeel te kunnen behouden. De eerder gestarte Pilot studiefaciliteiten VTH die als doel heeft om financiële drempels voor het huidige personeel weg te nemen indien zij zich willen ontwikkelen in een andere VTH-functie in onze organisatie, is verlengd tot 1 januari 2025. Dit betekent dat de gedeeltelijke eigen bijdrage op basis van de Regeling opleiding en ontwikkeling voor opleiden gericht op een toekomstige functie tijdelijk is komen te vervallen.
Dit past ook binnen één van de drie clusters 'verandervermogen van de medewerker' waarbij het gaat om het zetten van loopbaanstappen waarbij gedacht moet worden aan het opstellen van een persoonlijk ontwikkelingsplan, loopbaanadvies of het maken van arbeidsmarktscans.

Werkdrukonderzoek
Einde 2023 is een werkdrukonderzoek uitgevoerd onder leiding van onze bedrijfsarts van WVM Bedrijfsartsen. Door het uitvoeren van dit onderzoek is een beeld van de werkdruk en intern ongewenst gedrag en de gevolgen daarvan (bijvoorbeeld stress, uitval) door medewerkers verkregen. Daarnaast is de wijze van werkbeleving in beeld gebracht omvattend de medewerkerstevredenheid, betrokkenheid, motivatie, organisatieklimaat, werkorganisatie, psychosociale arbeidsbelasting en (mentale) gezondheid.
De uitkomsten van het onderzoek zijn vergeleken met een benchmark en aangegeven is of deze beneden gemiddeld, gemiddeld of boven gemiddeld ten opzichte van de benchmark uitkomen. Uit de algemene beschouwing van de bedrijfsarts blijkt dat het met de psychosociale arbeidsbelasting binnen de organisatie gunstig gesteld is, dit in vergelijking met de benchmark.

Over het algemeen vinden mensen hun werk interessant, ervaart ca. 70% van de medewerkers geen substantieel hoge werkdruk of werkstress noch beperkingen ten gevolge daarvan. Daarnaast wordt een hoge mate van autonomie ervaren en is de relatie met leidinggevenden over het algemeen positief.

2.2.5. De Omgevingswet

Na een aantal jaren van voorbereiding op de Omgevingswet en meerdere keren uitstel van de inwerkingtreding, stond 2023 in het teken van het laatste jaar voorbereiding voordat de Omgevingswet per 1 januari 2024 daadwerkelijk in werking trad.

In het eerste kwartaal van 2023 is de fulltime projectmatige aanpak van de implementatie binnen onze organisatie losgelaten en zijn de resterende implementatiewerkzaamheden intern overgedragen aan een nieuwe parttime projectleider.

Omzetting inrichtingen naar mba's
Voor de omzetting van ons inrichtingenbestand naar milieubelastende activiteiten (mba's) is via de begroting vanaf 2023 budget gereserveerd en de omzetting heeft een verwachte doorlooptijd van drie jaar. Deze omzetting is in 2023 gestart en ligt op schema. Inmiddels heeft via de zogeheten VIA-tool een automatische omzetting plaatsgevonden van inrichtingen naar mba's op basis van de SBI-code uit de KvK, maar daarmee zijn nog lang niet alle mba's 100% correct overgezet. De duizenden inrichtingen worden handmatig bekeken, aangepast en aangevuld aan de hand van het dossier van de betreffende inrichting. De complexe, provinciale inrichtingen worden overigens geheel handmatig overgezet, zonder hulp van de VIA-tool. Het is onze wens het inrichtingenbestand zo snel als mogelijk in zijn volledigheid te hebben omgezet. Dit met het oog op efficiëntie, de juiste doorberekening van kosten in de werkprogramma's en het in het vizier hebben van de juiste bevoegd gezagen.

Omzetting productcatalogus
De productcatalogus 2023 is het afgelopen jaar geactualiseerd en qua terminologie aangepast aan de Omgevingswet. Toepasselijke termen en wetgeving zijn gewijzigd, en verschillende producten zijn aangepast, toegevoegd of verwijderd als gevolg van de komst van de Omgevingswet. De opdrachtgevers zijn in dit proces meegenomen.

Milieuleges
Voor het eerste jaar na inwerkingtreding van de Omgevingswet zijn kant-en-klare kostprijzen berekend, die door de deelnemers direct opgenomen kunnen worden in hun legesverordeningen. Als uitvoeringsdienst kunnen wij de vooraankondiging leges voor onze opdrachtgevers versturen, waarna de initiatiefnemer het verschuldigde bedrag rechtstreeks aan hen voldoet. Wij verrichtten deze handeling al voor de Provincie in het kader van de bouwleges. In 2023 hebben vrijwel alle deelnemers aangegeven hiervan gebruik te willen maken en is gestart met het inregelen van systemen en processen om dit mogelijk te maken.

Bodemtaken
Het basistakenpakket onder de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht is door de wetgever zoveel mogelijk beleidsneutraal omgezet naar de Omgevingswet. De VTH-taken van gemeenten voor bodem blijven ook onder de Omgevingswet bij de omgevingsdiensten. Als gevolg van de Aanvullingswet bodem is het basistakenpakket voor 'bodem' wel veranderd. Net als voor de andere milieubelastende activiteiten wordt de taak vergunningverlening ten aanzien van bodem-gerelateerde activiteiten ook onderdeel van het basistakenpakket. De uitbreiding geldt eveneens bij de taak meldingen,

maatwerkvoorschriften en gelijkwaardige maatregelen met betrekking tot bodemsaneringen. Alle gemeenten dienen deze taken als basistaken in te brengen bij de omgevingsdiensten en door hen te laten uitvoeren. Dit onderwerp is in 2023 uitvoerig onderwerp van overleg geweest met onze deelnemers.

Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) en instellen behandeldienst
Met het instellen van een behandeldienst wordt ervoor gezorgd dat meldingen en aanvragen rechtstreeks bij onze organisatie binnenkomen. Hiermee wordt administratieve vertraging in de afhandeling voorkomen. In aanloop naar de inwerkingtreding zijn inmiddels met bijna alle opdrachtgevers afspraken gemaakt over deze instelling. Een aantal gemeenten heeft aangegeven ons (vooralsnog) niet in te stellen als behandeldienst. Hiervoor hebben zij verschillende argumenten. Dit leidt er wel toe dat onze organisatie pas op de hoogte raakt van een aanvraag of melding als de beslistermijn al deels is verstreken. De termijn tussen de ontvangst van de aanvraag of melding door het bevoegd gezag en het doorzetten naar ons dient uiteraard zo kort mogelijk te zijn en bevoegde gezagen die ons niet hebben ingesteld als behandeldienst moeten daar alert op zijn.

Het testen van de digitale DSO-omgeving is in 2023 regionaal gecoördineerd. Door de overgang van ons VTH-systeem Squit 20/20 naar Rx.Mission in juni 2023 hebben wij niet inhoudelijk kunnen deelnemen aan twee regionale fysieke ketentesten die tot dan toe hadden plaatsgehad. Bij de tweede test zijn wij wel aanwezig geweest maar hebben we niet mee getest. Bij de derde ketentest die plaatsvond na de overgang naar Rx.Mission hebben wij wel meegetest en in de laatste maanden van 2023 is uitvoeriger technisch maar ook inhoudelijk getest in regionaal verband.

Regionale processen en werkafspraken
In regionaal verband zijn de nieuwe processen onder de Omgevingswet in beeld gebracht. Op hoofdlijnen zijn ook afspraken gemaakt tussen bevoegde gezagen en ketenpartners. Bijvoorbeeld over het conceptverzoek (voorheen intake- /omgevingstafel) en de behandeltermijn van formele aanvragen. In de zomer van 2023 zijn die afspraken geconcretiseerd. In de resterende maanden naar inwerkingtreding zijn de interne processen en systemen daarop aangepast. Na inwerkingtreding van de Omgevingswet zal worden gemonitord of de regionale afspraken goed werkbaar zijn voor onze organisatie. Indien aanpassing op onderdelen wenselijk is dan zal dit worden afgestemd met de partners in de regio.

2.2.6. Wet open overheid

Op 1 mei 2022 trad de Wet open overheid (Woo) in werking. De Woo maakt onderscheidt in twee soorten van openbaarmaking van overheidsinformatie, namelijk de passieve openbaarmaking (op verzoek) en de actieve openbaarmaking (op eigen initiatief). De Woo is van toepassing op de bestuursorganen van het openbaar lichaam te weten het algemeen bestuur, het dagelijks bestuur en de voorzitter.

Artikel 3.5 van de Woo verplicht bestuursorganen om bij de jaarlijkse verantwoording verslag van de uitvoering van de wet te doen, mede in relatie tot de beleidsvoornemens in de begroting. Daarbij is het belangrijk dat in ieder geval ingegaan wordt op de drie hoofdonderdelen uit de Woo:

- Actieve openbaarmaking
- Passieve openbaarmaking
- Verbetering van de informatiehuishouding.

Passieve openbaarmaking
De passieve openbaarmaking behelst de behandeling van verzoeken van burgers of organisaties om openbaarmaking van overheidsinformatie.

Woo-verzoeken kunnen aan de bestuursorganen van het openbaar lichaam worden gericht voor zover het informatie betreft die onder hen aanwezig is (ten behoeve van hen opgesteld). Voor het algemeen bestuur, het dagelijks bestuur en de voorzitter gaat het dan met name om documenten in het kader van de eigen bedrijfsvoering van de organisatie. Woo-verzoeken die zien op informatie die is opgesteld in mandaat voor de deelnemers, vallen hier niet onder.

In 2023 hebben de bestuursorganen van onze organisatie geen Woo-verzoeken ontvangen.

Actieve openbaarmaking
De actieve openbaarmaking heeft betrekking op de openbaarmaking van overheidsinformatie uit eigen beweging. Deze nieuwe manier van verplichte openbaarmaking zal gefaseerd in werking treden voor verschillende categorieën van overheidsinformatie, bijvoorbeeld organisatieinformatie (organigram) en agenda's en besluiten van algemeen en dagelijks bestuur. Bij inwerkingtreding van de Woo werd ervan uitgegaan dat de eerste categorieën van informatie die verplicht actief door overheden openbaargemaakt moesten worden in 2023 zouden worden aangewezen door de rijksoverheid. Dat is echter niet gebeurd en de verwachting is nu dat in 2024 verder invulling wordt gegeven aan de gefaseerde uitrol van de actieve openbaarmaking. Wel geldt er sinds de inwerkingtreding voor alle bestuursorganen een zorgplicht om zoveel mogelijk informatie al actief openbaar te maken. In 2023 is hieraan invulling gegeven door de actieve openbaarmaking van besluiten(lijsten) van het algemeen en dagelijks bestuur via de website.

Verbetering informatiehuishouding
Een goede informatiehuishouding is een randvoorwaarde om informatie te kunnen vinden en ontsluiten. Eind 2022 is de organisatie voor bedrijfsvoeringstukken overgestapt op een nieuw systeem voor informatie-uitwisseling en samenwerking. In 2023 is gewerkt aan de verdere implementatie van dit systeem en de opleiding van medewerkers in het gebruik.

In 2023 is verder in het kader van horizontaal toezicht het archief- en informatiebeheer van de organisatie getoetst aan de Kritische Prestatie Indicatoren (archief KPI's) van de Vereniging Nederlandse Gemeenten. Het resultaat van deze toetsing is in het verslag van de archiefinspectie gerapporteerd dat in november 2023 is opgeleverd. Het is de eerste keer dat er een dergelijke inspectie heeft plaatsgevonden bij onze organisatie. Met de aanbevelingen die in de rapportage zijn gedaan wordt de informatiehuishouding van de organisatie verder verbeterd.

Daarnaast zet onze organisatie blijvend in op bewustwording zodat medewerkers zorgvuldig met informatie omgaan en zorgen voor juiste dossiervorming.

2.2.7. Wet gemeenschappelijke regelingen

In 2023 is de formele procedure gestart om onze gemeenschappelijke regeling aan te passen aan de gewijzigde Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr). De Wgr is in 2022 aangepast om de politieke verantwoording over samenwerkingsverbanden te verbeteren. Er zijn met de wetswijziging een aantal aanpassingen van c.q. aanvullingen op bestaande instrumenten geïntroduceerd die de volksvertegenwoordiging kan gebruiken om de eigen controlerende en kaderstellende rol bij

gemeenschappelijke regelingen beter in te vullen. Hiermee moet de democratische legitimatie van de besluitvorming binnen een gemeenschappelijke regeling worden vergroot. 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 is per 1 juli 2022 direct in werking getreden. Voor andere geldt een overgangstermijn tot 1 juli 2024 om de wijzigingen in de eigen gemeenschappelijke regeling te implementeren.

Omdat alle gemeenschappelijke regelingen hun teksten aan de gewijzigde Wgr moeten aanpassen, is door bijna 20 regelingen in Limburg het initiatief genomen, 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. In dit wijzigingstraject onder externe begeleiding zijn volksvertegenwoordigers, colleges, griffiers en juristen van alle deelnemers intensief betrokken.

Nu de tekst van de gemeenschappelijke regeling moest worden gewijzigd om blijvend te voldoen aan de Wgr, was het een natuurlijk moment om ook te bezien welke andere wijzigingen in onze gemeenschappelijke regeling doorgevoerd moesten of konden worden. Deels zijn dit wijzigingen als gevolg van andere wetgeving die sinds de laatste wijziging van de regeling in 2017 in werking is getreden, zoals de Wet open overheid, de Wet Elektronische Publicaties, en de Wet bevorderen integriteit en functioneren decentraal bestuur. Ook de komst van de Omgevingswet brengt een aantal wijzingen in de tekst van de gemeenschappelijke regeling met zich mee. Met deze wijziging van de wordt ook een naamswijziging van de RUD Zuid-Limburg naar Omgevingsdienst Zuid-Limburg doorgevoerd waardoor de naamgeving van de organisatie beter aansluit bij de tekst en gedachte van de Omgevingswet én een herkenbaar beeld oproept van waar wij van zijn en voor staan. Voor de organisatie-specifieke wijzigingen is een werkgroep ingesteld met een afvaardiging van onze accounthouders en juristen van onze deelnemers. Tevens is de concept regeling ambtelijk aan alle accounthouders voorgelegd voor commentaar. In twee sessies met de werkgroep zijn de wijzigingen en de ambtelijke reacties van de deelnemers besproken.

In juni 2023 is het formele proces tot wijziging van de gemeenschappelijke regeling gestart met besluitvorming in het algemeen bestuur over de concepttekst. In de tweede helft van 2023 is de zienswijzeprocedure doorlopen waarbij de vertegenwoordigende organen van alle deelnemers in de gelegenheid zijn gesteld om een zienswijze in te brengen. Van deze mogelijkheid is door een aantal gemeenteraden gebruik gemaakt. De ingekomen zienswijzen zijn samengevat en beoordeeld door de externe begeleiders en voorzien van een concept reactie. Het proces tot aanpassing van de gemeenschappelijke regeling zal in de eerste helft van 2024 worden afgerond zodat per 1 juli 2024 wordt voldaan aan de gewijzigde wetgeving.

2.2.8. Klachtenbehandeling

De organisatie behandelt klachten volgens het interne klachtrecht van titel 9.1 van de Algemene wet bestuursrecht (Awb). Voor een zorgvuldige uitvoering van de procedure is een Verordening klachtenbehandeling vastgesteld en gepubliceerd. Op grond van artikel 6 van deze Verordening is er een klachtbehandelaar, die het klaagschrift behandelt en hierover adviseert aan het bestuursorgaan. De klachtbehandelaar en de plaatsvervanger(s) worden door het dagelijks bestuur aangewezen. Het

bestuursorgaan stelt een klager schriftelijk en gemotiveerd in kennis van de bevindingen van het onderzoek naar de klacht, zijn oordeel daarover en van eventuele conclusies die daaraan worden verbonden. Deze bevoegdheid is gemandateerd aan de directeur (tenzij de klacht betrekking heeft op een gedraging van de directeur). Wanneer een klager niet tevreden is met de afhandeling van de klacht door de organisatie, kan deze een klacht indienen bij de Nationale ombudsman.

Op grond van artikel 9:12a van de Awb draagt het bestuursorgaan zorg voor registratie van de bij hem ingediende schriftelijke klachten. De geregistreerde klachten worden gepubliceerd in het jaarverslag.

De klachten die hier gepresenteerd worden zijn de klachten conform de Awb. Deze betreffen klachten van burgers over de bejegening door onze medewerkers of de kwaliteit van geleverde informatie, producten en diensten. Het gaat derhalve niet om milieuklachten.

In 2023 is één formele klacht ontvangen met betrekking tot werving en selectie. De klacht is naar tevredenheid van de klager afgehandeld.

2.3. Kerncijfers uitvoering VTH-taken 2023

VTH-taken

De RUD Zuid-Limburg heeft voor ca 3.800 inrichtingen, waarvan ruim 1.300 basistaak-inrichtingen, diverse (vuurwerk)evenementen én in het buitengebied de volgende werkzaamheden in 2023 uitgevoerd c.q. behandeld:

- 950 bouw- en milieu vergunningaanvragen, incl. ontheffingen, taakstellende voorschriften, vooroverleg e.d.;
- 4.275 meldingen activiteitenbesluit, diverse bodemmeldingen, sloop/asbest meldingen, vuurwerk en overige meldingen;
- 1.400 klachten en incidentmeldingen;
- 2.200 milieu-, bouw- (inclusief asbest) en bodemtoezicht

Uit bovenstaande zaken zijn in totaal 270 bezwaar- en beroepsprocedures, zienswijzen, bestuursrechtelijke handhavingszaken e.d. ontstaan en behandeld.

2.4. Vergunningen

Vergunningaanvragen moeten binnen wettelijke termijnen worden afgehandeld en meldingen moeten beoordeeld worden op juistheid en volledigheid. Deze procedures moeten geïntegreerd worden behandeld in het kader van de geldende wet en regelgeving, 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 of ontheffing die door het betreffende bevoegd gezag wordt verstrekt.

Speerpunt	Prestatie indicator	Score / resultaat 2023
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.	100% van de vergunningen voorbereid met de uitgebreide procedure zijn behandeld binnen de geldende termijn of hebben instemming vanwege termijnoverschrijding.
	95% van de vergunningen voorbereid met de reguliere procedure, dient binnen de wettelijke termijn behandeld te zijn.	98% van de vergunningen voorbereid met de reguliere procedure zijn behandeld binnen de geldende termijn of hebben instemming vanwege termijnoverschrijding.
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	100% van de vergunning gerelateerde adviezen zijn binnen de afgesproken termijn verstrekt of hebben instemming van de aanvrager.

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.	100% van de in 2023 vastgestelde besluiten voldoen aan de meest actuele wet- en regelgeving.
	Van de bezwaarschriften mag maximaal 15% gegrond worden verklaard.	12% van de vergunningprocedures hebben de Rechterlijke toets c.q. uitspraak Bezwarencommissie of Raad van State niet doorstaan of zijn gegrond verklaard.
Actualiteit	Vergunningen worden binnen de daarvoor geldende termijnen aangepast aan BBT-conclusies/BREF's.	86% van de BRZO – RIE-4 vergunningen is actueel en voldoen daarmee aan de BBT-conclusies / BREF's.

Ad 1. Tijdige beschikkingen (reguliere of uitgebreide vergunningenprocedures)
In 2023 zijn 452 aanvraag beschikkingen (inclusief taakstellende voorschriften, diverse soorten ontheffingen en vuurwerkvergunningen) volgens de daarvoor geldende procedure afgerond. De beschikkingen zijn zoals uit de KPI blijkt overwegend binnen de wettelijke c.q. afgesproken termijn behandeld of is instemming bereikt over termijnoverschrijding.

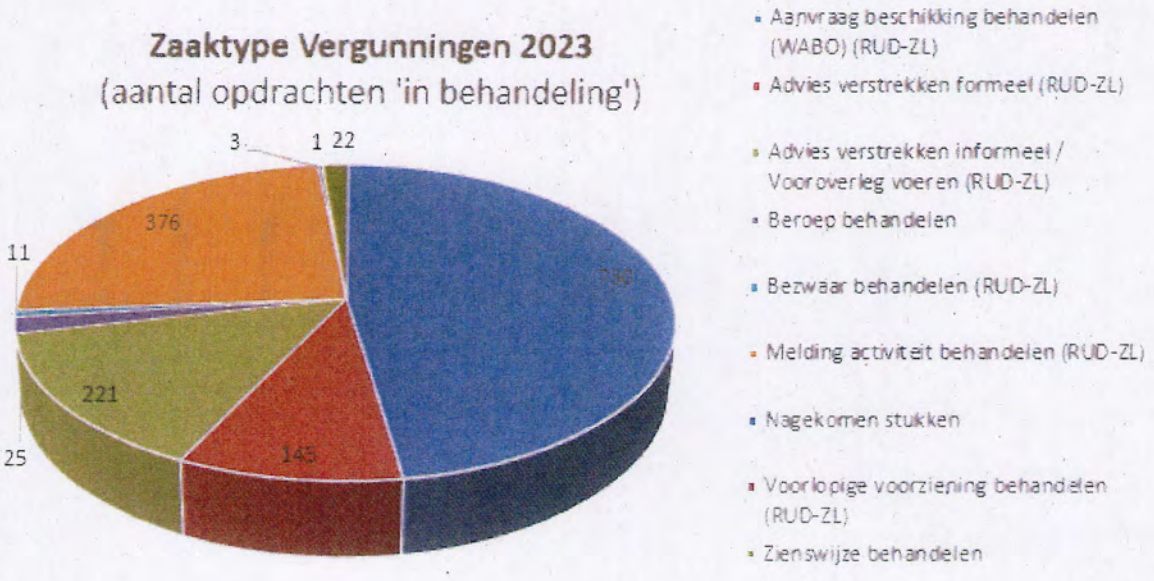
Ad 2. Tijdige adviezen
In 2023 zijn 97 adviesaanvragen afgerond. De adviezen welke betrekking hebben op vergunningprocedures zijn binnen de afgesproken termijn vastgesteld.

Ad 3. Kwaliteit
In 2023 zijn in totaal 37 bezwaar-, voorlopige voorziening en (hoger)beroepsprocedures in behandeling geweest. Hiervan zijn 17 procedures afgerond.
In totaal zijn twee beroepen gegrond verklaard. Een beroep is door de Rechtbank gegrond verklaard, wat ons inziens voorkomen had kunnen worden als ons advies aan de opdracht gevende gemeente was gevolgd. Een ander beroep is gegrond verklaart o.a. door de veranderde wetgeving (van Wob naar Woo).

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.
Het actualiteitspercentage van de in totaal 62 Brzo/RIE-4 inrichtingen blijft gelijk aan dat van 2022 en bedraagt ook dit jaar 86%. Van deze inrichtingen zijn eind dit jaar in totaal 53 vergunningen actueel en 9 (nog) niet.
Voor 2023 stond gepland van 9 inrichtingen de vergunning te actualiseren via een revisievergunning of ambtshalve wijziging. Dit is voor 7 inrichtingen gelukt, en voor 2 inrichtingen zijn de betreffende vergunningprocedures momenteel nog in behandeling. Daarnaast zijn van de 34 geplande actualisatietoetsen, 29 wel en 5 door capaciteitsgebrek in 2023 niet uitgevoerd.

2.4.1.1 Realisatie aantallen producten Vergunningen

De volgende 'vergunning' zaken waren in 2023 behandeld:



De volgende 'vergunning' zaken zijn in 2023 afgerond:



In vergelijking met het voorgaande jaar zijn de opvallendste zaken voor wat betreft de afgeronde zaken de volgende:

- Het zaaktype 'meldingen Activiteiten behandelen' is vraag gestuurd en 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 263 meldingen in 2022, naar 229 meldingen in 2023. Met betrekking tot de vuurwerkmeldingen is een daling te zien van 58 in 2022, naar 41 in het jaar 2023.
- Het zaaktype 'Aanvraag beschikking behandelen' is vraag gestuurd en bestaat voornamelijk uit de producten 'omgevingsvergunningen, ontheffingen, taakstellend voorschriften en vuurwerkvergunningen.
  In vergelijking met het voorgaande jaar zijn het aantal afgeronde omgevingsvergunning zaken afgenomen van 262 vergunning zaken in 2022, naar 255 vergunning zaken in 2023. Het aantal ontheffingen is afgenomen van 49 ontheffingen in 2022, naar 30 ontheffingen in 2023. Het aantal taakstellende voorschriften is toegenomen van 107 in 2022, naar 147 in 2023. Tot slot is het aantal vuurwerkvergunningen (ontbrandingstoestemmingen) afgenomen van 27 in 2022, naar 20 vergunningen in 2023.
- Het aantal lopende bezwaar- en beroepszaken ligt in 2023 in lijn met het voorgaande jaar, van 38 zaken in 2022, naar 37 zaken in 2023.

2.5. Toezicht en Handhaving

Algemeen

Ondanks de krapte op de arbeidsmarkt, hebben we in het afgelopen rapportagejaar de openstaande vacatures voor het (milieu)toezicht kunnen invullen. Zoals in de voor- en najaarsrapportage is aangegeven, zijn de (nieuwe) toezichthouders grotendeels afkomstig uit het bedrijfsleven en moeten zij nog de nodige toezichtervaring opdoen en worden bijgeschoold voordat ze (volledig) voldoen aan de landelijk vastgestelde kwaliteitscriteria en daarmee ook volledig inzetbaar zijn in hun vakgebied. Dit heeft een extra druk gelegd op de realisatie van de planning.
Om deze uitdagingen aan te pakken, hebben we een gericht opleidingsprogramma geïmplementeerd om onze nieuwe milieutoezichthouders snel de benodigde kennis en vaardigheden bij te brengen. We werken samen met externe opleidingsinstanties en experts om ervoor te zorgen dat zij binnen afzienbare tijd volledig inzetbaar zullen zijn. Daarnaast worden onze toezichthouders intensief begeleid door ervaren toezichthouders, wat zorgt voor een extra druk op de beschikbare toezichtscapaciteit.

2.5.1.1 Prestatie-indicatoren Toezicht en Handhaving

Onderstaande indicatoren zijn voor Toezicht en Handhaving opgenomen in de begroting 2023.

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%	90% van planning gerealiseerd
3. Uniformiteit	Hanteren van vastgesteld handhavingsbeleid opdrachtgever	Is gerealiseerd

Ad 2.
In totaliteit is 90% van het geprogrammeerde toezicht gerealiseerd. Het planmatige toezicht is grotendeels gerealiseerd. Een deel van de controles moet nog administratief worden verwerkt ten tijde van het opmaken van dit verslag.
In totaliteit zijn er in het verslagjaar meer bedrijven bezocht dan geprogrammeerd/gepland. Dit heeft met name te maken met niet planbare controles zoals klachtcontroles, ongewoon voorval controles, adhoc-controles (extra opdrachten). In totaliteit bedraagt het niet geplande toezicht circa 20% van de totaal geplande werkvoorraad.

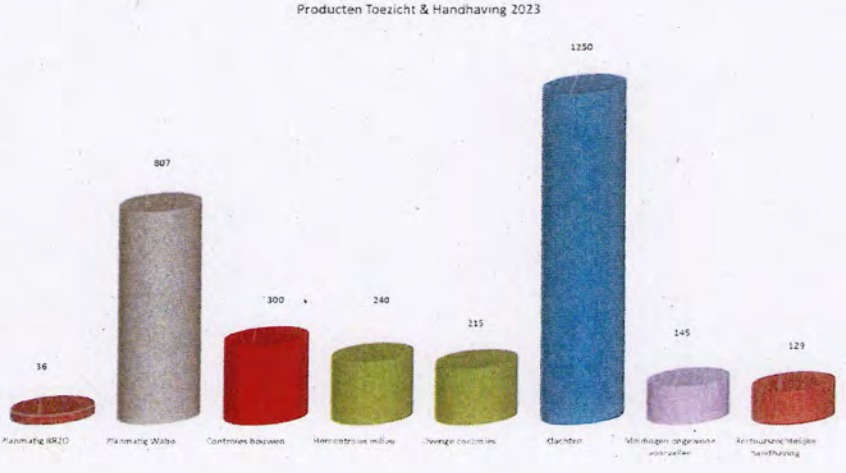
Bijzonderheden

In het verslagjaar 2023 hebben we te maken gehad met een aantal dossiers die om meer toezichtsinzet hebben gevraagd en/of dossiers die meer bestuurlijke aandacht hebben gevraagd. Het betreft onder andere onderstaande bedrijven:

- AsfaltNu te Stein: *klachtenafhandeling (circa 86) en verdere afhandeling van bestuursrechtelijk handhavingstraject;*
- Meens B.V. te Schinnen: *extra inzet in verband met overtredingen/tekortkomingen ammoniakkoelinstallatie;*
- Maastricht-Aachen Airport te Beek: *klachtenafhandeling (circa 98) geluidoverlast;*
- Dogstar V.O.F. in Meerssen: *klachtenafhandeling (circa 14) geuroverlast;*
- Koninklijke Mosa B.V.: *bestuursrechtelijk handhavingstraject in verband met niet vergunde activiteiten;*
- Mts. Ploumen in Gulpen en Simpelveld: *bestuurlijk handhavingstraject (o.a. dwangsomcontrole);*
- B&R Premium Logistics Heerlen: *afhandeling bestuursrechtelijk handhavingstraject;*
- Poppies Bakeries Born B.V: *klachtenafhandeling (circa 102) ten aanzien van geur en geluid;*
- Cedo Recycling te Sittard-Geleen: *afhandeling van geurklachten (circa 196 stuks);*
- Van de Weijer B.V. te Peel en Maas: *afhandeling van geurklachten (circa 91 stuks);*
- Walkro Blitterswijck B.V te Venray: *afhandeling handhavingsverzoek, bestuursrechtelijke handhaving alsmede de afhandeling van binnengekomen klachten (circa 100);*
- L.R.E. B.V. te Brunssum en Maastricht: *controles in het kader van de handhavingstrajecten op de illegale opslag van gevaarlijk afval op de locaties in Maastricht (op voormalige ENCI-terrein) en Brunssum (Kranenpool 2);*
- Wormdal Vastgoed B.V. te Kerkrade: *afhandeling klachten, beantwoording van raads- en statenvragen, ad-hoccontrole en hercontroles;*
- Willems America B.V. te Horst aan de Maas: *bestuursrechtelijke handhaving en bezwarenprocedures en de hiermee gepaard gaande extra controles;*
- Broekman Logistics Venlo B.V.: *bestuursrechtelijke handhaving (zowel Wabo als Brzo) en de hiermee gepaard gaande extra controles. Het bedrijf is ook aangemerkt als een zorgbedrijf zoals bedoeld in het "Implementatieplan zorgbedrijven Brzo+".*

2.5.1.2 Realisatie aantallen

Voor wat betreft Toezicht en Handhaving zijn in 2023 de volgende producten gereed c.q. in behandeling genomen:



Planmatig toezicht (milieu en Brzo)

Voor het planmatig toezicht (milieu en Brzo) zijn er in het verslagjaar 843 controles uitgevoerd, onder te verdelen in:

- 35 planmatige Brzo-inspecties en 1 extra onaangekondigde Brzo-inspecties bij Broekman Logistics Venlo B.V. op basis van een geconstateerd naleefgedrag;
- 807 planmatige milieu/Wabo-inspecties bij inrichtingen (RIE-4, RIE-overig, Type C, Type B, basis- en niet-basistaakinrichtingen).

Milieu hercontroles

De regulier (planmatig) uitgevoerde (milieu)controles resulteerden in 240 hercontroles. Dit komt neer op circa 30% van het totaal aantal regulier geplande controles.

Overige milieucontroles (ad-hoc controles)

Naast regulier geplande controles zijn ook controles uitgevoerd die niet vooraf zijn in te plannen. In 2023 zijn in totaal 215 ad-hoc controles 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-hoc situaties.

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 1.244 klachten ontvangen en geregistreerd. De klachten kunnen worden onderverdeeld in onderstaande milieuthema's:



Circa 47% van deze klachten heeft betrekking op bedrijven waar een gemeente bevoegd gezag voor is.

Daarnaast zijn 131 incidentmeldingen (meldingen ongewone voorvallen) ontvangen. De aard van de incidentmeldingen is zeer divers. Circa 100 van de ontvangen incidentmeldingen hebben betrekking op provinciale inrichtingen.

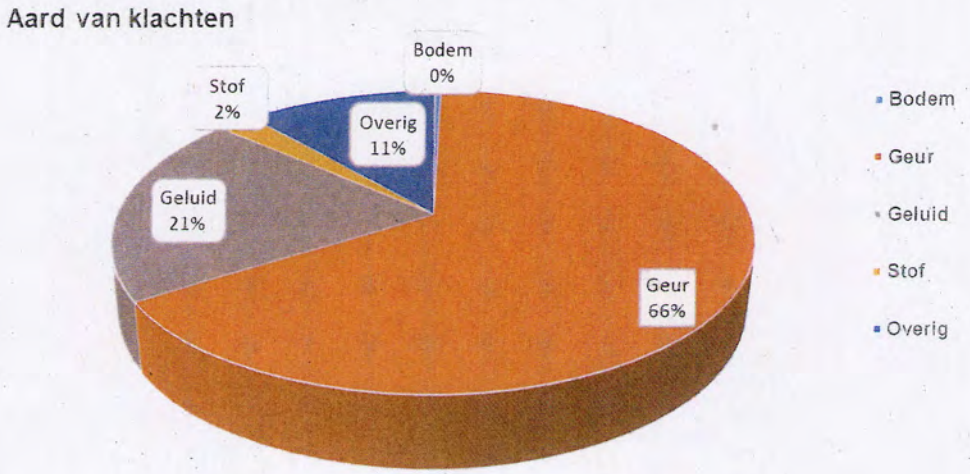
De meest voorkomende klachten over gemeentelijke bedrijven zijn hieronder weergegeven:

- Cedo Recycling (gemeente Sittard-Geleen; circa 196 klachten over geurhinder);
- Poppies Bakeries Born B.V. (gemeente Sittard-Geleen; circa 102 klachten over geluid en geur);
- Maastricht Aachen Airport (gemeente Beek; circa 98 klachten met name over geluid);

- AsfaltNu (Asfaltcentrale gemeente Stein; circa 86 klachten over geur).

De meest voorkomende klachten over provinciale bedrijven zijn:
- De Heus Voeders B.V. (gemeente Maasbracht, circa 131 klachten over geurhinder);
- Walkro Blitterswijck B.V. (gemeente Venray, circa 100 klachten over geurhinder);
- Van de Weijer B.V. (gemeente Peel en Maas, circa 91 klachten over geurhinder);
- Ashorst B.V. (gemeente Horst aan de Maas, circa 50 klachten over geurhinder);
- CNC grondstoffen B.V. (gemeente Gennep, circa 42 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 in het verslagjaar bedraagt gemiddeld 4 werkdagen. De doorlooptijd van de afhandeling van klachten is wel sterk afhankelijk van de aard van de klachten (moet er bijvoorbeeld wel of niet een geluidmeting of een geuronderzoek plaatsvinden). Hierdoor kan de doorlooptijd langer in beslag nemen.

Toezicht bestaande bouw/nieuwbouw
In 2023 zijn de volgende aantallen bouwtoezichtzaken behandeld:

- Controles brandveiligheid

In 2023 hebben 127 controles brandveiligheid plaatsgevonden.

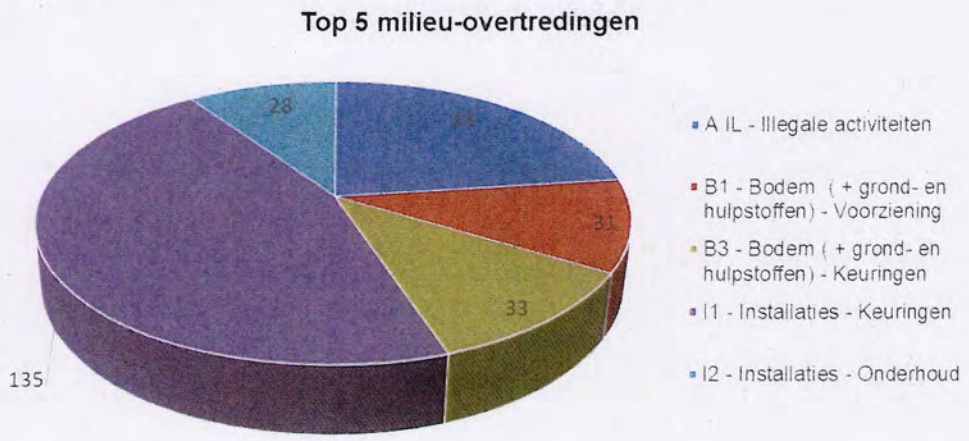
- Controles constructieve veiligheid

In het kader van constructieve veiligheid hebben 74 controles plaatsgevonden.

Bestuursrechtelijke handhaving

Overtredingen-naleefgedrag (milieu-Wabo toezicht)
Naar aanleiding van de in het verslagjaar uitgevoerde milieucontroles zijn 476 overtredingen geconstateerd (2022: 400). De top 5 van de meest voorkomende overtredingen zijn hieronder weergegeven:

Grafiek: Top 5 overtredingen 2023



Het gemiddelde, spontane, naleefgedrag van de gecontroleerde bedrijven op het gebied van Wabo/milieu bedraagt 75% (geen overtredingen geconstateerd).

Overtredingen/naleefgedrag 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 2023 uitgevoerde Brzo-inspecties (samen met de partners van de Veiligheidsregio en de Nederlandse Arbeidsinspectie zijn in totaal 79 overtredingen geconstateerd. Bij 62 van deze overtredingen is sprake van een lichte overtreding (categorie 3 van de landelijke Brzo-handhavingsstrategie), waarvoor een waarschuwingsbrief is verzonden. Bij 17 overtredingen 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.

Het gemiddelde, spontane naleefgedrag van de gecontroleerde Brzo-bedrijven bedraagt 25% (geen overtredingen geconstateerd).

Speerpunten en projecten Toezicht en Handhaving

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)*
  Het betreft hier de implementatie en optimalisatie van de nieuwe inspectiemethodiek voor Brzo-inspecties.
- *Opstellen landelijke Brzo-Monitor*
  Het BRZO+ bureau stelt jaarlijks de BRZO-monitor op. Deze monitor geeft inzicht in de resultaten van het Brzo-toezicht door alle betrokken partijen (landelijk). De monitor wordt, tezamen met de

rapportage over "de staat der Veiligheid", aangeboden voor de Tweede Kamer. Binnen onze omgevingdienst worden de resultaten van de Brzo-inspecties continu geregistreerd om op een adequate wijze input te leveren voor de jaarlijkse landelijke Brzo monitor.

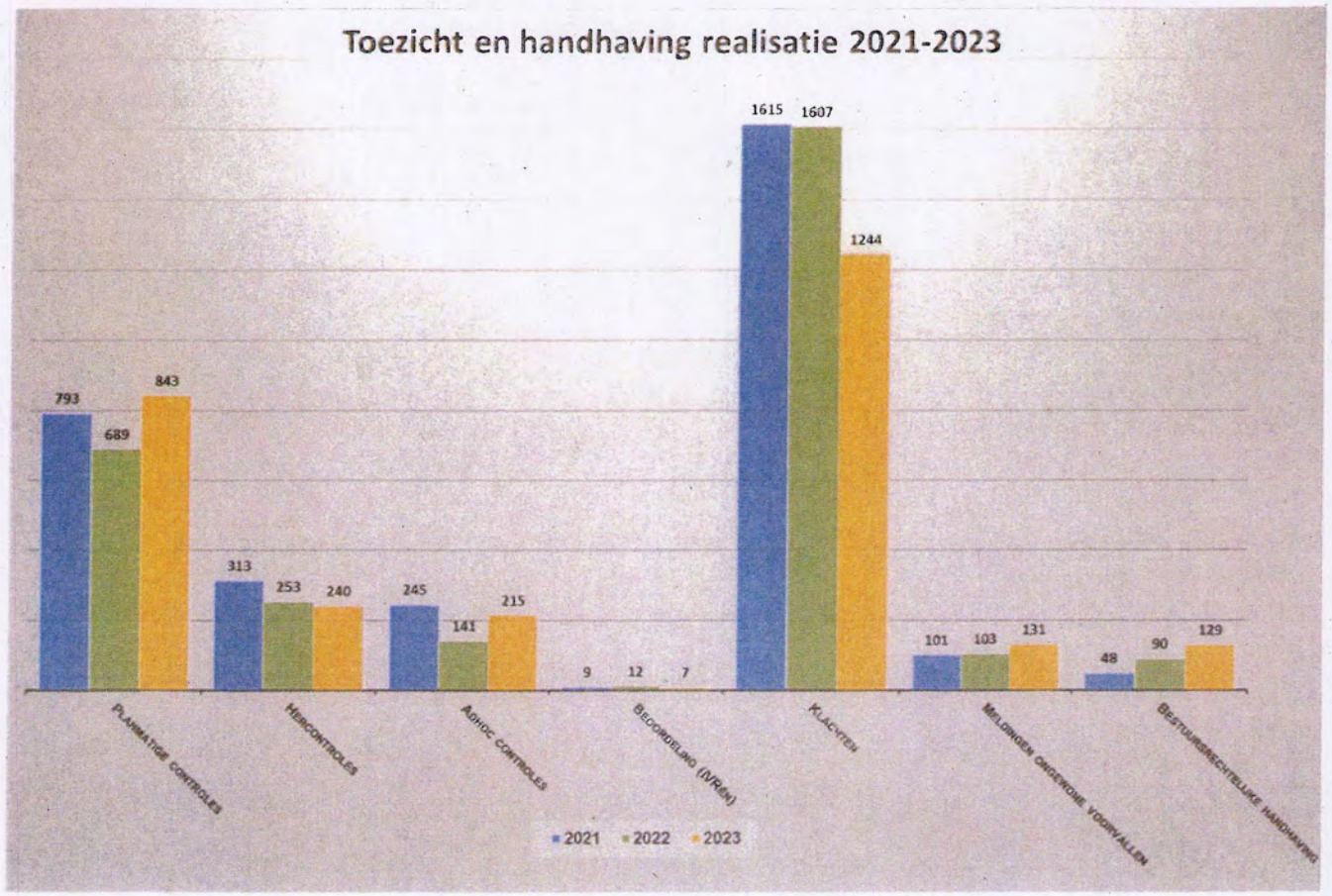
- *Project Melden ongewone voorvallen (TZ4)*
  Landelijk wordt alle data met betrekking tot ongewone voorvallen bij Brzo en RIE-4 bedrijven geregistreerd en gemonitord. Wij hebben, conform een landelijk format, gegevens aangeleverd over ongewone voorvallen die mede input zijn voor de jaarlijkse analyse.
- *Project Bestuurlijke boete*
  Bij de invoering van de Omgevingswet krijgen de provincies de bestuurlijke boete als nieuw instrument voor overtredingen van de Brzo-regels. Het opleggen van de bestuurlijke boete is gemandateerd aan de directeuren van de 6 Brzo-OD's. Implementatie van de bestuurlijke boete binnen onze organisatie is gepland in 2024.
- *Project permanente educatie en structurele opleidingen*
  Medewerkers die toezicht uitvoeren bij Brzo- en RIE-4 bedrijven moeten voldoen aan specifieke opleidingsvereisten. Om ervoor zorg te dragen dat het kennisniveau van de VTH-medewerkers op peil blijft, zijn sinds 2018 meerdere projecten gestart voor Kennis, Opleidingen en Kwaliteit. In 2023 lag de focus enerzijds op consolideren van de huidige praktijk door het op peil houden van het kennisniveau door permanente educatie en het opleiden van nieuwe VTH-medewerkers via de huidige opleiding aan de Hogeschool.
  Het project doorontwikkeling Brzo+ academie is in 2022 gestart en doorgezet in 2023.
- *Eenduidige risicomethodiek Wabo-inspecties*
  In 2022 heeft een eerste evaluatie binnen de Brzo-omgevingsdiensten plaatsgevonden. In 2023 is dit project gecontinueerd en zal nog een vervolg krijgen in 2024.
- *Brzo+ project "innovatie bij verouderde ontwerpen"*
  Onze organisatie zit namens de omgevingsdiensten in de begeleidingscommissie van dit project. Voor uitvoering van dit project is opdracht gegeven aan Royal Haskoning DVH (RHDHV). Het definitieve rapport is in september 2023 door RHDHV opgeleverd.

Programmatische aanpak milieutoezicht bij provinciale inrichtingen
De Provincie Limburg heeft in 2023 aan de dienst een opdracht verstrekt en deze betreft het intensiveren van het toezicht op (afval)bedrijven. Hiervoor is een structurele programmatische en planmatige aanpak nodig waarbij de scope van de aanpak niet beperkt wordt tot één specifieke branche of één specifiek thema binnen een branche, maar zich richt op het totale bedrijvenbestand dat onder de bevoegdheid van de Provincie Limburg valt.
In het kader van dit project zal een evaluatie van de huidige situatie worden gedaan: een grondige analyse van ons huidige toezichtproces/model en de huidige toegepaste (toezicht)instrumenten alsmede een analyse van de best-practices van het toezicht bij andere omgevingsdiensten. In 2024 krijgen we de ruimte om onze toezichtaanpak te intensiveren. Op basis hiervan zal de projectleider aanbevelingen doen voor een structurele aanpak. Afronding van het project wordt verwacht in 2024.

2.5.1.3 Realisatie aantallen (trends)

Hieronder volgt een overzicht van de realisatiecijfers per (hoofd)product over de jaren 2021-2023.

Grafiek: Aantallen milieutoezicht 2021-2023



Bovenstaande aantallen zijn in onderstaande tabel nader uitgewerkt:

Tabel: Gerealiseerde aantallen producten Toezicht & Handhaving 2023

	Gerealiseerde aantallen		
Toezicht en handhaving	**2021**	**2022**	**2023**
Planmatige controles	**793**	**689**	**843**
Hercontroles	**313**	**253**	**240**
Adhoc controles	**245**	**141**	**215**
Beoordeling (IVR'en)	**9**	**12**	**7**
Klachten	**1615**	**1607**	**1244**
Meldingen ongewone voorvallen	**101**	**103**	**131**
Bestuursrechtelijke handhaving	**48**	**90**	**129**
Totaal	**3124**	**2895**	**2809**

De inzet van het planmatig toezicht is toegenomen ten opzichte van de afgelopen jaren. Dit heeft met name te maken met de invulling van langdurig openstaande vacatures waardoor meer planmatig toezicht is gerealiseerd.

In onderstaande tabel zijn de milieuklachten/soort over de jaren 2021-2023 weergegeven.

Tabel: Aantallen milieuklachten/soort 2021-2023

Soort klacht	2021	2022	2023
Bodem	11	3	5
Geur	1.006	1.071	815
Geluid	449	347	255
Stof	32	17	26
Overig	117	169	143
Totaal	**1.615**	**1.607**	**1.244**

Pilot BOA's

Medio 2023 is de pilot geëindigd en heeft er een evaluatie plaatsgevonden, die aan het algemeen bestuur ter kennisname is aangeboden. Inmiddels heeft de Provincie Limburg besloten 2 FTE aan BOA-capaciteit structureel gerealiseerd te willen zien ter versterking van het strafrechtspoor. Nu de financiering geschiedt door de Provincie zal deze BOA-capaciteit ingezet worden behoeve van toezicht en handhaving bij provinciale inrichtingen en taken. In het kader van de pilot zijn twee werknemers opgeleid die ieder een deel van hun tijd besteed hebben aan BOA-taken. Volgens de vigerende kwaliteitscriteria dienen er minimaal 3 medewerkers te zijn die BOA-taken structureel kunnen vervullen. Dit betekende dat er minimaal nog 1 werknemer de BOA-opleiding moest volgen. Een incompany-opleidingstraject voor in totaal 7 werknemers heeft in het laatste kwartaal plaatsgevonden. Het werven van BOA's is daarnaast in gang gezet om de twee FTE beschikbaar te hebben in 2024.

2.6. Specialistische advies- en toezichtswerkzaamheden

Onze specialistische medewerkers beschikken over gedegen en gespecialiseerde kennis op het gebied van milieuaspecten zoals asbest, bodem, energie, geluid, lucht, en externe veiligheid (ook bekend als omgevingsveiligheid). Hierdoor zijn zij in staat om de vaak complexe en integrale milieuvraagstukken van zowel gemeenten als provincies grondig te analyseren en te voorzien van helder advies. Bij het opstellen van deze adviezen, zowel intern als extern, wordt veelvuldig gebruik gemaakt van toetsingen en controles. Bovendien worden regelmatig onderzoeken en/of metingen uitgevoerd.

Daarnaast spelen de medewerkers een actieve rol in de ontwikkeling, uitvoering, en evaluatie van beleid binnen de bevoegde gezagsorganen op de genoemde taakgebieden. Hierbij houden zij rekening met mogelijke innovaties in de uitvoering van geleverde producten en toegepaste werkwijzen.

2.6.1.1 Prestatie-indicatoren uitvoering werkzaamheden specialisten

In de begroting van 2023 zijn bepaalde prestatie-indicatoren vastgesteld voor de specialistische werkzaamheden van de afdelingen Advies en Onderzoek en Specialistisch en Juridisch Toezicht. Hieronder worden de specifieke indicatoren en hun realisatie weergegeven:

Speerpunt	Prestatie indicator	Gerealiseerd
Kwaliteit	De adviezen bevatten heldere conclusies en zijn transparant in de afwegingen	De tevredenheid van onze opdrachtgevers wordt periodiek besproken tijdens accountoverleggen, waarbij blijkt dat de adviezen voldoen aan de verwachtingen van deze opdrachtgevers. Interviews met onze opdrachtgevers tonen brede waardering voor de kennis en kunde van onze medewerkers.
Tijdigheid	95% van de adviezen is voor de afgesproken termijn aan de opdrachtgever verzonden	Met uitzondering van enkele gevallen (minder dan 5%) zijn alle gevraagde adviezen binnen de afgesproken termijn verzonden, waarmee de doelstelling wordt behaald.

2.6.1.2 Realisatie aantallen

In 2023 is de omvang van de werkzaamheden voor het verstrekken van milieuadviezen door onze "milieuspecialisten" (zonder verdere groei) redelijk gestabiliseerd in vergelijking met het voorgaande jaar.

Als we gaan kijken naar de aantallen blijkt dat er in 2023 in totaal 1125 verzoeken voor specialistische milieuadvisering zijn behandeld en meer dan 95% van deze verzoeken zijn ook tijdig afgehandeld. Het merendeel daarvan (508 situaties) betrof het milieuaspect bodem. Daarnaast waren er 116 verzoeken gerelateerd aan de beoordeling en advisering over integrale en dus meerdere milieuaspecten als gevolg van bepaalde mogelijke ruimtelijke ontwikkelingen.

De overige afgehandelde verzoeken hadden specifiek betrekking op de milieuaspecten:

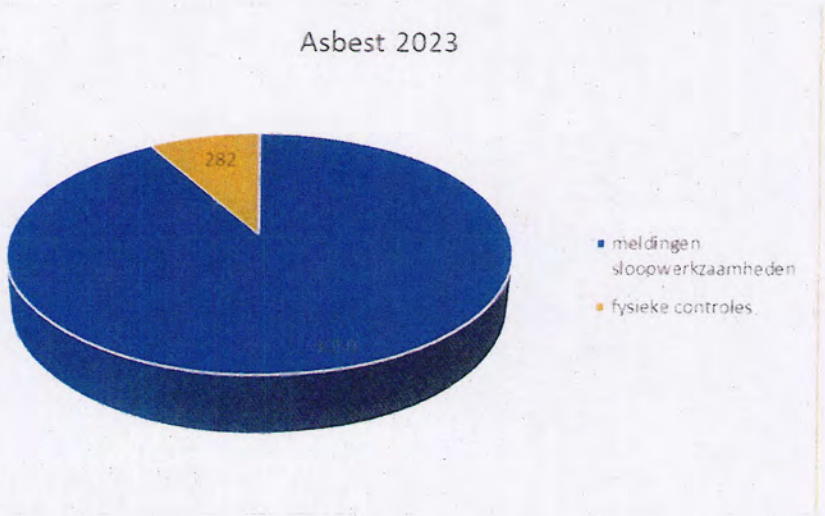
- geluid (in 310 situaties);
- externe veiligheid (in 39 situaties);
- lucht (in 31 situaties);
- energie (in 89 situaties);
- asbest (in 32 situaties).



Nu alle opdrachtgevers de basistaak voor de uitvoering van asbestgerelateerde sloopwerkzaamheden bij onze Omgevingsdienst hebben ingebracht, kan ons asbestteam in volle omvang en sterkte zorgen voor een optimale uitvoering van deze toegewezen werkzaamheden. Bij de beoordeling van ontvangen meldingen voert ons team aan de voorkant een uitgebreide en zo volledig mogelijke controle uit op alle ingediende stukken. Op basis van geregistreerde zaken wordt, indien nodig geacht, risicogericht toezicht uitgevoerd. Een belangrijk uitgangspunt in deze werkwijze is de focus op risico's, waarbij zaken met weinig of geen risico's worden losgelaten, met het duidelijke doel de bescherming van mens en milieu te waarborgen.

Over het afgelopen jaar kunnen we bevestigen dat er een 100% controle heeft plaatsgevonden van de (asbest)sloopmeldingen die door de Omgevingsdienst RUD Zuid-Limburg zijn ontvangen. Dit heeft uiteindelijk geleid tot de behandeling van 3050 meldingen met betrekking tot asbestsloop-werkzaamheden, inclusief de beoordelingen van de asbestinventarisatierapporten.

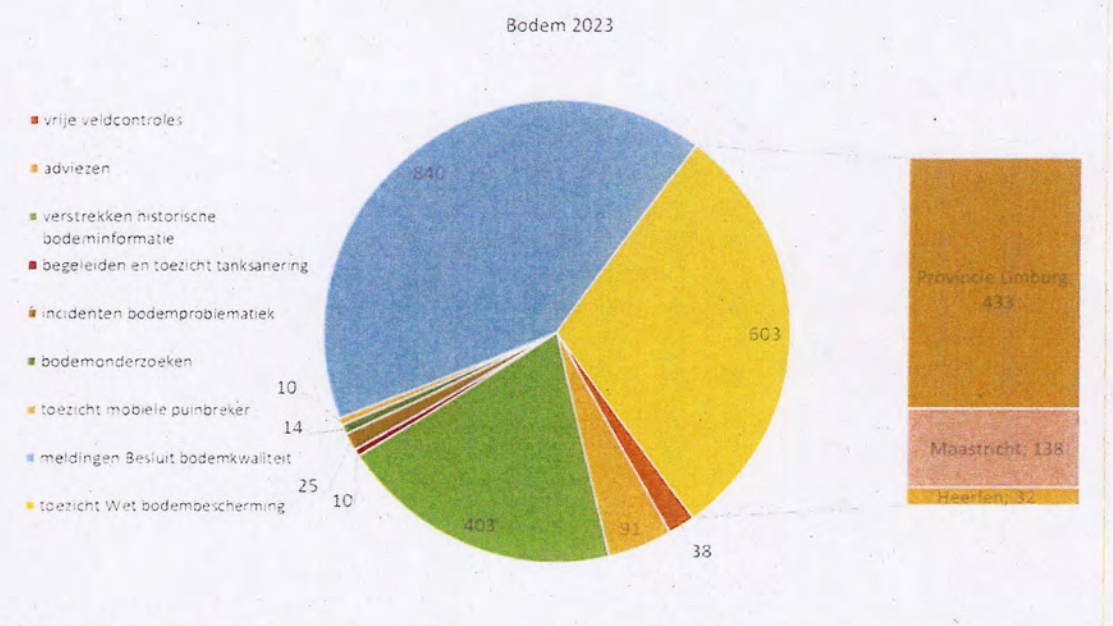
Naast de behandeling van de meldingen wordt er nog steeds gestreefd naar ongeveer 10% fysiek toezicht op locatie. In de praktijk blijkt dat dit streven niet bij elke opdrachtgever even goed kan worden behaald. Daarom wordt bij de planning van controles ook rekening gehouden met de daaraan gekoppelde ureninzet per controle dan wel per individuele opdrachtgever. In totaal zijn er gedurende 2023 282 fysieke controles uitgevoerd voor, tijdens of na de uitvoering van asbestverwijderings-werkzaamheden.



In 2023 hebben onze bodemspecialisten in totaal 2034 bodemgerelateerde zaken behandeld. De bijbehorende werkzaamheden kunnen worden onderverdeeld in de volgende categorieën:

- het be- en afhandelen van 840 meldingen in het kader van het Besluit bodemkwaliteit;
- het uitvoeren en rapporteren van 38 zogenaamde 'vrije veldcontroles';
- het verstrekken van 91 bodemgerelateerde adviezen;
- het geven van adviezen met betrekking tot historische bodeminformatie over 403 locaties;
- het begeleiden en toezicht houden bij 10 tanksaneringen;
- het beoordelen, begeleiden en afhandelen van 25 incidenten met bodemproblematiek;
- het toetsen, beoordelen en adviseren over 14 bodemonderzoeken;
- het houden van toezicht op 10 locaties tijdens het gebruik van een mobiele puinbreker;
- het houden van toezicht in 603 gevallen in het kader van de Wet bodembescherming.

Voor de provincie Limburg, als bevoegd gezag, betrof het toezicht in het kader van de Wet bodembescherming 433 gevallen. Voor de gemeenten Maastricht en Heerlen, als bodembevoegd gezag, ging het respectievelijk om 138 situaties en 32 situaties waarbij toezicht werd gehouden.



2.6.1.3 Trends, prestaties en ontwikkelingen

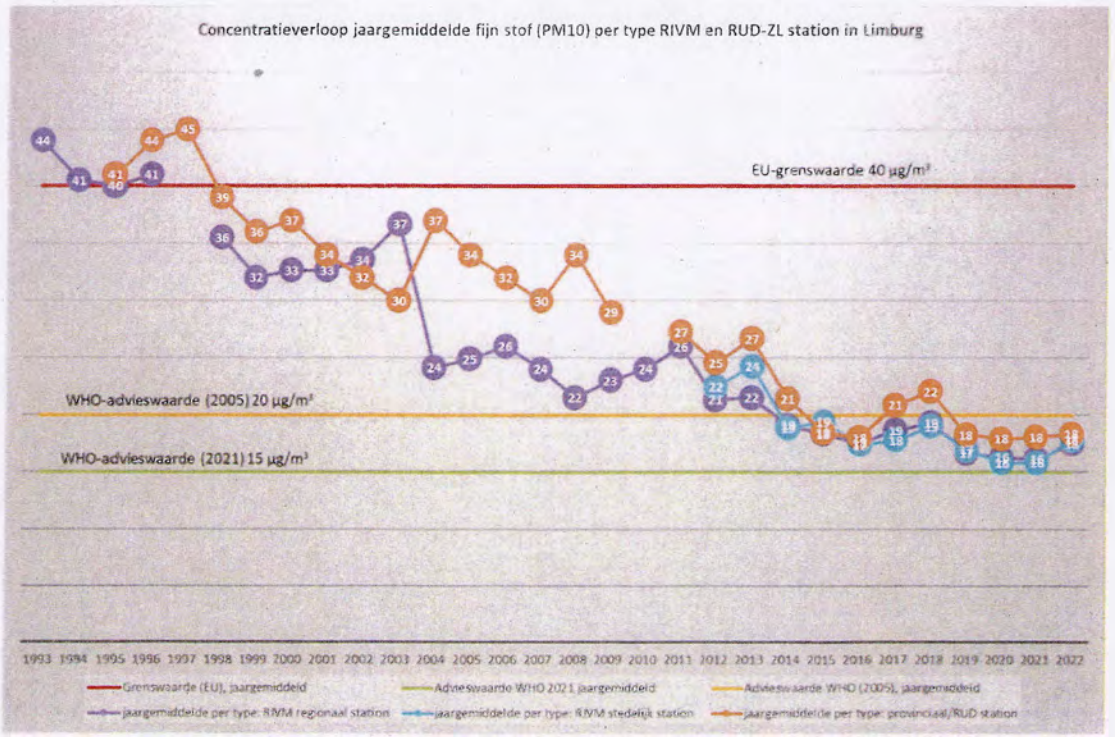
Stand van zaken herinrichting meetnet luchtkwaliteit Limburg

Binnen de discipline Lucht zijn onze medewerkers voortdurend bezig met het meten en beoordelen van de luchtkwaliteit in Limburg. Deze activiteiten worden voornamelijk uitgevoerd in opdracht van de Provincie Limburg, maar inmiddels ook voor een aantal gemeenten. Ons doel is om zowel op lokaal niveau (rondom inrichtingen en bedrijven) als op algemeen niveau (permanente meetstations) de luchtkwaliteit in Limburg middels deze manier van werken vast te stellen.

Wat betreft lokale situaties bevatten onze werkzaamheden alle vormen van advisering en metingen met betrekking tot bedrijven en inrichtingen die impact hebben op de luchtkwaliteit in hun directe omgeving (emissie-onderzoek). Daarnaast beheren we het Limburgse luchtkwaliteitsmeetnet in opdracht van de Provincie en enkele gemeenten. Deze metingen zijn geïntegreerd in het landelijke luchtkwaliteitsmeetnet, verzorgd door het Rijksinstituut voor Volksgezondheid en Milieu (RIVM) en verplicht gesteld door de Europese Unie (www.luchtmeetnet.nl). De uitvoering van deze metingen wordt door onze dienst gecoördineerd en in samenwerking met organisaties als RIVM, DCMR, GGD-Amsterdam en twee andere omgevingsdiensten landelijk afgestemd en uitgevoerd. Als aanvulling op het nationale meetnet voeren we in Limburg ook nog bepaalde extra luchtmetingen uit op enkele relevante locaties in Limburg.

Normering voor luchtkwaliteit

Sinds de jaren '90 is er een aanzienlijke verbetering zichtbaar in de luchtkwaliteit (zie afbeelding). Om deze verbetering visueel te onderbouwen, presenteren we hieronder een overzicht van de jaargemiddelden van PM10 (fijnstofdeeltjes met een diameter < 10 micrometer) die gedurende deze periode zijn gemeten.



Met de introductie van het Schone Lucht Akkoord (SLA) in 2020 zijn niet meer de wettelijke grenswaarden, maar de gevolgen van de luchtkwaliteit voor de gezondheid leidend. Daarnaast zijn de advieswaarden van de World Health Organization (WHO) 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. Daarbij 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 reeds aanwezige meetstations een aantal nieuwe meetstations geopend in de gemeenten Gulpen-Wittem (monitoring schoonste lucht), Nederweert (monitoring veehouderij), Ulestraten (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 Gulpen-Wittem en Ulestraten.

Afsluiting van de regeling 'Versterkte uitvoering energiebesparings- en informatieplicht'
De Omgevingsdienst RUD Zuid-Limburg heeft de afgelopen 4 jaren actief zorg gedragen voor de afstemming en daadwerkelijke uitvoering van de regeling met de titel 'Versterkte uitvoering energiebesparings- en informatieplicht', ook bekend als 'VUE'. Deze regeling startte in 2020 en is na drie rondes op 1 december 2023 succesvol afgerond. Met als doel de landelijke energiebesparingsdoelstelling versneld te naderen, besloot de minister van Economische Zaken en Klimaat (EZK) in 2019 om ondernemers extra te ondersteunen bij het realiseren van energiebesparing. Het betrof extra toezicht op de verplichtingen in de Wet milieubeheer, die stellen dat elk bedrijf of elke instelling die meer dan 50.000 kWh elektra of 25.000 m^3 gas verbruikt, maatregelen moet uitvoeren die voldoende energie besparen om de investering binnen vijf jaar terug te verdienen.

De gemeenten fungeerden in hun rol als het bevoegd gezag in deze regeling en maakten veelal gebruik van de landelijke omgevingsdiensten voor de noodzakelijke coördinatie en afstemming van de werkzaamheden. Om de uitvoering goed te laten plaatsvinden heeft Rijkswaterstaat externe (gekwalificeerde) specialisten aangetrokken en deze beschikbare capaciteit voor het toezicht aan de omgevingsdiensten ter beschikking gesteld. Ten behoeve van de afstemming op lokaal niveau werd een keuzemenu gecreëerd met mogelijke inkoopactiviteiten, elk met een eigen 'stuksprijs'. Omgevingsdiensten werd gevraagd plannen op te stellen in samenwerking met de gemeenten, waarbij het budget voor de regio Zuid-Limburg werd verdeeld op basis van het aantal gevestigde bedrijven.

In het kader van de 'informatieplicht energiebesparing' hadden bedrijven en instellingen in 2019 al gemeld wat hun energiegebruik was en welke energiebesparende maatregelen ze al dan niet hadden genomen. De Omgevingsdienst RUD Zuid-Limburg heeft deze gegevens voor haar gemeenten geanalyseerd. Mede op basis van die ervaring is besloten om in de regio een aanzienlijk deel van de capaciteit te besteden aan informatiegestuurd toezicht. In samenwerking met de betreffende gemeente werden bedrijven of instellingen geselecteerd voor een controlebezoek, voornamelijk op basis van de ingediende meldingen in het kader van de informatieplicht. Vervolgens ontvingen de gemeenten de resultaten van de controlebezoeken van de 'externe specialisten', inclusief een brief als basis voor een waarschuwingsbrief. Zo konden de gemeenten het energietoezicht aanpassen aan hun

eigen lokale situatie. Daarnaast hebben een aantal gemeenteambtenaren ook gebruik gemaakt van de mogelijkheid om tijdens een controle mee te gaan als een vorm van 'training-on-the-job'.

Momenteel heeft Rijkswaterstaat nog een online monitoringinstrument zichtbaar van de VUE-ondersteuningsregeling. Deze VUE-monitor toont de aangevraagde werkzaamheden en de voortgang van de uitvoering voor iedere gemeente en omgevingsdienst via de link: (https://vue.databank.nl/dashboard/dashboard-vue/).

Inhaalslag Energiebesparing bij Provinciale bedrijven

Naast de uitvoering van de diverse VUE-regelingen in de verschillende gemeenten in Zuid-Limburg, zijn er in de jaren 2022 en 2023 eveneens energie gerelateerde werkzaamheden verricht in het kader van de zogenaamde inhaalslag Energiebesparing bij Provinciale bedrijven. Dit project werd uitgevoerd om via het VTH-instrumentarium een inhaalslag te bewerkstelligen op het gebied van energiebesparing en verduurzaming bij alle provinciale bedrijven in Limburg. Het project werd geïnitieerd in opdracht van de Provincie Limburg en uitgevoerd door de discipline Energie van de afdeling Advies en Onderzoek van de Omgevingsdienst RUD Zuid-Limburg.

De uitvoering van dit project was noodzakelijk omdat de zogenaamde "Informatieplicht Energiebesparing" (dat wil zeggen het toepassen van erkende maatregelenlijsten met een terugverdientijd van 5 jaar of minder) alleen van toepassing was op bedrijven onder gemeentelijk bevoegd gezag (type A- en B-bedrijven). Voor provinciale bedrijven (type C-bedrijven) was deze regelgeving niet van toepassing, maar er waren wel energievoorschriften opgenomen in hun omgevingsvergunningen.

In 2022 hadden nog niet alle provinciale bedrijven (verdergaande) energievoorschriften opgenomen in hun omgevingsvergunningen. Om die CO_2-uitstoot toch verder te minimaliseren werden de betreffende vergunningen herzien en uitgebreid met energie- en verduurzamingsmaatregelen. Bovendien zijn alle provinciale bedrijven in 2022 en 2023 bezocht door de energiespecialisten van de Omgevingsdienst RUD Zuid-Limburg. Tijdens deze bedrijfsbezoeken werden niet alleen de diverse activiteiten van het bedrijf geïnventariseerd en beoordeeld, maar werd ook het actuele energieverbruik (aardgas, elektra, warmte) met bijbehorende CO_2-uitstoot bepaald. Daarbij richtte zich het toezicht tijdens de bedrijfsbezoeken voornamelijk op de naleving van energiemaatregelen, waarbij daarnaast ook advies werd gegeven met betrekking tot mogelijke energiebesparingen en duurzame energieopwekking in de toekomst, zoals het gebruik van restwarmte. Alle bevindingen en adviezen van de Omgevingsdienst RUD Zuid-Limburg werden vastgelegd in rapportages, die werden gedeeld met de bedrijven. Deze bedrijven hebben over het algemeen dankbaar gereageerd op de ontvangen informatie en adviezen met betrekking tot energiemaatregelen en de inmiddels veranderende landelijke energiewetgeving.

Omgevingsveiligheid

Met de invoering van de Omgevingswet en de daarmee samenhangende introductie van het register externe veiligheidsrisico's (REV), hebben de specialisten externe veiligheid/omgevingsveiligheid van de Omgevingsdienst RUD Zuid-Limburg opnieuw afgelopen jaar in verband met de definitieve vervanging van het Register Risicosituaties Gevaarlijke Stoffen (RRGS) bepaalde werkzaamheden (o.a. actualisatie en aanvulling) moeten uitvoeren. Inmiddels is gebleken dat zo goed als alle gegevens over milieubelastende activiteiten in ons werkgebied nu zijn ingevoerd in het REV. Vanaf nu kan het verzamelen en ontsluiten van gegevens over milieubelastende activiteiten enkel nog plaatsvinden in het REV. Dit betekent dat het bevoegde gezag een aansluiting op het REV moet hebben. Voor de werkzaamheden die volledig door het bevoegde gezag aan de Omgevingsdienst

RUD Zuid-Limburg zijn toevertrouwd, fungeert deze organisatie als bronhouder voor het desbetreffende bevoegde gezag. Hiermee voldoet dat bevoegde gezag aan de huidige registratieverplichting voor risicovolle activiteiten.

Kwetsbare objecten waren voorheen opgenomen in de Risicokaart via de ISOR-database. Het REV daarentegen structureert gebouwen en locaties volgens het informatiemodel, waarbij ze worden ingedeeld in de categorieën beperkt kwetsbaar, kwetsbaar en zeer kwetsbaar. Dit betekent dat gemeenten zelf de indeling van kwetsbare gebouwen en locaties in het REV periodiek moeten valideren. Hiervoor is een service ontwikkeld in de zogenaamde Bevoegd Gezag Module. Deze service wordt gebruikt voor het aanmelden van nieuwe kwetsbare gebouwen en locaties, of indien nodig bij wijzigingen. De gemeenten zijn hierover geïnformeerd door het ministerie van Infrastructuur en Waterstaat (IenW) in het najaar van 2023.

Voor verschillende LPG-tankstations heeft de Omgevingsdienst RUD Zuid-Limburg analyses uitgevoerd om te beoordelen of er knelpunten ontstaan door het toepassen van nieuwe veiligheidsafstanden. Aanleiding hiervoor was een uitspraak van de Raad van State, waardoor de afstanden uit de Regeling externe veiligheid inrichtingen (Revi) niet meer toepasbaar zouden zijn voor LPG-tankstations. Vervolgens is per gemeente een rapportage opgesteld over de analyse. Deze is in voorkomende gevallen gedeeld met de desbetreffende gemeenten en het ministerie van IenW.

Met de invoering van de Omgevingswet gaan de aandachtsgebieden voor externe veiligheid een rol spelen in de verantwoording van het groepsrisico. In 2019 en 2020 zijn de aandachtsgebieden van bedrijven reeds bepaald in opdracht van het Ministerie van IenW. Na overleg tussen het bedrijfsleven, IPO, VNG, Ministerie van Justitie en Veiligheid, Veiligheidsregio's en Ministerie van IenW is de wijze waarop de aandachtsgebieden worden berekend in 2023 echter gewijzigd. Het Ministerie van IenW heeft in november 2023 de omgevingsdiensten opdracht gegeven de herberekening van de gewijzigde aandachtsgebieden uit te gaan voeren. Dit project is inmiddels gestart en zal naar verwachting eind 2024 worden afgerond.

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 Omgevingsdienst 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 2023 zijn er een risicosessie, samen met enkele ambtelijk vertegenwoordigde deelnemers geweest onder begeleiding van een extern accountskantoor.

Kengetallen met betrekking tot weerstandsvermogen en risicobeheersing

jaarverslag jaar 2023		verloop van de kengetallen		
Kengetallen		verslag 2023	begroting 2023	verslag 2022
netto schuldquote		-1,2	0	12,6
netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen		-1,2	0	12,6
solvabiliteitsratio		33,9 %	40 %	32,6 %
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 omgevingsdienst 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.

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 onze organisatie belangrijkste wijzigingen die in het BBV zijn doorgevoerd hebben betrekking op de invoering van uniforme taakvelden (producten), verbonden partijen en overhead. Alle activiteiten van onze dienst 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 2023 is de financieringssystematiek als volgt geweest: Alle deelnemers in de Gemeenschappelijke Regeling RUD Zuid-Limburg ontvangen voorschotnota's op basis van de vastgestelde begroting. Deze voorschotnota's zijn volledig voldaan door de deelnemers.

Rentevisie

De dienst heeft geen leningen.

Koers- en valutarisico

De dienst 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 dienst 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 Gemeenschappelijke Regeling 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 dienst 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.

2.7.4. Bedrijfsvoering

Organisatiestructuur

De organisatiestructuur van de dienst is een platte structuur met een minimum aan overhead. Het managementteam van de organisatie bestaat uit de directeur, vier afdelingshoofden en de controller. Daarnaast is er een directieadviseur, een concernjurist, HR-functionarissen, een HR-medewerker, een managementassistent, een ambtelijk secretaris voor de Ondernemingsraad en een secretariaat. Verdere ondersteunende diensten zoals op het gebied van financiën, salarisadministratie, ICT, archivering en postverwerking zijn afgenomen van 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.
In 2023 is een evaluatie naar de feitelijke behoefte aan huisvesting gedaan, op basis van de daartoe in het huurcontract opgenomen bepaling. Deze bepaling vindt zijn oorsprong in de begin 2020 ontstane coronapandemie en de destijds geldende coronamaatregelen, zoals het zoveel mogelijk thuiswerken. Sindsdien is het hybride werken ingevoerd. Uit de evaluatie is gebleken dat de medewerkers op hun kantoordagen een werkplek kunnen hebben en dat het aantal beschikbare werkplekken nog voldoet, ook al zijn er meer werknemers bij de organisatie gekomen sinds 2020.

2.7.4.1 Informatievoorziening

In 2023 is het SGIV-project 'gezamenlijke informatievoorziening VTH', waarbij 30 overheden in Limburg met een gezamenlijke VTH-informatiesysteem gaan werken afgerond. Voor onze dienst betekende dit dat in de eerste helft van 2023 nog een omzetting van het VTH-pakket Squit 20/20 naar Rx.Mission plaats moest vinden. Na afloop van deze werkzaamheden is gestart met het geschikt maken van dit nieuwe pakket voor de invoering van Omgevingswet op 1 januari 2024. Omdat de rapportage-functionaliteiten van het VTH-pakket door het merendeel van de deelnemers als onvoldoende wordt ervaren is samen met de Provincie Limburg en een aantal gemeenten in de tweede helft van het jaar een externe rapportage-omgeving ontwikkeld om de benodigde stuurinformatie beschikbaar te maken.
Verder is in 2023 een aanvang gemaakt met de professionalisering van databeheer en data-analyse. Twee young professionals hebben hieraan invulling gegeven op basis van de hiertoe beschikbare formatieruimte in de begroting.

2.7.5. Verbonden partijen

De Omgevingsdienst RUD Zuid-Limburg heeft zelf geen verbonden partijen in de zin dat zij financieel zeggenschap heeft over andere organisaties.
Omgekeerd is de organisatie wel middels de gemeenschappelijke regeling verbonden aan de Provincie en alle gemeenten in Zuid-Limburg.
Onze dienst was in 2023 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 onze omgevingsdienst bedroegen in 2023 € 15,3 mln. De hierin begrepen overhead bedroeg € 3,4 mln (22 %). De overhead is opgebouwd uit personele overhead (kosten van leiding) € 1,5 mln, inkoopondersteuning, financiële administratie, salarisadministratie en automatisering € 0,6 mln, overige (huisvesting en andere kosten) € 1,3 mln.

3. Jaarrekening

3.1. Balans per 31 december 2023

(in euro's)	31 december 2023	31 december 2022
Activa		
vaste activa		
vervoermiddelen, machines, apparaten en installaties	€ 337.430	€ 551.870
Totaal vaste activa	€ 337.430	€ 551.870
vlottende activa		
vorderingen op openbare lichamen	€ 231.043	€ 346.376
overlopende activa	€ 1.461.099	€ 1.003.198
Liquide middelen		
banksaldi	€ 3.794.085	€ 1.556.037
Totaal vlottende activa	€ 5.486.227	€ 2.905.611
Totaal activa	€ 5.823.657	€ 3.457.481
Passiva		
vaste passiva		
eigen vermogen		
Algemene reserve	€ 609.000	€ 534.000
Bestemmingsreserve ICT	€ 373.098	€ 470.000
Bestemmingsreserve juridische ondersteuning	€ 10.000	€ 10.000
Bestemmingsreserve BOA	€ 32.500	€ 132.500
Onverdeeld resultaat	€ 785.606	€ -18.219
Totaal vaste passiva	€ 1.810.204	€ 1.128.281
vlottende passiva		
Schulden aan openbare lichamen	€ -	€ -
Overige schulden	€ 165.420	€ 219.122
Overlopende passiva	€ 3.848.033	€ 2.110.079
Totaal vlottende passiva	€ 4.013.453	€ 2.329.200
Totaal passiva	€ 5.823.657	€ 3.457.481

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)	31-12-2022	Investeringen	Desinvesteringen	Afschrijvingen	31-12-2023
Vervoermiddelen, machines, apparaten en installaties	€ 551.870	€ -	€ 51.122	€ 163.318	€ 337.430

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 2023.

Overlopende activa

Onder overlopende activa zijn opgenomen vooruitbetaalde kosten en nog niet gefactureerde in 2023 geleverde prestaties.

Liquide middelen

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de dienst.

Passiva

Vaste Passiva

Eigen Vermogen

(in euro's)	31 december 2022	Resultaat-bestemming 2022	resultaat 2023	31 december 2023
Algemene reserve	€ 534.000	€ 75.000	€ -	€ 609.000
Bestemmingsreserve ICT aansluitingen	€ 470.000	€ -96.902	€ -	€ 373.098
Bestemmingsreserve BOA inzet	€ 132.500	€ -100.000	€ -	€ 32.500
Bestemmingsreserve juridische ondersteuning	€ 10.000	€ -	€ -	€ 10.000
Resultaat uit bedrijfsvoering	€ -18.219	€ 18.219	€ 785.606	€ 785.606
Verdeeld resultaat		€ 103.683		
Totaal reserves en onverdeeld resultaat	€ 1.128.281	€ -	€ 785.606	€ 1.810.204

Overzicht eigen vermogen
Het onverdeeld resultaat van 2023 bedraagt € 785.606 vóór aanwending bestemmingsreserves.

Overige schulden
De overige schulden per 31 december 2023 hadden volledig betrekking op crediteuren.

Overlopende passiva
Dit betreft verplichtingen die in 2023 zijn aangegaan, waarvoor wij in 2023 geen factuur hebben ontvangen.

3.3. Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

De Omgevingsdienst 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 rechtspersoon een kredietfaciliteit van € 250.000.
Huurovereenkomst
Per 1 juli 2020 heeft de omgevingsdienst een nieuw huurcontract voor huur kantoorruimte bij de provincie Limburg. Het huurcontract van deze ruimten loopt tot en met 30 juni 2030.

3.4. Overzicht Baten en Lasten 2023

	Begroting 2023	Realisatie 2023
PERSONELE LASTEN		
Salarissen en inhuur	€ 11.816.868	€ 12.101.470
Overige personele kosten	€ 847.926	€ 642.516
PERSONEEL DERDEN (incl. omzetting MBA)	€ 1.067.179	€ 842.955
KAPITAALLASTEN	€ 165.797	€ 163.318
Verbruikskosten en onderhoudskosten materieel	€ 252.513	€ 324.336
INDIRECTE KOSTEN	€ 1.374.377	€ 1.278.697
ONVOORZIEN		
Onvoorzien 5% (incl afronding)	€ 154.381	€ 0
	€ 15.676.774	€ 15.353.292
taakstelling RUD 2022	€ 159.000	€ 0
Totale af te dekken begroting	€ 15.517.774	€ 15.353.292
Inkomsten		
Inkomsten uitvoering werkprogramma's	€ 15.093.495	€ 15.473.592
Overige inkomsten	€ 414.610	€ 665.306
Totaal inkomsten	€ 15.508.105	€ 16.138.898
Resultaat 2023		€ 785.606

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 Omgevingsdienst 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.

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 Omgevingsdienst 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.

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 2023

De werkelijke lasten zijn nagenoeg gelijk aan de begroting. De grootste overschrijding zit met name in (inhuur van) personeel. Deze inhuur wordt gerechtvaardigd door extra opdrachten. Tegenover de €.284.602 meer aan kosten van salarissen en inhuur staan € 380.097 meer aan inkomsten vanuit deelnemers door toename van de vraag ten opzichte van eerdere werkprogramma's. Opvallend is dat de rente dit jaar een positief effect heeft gehad op de resultaten. De hoge post vooruit ontvangen subsidies (SPUK THE en SPUK IBP) hebben gezorgd voor een positief banksaldo en met de rente van 2023 is er in totaal € 88.962 aan rente ontvangen.
Daarnaast is er een aantal onderschrijdingen op kosten met name overige personeelskosten en lagere kosten personeel derden.

Uit bovenstaand overzicht blijken de verschillen per kostencategorie.[3]

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. Onder deze incidentele inkomsten valt ook de post rente die voor het eerst sinds de start van de Gemeenschappelijke Regeling een inkomstencomponent is.

Toelichtingen met betrekking tot de verschillen ten aanzien van de lasten

Personeelskosten

(in euro's)	Begroting 2023	Werkelijk 2023	Afwijking V/N
Salarissen en inhuur personeel	11.816.868	12.101.470	284.602 (N)

De personele lasten zijn hoger dan begroot (5%).
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 deze bestemmingsreserve in te zetten. De totale bestemmingsreserve bedraagt € 32.500.

[3] 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)

Overige personele kosten

(in euro's)	Begroting 2023	Werkelijk 2023	Afwijking V/N
Overige personele kosten	847.926	642.516	205.410(V)

Hieronder bevinden zich kosten van scholing en vorming en kosten van persoonlijke uitrusting. Deze zijn in 2023 achtergebleven, ze zijn 14% lager dan begroot. We zien bij de opleidingskosten in 2023 een stijging. Lagen deze in 2022 nog 50% onder begrotingsniveau, in 2023 lagen ze nog 20% onder begrotingsniveau. De verwachting is dat deze kosten in de toekomst, waarbij (zelf) opleiden van medewerkers belangrijker wordt verder zullen toenemen tot op het begrote niveau.

Personeel derden

(in euro's)	Begroting 2023	Werkelijk 2023	Afwijking V/N
Personeel derden	1.067.179	842.955	224.224(V)

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. In 2023 is er minder van personeel derden gebruik gemaakt dan vooraf begroot.

Indirecte kosten

(in euro's)	Begroting 2023	Werkelijk 2023	Afwijking V/N
Overige goederen en diensten	1.374.377	1.346.632	27.745(V)

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 , telefonie en kosten dienstauto's ten behoeve van toezichttaken.

Afschrijvingen

(in euro's)	Begroting 2023	Werkelijk 2023	Afwijking V/N
Afschrijvingen	165.797	163.318	2.479(V)

Het betreft hoofdzakelijk afschrijvingen op kapitaalgoederen van de meetdienst lucht en geluid. Deze worden voor het grootste deel (96%) doorbelast naar de Provincie Limburg en zijn voor de overige deelnemers van in de Gemeenschappelijke Regeling 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 2022	Resultaat-bestemming 2022	resultaat 2023	31 december 2023
Algemene reserve	€ 534.000	€ 75.000	€ -	€ 609.000
Bestemmingsreserve ICT aansluitingen	€ 470.000	€ -96.902	€ -	€ 373.098
Bestemmingsreserve BOA inzet	€ 132.500	€ -100.000	€ -	€ 32.500
Bestemmingsreserve juridische ondersteuning	€ 10.000	€ -	€ -	€ 10.000
Resultaat uit bedrijfsvoering	€ -18.219	€ 18.219	€ 785.606	€ 785.606
Verdeeld resultaat		€ 103.683		
Totaal reserves en onverdeeld resultaat	€ 1.128.281	€ -	€ 785.606	€ 1.810.204

Toelichtingen met betrekking tot de verschillen ten aanzien van de Baten

(in euro's)	Begroting 2023	Werkelijk 2023	Afwijking V/N
Bijdrage deelnemers	15.093.495	15.473.592	380.097(V)
Overige inkomsten	414.610	665.306	250.696(V)
Totaal boekjaar:	15.508.105	16.138.898	630.793 (V)

Baten: verschil tussen raming en werkelijkheid

In 2023 waren de werkelijke baten uit de bijdrage van de deelnemers hoger dan de geraamde baten. Dit komt doordat sommige deelnemers hun werkprogramma hebben verhoogd ten opzichte van eerdere werkprogramma's die de basis vormden voor de begroting. Ook de overige inkomsten zijn hoger dan geraamd. Er is een positief resultaat geboekt met name als gevolg van uitgevoerde projecten en als gevolg van rente.

Mutaties in reserves

Conform de besluitvorming bij de vaststelling van de jaarrekening 2022 zijn de mutaties in de reserves verwerkt.

Ontwikkeling EMU saldo

Omschrijving		Realisatie 2023 X € 1.000,-	Begroting 2023 X € 1.000,-
1	Exploitatie vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves	785,6	0
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	163,3	165,8
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	-51,1	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	1.000	165,8

3.6. Gegevens 2023 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 2023 is de generieke maximum bezoldigingsnorm vastgesteld op € 223.000. 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.

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking, vanaf de dertiende maand van de functievervulling.

Gegevens 2023 **bedragen x € 1**	**L.M. Kobes**
Functiegegevens	directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	118.134
Beloningen betaalbaar op termijn	19.605
Subtotaal	*137.739*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	223.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Bezoldiging	137.739
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 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
Bezoldiging	133.394

Toezichthoudende topfunctionarissen

Onderstaand volgen de gegevens van de leden van het algemeen bestuur en het dagelijks bestuur. Vermeld zijn de personen die in 2023 lid waren van het algemeen bestuur en/of het dagelijks bestuur. Daar waar niet anders vermeld waren de genoemde personen het hele jaar lid.
De toezichthoudende topfunctionarissen ontvangen geen bezoldiging of andere financiële vergoeding van de Omgevingsdienst RUD Zuid-Limburg.
Er bestaan vanuit de organisatie geen financiële verplichtingen naar personen die eerder als toezichthoudend topfunctionaris verbonden zijn geweest aan de organisatie.

Gegevens 2023 **NAAM TOPFUNCTIONARIS**	**FUNCTIE**
R. de Boer	Lid Algemeen Bestuur / Lid Dagelijks Bestuur
M. van Caldenberg	Lid Algemeen Bestuur / lid Dagelijks Bestuur
N.J.M.M. Dauven	Lid Algemeen Bestuur
M.M.L. van Drunen	Lid Algemeen Bestuur
W. Dreessen	Lid Algemeen Bestuur
P.H.J. Franssen	Lid Algemeen Bestuur
C. Gelderblom	Lid Algemeen Bestuur / Lid Dagelijks Bestuur
M.J.G. Gerritsen	Lid Algemeen Bestuur
E. Geurts	Lid Algemeen Bestuur
D.M.M. Hendrix	Lid Algemeen Bestuur/ Lid Dagelijks Bestuur Voorzitter Algemeen en Dagelijks Bestuur
V. Hermans	Lid Algemeen Bestuur
A.L.W.G. Houtakkers	Lid Algemeen Bestuur / Lid Dagelijks Bestuur
H.M.H. Leunessen	Lid Algemeen Bestuur / Lid Dagelijks Bestuur
H. Mackus	Lid Algemeen Bestuur / Lid Dagelijks Bestuur
V. de Rond	Lid Algemeen Bestuur
S.C.J. Scheepers (vanaf 13-07-2023)	Lid Algemeen Bestuur
D.W.J. Schneider (tot 12-07-2023)	Lid Algemeen Bestuur
M.M.R. Schwillens	Lid Algemeen Bestuur
M.M. van Toorenburg (tot 23-06-2023)	Lid Algemeen Bestuur / Lid Dagelijks Bestuur

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT
Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2023 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

3.7. Voorstel tot resultaatbestemming en resultaatverdeling

Artikel 29 lid 5 letters a en b van de gemeenschappelijke regeling van de RUD Zuid-Limburg *(N.B. Na wijziging van de tekst van de gemeenschappelijke regeling naar gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Zuid-Limburg artikel 30.5)* zijn leidend.

Het Algemeen Bestuur neemt in de vergadering waarin de jaarrekening wordt vastgesteld een besluit omtrent de resultaatbestemming en resultaatverdeling.

Onverdeeld resultaat 2023	€	785.606
voorstel inzet reserves		
bestemmingsreserve BOA voor dekking kosten tm 31-12-2023	€	32.500
voorstel weerstandsvermogen		
verhoging weerstandsvermogen op basis risico-inventarisatie	€	-180.000
Overig te bestemmen resultaat	€	638.106

3.8. Geactualiseerde risico-inventarisatie

	Risico beschrijving	Toelichting risico	Algemeen/ specifiek risico	Kans (in %)	Impact (in €)	Kans * Impact	Mitigerende maatregelen	Specifiek rest-risico
1.	**Risico's samenhangend met invoering van de nieuwe omgevingswet**							
1.1	**De uitleg van de (aanvullende) taken volgens de nieuwe Omgevingswet leidt tot onduidelijke en/of niet uniforme uitleg bij de implementatie.**	*Het risico bestaat dat er interpretatieverschillen zijn over welke aanvullende taken bij de RUD ZL moeten liggen danwel bij de deelnemers. Als gevolg hiervan kan mogelijk de budgettering en bezetting bij de RUD ZL onjuist zijn. De gevolgen hiervan kunnen zijn dat er verstoringen in de bedrijfsvoering ontstaan en/of meer kosten worden gemaakt voor de uitvoering van de taken.*	Specifiek	10	€ 1.000.000	€ 100.000	Takenpakket in de basis onderdeel van de reguliere begroting Onzeker is extra financiering indien de taken zouden toenemen.	€ 100.000
1.2	**De Omgevingswet leidt tot een financieel risico voor de deelnemers en dit heeft mogelijk gevolgen voor de RUD ZL.**	*Inbreng van (nieuwe) taken in de RUD is in het verleden altijd hand in hand gegaan met inbreng van financiering waarbij de basishouding is om een minimum financiering in te brengen en een maximum aan taken.*	Algemeen			€ -	reeel risico dat niet door RUD ZL beinvloedbaar is	
1.3	**De wijzigingen in de Omgevingswet leiden tot een noodzaak om kennis van medewerkers up-to-date te brengen en houden.**	*Door de wijzigingen in de Omgevingswet ontstaat een situatie waarin de RUD ZL de kennis van medewerkers moet versterken en waarbij de precieze uitwerking van de nieuwe Omgevingswet en gevolgen voor de noodzakelijke scholing onduidelijk zijn. Het risico bestaat dat de kosten hiervan hoger zijn dan begroot.*	Specifiek	10	€ 100.000	€ 10.000	opleidingsbudget RUD ZL, prestatiecoach als instrument	€ 2.500
1.4	**Wijziging van huidige kengetallen voor de uitvoering van basistaken als gevolg van het overgaan van inrichtingen naar MBA's. Hierdoor kunnen taken verkeerd worden gecalculeerd waardoor de inrichtingsprijs onder druk komt.**	*De huidige kengetallen zijn leidend voor de begroting en de opbouw van de prijzentabel in de productencatalogus van RUD ZL. Door de wijziging van inrichtingen naar MBA's zijn er minder cq. verouderde kengetallen beschikbaar om de juiste prijs te bepalen. Hierdoor ontstaat een begrotingsrisico dat de prijzen onvoldoende dekkend zijn voor de nieuwe taken. Dit risico zal in de toekomst kleiner worden zodra de referentiegegevens worden opgebouwd op basis van MBA's in plaats van de (oude) inrichtingen.*	Specifiek	5	€ 1.000.000	€ 50.000	Herijken van de productencatalogus. Omzettingsproces naar MBA's is grote inspanning	€ 50.000
1.5	**Er blijken locaties te zijn die door gemeenten niet zijn belegd bij de RUD ZL waardoor de 'basis' niet op orde is.**	*Het risico bestaat dat de deelnemers niet alle locaties hebben ingebracht bij de RUD ZL waardoor er onvoldoende robuurstheid is en de organisatie niet is ingericht op de juiste basis.*	Algemeen			€ -		
1.6	**Juridische en inhoudelijke advisering als gevolg van nieuwe omgevingswet is groter dan door deelnemers ingebracht.**	*Door de implementatie van de nieuwe Omgevingswet zal mogelijk - zodra gemeenten met de omgevingsplannen aan de slag gaan - meer dan gebruikelijk een beroep worden gedaan op de RUD ZL voor inhoudelijk en juridisch advies. Dit geldt zeker voor de kleine gemeenten. Het risico bestaat dat deze advisering meer tijd vereist dan vooraf verwacht en dat hiervoor onvoldoende middelen/bezetting beschikbaar zijn.*	Specifiek	50	€ 500.000	€ 250.000	opplussen juridische capaciteit naar noodzakelijke omvang	€ 50.000
2.	**Uitvoeringsrisico's primair proces**							
2.1	**Vergunning/melding wordt niet tijdig verleend.**	*Indien een vergunning niet tijdig is verleend, dan loopt de RUD ZL het risico dat de vergunning alsdan van rechtswege is verleend. Dit brengt met zich dat herstelwerk nodig is dan minder efficiënt is en leidt tot aanvullende werkzaamheden en/of kosten.*	Algemeen			€ -	restrisico na zorvuldig vormgeven werkprocessen	
2.2	**Bevoegd gezag verzoekt advies dat afwijkt van wet- en regelgeving.**	*De mogelijkheid bestaat dat bevoegd gezag (onbewust) om advies vraagt aan de RUD ZL dat afwijkt van wet- en regelgeving. In de afstemming met betreffende deelnemer kan dit leiden tot extra werkzaamheden en/of kosten.*	Algemeen			€ -	restrisico voor extra tijdsbesteding	
2.3	**Aansprakelijkstelling ná foutieve advisering, besluitvorming e.d.**	*Het risico bestaat dat een derde partij de RUD ZL aansprakelijk stelt als gevolg van uitvoeringsfouten. In dat geval leidt dit tot juridische kosten enof aanvullende werkzaamheden.*	Algemeen			€ -	is verzekerd via bedrijfsaansprakelijkheidsverzekering, de eigen extra werkzaamheden echter niet verzekerbaar	
2.4	**Vergunning verleend die tot uitvoeringsproblemen leidt.**	*Het risico bestaat dat een vergunning is verleend waar uiteindelijk blijkt dat (door de nieuwe Omgevingswetgeving) onjuiste keuzes zijn maakt of dat de handhaving niet uitvoerbaar blijkt. Dit kan leiden tot een inefficiënte bedrijfsvoering en mogelijk juridische kosten.*	Algemeen			€ -		

	Risico beschrijving	Toelichting risico	Algemeen/ specifiek risico	Kans (in %)	Impact (in €)	Kans * Impact	Mitigerende maatregelen	Specifiek rest-risico
3.	**Risico's samenhangend met samenwerking met opdrachtgevers**							
3.1	**Financiele taakstellingen opgelegd door opdrachtgevers.**	*Regelmatig wordt een beroep gedaan op de RUD ZL om een financiële taakstelling te realiseren, bijvoorbeeld om de stijging van de CAO niet door te berekenen waardoor druk op het budget van de RUD ZL ontstaat.*	Algemeen			€ -	reeel risico gezien financiële positie opdrachtgevers	
3.2	**Het VTH beleid per deelnemer is niet uniform.**	*Indien de deelnemers geen uniformiteit in VTH beleid hebben, dan is de inrichting van het toezicht door de RUD ZL niet optimaal efficiënt mogelijk waardoor de bedrijfsvoering minder efficiënt en effectief kan zijn.*	Specifiek	25	€ 1.000.000	€ 250.000	samen met deelnemers streven naar uniform beleid RUD ZL is afhankelijk	€ 250.000
3.3	**Het VTH beleid is bepaald zonder dat de uitvoering daarbij betrokken is.**	*Indien de RUD ZL niet vooraf betrokken is bij het opstellen van het VTH-beleid door de deelnemers, dan bestaat het risico dat beleid wordt vastgesteld dat leidt tot een moeilijk uitvoerbare taak en inefficiëntie in de uitvoering.*	Specifiek				samen met risico 3,2 gevoegd	
3.4	**Een opdrachtgever trekt taken terug uit de RUD ZL.**	*Indien een opdrachtgever zich terugtrekt met plus-taken, dan kan dit een wezenlijke invloed hebben op de dekking van de bezetting en overhead.*	Algemeen			€ -	zie overeengekomen spelregels in GR	
3.5	**Een opdrachtgever stelt niet de benodigde financiële middelen ter beschikking .**	*Het risico ziet toe op de situatie dat prijsafspraken zijn gemaakt en dat de werkelijke uitvoeringskosten hoger zijn waarbij de deelnemer niet bereid is de meerkosten te betalen.*	Algemeen			€ -		
3.6	**Risico dat geschillen ontstaan door gedeelde verantwoordelijkheid RUD ZL en bevoegd gezag.**	*De RUD ZL is in de uitvoering mede afhankelijk van het bevoegd gezag waarbij de RUD ZL wordt gemandateerd terwijl het bevoegd gezag verantwoordelijk blijft. De onderlinge afhankelijkheid kan gevolgen hebben voor de bedrijfsvoering doordat taken afgestemd moeten worden en soms aanleiding geven tot overleg en afstemming tussen RUD ZL en bevoegd gezag, bijvoorbeeld als er onenigheid is RUD ZL en bevoegd gezag over een casus. Dit leidt tot inefficiëntie en/of (procedurele) fouten met mogelijk financiële (claim)gevolgen.*	Algemeen			€ -		
3.7	**Invulling van de Regionale risico-analyse.**	*In 2020 is een een uniform uitvoerings- en handhavingsbeleid afgesproken. In de uitwerking bestaat het risico dat individuele gemeenten een andere risico-classificatie doen dan de RUD-ZL, mede als gevolg van de focus op de eigen gemeente terwijl de RUD-ZL regio overstijgend risico-classificaties bepaalt. Het risico bestaat dat er dus verschillende visies zijn over de risico-kwalificatie en controlefrequentie met als gevolg discussie over de bekostiging.*	Algemeen			€ -		
4.	**Politieke risico's**							
4.1	**VTH taken worden gecentraliseerd door de Overheid (Den Haag) danwel Provincie.**	*Alhoewel het risico van landelijke concentratie klein lijkt, zou de impact heel groot zijn. In de praktijk is het juist de beweging dat meer taken naar de omgevingsdiensten worden belegd.* *Het risico van Provinciale concentratie lijkt realistischer en zou eveneens mogelijk een grote invloed kunnen hebben.*	Algemeen			€ -	het is niet aannemelijk dat van de ene op de andere dag de stekker uit de omgevingsdiensten getrokken wordt.	€
4.2	**Regelgeving (denk aan stikstofproblematiek) heeft invloed op andere werkzaamheden.**	*Dit risico kan leiden tot extra taakinvulling door de RUD ZL en mogelijk zelfs het stilvallen van de bedrijfsvoering. Het is theoretisch mogelijk dat de taakuitvoering onmogelijk is waardoor de kosten doorlopen terwijl deelnemers niet bijdragen aan de kosten.*	Specifiek	5	€ 500.000	€ 25.000	betreft restrisico niet door RUD ZL of deelnemers beinvloedbaar	€ 25.000
4.3	**Invloed van Europese wetgeving op landelijke regels.**	*De wetgeving kan onder invloed van Europse regels veranderen waardoor het uitvoeringsveld van de RUD ZL kan veranderen en met als gevolg*	Specifiek	5	€ 200.000	€ 10.000	betreft restrisico niet door RUD ZL of deelnemers beinvloedbaar	€ 10.000
4.4	**Flankerend overheidsbeleid heeft mogelijk invloed op de omgevingsdienst RUD**	*Flankerend overheidsbeleid kan van invloed zijn op de uitvoering van de toezichthoudende taken van de RUD ZL. Dit kan leiden tot inefficiënties en/of extra handhaving of aanvullende adviesvragen van deelnemers. Dit kan leiden tot aanvullende werkzaamheden en onvoorziene kosten.*	Specifiek			€ -	zie ook specifiek risico onder 3.2	

	Risico beschrijving	Toelichting risico	Algemeen/ specifiek risico	Kans (in %)	Impact (in €)	Kans * Impact	Mitigerende maatregelen	Specifiek rest-risico
5.	**Bedrijfsvoering: personeel en financieel**							
5.1	**De bezetting van de RUD ZL is niet toegesneden op de taken.**	*Het risico ziet toe op de druk op de arbeidsmarkt om voldoende gekwalificeerd personeel aan de RUD ZL te binden passend bij de omvang en complexiteit van het takenpakket.*	Algemeen	5	€ 400.000	€ 20.000	werken met flexibele schil en strategische personeelsplanning	€ -
5.2	**Begeleiding en opleiding van (nieuwe) medewerkers past niet bij (of naast) de reguliere taken.**	*Het risico bestaat dat de opleiding van (nieuwe) medewerkers meer inspanning vraagt dan er beschikbare capaciteit is waardoor aanvullende capaciteit moet worden ingezet en/of aanvullende kosten moeten worden gemaakt.*	Algemeen	5	€ 80.000	€ 4.000		
5.3	**Werkplek voldoet niet aan ARBO eisen.**	*Het risico ziet toe op werkplekken die - mede in relatie tot hybride werken - niet voldoen aan de ARBO-eisen en leiden tot (aanvullend) ziekteverzuim en mogelijke aansprakelijkheid van de RUD ZL.*	Algemeen	5	€ 100.000	€ 5.000	via preventiemedewerker, uitgvoerde RIE en budget overige personeelskosten wordt hier actief op geacteerd. Bovendien is aansprakelijkheidsverzekering afgesloten. Betreft restrisico	€ -
5.4	**Uitval/ziekte medewerkers.**	*Het risico van ziekte en/of uitval valt onder de reguliere begrotingsrisico's van de RUD ZL, tenzij sprake is van een buitengewoon ziekteverzuim.*	Algemeen	5	€ 100.000	€ 5.000	er wordt actief gestuurd op preventie en ziekteverzuimbegeleiding, verzuim zit binnen de norm bruto / netto uren	€ -
5.5	**Begrotingsrisico's**	*Reguliere begrotingsrisico's zien toe op de onjuste begroting vooraf van taken en daarmee samenhangende kosten, bijvoorbeeld als gevolg van onvoorziene kosten en/of onvoorziene kostenstijgingen*	Algemeen	20	€ 300.000	€ 60.000		€ -
5.6	**Niet tijdige betaling opdrachtgevers.**	*Het is en blijft een risico dat de betaling van de bijdrage door de deelnemers niet tijdig komt waardoor er een liquiditeitsprobleem kan optreden.*	Algemeen	5	€ 10.000	€ 500		€ -
5.7	**Inefficiënte werkprocessen.**	*Het risico bestaat dat werkprocessen niet meer actueel zijn waardoor sprake is van inefficiëntie in de bedrijfsvoering die niet voorzien is en leidt tot aanvullende kosten.*		20	€ 200.000	€ 40.000		
6.	**Bedrijfsvoering: ICT**							
6.1	**De nieuwe applicatie (Squit 2020 RX Mission) wordt doorlopend ontwikkeld en werkt niet naar behoren.**	*De applicatie is medio 2023 geïmplementeerd en wordt voortdurend doorontwikkeld en onderhouden. Het risico bestaat dat de applicatie niet adequaat functioneert waardoor de bedrijfsvoering niet efficiënt en/of effectief verloopt en bijvoorbeeld de registratie van uren niet correct is.*	Algemeen				Er is sprake van een contract met de leverancier en een SLA waardoor er garanties en waarborgen zijn in geval van uitval en onvoldoende functioneren. De leverancier kan aansprakelijk gesteld worden. Key users waken over de functionaliteit en instructie. Medewerkers zijn en worden afdoende opgeleid.	€ -
6.2	**De nieuwe DSO-applicatie (Digitaal Stelsel Omgevingswet) functioneert niet naar behoren.**	*De DSO-applicatie (Digitaal Stelsel Omgevingswet) wordt landelijk ontwikkeld en de ontwikkeling en implementatie vallen buiten de beïnvloedingssfder van de RUD ZL. Het risico bestaat dat de applicatie niet adequaat functioneert waardoor de bedrijfsvoering niet efficiënt en/of effectief verloopt.*	Specifiek	20	€ 3.000.000	€ 600.000	De ontwikkeling valt buiten de directe beïnvloedingssfeer van RUD en is derhalve een netto risico	€ 50.000
6.3	**Cyberrisico's ten aanzien van continuïteit van systemen en integriteit van data.**	*Het risico bestaat dat een cyberaanval leidt tot een losgeld eis waarbij de RUD ZL moet bepalen of dit losgeld betaald wordt om hiermee operationele verstoringen te voorkomen en/of eventuele reputatieschade. Het verlies van data kan gevolgen hebben voor de reputatie en bedrijfscontinuiteit.*	Specifiek	20	€ 1.000.000	€ 200.000	De RUD steunt op de ingestelde maatregelen door de IT-provider en laat deze maatregelen met regelmaat testen.	€ 50.000
6.4	**Verlies van vertrouwelijke data als gevolg van eigen werkwijze**	*Het risico ziet toe op verlies van data door eigen medewerkers als gevolg van gaten in de eigen werkwijze, menselijke fouten en IT.*	Algemeen					€ -
7.	**Bedrijfsvoering: rechtmatigheid**							
7.1	**Onzorgvuldige aanbestedingsprocedure leidt tot schadeclaim.**	*De RUD ZL is verplicht tot het volgen van de Europese aanbestedingsprocedures en indien hierin onregelmatigheden plaatsvinden, dan bestaat een risico op schadeclaims en/of aanvullende werkzaamheden om dit te herstellen.*	Algemeen				zorgvuldig toepassen aanbestedingswetgeving, intern beleid en ondersteuning via inkoopadviseurs Provincie Limburg	€ -
7.2	**Uitgaven door de RUD ZL zijn niet rechtmatig omdat deze buiten het begrotingskader vallen.**	*Dit betreft een theoretisch risico dat zich in de praktijk - door afdoende beheersmaatregelen - nooit voor doet. Indien dit risico evenwel in de praktijk zou plaatsvinden, dan bestaat het risico dat deelnemers niet willen bijdragen aan de financiële gevolgen.*	Algemeen				monitoren uitgaven via rapportages interne controle via controller, externe controle via accountant	€ -
7.3	**Voldoen aan privacy protocollen en dataprotectie.**	*Niet voldoen aan de AVG kan leiden tot een hoge boete die kan oplopen tot 4% van de omzet van de overtreder*	Algemeen				Er is een FG benoemd en er zijn procedures om binnen de AVG te werken.	€ -
7.4	**Wet Open Overheid vraagt veel niet begrote ureninzet.**	*Deze wet is vervanger van de WOB sinds 2022 en vereist pro-actiever informatie te openbaren waardoor dus ook pro-actief meer stukken moeten worden geanonimiseerd. Dit vereist extra middelen om dit mogelijk te maken.*	Algemeen					€ -
								63 587.500

Recapitulatie		
	€ 20.096.726	Begroting RUD ZL 2025
1,50%	€ 301.451	Risico-dekking algemene risico's
	€ 587.500	Kwantificering specifieke risico's
	€ 888.951	Totaal risico's
	4,42%	Risico's als percentage van de begroting

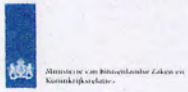
3.9. Rechtmatigheidsverantwoording

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van baten en lasten alsmede balansmutaties blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden- en misbruik e en oneigenlijk gebruik criterium.
In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het Dagelijks Bestuur toe in hoeverre de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties, het begrotings-, voorwaarden- en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd.
Dit houdt in dat de verantwoorde batten en lasten , alsmede de balansmutaties 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.
Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door het Algemeen Bestuur op 13 december 2023 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 € 468.676.

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.

3.10. SISA SPUK IBP en SPUK energie





SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2023 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 12-02-2024

Ontvanger	Uitkeringscode	Specifieke uitkering; Juridische grondslag	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
IenW	B93	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*			
			€ 159.375	€ 271.882	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	€ 9.500	€ 10.300			
			2 Aanleveren data voor het IBP	€ 400	€ 2.100			
			3 Scholing en opleiding	€ 120.575	€ 200.125			
			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)	€ 800	€ 800			
			7 Openbaar maken van de definitieve handhavingsbeschikkingen Wabo inspecties	€ 0	€ 0			
			8 Landelijke arbeidsmarktcampagne	€ 2.900	€ 2.900			
			9 Onderzoek onder het IBP naar belangrijke (transitie) opgaven	€ 0	€ 0			
			10 Een risicoanalyse en uitvoerings- en handhavingsplan per omgevingsdienst	€ 2.800	€ 2.800			
			11 Opstellen en uitvoeren implementatieprogramma	€ 1.450	€ 1.450			
			12 Participeren in onderzoek naar mandaten	€ 3.600	€ 5.400			
			13 Visitaties bij omgevingsdiensten en meewerken aan evaluatie van de pilots	€ 2.950	€ 2.950			
			14 Plan van aanpak voor het inrichten van het 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)	€ 14.400	€ 43.057			
BZK	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*	
			665.725	1.057.932	Ja	Ja	Nee	

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
SLA	Schone Lucht Akkoord
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

3.12. Controleverklaring

Gemeente Kerkrade

Agendapunt nr.: 5.3

ARCHIEF

Registratienummer: 24it00996

Sector: Burger	**Kerkrade,** 22 april 2024

Aanbiedingsbrief

aan de raad.

Nr.: 24it00996

Hierbij bieden wij u ter overweging en beslissing een ontwerpbesluit, nr. 24Rb025, inzake zienswijze op zowel de Concept begroting 2025 en Meerjarenperspectief 2026-2028, als op de eerste wijziging begroting 2024-1 van GR Omnibuzz aan.

In de nota van toelichting, nr. 24Tl023, 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
www.fsc.org

Parkstad Limburg
Gemeente Kerkrade maakt deel uit van Parkstad Limburg

Gemeente Kerkrade

Conform ontwerpbesluit is besloten in de raadsvergadering d.d. 12-6-2024

Ontwerpbesluit

Nr.: 24Rb025

De raad van de gemeente Kerkrade;

overwegende,
- de bepalingen van de "Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz"

kennis genomen hebbende van,
- de nota van toelichting, nr. 24Tl023, behorende bij dit besluit;
- de beraadslagingen in de gecombineerde Commissievergadering d.d. 27 mei 2024

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. Een positieve zienswijze af te geven op zowel de Concept begroting 2025 en Meerjarenperspectief 2026-2028, als op de eerste wijziging begroting 2024-1;
II. Kennis te nemen van de jaarrekening 2023.
III. Aan de GR aanvullend kenbaar te maken dat - in verband met het verkrijgen van meer helderheid over de financiële perspectieven voor 2025 en verder voor onze gemeente - later dit jaar mogelijk richting de GR een verzoek zal worden gedaan om een besparing te vertalen (indicatief een taakstelling van 5-10%) in de begroting voor 2026.

Aldus vastgesteld door de raad der gemeente Kerkrade in zijn openbare vergadering d.d. 12 juni 2024.

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 FSC www.fsc.org

Parkstad Limburg
Gemeente Kerkrade maakt deel uit van Parkstad Limburg

Gemeente Kerkrade

Nota van toelichting

Nummer.: 24Tl023	**Kerkrade, 22-04-2024**

Behorend bij ontwerpbesluit nummer:

Onderwerp

Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz
- Uitgangspuntennotitie Omnibuzz 2024-1, 2025 en 2026-2028;
- Concept Jaarrekening 2023;
- Concept eerste wijziging begroting 2024-1;
- Concept begroting 2025 en Meerjarenperspectief 2026-2028.

Beslispunten

I. een positieve zienswijze af te geven op zowel de Concept begroting 2025 en Meerjarenperspectief 2026-2028, als op de eerste wijziging begroting 2024-1;
II. kennis te nemen van de jaarrekening 2023.

Inleiding
Voor de uitvoering van gemeentelijke taken kan worden gekozen voor een publiekrechtelijke samenwerking, waarbij een zelfstandige organisatie wordt opgericht die voor verschillende samenwerkende gemeenten taken uitvoert. Deze publiekrechtelijke samenwerking is gebaseerd op een gemeenschappelijke regeling.
We noemen deze zelfstandige organisatie de GR (gemeenschappelijke regeling) of Verbonden Partij.
Bij het overdragen van bevoegdheden naar een publiekrechtelijke samenwerking is het gevolg dat een gemeentelijk bestuur meer op afstand staat en minder invloed kan uitoefenen dan bij taken in eigen beheer.

Een van de sturingsinstrumenten voor de raad om grip te houden op de GR-en vormt de P&C-cyclus. De gemeenteraad dient inzicht te hebben in de financiën van een Verbonden Partij om daar controle op uit te kunnen oefenen. De Verbonden Partij is verplicht het volgende te doen:

- De kadernota voor het eerstvolgende jaar moet ter kennisneming naar de raad gestuurd worden vóór 15 april. Hierin worden de beleidsmatige en financiële kaders geschetst.
- De voorlopige jaarrekening van het afgelopen jaar moet ter kennisneming naar de raad gestuurd worden vóór 15 april. In juli volgt de definitieve en vastgestelde jaarrekening. De jaarrekening van het samenwerkingsverband laat zien wat afgelopen jaar gebeurd is in financieel en beleidsmatig opzicht. De raad kan hierop geen zienswijze indienen.
- Het samenwerkingsverband moet een ontwerpbegroting aan de raden sturen, voordat deze wordt vastgesteld. De raad heeft hier de wettelijke mogelijkheid om vooraf wensen of bedenkingen kenbaar te maken door het indienen van een zienswijze. De gemeenteraad heeft geen bevoegdheid om de begroting goed te keuren. In de begroting wordt aangegeven welke activiteiten de Verbonden Partij in dat jaar gaat uitvoeren en wat de bijdrage per gemeente is.

De begroting is daarmee voor de Raad een belangrijk document om kaders te stellen. Volgens de Wet op de Gemeenschappelijke Regelingen moet de ontwerpbegroting 12 weken, voordat de begroting aan het AB wordt aangeboden, aan de gemeenteraden worden toegezonden. Gedurende deze 12 weken kunnen de raden een zienswijze indienen bij het DB. Het DB reageert voor vaststelling door het AB schriftelijk én gemotiveerd op de ingediende zienswijzen door de raad. Het AB stelt vervolgens de begroting vast. De begroting moet binnen 2 weken na vaststelling, maar uiterlijk 15 september (voorheen 1 augustus) door de Verbonden Partij worden toegezonden aan de Gedeputeerde Staten.
De uitvoering van de activiteiten is een verantwoordelijkheid van de Verbonden Partij. Hierop kan geen zienswijze worden ingediend.

In deze nota van toelichting ligt voor de begroting van de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz.
We zullen hierin enerzijds de strategische ontwikkelingen schetsen, die volgens de GR van invloed zijn op de uitvoering van de kerntaken door de GR.
Verder zijn voor de beoordeling door de Raad van belang beleidsaanpassingen en nieuwe ontwikkelingen die een financiële impact hebben op de totale begroting. Tevens betreft dit de financiële gevolgen van CAO-wijzigingen, indexeringen en beleidswijzigingen waarover reeds besluitvorming heeft plaatsgevonden. Tot slot is van belang het Totaalbedrag van Meerjarenraming 2024 Jaarschijf 2025 en het Totaalbedrag van de begroting van de GR en de impact hiervan op onze gemeente.
Onderstaand wordt dit nader toegelicht.

Doelstelling
De raad de gelegenheid te geven haar zienswijze te geven op de Ontwerpbegroting 2025, zodat deze betrokken kan worden bij de definitieve besluitvorming door het Algemeen Bestuur op 3 juli 2024.

Argumenten

1. <u>Verantwoording van het begrotingsjaar 2023 (jaarrekening)</u>

Ook in 2023 heeft COVID-19 invloed op het vervoersvolume. Hoewel sprake van een toename, lag dit volume nog ruim 25% lager dan 2019 (gesteld als vergelijkingsjaar). In 2020 en 2021 was het vervoersvolume zo laag, dat er niet genoeg werk was voor alle chauffeurs. Daarna nam het vervoersvolume in 2022 toe, wat heeft geleid tot een chauffeurstekort bij de taxibedrijven. In 2023 is het chauffeurstekort nog merkbaar. De problemen met het aantrekken en behouden van voldoende gekwalificeerde chauffeurs houden aan en kunnen nog serieuzere vormen aannemen als het vervoersvolume verder aantrekt. Om het vervoer zo optimaal mogelijk te laten verlopen, heeft Omnibuzz de piekspreiding ingevoerd. Deze piekspreiding voorkomt echte piekmomenten en zorgt voor een betere spreiding van het vervoer.
In kilometers gemeten (vanaf 2023 hanteert Omnibuzz voor de afrekening naar gemeenten niet langer de verreden zones, maar de daadwerkelijk afgelegde kilometers) is de stijging in Kerkrade (+ 11,13%) nagenoeg gelijk aan de stijging in totaliteit (+ 11,17%)
Ten opzichte van de begroting 2023-2 is sprake van een positief rekeningresultaat van ruim € 2 miljoen. Voorgesteld wordt om hiervan € 75.000 toe te voegen aan een bestemmingsreserve Data-analyse en het restant van € 1.994.855 (op basis van daadwerkelijke realisatie) uit te keren aan de deelnemende gemeenten. Voor Kerkrade bedraagt de terugontvangt op basis hiervan € 12.290. Dit bedrag wordt verwerkt in 2024.

2. <u>Uitgangspuntennotitie 2024-1 en 2025</u>

De Uitgangspuntennotitie 2024-1 en 2025 biedt het beleidsmatig en financieel kader voor de begrotingen 2024-1 en 2025 en het meerjarenperspectief 2026-2028. De financiële uitgangspunten zijn op 20 december 2023 door het Algemeen Bestuur vastgesteld. De notie is daarnaast gebaseerd op het 'Bedrijfsplan Doelgroepenvervoer' van Omnibuzz. Op basis van de missie en visie, een terugblik op en evaluatie van de al gerealiseerde zaken, met daarnaast een omgevingsanalyse, zijn hierin de in 2024 en verdere jaren te behalen doelstellingen vastgelegd.

Hiermee geeft de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz ook invulling aan artikel 34b van de Wet gemeenschappelijke regelingen.
De beleidsmatige uitgangspunten heeft Omnibuzz vertaald in de navolgende pijlers:

I. *Het kantelen van vervoer en het gebruik van OV stimuleren*
Dit vindt plaats door het blijven focussen op het verbeteren van het gebruik van het openbaar vervoer en andere voorliggende voorzieningen. Daarmee wordt beoogd burgers zo lang mogelijk zelfstandig te laten deelnemen in de samenleving, het verlagen van een drempel om andere vervoersvoorzieningen te gebruiken (waaronder het openbaar vervoer en regionale vervoersinitiatieven) en dat de burger leert welke alternatieve vervoersmogelijkheden er voor iedereen beschikbaar zijn.

II. *Efficiënter organiseren van doelgroepenvervoer*
De huidige vervoerscontracten zijn in 2023 verlengd met 3 jaar (1 januari 2020 tot en met 31 december 2027). Hiermee worden opdrachtnemers gestimuleerd duurzame arbeidsrelaties aan te gaan met hun personeel en te investeren in duurzame voertuigen. Efficiënt vervoer is een belangrijk instrument om de kosten van vervoer beheersbaar te houden. Binnen de lopende contracten is Omnibuzz volop bezig met het efficiënter maken van het vervoer. Belangrijke instrumenten voor efficiënt vervoer zijn piekspreiding, actief sturen op groepsritten en vast werk.

III. *Omnibuzz als slimme organisatie*
Omnibuzz zal als kennisorganisatie meer en beter in staat zijn gemeenten advies te geven bij de beleidsmatige afwegingen bij de doorontwikkeling van het CVV (Collectief Vraagafhankelijk Vervoer) maar ook andere vervoersvormen. De investeringen in data-analyse maken het mogelijk de schat aan (reis-)data nog beter te ontsluiten en hiermee gemeenten nog gerichter te kunnen adviseren.

3. <u>Eerste wijziging begroting 2024-1</u>

In deze begrotingswijziging zijn de bijgestelde inzichten in de begroting 2024 verwerkt. Zo is de vervoersvraag op basis van de nieuwe inzichten op gemeenteniveau vertaald naar de begroting zodat deze meer in lijn is met de werkelijke vervoersvraag per gemeente. Voor enkele gemeenten in midden Limburg verzorgt Omnibuzz aanvullende vervoersdiensten zoals het GGZ-vervoer en vanaf augustus 2024 het leerlingenvervoer. De gevolgen hiervan (voor betrokken gemeenten) zijn eveneens in de begroting verwerkt. De bijdrage voor de gemeente Kerkrade stijgt van € 1.878.083 naar € 1.895.930. De eigen bijdrages van de gebruikers bedragen naar verwachting € 235.000 waardoor per saldo de lasten voor 2024 uitkomen op € 1.660.000. Na verwerking van het resultaat 2023 in 2024 resteert hierdoor nog een beperkt nadelig saldo van € 13.000 ten opzichte van het thans in de begroting opgenomen budget (€ 1.634.000).

4. <u>Concept begroting 2025 en meerjarenperspectief 2026-2028</u>

De vervoersbewegingen waren in de eerdere meerjarenperspectieven gekoppeld aan het jaar 2019 als laatste jaar voor de Coronapandemie. De actuele begroting 2025 en het nieuwe meerjarenperspectief 2026-2028 is gebaseerd op de begrote vervoersbewegingen in 2024 (gebaseerd op realisatie 2023) op gemeenteniveau. Om de verwachte groei in de vervoersvraag binnen de begroting op te kunnen vangen is een opslag van 2,5% meegenomen. Het vervoersvolume van de begroting 2025 geldt ook als uitgangspunt voor de jaren van de meerjarenbegroting. Er wordt daarbij uitgegaan van een nullijn. De vervoersvolumes zoals opgenomen in de begroting 2025 worden dus niet verhoogd.
De totale lasten voor Omnibuzz dalen hierdoor ten opzichte van de oorspronkelijke meerjarenperspectief met € 2.087.277 in 2025. De bijdrage voor de gemeente Kerkrade daalt op basis hiervan van € 1.984.022 (op basis van het meerjarenperspectief 2025-2027) naar € 1.965.526 (Concept begroting 2025). De door gebruikers te betalen eigen bijdragen zijn meerjarig begroot op € 200.000 maar zullen door de toenemende vervoersvraag (2,5%) ook toenemen. Meerjarig is sprake van een beperkt toenemend tekort ten opzichte van 2024. Met gebruikmaking van de door Omnibuzz te ontwikkelen inzichten in het vervoer zal onderzoek plaatsvinden naar verder efficiencymaatregelen.

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 Concept begroting 2025 door het Algemeen Bestuur (voorzien op 3 juli 2024) schriftelijk en gemotiveerd in kennis dient te stellen van zijn oordeel over de ontvangen zienswijzen en de eventuele conclusies die daaraan worden verbonden.

Gemeenten worden de komende jaren geconfronteerd met forse budgettaire ingrepen vanuit het Rijk. De hieruit voortvloeiende bezuinigingsopgave raakt ook de verbonden partijen. Gelet hier op wordt voorgesteld om in de zienswijze navolgende tekst op te nemen:

"Evenals afgelopen jaar vinden wij het van belang om de financiële consequenties ten gevolge van ambities en autonome kostenontwikkelingen (zoals loon- en prijsstijgingen) als aandachtspunt te benoemen. Zoals bekend, is het voor (veel) gemeenten hoogst onzeker hoe de financiële toekomst er (zeker vanaf 2026) uitziet. De draagkracht van gemeenten staat enorm onder druk. Derhalve doen wij hierbij, evenals afgelopen jaar, de oproep om de financiële gevolgen komende jaren primair binnen de eigen begroting op te vangen. In de loop van 2024 verwachten wij meer helderheid te krijgen over de perspectieven voor 2025 en verder voor wat betreft de gemeentelijke financiën. Een vertaling hiervan in consequenties richting onze gemeenschappelijke regelingen (indicatief een taakstelling van 5-10%) volgt dan ook later dit jaar met het verzoek om voorstellen te doen hoe een dergelijke besparing in de werkzaamheden gerealiseerd kan worden. Dit uitgangspunt geven wij overigens aan alle GR-en mee en zal ook met de verschillende deelnemende gemeenten worden opgepakt. "

Financiën
Begrotingswijziging 2024:
De begrotingswijziging heeft een positief/ resultaat van € 1.467.004 (totaal GR Omnibuzz) , te weten:
1. Lagere vervoerskosten: € 1.558.145;
2. Hogere programmakosten: € 82.141
De begrotingswijziging heeft structurele consequenties. Dit als gevolg van de herziene vervoersgroei.

Begroting 2025:
De begroting 2025 is € 2.087.277 lager dan de (vastgestelde) begroting 2024 (totaal GR Omnibuzz), te weten:
1. Lagere vervoerskosten: € 2.146.437;
2. Hogere programmakosten: € 59.206.

Meerjarenperspectief 2026-2028
Voor het Meerjarenperspectief gaat GR Omnibuzz uit van een zogenaamde 'nullijn' in het vervoersvolume. De vervoerslasten worden op grond van de actuele NEA-index (3,4%) jaarlijks geïndexeerd.

Samengevat hebben de begrotingswijziging 2024 en de ontwerpbegroting 2025 e.v. voor Kerkrade de volgende financiële consequenties:

	2024	2025	2026	2027	2028
Primaire begroting 2024 gemeente Kerkrade					
- Bijdrage aan GR Omnibuzz	1.834.000	1.928.000	2.021.000	2.081.000	
- Ontvangen eigen bijdragen	200.000	200.000	200.000	200.000	
Saldo	1.634.000	1.728.000	1.821.000	1.881.000	

GR Omnibuzz					
Begroting 2025	--	1.965.526	2.023.121	2.087.033	
Begrotingswijziging 2024	1.895.930				
- Eigen bijdragen	235.000	240.875*	240.875**	240.875**	
Saldo	1.647.000	1.725.651	1.782.246	1.846.158	
Financiële consequenties	13.000				
* Uitgaande van een vervoersgroei van 2,5%. De indexering van de hoogte van de eigen bijdragen geschiedt op basis van de Lti (Landelijke tarieven index) welke nog dient te worden vastgesteld.					
** Uitgaande van een gelijkblijvend vervoersvolume. De indexering van de hoogte van de eigen bijdragen geschiedt op basis van de Lti (Landelijke tarieven index) welke nog dient te worden vastgesteld.					

Communicatie
In een gezamenlijke commissievergadering zullen de financiële gevolgen van de begrotingen van de verschillende Gemeenschappelijke Regelingen inzichtelijk worden gemaakt.

Uitvoering
De begroting 2025 is in de vergadering van het Dagelijks Bestuur op 4 april 2024 behandeld. De aanbiedingsbrief is ontvangen op 4 april 2024. Binnen de wettelijke termijn van twaalf weken kan de zienswijze worden afgegeven. Dit is dan 27 juni 2024.
De jaarrekening 2024 is ter kennisname.
De vaststelling van de Concept eerste wijziging begroting 2024-1, de Concept begroting 2025 en het Meerjarenperspectief 2026-2028 door het Algemeen Bestuur vindt plaats op 3 juli 2024.

Gezondheid en Vitaliteit
Binnen de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz werken 30 Limburgse gemeenten samen op het gebied van doelgroepenvervoer. Dit vervoer draagt bij aan de mobiliteit van mensen en zorgt ervoor dat mensen mee kunnen blijven doen aan het maatschappelijke en sociale leven. 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. Het kunnen beschikken over passend vervoer is hierin een wezenlijk punt.

Burgerparticipatie
De participatietrede is informeren.

Domein Burger

Bezoekadres
Markt 33
Ambtenaar
P. Breed
Telefoonnummer
+14 045
Telefax
0455676395
Zaaknummer
--

Omnibuzz
Postbus 99
6166 GR GELEEN

Uw brief van	Uw kenmerk	Ons kenmerk	Datum
4 april 2024	--	24u0005654	12 juni 2024

Onderwerp
Zienswijze Concept eerste wijziging begroting 2024-1. Concept begroting 2025 & meerjarenperspectief 2026-2028.

Bijlage(n)
0

Geachte heer / mevrouw ,

Geacht Bestuur,

Hierbij delen wii u mede dat de gemeenteraad van Kerkrade in vergadering op 12 juni 2024, heeft besloten een positieve zienswijze af te geven op de concept eerste wijziging begroting 2024-1 en de concept begroting 2025 & meerjarenperspectief 2026-2028.

In de loop van 2024 verwachten wij meer helderheid te krijgen over de perspectieven voor 2025 en verder voor wat betreft de gemeentelijke financiën. Een vertaling hiervan in consequenties richting onze gemeenschappelijke regelingen (indicatief een taakstelling van 5-10%) volgt dan ook later dit jaar met het verzoek om voorstellen te doen hoe een dergelijke besparing in de werkzaamheden gerealiseerd kan worden. Dit uitgangspunt geven wij overigens aan alle GR-en mee en zal ook met de verschillende deelnemende gemeenten worden opgepakt.

De voorzitter van de raad,

dr. T.P. Dassen Housen

De griffier,

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

Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz

Totaalbedrag (Gewijzigde) MJR 2024 Jaarschijf 2025	Mutaties						Totaalbedrag Begroting 2025	Impact Kerkrade
	Index	CAO	Beleids-aanpassingen (reeds besloten)	Verplichtingen/ wetgeving	Beleids-aanpassingen (nieuw)	Overig		
GR omnibuzz: € 30.394.845	Volume- groei: 2,5% NEA-Index: 3,4% Overheadkosten: 2,8% CAO: 2%	SGO (Samenwerken de Gemeentelijke Organisaties)	Vervoersvolume gebaseerd op de realisatie op gemeenteniveau in het jaar ervoor (2023), in plaats van 2019 (pré corona).	Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)	Nvt	Volumegroei is op basis van data analyse beïnvloedbaar.	Gr Omnibuzz: € 33.906.308	- € 2.349

Zienswijze vorig jaar	Toelichting
Positief	

	Kan dit niet binnen de GR worden opgevangen en kan het niet 'een onsje minder', dan is dit een gegeven
	Hierover zou de discussie gevoerd moeten worden

Aan: Gemeenteraad
T.a.v. de Griffie

Sittard, 4 april 2024

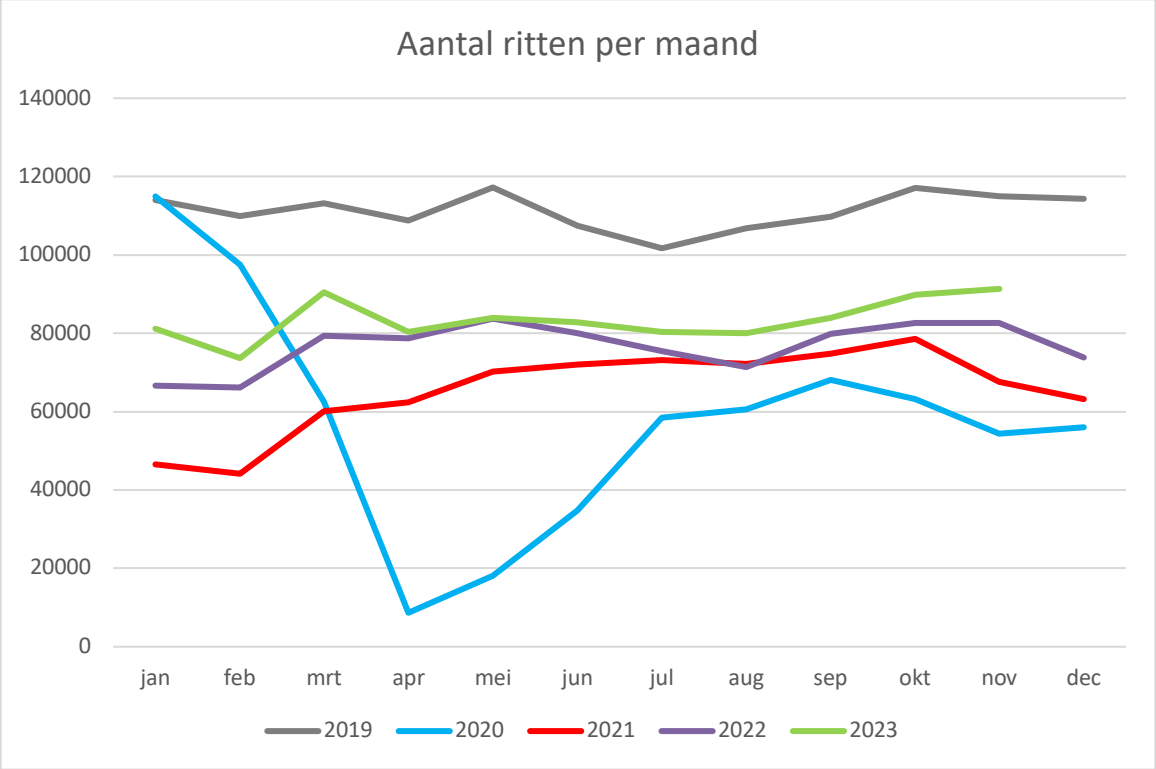
Onderwerp: Concept Jaarrekening 2023.
Uitgangspuntennotitie begroting 2024-1 en 2025.
Concept eerste wijziging begroting 2024-1.
Concept begroting 2025 & meerjarenperspectief 2026-2028.

Geachte dames en heren,

Met genoegen bieden wij u, namens het dagelijks bestuur, bovengenoemde financiële stukken aan met betrekking tot de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz. In deze brief geven wij een korte inhoudelijke toelichting hierop.

Concept jaarrekening 2023
In de jaarrekening inclusief jaarverslag blikken wij terug op het afgelopen jaar 2023. In dit jaar hebben wij kunnen constateren dat de vervoersvraag - na de periode van COVID-19 en de nasleep hiervan – zich op totaalniveau gestabiliseerd heeft tot circa 80% van het niveau vóór COVID-19. Op gemeenteniveau zijn de verschillen in de ontwikkeling van het vervoer echter zeer groot. Voor de meerderheid van de gemeenten geldt echter dat zij (ruim) binnen de begroting 2023-2 zijn gebleven. Voor een zestal deelnemers geldt dit niet, bij deze gemeenten is sprake van een overschrijding.

In bijgaande figuur wordt de ontwikkeling van het vervoer in de afgelopen 5 jaren grafisch weergegeven. Deze grijze lijn betreft het aantal ritten in het ‘normale’ pre-COVID jaar 2019. De blauwe lijn geeft 2020 weer, waarin duidelijk de extreme terugval in vervoer naar aanleiding van de eerste golf is te zien. De rode en paarse lijn laten de ontwikkeling van de vervoersvraag in 2021 respectievelijk 2022 zien. De groene lijn tenslotte laat de ontwikkeling van het vervoer in 2023 zien. Het is duidelijk te zien dat deze nog onder het niveau van 2019 ligt. Ook is te zien dat de vervoersvraag is gestegen ten opzichte van 2022 en de trend zich lijkt te hebben gestabiliseerd op totaalniveau. In het laatste kwartaal is een lichte stijging waarneembaar.



Een lagere vervoersvraag betekent echter niet dat de vervoerskosten 1-op-1 lager uitvallen. De vervoerders hebben - toen ze inschreven bij de aanbesteding - hun capaciteit (personeel en voertuigen) afgestemd op een - op basis van historische data - verwacht vervoersvolume. Naar aanleiding van COVID-19 en de nasleep hiervan (lees: de structureel lagere vervoersvraag) hebben wij met de vervoerders aanvullende continuïteitsafspraken gemaakt, die zijn vastgelegd in een addendum. In de basis raamovereenkomst was reeds een tarief correctie tabel opgenomen voor het geval de vraag zou dalen tot 80% van het ingeschatte vervoer. In het addendum met de vervoerders zijn deze tabellen doorgetrokken tot een vraagniveau van 40%. Dit betekent dus dat de vervoerders een compensatie krijgen in het tarief voor de structureel lagere vervoersvraag, het zogenaamde flexibele tarief.

Voor 2023 hadden wij in de begrotingswijziging 2023-2 het vervoersvolume vanwege de lagere vervoersvraag reeds naar beneden bijgesteld met 7,5% ten opzichte van 2019. Gecombineerd met een correctie op de historisch hoge NEA-index (13,7% in de begrotingswijziging in plaats van 3,5% in de eerste begroting 2023) was de begroting met € 0,3 mln. naar beneden bijgesteld. In de praktijk is het vervoer op totaalniveau nog lager uitgevallen, waardoor wij in de voorliggende jaarrekening over 2023 een onderschrijding (ten opzichte van de begrotingswijziging 2023-2) van het vervoer hebben gerealiseerd van € 1,5 mln. Ook op de indirecte vervoerskosten en overhead hebben wij € 0,5 mln. minder kosten gerealiseerd, waardoor de jaarrekening 2023 wordt afgesloten met een positief resultaat van ruim € 2,0 mln. Dit is inclusief het GGZ vervoer dat wij in 2023 hebben uitgevoerd voor de gemeenten Roermond en Nederweert. Voor dit GGZ vervoer wordt separate

administratie gevoerd en deze wordt ook afzonderlijk met de betreffende gemeenten afgerekend.

In het voorstel winstbestemming wordt voorgesteld om het positieve jaarrekening resultaat over 2023 ad € 2.069.855 als volgt te bestemmen:

- € 1.994.855 uitbetaling aan de deelnemende gemeenten (voor zover op gemeenteniveau een positief resultaat is gerealiseerd);
- € 75.000 dotatie aan de bestemmingsreserve Data-analyse.

Omnibuzz beschikt over een schat aan (reis-)data. De afgelopen periode hebben wij gemerkt dat wij in toenemende mate vragen krijgen van gemeenten waarbij data analyse onmisbaar is. We hebben hiervoor echter beperkte expertise in huis. Door hier aan de voorkant in te investeren zullen wij in staat zijn om ook ons voorspellend vermogen te vergroten en gemeenten adequater te kunnen adviseren.

Uitgangspuntennotitie begroting 2024-1 en 2025

De uitgangspuntennotitie biedt het beleidsmatig en financieel kader voor de begrotingen 2024-1 en 2025 en het meerjarenperspectief 2026-2028. De financiële uitgangspunten zijn op 20 december 2023 door het algemeen bestuur vastgesteld. De notitie is gebaseerd op het 'Bedrijfsplan Doelgroepenvervoer' van Omnibuzz. Op basis van de missie en visie, een terugblik en evaluatie op en van reeds gerealiseerde zaken alsmede een omgevingsanalyse, legt Omnibuzz in dit document vast wat in de periode 2024 en volgende de te realiseren doelstellingen zijn. Hiermee wordt invulling gegeven aan artikel 34 b van de wet GR.

Concept begroting 2024-1 en concept begroting 2025 & meerjarenperspectief 2026-2028

Op basis van de door het algemeen bestuur vastgestelde financiële uitgangspunten zijn de voorliggende begrotingen opgesteld. In de eerste begrotingswijziging 2024-1 zijn de geactualiseerde inzichten met betrekking tot de eerste begroting 2024 verwerkt. Dit betreft zowel voortschrijdend inzicht met betrekking tot de invulling van beleid als ook aanpassing van financiële parameters die inmiddels veranderd zijn. Zo hebben wij de gewijzigde vervoersvraag op gemeenteniveau geactualiseerd in de begrotingen. Dit betekent dat (op totaalniveau) de begrotingen aanzienlijk naar beneden zijn bijgesteld. We verwachten hiermee de begrotingen meer in lijn te hebben gebracht met de werkelijke vervoersvraag op gemeenteniveau, zodat er geen grote afrekeningen meer hoeven plaats te vinden na afsluiting van het boekjaar.
In de voorliggende begrotingen is ook het GGZ-vervoer verwerkt dat wij voor de gemeenten Roermond en Nederweert verzorgen en vanaf augustus 2024 ook het leerlingenvervoer voor de gemeenten Echt-Susteren, Maasgouw, Roerdalen, Roermond, Weert en Nederweert.

Begroting 2024-1

Ten opzichte van de vorige begroting 2024 vallen de totale kosten voor het WMO vervoer € 1,5 mln. lager uit. Deze daling kan worden uitgesplitst naar de directe

vervoerskosten alsmede de indirecte vervoerskosten en overhead.

Directe vervoerskosten 2024-1

- Het vervoerstarief is conform de contractuele afspraken geïndexeerd met de NEA-index voor 2024 die is vastgesteld op 3,4%. In de eerste begroting 2024 was 3,5% ingerekend (NEA-index 2022). Per saldo heeft dit dus geleid tot een marginale kostendaling van 0,1%
- Gezien het grillige en onvoorspelbare karakter van de vervoersvraag in de afgelopen jaren hebben wij het vervoersvolume in de eerste begroting 2024 gebaseerd op het gerealiseerde vervoer in 2019 (pré COVID-19), en hier een afslag op toegepast van 5%. De stabilisering van het vervoer vanaf 2023 en de grote verschillen op gemeenteniveau vormen echter aanleiding om weer aansluiting te zoeken bij het oorspronkelijke uitgangspunt voor het bepalen van het vervoersvolume voor de begrotingswijziging 2024-1: namelijk het vervoer te baseren op de realisatie op gemeenteniveau in het jaar ervoor, 2023. Vanaf de begrotingswijziging 2024-1 zal de inschatting van de vervoersvraag dus beter aansluiten op de actualiteit. Voor de meeste gemeenten heeft dit geleid tot een neerwaartse aanpassing van de begroting voor de directe vervoerskosten, voor een zestal gemeenten echter tot een stijging die varieert van marginaal tot substantieel. Op totaalniveau bedraagt de verlaging € 2,8 mln. In het gehanteerde vervoerstarief is rekening gehouden met het flexibele tarief, zoals toegelicht op pagina 2.
- In de begroting 2024-1 is een generiek opslagpercentage van 5% toegepast op het gerealiseerde vervoersvolume van het voorgaande jaar om een stijging in het vervoersvolume op te vangen. De individuele gemeenten hebben de mogelijkheid gekregen om naar wens een ander % toe te passen, dan wel geen opslag toe te passen. Voor de begroting 2024-1 heeft geen van de 30 gemeenten aangegeven hiervan te willen afwijken. Het effect van de opslag bedraagt op totaalniveau ca. € 1 mln.
- Bovenstaande effecten leiden gezamenlijk tot een verlaging van de begroting op totaalniveau van € 1,8 mln.

Kosten 2024-1 indirecte vervoerskosten en overhead

De indirecte vervoerskosten laten een stijging zien van € 255.000 ten opzichte van de eerste begroting 2024. Deze stijging is grotendeels toe te schrijven aan de cao verhogingen per 1 januari en 1 oktober 2024, waardoor de loonkosten van de medewerkers van ritreservering en de klantenservice op jaarbasis met 5,08% stijgen, terwijl met 2% rekening was gehouden. Daarnaast zijn noodzakelijke aanpassingen in de telefooncentrale, aanpassingen in systeem- en rapportagemodules en beheer en onderhoud van MijnOmnibuzz ingerekend.
Ook de overheadkosten stijgen als gevolg van deze gemaakte cao-afspraken. Tevens leiden prijsstijgingen van diverse leveranciers, de noodzakelijke vernieuwing van de website en verplichtingen uit hoofde van archiefbeheer tot hogere overheadkosten. Verdere kostenstijgingen hebben wij voor een deel kunnen opvangen door bijvoorbeeld lagere reiskosten woon-werk en print en kopieerkosten. Per saldo laten de overhead kosten een stijging zien van € 82.000.

Het overhead percentage voor de begrotingswijziging 2024-1bedraagt, conform de

gemeentelijke IV-3 maatstaven 10,0% en bevindt zich hiermee ruim binnen de bandbreedtes van gemeentelijke organisaties. Voor de toekomstige begrotingen zullen wij de ontwikkeling van dit percentage nauwlettend in de gaten en stabiel houden.

Begroting 2025 e.v.

De begroting voor 2025 wordt met een bedrag van € 2,1 mln. verlaagd.
Voor de begroting 2025 geldt in zijn algemeenheid hetzelfde als voor de begrotingswijziging 2024-1: In de vorige meerjarenbegroting was voor 2025 uitgegaan van het gerealiseerde vervoersvolume in 2019, verminderd met een afslag van 2,5%. Voor de jaren 2026 e.v. werd ook uitgegaan van de realisatie 2019, echter zonder afslag. De eerder in deze brief genoemde lagere vervoersvraag, stabilisering van het vervoer vanaf 2023 én de grote verschillen op gemeenteniveau hebben er toe geleid om weer aansluiting te zoeken bij het oorspronkelijke uitgangspunt voor het bepalen van het vervoersvolume voor 2025: namelijk het vervoer te baseren op een actuele basis: het begrote vervoersvolume voor 2024, dat gebaseerd is op de realisatie 2023, verhoogd met een opslag van 2,5%. Voor de meeste gemeenten heeft dit geresulteerd in een verlaging van de begroting voor de directe vervoerskosten, op totaalniveau bedraagt de verlaging € 2,4 mln. In het gehanteerde vervoerstarief is rekening gehouden met het flexibele tarief, zoals toegelicht op pagina 2. Voor 2025 is conform de vastgestelde financiële uitgangspunten de NEA-index van 2023 ingerekend á 3,4% .
De indirecte vervoerskosten en de overheadkosten stijgen ten opzichte van het jaar 2025 uit de vorige meerjarenbegroting met respectievelijk € 216.000 en € 59.000, onder andere als gevolg van het doorwerken van de cao-verhoging in 2024 en indexaties van leveranciers en verplichte evaluatie van de gemeenschappelijke regeling in 2025.

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 2023.
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 2024.** Indien mogelijk ontvangen wij uw reactie eerder dan deze datum. De behandeling van de stukken in het algemeen bestuur staat geagendeerd voor 3 juli 2024.

Ten slotte attenderen wij u er op dat Omnibuzz op 18 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

omnibuzz

MAATWERK IN VERVOER

Jaarverslag 2023









Inhoud

1. Voorwoord 3
2. Omnibuzz 6
3. Ontwikkelingen Omnibuzz in 2023 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 28
8. Overlegstructuren 36
9. Personeel 42
10. Communicatie 44
11. Programmaverantwoording 48
12. Balans 62
13. De programmarekening 76
14. Overige gegevens 84
15. Rechtmatigheidsverklaring 86
17. Bijlagen 94

Vormgeving: bartistiek Design
Foto's: De Fotovakvrouw

1. Voorwoord

Bijgevoegd treft u het jaarverslag 2023 aan met als onderdeel hiervan de jaarrekening 2023.

Geconstateerd kan worden dat het vervoer in 2023 nog steeds gevolgen ondervindt van COVID-19. Het volume van het vervoer is op totaalniveau nog niet op het niveau van de productiecijfers van 2019. Opmerkelijk is dat er een gestage, zij het voorzichtige, groei waarneembaar is waarbij een aantal gemeenten wel al de productiecijfers realiseren van 2019.

Veel aandacht is geschonken aan (de gevolgen van) het chauffeurstekort. Als organisatie heeft Omnibuzz hier relatief weinig last van; het zijn de taxibedrijven die in de uitvoering problemen hiervan ondervinden. Er moet veel moeite gedaan worden om voldoende personeel te vinden en te binden. Het succes hiervan is afhankelijk per bedrijf en regio. Alle bedrijven voldoen aan de gestelde voorwaarden en passen de cao juist toe. Het blijft echter lastig personeel te vinden in bepaalde regio's. De gevolgen van dit chauffeurstekort ervaren met name onze klanten. Bij te weinig chauffeurs is het een uitdaging alle ritten tijdig uit te voeren. Om de kwaliteit voor de klanten op een hoog peil te houden, is gewerkt aan het verder vormgeven van 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. Niet alleen de klanten hebben hier voordeel van, ook de vervoerders hebben minder last van de malussen die worden opgelegd bij een foutieve rituitvoering. Daarnaast betekent het ook minder druk op het callcenter, aangezien minder klanten vragen waar hun taxi blijft. Deze inspanningen hebben ertoe geleid dat de klanten de dienstverlening waarderen met een 8,3 als rapportcijfer.

In 2023 is een belangrijke stap gezet in de realisatie van de door gemeenten vastgestelde visie. Zes gemeenten in Midden-Limburg hebben gevraagd of Omnibuzz het leerlingenvervoer vanaf augustus 2024 wil gaan organiseren. Gedurende 2023 is intensief gewerkt aan het uitwerken van dit verzoek en is de aanbesteding gestart. In 2022 hebben opdrachtgevers in het doelgroepenvervoer een nieuwe vereniging opgericht; de Vereniging voor Doelgroepenvervoer Nederland (VDVN). Ook Omnibuzz maakt hier deel van uit. In 2023 heeft de organisatie echt vorm gekregen en is sterk ingezet op onder andere kennisdeling over zero-emissie en de (on)mogelijkheden om dit doel te bereiken. Daarnaast fungeert de VDVN als gesprekspartner voor de ministeries en de brancheorganisaties. De gesprekken worden onder andere gevoerd op de gebieden van leerlingenvervoer en publieke mobiliteit.

De samenwerking met Arriva en de Provincie Limburg heeft in het afgelopen jaar geresulteerd in een gezamenlijk actieplan 'Iedereen mobiel'. Een van de onderwerpen in dit plan is de verdere promotie van de Voor Elkaar Pas. Momenteel loopt hierover een pilot die wij samen met Arriva uitvoeren.

Het doel van Omnibuzz is 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 Limburg als de gemeenten voorop staat.

U gaat het jaarverslag 2023 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









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 39.500 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 2023

3. Ontwikkelingen Omnibuzz in 2023

Ook in 2022 is de impact van COVID-19 op het vervoersvolume voelbaar geweest voor Omnibuzz. Er is zeker sprake van een toename, maar het vervoersvolume lag nog 31,9% lager in vergelijking met 2019 (gesteld als vergelijkingsjaar). In 2020 en 2021 was het vervoersvolume zo laag, dat er niet genoeg werk was voor alle chauffeurs. Daarna nam het vervoersvolume in 2022 toe, wat heeft geleid tot een chauffeurstekort bij de taxibedrijven.

In 2023 is het chauffeurstekort nog merkbaar. De problemen met het aantrekken en behouden van voldoende gekwalificeerde chauffeurs houden aan en kunnen nog serieuzere vormen aannemen als het vervoersvolume verder aantrekt. Een aantal gemeenten heeft dit al geconstateerd. Dit onderwerp heeft onze volledige aandacht en vraagt vanwege de omvang en impact ook aanpassingen aan de systeemkant. Om het vervoer zo optimaal mogelijk te laten verlopen, heeft Omnibuzz de piekspreiding ingevoerd. Deze piekspreiding voorkomt echte piekmomenten en zorgt voor een betere spreiding van het vervoer.

Begin 2023 heeft het bestuur ingestemd met twee belangrijke thema's in de contractafspraken met de vervoerders, namelijk:

- Bonus malus
  - Het voorstel om het vergoedingspercentage in de tabel van de bonus-malus regeling tijdelijk en met terugwerkende kracht te wijzigen, over de periode mei 2022 tot en met september 2022.
  - Het voorstel om de bonus of malus vanaf 1 oktober 2022 per kwartaal te berekenen en/of op te leggen/uit te keren in plaats van maandelijks.
- Duurzaamheidsscore: Het voorstel om het duurzaamheidspercentage van minimaal 35% te vervangen door nieuwe percentages per perceel.

Als gevolg hiervan is ervoor gekozen om de looptijd van de raamovereenkomsten met vervoerders met drie jaar te verlengen, zodat de maximale looptijd van acht jaar (1 januari 2020 tot en met 31 december 2027) benut wordt en de kwaliteit van het vervoer gewaarborgd is.

Omnibuzz heeft als tweede pijler 'Het efficiënt organiseren van doelgroepenvervoer'. Hier valt ook de instroom van ander doelgroepenvervoer onder. In het afgelopen jaar heeft Omnibuzz intensieve gesprekken gevoerd met zeven Midden-Limburgse gemeenten over eventueel instroom van leerlingenvervoer en het gym-zwemvervoer van één gemeente. Er is met deze gemeenten een businesscase opgesteld, die is voorgelegd aan alle Midden-Limburgse colleges. Dit heeft ertoe geleid dat wij van zes Midden-Limburgse gemeenten de opdracht hebben gekregen dit vervoer te gaan uitvoeren per 1 augustus 2024. Omdat het vervoer erg omvangrijk is, is gekozen voor een Europese aanbesteding. Het aanbestedingstraject loopt en het vervoer start per 1 augustus 2024, met een looptijd van vier jaar en eventueel twee verlengingsjaren.

Omnibuzz heeft als doelstelling dat iedereen mobiel is, waarbij de burger zo lang mogelijk zelfstandig kan deelnemen aan de maatschappij. Hiervoor is niet alleen een goed georganiseerd doelgroepenvervoer nodig. Ook het aanbod van openbaar vervoer (OV) moet optimaal te zijn. In 2023 heeft Omnibuzz veel gesprekken gevoerd over de ontwikkelingen in het OV, kansen die er liggen voor eventuele integratie met het doelgroepenvervoer. In dit kader is gesproken over publieke mobiliteit in Limburg.

Binnen onze doelgroep is een groeiende zorgbehoefte merkbaar door een toename van dementie en verward gedrag. Dit heeft gevolgen voor de uitvoering van het vervoer en het verwerken van rit- en informatieaanvragen. Omnibuzz zet enerzijds in op maatwerk door indicaties gericht op beperkte zelfregie aan te bieden. Daarnaast bieden wij de klant ondersteuning bij het boeken van ritten door naasten toegang te geven tot ons online klantportaal MijnOmnibuzz.

Meer uitleg over bovengenoemde ontwikkelingen en de daarbij behorende dilemma's van afgelopen jaar, leest u elders 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 heeft geleid tot een toename van ons vervoer in vooral het landelijk gebied. In opdracht van het algemeen bestuur overlegt Omnibuzz met de Provincie Limburg en Arriva. Samen werken wij toe naar integrale mobiliteit. Hiervoor is een onderzoek uitgevoerd door Forseti gericht op het reisgedrag, de mobiliteitsbehoeften van 55-plussers in Limburg, en wat sturingsmogelijkheden kunnen zijn voor deze doelgroep om zo lang mogelijk zelfstandig het OV te kunnen gebruiken.

Het onderzoeksrapport 'Iedereen mobiel' is de basis geweest voor intensief overleg tussen de Provincie Limburg, Arriva en Omnibuzz. De aanbevelingen in dit rapport hebben geleid tot een gezamenlijk actieplan. Alle geprioriteerde aanbevelingen uit dit actieplan zijn vertaald in daadwerkelijke acties en deelprojecten die de komende jaren gaan bijdragen aan een beter integraal mobiliteitsaanbod in Limburg. In 2023 zijn onderstaande acties opgepakt:

- Promotie van de Voor Elkaar Pas (VEP).
- Onderzoeken van mogelijke besparingen van medische ritten.
- Het opzetten van een pilot gericht op de voorkant van het Wmo-vervoer.

Omnibuzz is steeds meer betrokken bij de gehele vervoersketen, dus ook aan de voorkant van het Wmo-vervoer. Om onze visie en doelstelling scherp te houden, waarom wij aan de voorkant willen bewegen, is een visiedocument opgesteld. Het bestuur van Omnibuzz committeert zich aan het visiedocument met de volgende doelstelling: 'Omnibuzz heeft als doelstelling de burgers zo lang mogelijk zelfstandig te laten deelnemen in de samenleving, het verlagen van een drempel om andere vervoersvoorzieningen te gebruiken (waaronder het openbaar vervoer en regionale vervoersinitiatieven) en dat de burger leert welke alternatieve vervoersmogelijkheden er voor iedereen beschikbaar zijn.'

4.2 Publieke mobiliteit

In 2023 is Omnibuzz via de Vereniging doelgroepenvervoer Nederland (VDVN) benaderd door het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat om in Limburg samen te werken aan mogelijkheden voor publieke mobiliteit. Het doel van deze samenwerking is mobiliteitsmogelijkheden en integratie op provinciaal niveau optimaliseren. Hierbij wordt gesproken over HUB's, een servicelijn, first-and-last mile en één vervoerskenmerk. De uitwerking hiervan dient nader onderzocht te worden met alle betrokken partijen. In 2024 zal dit meer vorm krijgen.

4.3 Ander (lokaal) vervoer

Mede door de terugtrekkende beweging van het OV groeit het aanbod in aanvullend (lokaal) vervoer. Via initiatieven als Trendsportal en www.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 de pilot 'Kommee'. Aan deze pilot neemt Omnibuzz ook deel. Kommee is een initiatief dat alle vervoersvormen onder de aandacht brengt van inwoners van een gemeente door informatiebijeenkomsten en praktijkdagen te organiseren. In 2023 is onderzoek uitgevoerd naar het voortzetten van de pilot in

andere gemeenten, wat nog geen vervolg heeft gekregen. Halverwege 2023 heeft er een themasessie plaatsgevonden in opdracht van Trendsportal, waaraan de Provincie Limburg, Arriva en Omnibuzz hun bijdrage hebben geleverd. Naast de betrokken partijen waren diverse ambtenaren uit het beleidsveld sociaal domein en mobiliteit aanwezig. Deze themasessie stond in het teken van kennisdeling over doelgroepenvervoer, OV en andere vervoersvormen. Daarnaast was er aandacht voor het thema vervoersgelijkheid en de leefbaarheid/bereikbaarheid in het landelijk gebied. In 2024 komt er een vervolgsessie.

Via www.ikwilvervoer.nl bieden wij gebruikers van de website en klanten van Omnibuzz een overzicht van algemene reisinformatie en welke vervoersvormen er aangeboden worden in hun gemeente. Denk hierbij aan doelgroepenvervoer, (lokaal) alternatief vervoer en maatwerkvarianten. In 2023 heeft Omnibuzz bij diverse trajecten de website aanbevolen, waaronder bij de pilot 'Kommee' als informatievoorziening. Aangezien deze website aansluit op aanbevelingen uit het eindrapport van Forseti, zijn deze aanbevelingen meegenomen in het eerdergenoemde opgestelde actieplan.

4.4 De Voor Elkaar Pas

Omnibuzz biedt in samenwerking met Arriva de Voor Elkaar Pas (VEP) aan. Deze pas combineert twee vervoersvormen, OV en Collectief Vraagafhankelijk Vervoer (CVV). Dit product is afgestemd op de doelgroep en verlaagt de drempel om gebruik te maken van het OV. Een begeleider kan gratis met de VEP-klant meereizen in het OV van Arriva in Limburg. Eind 2023 heeft 23,6% van onze klanten een VEP, 85,5% daarvan heeft ook een begeleiderspas.

In 2023 zijn mogelijkheden onderzocht hoe de Voor Elkaar Pas gepromoot kan worden onder nieuwe klanten en huidige Wmo-klanten. Denk hierbij ook aan het promoten van de Voor Elkaar Pas bij huidige klanten, die de pas wel hebben, maar niet gebruiken. Dit heeft geleid tot het initiatief om in 2024 twee gratis dagkaarten van Arriva te verstrekken aan huidige pashouders zodat zij kunnen ervaren hoe het is om met het OV te reizen.

Daarnaast is in 2023 de basis gelegd voor de pilot 'Gratis Arriva-OV aanbieden als voorloper op Wmo-vervoer'. Deze pilot is niet specifiek gericht op onze klanten. Door het gebruik van OV bij de burgers te stimuleren, verwachten wij dat zij langer zelfstandig kunnen blijven reizen en dus Omnibuzz minder snel nodig te hebben. Daarnaast heeft deze pilot ook als doel een vangnet te creëren voor burgers die niet in aanmerking komen voor het Wmo-vervoer. Deze pilot geeft ons inzicht in de reisbehoefte van de burger en wat de stimulans is om gebruik te maken van het OV. Gedurende 2024 start de pilot en zullen de eerste resultaten en data geanalyseerd worden.




omnibuzz
7 Laubach

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

Het dagelijks bestuur heeft de huidige vervoerscontracten in 2023 verlengd met 3 jaar (1 januari 2020 tot en met 31 december 2027). Met de verlenging van de vervoerscontracten, willen wij bevorderen dat door de opdrachtnemer duurzame arbeidsrelaties worden aangegaan en dat er wordt geïnvesteerd in duurzame voertuigen. Vervoerders zelf zagen ook liever een verlenging van de huidige overeenkomst dan een nieuwe aanbesteding in deze lastige tijd. Bovendien geeft dit meer ruimte om te onderzoeken hoe bij de nieuwe aanbesteding (start 1 januari 2028) Zero Emissie Doelgroepenvervoer gerealiseerd kan worden. Verder is de verwachting dat opnieuw aanbesteden leidt een kostenstijging omdat nieuwe prijsafspraken met vervoerders gemaakt moeten worden. De bedrijven die het Omnibuzzvervoer 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. Binnen de lopende contracten is Omnibuzz volop bezig met het efficiënter maken van het vervoer. Belangrijke instrumenten voor efficient vervoer zijn piekspreiding, actief sturen op groepsritten en vast werk.

Bij uitzondering wordt bij het bereiken van de maximale capaciteit gebruikgemaakt van een tijdelijke en lokale aannamestop. In 2022 is dit een aantal keer gebeurd. Omdat Omnibuzz een aannamestop wil voorkomen, is in 2023 de piekspreidingsmodule ontwikkeld voor de ritreserveringssoftware. Met deze module wordt sturing gegeven aan het gewenste vertrek- en ophaalmoment. Dit levert een efficientere planning en inzet van vervoer op en borgt tevens de kwaliteit van de uitvoering. Ritten worden tijdens de reservering verschoven van tijdstippen waar het knelt naar andere rustigere momenten. In november 2023 is deze module ingezet bij 1 vervoerder. In 2024 zullen wij dit goed evalueren. De verwachting is dat de piekspreidingsmodule voor alle vervoerders ingezet zal worden.

In de advisering aan gemeenten blijven wij inzetten op bewustwording en signalering. Het is complex om een goede balans te vinden tussen maatwerk, zorgen dat vervoerspecificaties voor klanten passend zijn en het beheersbaar houden van het vervoer. In de advisering is aandacht voor het meldpunt verward gedrag (dementie), de reisbudgetten en de kosten van maatwerk en aanvullende reisspecificaties met als doel het vervoer beheersbaar te houden.

5.2 Online ritten reserveren

Wij maken de mogelijkheden voor het reserveren van ritten zo klantvriendelijk en efficiënt mogelijk via moderne taxipoints in ziekenhuizen, online reserveringen via onze website en de ontwikkeling van MijnOmnibuzz. In 2023 is MijnOmnibuzz gelanceerd. MijnOmnibuzz is de opvolger van ons online klantportaal. Klanten kunnen met MijnOmnibuzz:

- Ritten boeken, wijzigen en inzien.
- Klantgegevens inzien en wijzigen.
- Facturen inzien en downloaden.
- Gemakkelijk contact zoeken met onze klantenservice (contactformulier).

In 2024 wordt MijnOmnibuzz onder andere uitgebreid met:

- Een integraal reisadvies.
- Een klantvriendelijkere manier om adressen te zoeken.
- De mogelijkheid om de klant te informeren over het verloop van zijn reservering.

Daarnaast zal de piekspreidingsmodule, als de evaluatie leidt tot goede resultaten, geïmplementeerd worden in MijnOmnibuzz. Het online portaal voldoet aan alle wettelijke eisen, zoals digitoegankelijkheid. Deze digitalisering leidt tot efficiëntie bij ritreservering omdat het telefonisch contact met de klant afneemt.

In 2023 zagen wij een toename van ruim 30% in het aantal gebruikers van MijnOmnibuzz. De meeste aanmeldingen waren na de lancering. Eind 2023 hebben ruim 4.000 klanten een eigen of een gemachtigd account voor MijnOmnibuzz. Het aantal ritten dat geboekt wordt via MijnOmnibuzz ten opzichte van het totaal aantal ritten is in 2023 ook gestegen van bijna 4% naar een dikke 5% in december. Bij de gereden ritten zien wij een stijging van 3.000 naar bijna 4.500 ritten per maand. In 2023 heeft MijnOmnibuzz ruim 33.000 bezoekers gehad. Deze bezoekers bleven gemiddeld 2 minuten en 47 seconden ingelogd. Ruim 23.500 bezoekers hebben MijnOmnibuzz meerdere keren bezocht.

Ter beveiliging van de klantgegevens in MijnOmnibuzz logt de klant met een tweefactor-authenticatie in. Na het inloggen met gebruikersnaam en wachtwoord, ontvangt de klant een verificatiecode. Deze code wordt in eerste instantie verstuurd per mail, maar de klant kan de ontvangst zelf omzetten naar een sms-code. In 2023 zijn, inclusief de testfase, bijna 7.500 sms-berichten gestuurd.

Daarnaast heeft Omnibuzz in 2022 en deels in 2023 de taxipoints vervangen. De nieuwe taxipoints beschikken over een meer technisch toegankelijk systeem. In 2024 zullen wij het nieuwe systeem evalueren en mogelijk doorontwikkelen.

5.3 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 ingericht. 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 callcentermedewerkers melding maken bij Omnibuzz bij (vroegtijdige) signalen van beperkte zelfregie. Hiervoor worden zowel de chauffeurs als callcentermedewerkers op getraind via het TX-keurmerk of Samen Dementievriendelijk. Wij sturen de melding, al dan niet voorzien van een advies, aan de gemeenten. Zij kunnen dan de huidige indicatie van desbetreffende klant heroverwegen dan wel veranderen. In 2023 heeft Omnibuzz geïnvesteerd in het efficiënter bijhouden van meldingen en de eventuele opvolging hiervan.

Omdat wij merken dat er een groeiende zorgbehoefte is bij onze klanten, is het van belang dat de meldingen juist beoordeeld worden en de adviezen richting gemeenten zorgvuldig worden behandeld. Daarom zullen wij in 2024 het meldpunt beperkte zelfregie gaan evalueren. Daarnaast willen wij gemeenten meer inzicht geven in alle meldingen gericht op beperkte zelfregie, die chauffeurs of callcentermedewerkers doorgeven aan Omnibuzz. Hiermee kunnen wij meldingen in combinatie met advisering richting de gemeenten zo goed mogelijk laten aansluiten bij de behoeften van klant en vervoerder.

5.4 Data-analyse

Omnibuzz maakt gebruik van vervoerdata 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.

In 2023 heeft Innervate in opdracht van Omnibuzz een datagedreven onderzoek uitgevoerd naar de ontwikkeling van het vervoer sinds de pandemie. Het doel van het onderzoek is meer inzicht krijgen in de samenstelling van de vervoersvraag en zo een betere inschatting kunnen maken van de toekomstige ontwikkeling van het vervoer. Met datzelfde doel heeft Moventem een klantonderzoek uitgevoerd, waarbij klanten ingedeeld zijn in groepen, zoals nieuwe klanten of klanten die aanmerkelijk minder zijn gaan reizen. Zo krijgen wij zicht op waarom nieuwe pashouders zijn gaan reizen met Omnibuzz en andere pashouders juist minder of helemaal niet meer reizen. De resultaten van beide onderzoeken verwerken wij in een analyse die wij in 2024 aan de gemeenten zullen presenteren.

5.5 Instroom doelgroepenvervoer en invulling andere vervoersbehoeften

De huidige contracten in het Omnibuzz-vervoer bieden mogelijkheden om ander vervoer uit te voeren, zonder dat altijd een aanbesteding nodig is. De invulling hiervan is flexibel en afhankelijk van de behoefte bij de desbetreffende gemeente. Samen met de desbetreffende gemeente bekijkt Omnibuzz 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.

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. Momenteel lopen er nog gesprekken over nieuwe verzoeken van andere gemeenten.

In 2023 heeft een aantal gemeenten in Midden-Limburg Omnibuzz gevraagd het leerlingenvoer voor hen te regelen. De zes gemeenten zijn: Echt-Susteren, Maasgouw, Nederweert, Roerdalen, Roermond en Weert. Aangezien dit om een omvangrijke opdracht gaat, is hiervoor een aparte aanbesteding gedaan. De opdracht is verstrekt voor de uitvoering van het leerlingen- en (enkel voor gemeente Roermond) gym- en zwemvervoer per 1 augustus 2024. In 2023 is hiervoor een business case opgesteld, die de basis vormt voor de dienstverleningsovereenkomst die wij met deze gemeenten voor het leerlingenvervoer zullen afsluiten.

Naast instroom van doelgroepenvervoer spelen wij snel in op urgente, maatschappelijke behoeften aan vervoer. Dit is afgelopen jaren ingezet voor vervoer van en naar ‘besmette’ huisartsenpraktijken, COVID-19 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.

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 zo gericht mogelijk te kunnen communiceren en adviseren.

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 zo nodig 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) en 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. In 2024 zullen wij de DVO en het productenboek evalueren en waar nodig bijstellen.

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. Als aanvulling hierop worden 2 à 3 keer per jaar ook raadsinformatiebijeenkomsten en themabijeenkomsten gehouden.

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 en 2023 met alle deelnemende gemeenten een kennismakingsgesprek gevoerd. Hierin zijn actuele thema's, beleidsvraagstukken en overige vragen aan de orde gekomen. Daarnaast sluit Omnibuzz desgewenst aan bij de overleggen voor Wmo-consulenten die een specifieke vraag hebben over een bepaald thema. Denk hierbij aan bewustwording rondom

indicaties, beperkte zelfregie of mogelijkheden rondom instroom leerlingenvervoer.

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). Parallel hieraan heeft ons bestuur het verzoek ingediend de afrekensystematiek aan te passen (omzetting zones naar kilometers). Dit heeft geleid tot een aanpassing van de Gemeenschappelijke Regeling. 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 gevraagd 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 Gemeenschappelijke Regeling. Gezien de complexiteit en de nieuwe termijnen voor het indienen van zienswijzen en besluitvorming, is besloten om alleen 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 gezamenlijk traject opgestart met alle gemeenschappelijke regelingen uit Limburg omdat deze wijziging alle regelingen raakt. Er is een concept wijzigingsvoorstel ter besluitvorming voorgelegd aan alle andere Gemeenschappelijke Regelingen in Limburg. Eind 2023 is de zienswijze procedure afgerond en in de eerste helft van 2024 zullen de deelnemende gemeenten naar verwachting allemaal de benodigde toestemmingsprocedure volgen, zodat de wijziging tijdig (dat wil zeggen uiterlijk 1 juli 2024) kan worden gepubliceerd.

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. Het 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 van Omnibuzz 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 2023 hebben 14 klanten de indicatie extra zorg, 31 klanten persoonlijke overdracht en 333 verplichte begeleiding gekregen. In totaal is dat in 2023 nog een heel klein aandeel van het totale aantal pashouders, namelijk 0,98%, hetgeen een lichte stijging is ten opzichte van 2022 (0,95%).

6.3 (Digitale) toegankelijkheid als nieuwe kerntaak

Van de taken die de gemeenten ons hebben opgedragen, is toegankelijkheid een belangrijke. 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 van overheden en levert gunstige effecten voor kosten en duurzaamheid op. In 2022 is het toegankelijkheidsbeleid vastgesteld, waarin de implementatie van de digitalisering en openbaarheid stapsgewijs is uitgewerkt.

In 2023 heeft de inspectie van de digitoegankelijkheid van MijnOmnibuzz plaatsgevonden. De verbeterpunten worden opgepakt en dit zal in 2024 opnieuw worden gecontroleerd, met als doel om het keurmerk Drempelvrij te krijgen. Onze website beschikt al over dit keurmerk. Vanwege de geldigheid van 3 jaar, zal in 2024 een nieuwe inspectie van de website plaatsvinden.

6.4 Bedrijfsvoering

Hybride werken

Als gevolg van COVID-19 was Omnibuzz genoodzaakt om hybride werken te kunnen aanbieden aan alle medewerkers. Medio 2021 heeft Omnibuzz de huisvesting ingericht met flexwerkplekken. Er is gestart met een pilot om de haalbaarheid en eventuele besmettingsgraad te kunnen monitoren. Begin 2022 is de pilot afgerond en is de mogelijkheid tot hybride werken voor alle medewerkers gerealiseerd. De applicatie Officebooking, waarin alle medewerkers hun werkplek kunnen reserveren, is geïntroduceerd. In 2023 heeft Omnibuzz als aanvulling hierop, de vergaderruimten opnieuw ingericht 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 dit applicatielandschap goed te onderhouden en toekomstbestendig in te richten. Het opzetten en implementeren van een Information Security Management System (ISMS) zorgt voor de professionalisering van de verdere borging van de informatiebeveiliging. Wij verwachten dit in 2024 af te ronden. Ons applicatielandschap vormt met dit systeem een stevig fundament voor functionele uitbreiding van dit landschap. MijnOmnibuzz wordt de komende jaren verder doorontwikkeld. In die doorontwikkeling staan gebruikersgemak en digitalisering van onze dienstverlening centraal. Daarnaast is in 2023 ook meer gebruikgemaakt van de mogelijkheden van Sharepoint, onder andere voor het centraal opslaan van documenten en het delen van informatie met de medewerkers (een intranetgedeelte).

Kwaliteitsbeleid

Omnibuzz borgt het kwaliteitsbeheer. Dit doen wij via interne audits en het in kaart brengen van de bedrijfsprocessen met de daarbij behorende risico's. Dit doen wij met een open verbetercultuur binnen de organisatie. Dit doen wij ook voor de financiële administratie, door onder andere digitalisering en verbeteringen in tussentijdse interne rapportages waarin informatie tijdiger en overzichtelijker wordt gepresenteerd voor een optimale budgetbewaking. In het afgelopen jaar zijn alle processen ten aanzien van kwaliteitsbeheer en –verbetering gebundeld. Komend jaar wordt deze informatie toegankelijk gemaakt voor alle medewerkers middels een Sharepointpagina. Dit is een eerste stap in het voorkomen van dubbel werk en meer inzicht geven in kwaliteitsbeheersing.

Om bewustwording binnen de organisatie te creëren is eind 2023 een Ideeënbus geopend. Alle medewerkers is gevraagd om naar hun eigen werkprocessen te kijken en op basis daarvan ideeën te delen voor een efficiëntere werkwijze. Daarnaast zal in het voorjaar van 2024 een medewerkerstevredenheidsonderzoek (MTO) uitgevoerd worden met behulp van een externe organisatie (Moventem) en een tevredenheidsonderzoek onder de onderaannemers.

Compliance

Zoals beschreven 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. Zowel in 2022 als in 2023 hebben wij juridisch advies ingeroepen voor de wijzigingen in de GR Omnibuzz, de borging van de economische waarde van het contract bij de omzetting van zones naar kilometers en de aanbesteding van het leerlingenvervoer.

De stapeling van 'kruimelfuncties', vooral veroorzaakt door wettelijke verplichtingen, zoals de AVG, de archiefwet, digitoegankelijkheid, Wet open overheid (Woo) en de Wet

Modernisering Elektronisch Bestuurlijk Verkeer (Wmebv), leidt tot groeiende uitdagingen in de uitvoeringsorganisatie. Deze wettelijke verplichtingen hebben veelal betrekking op de digitale processen. Het is dus van groot belang dit goed in te richten en de wettelijke verplichtingen goed te borgen in de processen.

In het kader van de implementatie van de Wet Open Overheid (Woo) heeft Omnibuzz een aansluiting op de Woo-index gerealiseerd. Wij implementeren deze wet conform een stappenplan op advies van het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties. Om te zorgen dat documenten die onder deze verplichting vallen ook digitaal toegankelijk zijn, zijn in 2023 de interne processen ingericht om via sjablonen toegankelijke documenten te genereren voor publicatie via deze Woo-index. Het uitgangspunt is dat alle vergaderstukken, die vanaf 2024 worden gemaakt, voldoen aan deze wetgeving. Naast compliance aan diverse relevante wetgeving, leidt dit tot verbetering van de vindbaarheid, leesbaarheid en bruikbaarheid van aangeboden digitale informatie en optimaal gebruikersgemak.

Met betrekking tot het digitaal archief is in 2023 een stappenplan uitgewerkt voor het inrichten van de processen voor het bewaren, anonimiseren en vernietigen van de digitale rit- en klantgegevens op totaal- en klantniveau Dit zal naar verwachting in 2024 afgerond worden.

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 Woo en de Wet Modernisering Elektronisch Bestuurlijk Verkeer (Wmebv). Concreet betekent dit, ook voor Omnibuzz, dat alle openbare stukken voor iedereen beschikbaar én leesbaar moeten zijn. Omnibuzz heeft zich in 2023 ook gericht op begrijpelijke taal. Onze website is 100% toegankelijk voor iedereen en op moderne apparaten. Daarnaast voldoen wij volledig aan de internationale toegankelijkheidsstandaard WCAG 2.1 AA.

Omnibuzz publiceert deze regelingen op www.officielebekendmakingen.nl. Daarnaast plaatsen wij de documenten, die wij wettelijk verplicht zijn te publiceren, op onze website (denk hierbij aan AB-vergaderingen, jaarverslagen etc). Via Woo@omnibuzz.nl kunnen belangstellenden een verzoek om informatie indienen.

Privacy en informatiebeveiliging

Omnibuzz werkt met een jaarlijks privacyplan om planbare, projectmatige activiteiten in het kader van privacy op te leveren. Sinds de intrede van de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) dient Omnibuzz verantwoording af te leggen naar het bestuur en de Autoriteit Persoonsgegevens. Sinds 2021 ziet Daadkracht voor ons toe op de privacy en informatiebeveiliging, waarbij specifiek gecontroleerd wordt op de naleving van de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG).

In 2023 richtte Omnibuzz zich op verschillende projecten ter bevordering van de dienstverlening en bedrijfsvoering. Veel projecten die zijn gestart in 2022 vonden hun doorloop in 2023 en zullen eveneens doorlopen tot in 2024. Voorbeelden van projecten zijn:

- MijnOmnibuzz, deze is in het tweede kwartaal van 2023 live gegaan.
- Archivering van informatie en de voorbereiding op de Wet open overheid (Woo) en Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (Wmebv).
- Het verwerkingsregister.
- Opstart van het ISMS; het plan van aanpak is opgeleverd. In 2024 vervolg.

Interne controle

Op 20 december 2023 heeft het algemeen bestuur ingestemd met de geactualiseerde 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.

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. Vanaf februari 2023 is deze functie weer structureel ingevuld nadat deze een tijd vacant is geweest. 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 dat de basis vormt voor de toekomstige rechtmatigheidsverklaring. In 2023 is weer een interne audit uitgevoerd door de adviseur finance en control. Hiervan is een rapportage opgesteld ten behoeve van management en bestuur. Voor 2024 is het intern auditplan geactualiseerd.

Inkoop en aanbesteding

In het verslagjaar hebben geen aanbestedingen plaatsgevonden. In het kader van de interne audit is hier ook kritisch naar gekeken. Zo wordt er periodiek een spend-analyse uitgevoerd op crediteur- en opdrachtniveau teneinde de aanbestedingsgrenzen te monitoren.

6.5 Financiële administratie

Implementatie verdeelsleutel

Per 1 januari 2023 zijn de nieuwe verdeelsleutels door het algemeen bestuur van Omnibuzz vastgesteld. Dit heeft ertoe geleid dat de boekhouding ingericht is op basis van de nieuwe verdeelsleutels, om zodoende de directe vervoerskosten, overhead- en indirecte vervoerskosten juist te verantwoorden. Hiervoor zijn aanpassingen gedaan in de facturaties, formats qua boekhouding, de salarisverantwoording en de controle hierop. Daarnaast zijn diverse nieuwe PowerBI rapportages ingericht om zodoende de nieuwe kilometersystematiek te verantwoorden, voor zowel het Wmo- als het GGZ-vervoer.

Debiteurenbeheer

In 2023 is het debiteurensaldo structureel laag gebleven en de afschrijving wederom gedaald. In 2023 is 0,05% afgeschreven, ten opzichte van 0,10% in 2022 en 0,18% in 2021. Daarnaast is in 2023 een start gemaakt om het debiteurenportaal verder efficiënter in te richten.

Continuïteitsafspraken

Zoals eerder in het jaarverslag aangegeven, zijn gedurende 2023 wederom de continuïteitsafspraken met de betrokken partijen afgerekend. Vanaf 1 oktober 2022 heeft Omnibuzz een geactualiseerd addendum met de vervoerder opgesteld, waarbij rekening is gehouden met de toekomstbestendigheid van het addendum.

Het addendum is gedurende het volledige boekjaar 2023 van kracht geweest, waarbij de flexibele tariefafspraken zijn afgerekend met de betrokken partijen.

Optimalisatie

In 2023 zijn de voorbereidingen gestart voor het implementeren van een nieuwe boekhouding software met het oog op het actueel houden van de programmeertaal en te voldoen aan de laatste beveiligingseisen. Daarnaast is de samenwerking tussen de klantenservice en financiën verder geoptimaliseerd door onderlinge informatiesessies te houden en verder inzicht in elkaars werkwijze te geven.

Naast dat voor alle kernprocessen minstens twee medewerkers opgeleid en op de hoogte van de processen zijn, zijn de handleidingen en diverse formats wederom tegen het licht gehouden zodat deze steeds actueel zijn.

GGZ-vervoer

Per 1 januari 2023 heeft de gemeente Nederweert het jeugdwet-vervoer bij Omnibuzz ondergebracht. De gemeente Roermond heeft dit al per 1 januari 2022 gedaan. Al onze systemen, facturaties en de boekhouding zijn hierop ingericht. Daarnaast zijn in 2023 op initiatief van de gemeente gesprekken gestart over het voor een of meerdere gemeenten onderbrengen van het jeugdwet-vervoer bij Omnibuzz.

Leerlingenvervoer

In 2023 is een business case voor het leerlingenvervoer opgesteld voor de Midden–Limburgse gemeenten met als doel de investerings- en overheadkosten en indirecte vervoerskosten inzichtelijk te maken. De gemeenten hebben de business case vastgesteld. Deze business case zal als basis dienen voor de verdere financiële afwikkeling in 2024. De directe vervoerskosten zullen in de loop van 2024 inzichtelijk gemaakt worden nadat de Europese aanbesteding is afgerond. De voorbereidingen voor de implementatie voor het leerlingenvervoer qua boekhouding, formats en werkafspraken zijn reeds gestart en zullen in 2024 verder uitgerold worden.



6.6 Kwaliteitsbeheer Omnibuzz

Op basis van sturing en controle via vastgestelde kaders.

Dienstverleningsovereenkomst (DVO) en KPI's – Gemeenten

- Productenboek KPI's (prestatie indicatoren)
- Relatiebeheer gemeenten
- Maandrapportage (Marap)
- Voorrapporage (Voorap)
- Jaarverslag/begroting

Programma van Eisen/contract – Vervoerders

- Kwaliteitseisen chauffeurs (kleding, gedrag, dienstverlening)
- Milieu-eisen (duurzaamheid)
- Voertuigeisen (veiligheid, toegankelijkheid (rolstoel)materieel), schone bussen/taxi's)
- Kwaliteitseisen overig personeel taxicentrale
- Uitstraling en kleurstelling voertuig
- Bonus/malus

Vervoerreglement – Klanten

Spelregels en informatie voor iedereen betrokken bij Omnibuzz:

- Klanten en/of hun familieleden/begeleider(s)
- Vervoerders/chauffeurs
- Medewerkers Omnibuzz
- Deelnemende gemeenten

Dienstverlening klanten

- Diverse mogelijkheden reserveren ritten: persoonlijk via telefoon, digitaal via MijnOmnibuzz, website en taxipoint
- Ritten reserveren via mail: maximaal binnen 2 uur reactie
- Wachttijden telefoon ritreservering: maximaal 20 seconden
- Terugbelservice voor klanten
- Taxipoints bij ziekenhuizen in Limburg en bij Makado Beek
- Signalering als 80% van het budget op is
- Checken oorzaak loosmeldingen klanten

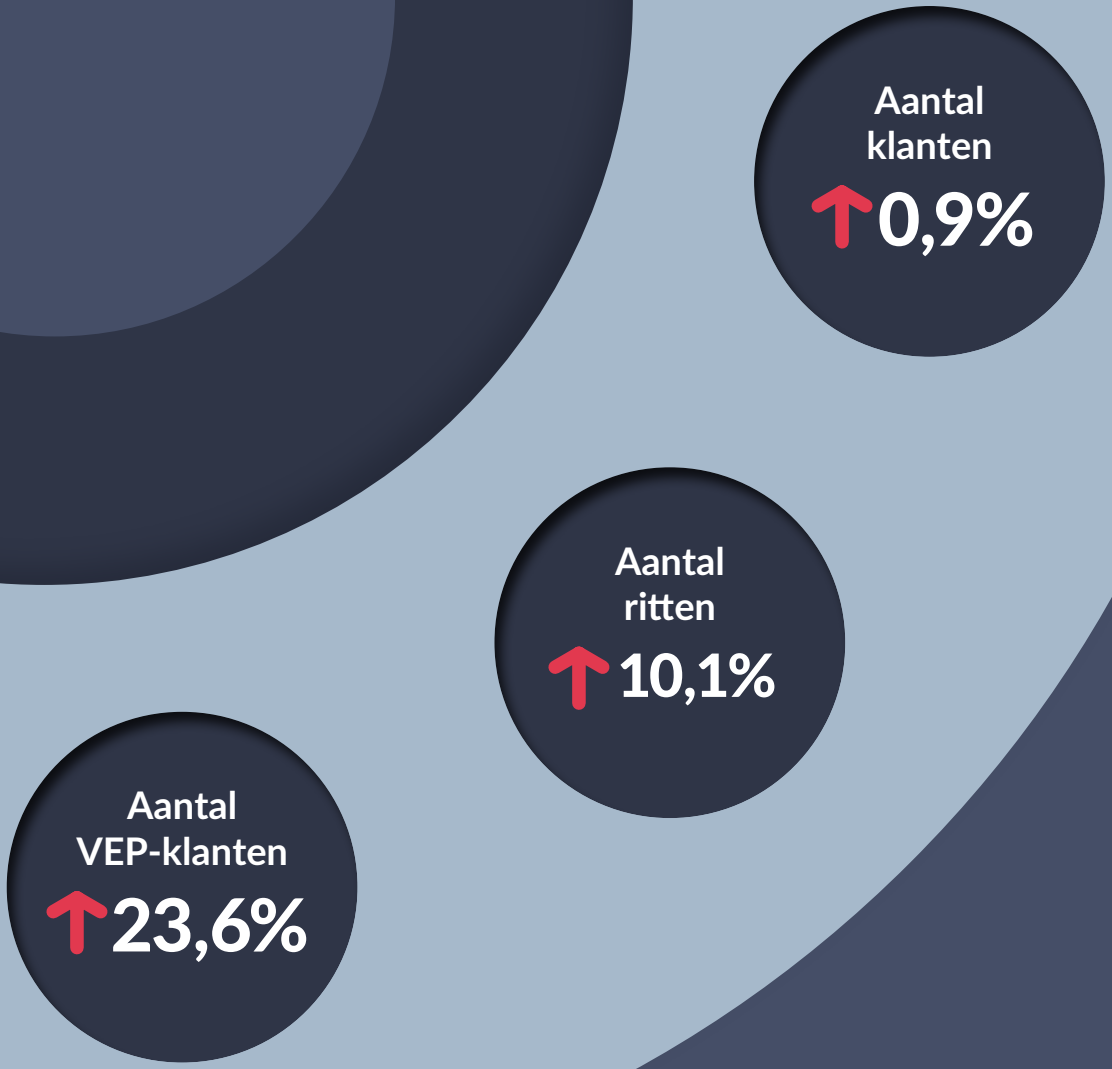
Aanvullende kwaliteitsaspecten (structureel)

- Dagelijks onderzoek klanttevredenheid (steekproef)
- Telefonisch contact met klanten
- Coaching klantvriendelijkheid en gesprekstechnieken
- Keurmerk Dementievriendelijk
- Signaalfunctie richting gemeenten
- Regelen halteplaatsen in overleg met gemeenten

Wettelijke plichten/Compliance – Intern

- Voldoen aan wet- en regelgeving door overheid aan GR gesteld (Wgr)
- Beveiliging systemen
- Drempelvrije digitale omgeving
- Planning en control cyclus




Aantal klanten
↑0,9%
Aantal ritten
↑10,1%
Aantal VEP-klanten
↑23,6%

7 Omnibuzz in cijfers

7. Omnibuzz in cijfers

7.1 Ontwikkeling klantenbestand

In 2023 is het klantenbestand van Omnibuzz toegenomen van 39.096 naar 39.432 klanten (+0,9 %). Dit is een minder grote stijging ten opzichte van 2022. Toen was er sprake vaneen stijging van 1,7%. Op gemeenteniveau zien wij de volgende verschillen. In een aantal gemeenten neemt het aantal klanten, soms zelfs vrij sterk, toe. Het betreft de gemeente Stein (+10,8%), de gemeente Valkenburg (+10,2%) en de gemeente Voerendaal (+10,7%). De gemeente Beesel heeft in 2023 van niet-reizigers de voorziening ingetrokken met als gevolg een daling van 42,3%. De gemeenten Beek (-20,8%) en Roermond (-23,4%) hebben hierdoor ook te maken met een daling in hun klantenbestand.

7.2 Voor Elkaar Pas

Van onze klanten is 23,6% in het bezit van een Voor Elkaar Pas (VEP) en 85,5% van hen heeft de bijbehorende begeleiderspas. In 2023 zijn er plannen uitgewerkt voor het vergroten van de aantrekkelijkheid en de bekendheid van de VEP. Het percentage VEP-passen varieert van 14,5% in de gemeente Brunssum tot 30,1% in Venlo. Deze verschillen kunnen veroorzaakt zijn door de 'dekkingsgraad' van het OV en actief lokaal beleid om OV-gebruik te stimuleren.

7.3 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 2022 hebben de klanten in totaal 902.952 ritten gemaakt. In 2023 zijn het in totaal 993.972 ritten. Dat is een grote stijging van 10,1 % ten opzichte van voorgaand jaar. Vergeleken met 2019 is dit nog altijd 25,1 % lager. In 2023 is te zien dat het volume weer iets is toegenomen ten opzichte van 2022, maar de volumes liggen nog steeds ver onder de volumes die tot 2019 'normaal' waren.

> " In 2023 zijn het in totaal 993.972 ritten. Dat is een grote stijging van 10,1 % ten opzichte van voorgaand jaar. "

Tabel overzicht aantal ritten

Aantal ritten per maand	2023	2022	2023 t.o.v. 2022	2019	2023 t.o.v. 2019
Januari	80.851	60.090	34,55%	116.790	-30,77%
Februari	73.490	67.148	9,44%	110.296	-33,37%
Maart	89.958	75.547	19,08%	111.558	-19,36%
April	79.939	76.923	3,92%	109.974	-27,31%
Mei	83.465	81.404	2,53%	116.307	-28,24%
Juni	82.111	81.020	1,35%	106.959	-23,23%
Juli	79.899	75.126	6,35%	102.638	-22,15%
Augustus	79.534	70.175	13,34%	105.956	-24,94%
September	83.246	78.928	5,47%	110.375	-24,58%
Oktober	89.071	77.795	14,49%	117.244	-24,03%
November	90.258	81.574	10,65%	113.172	-20,25%
December	82.150	77.222	6,38%	106.367	-22,77%
Totaal	993.972	902.952	10,08%	1.327.636	-25,13%

In 2023 is de afrekening niet meer op zones gebaseerd, maar op kilometers. Opmerkelijk is dat de procentuele stijging ten opzichte van 2022 in kilometers vrijwel gelijk (11,2%) is aan de procentuele stijging in ritten (10,1%). Omnibuzz beschikt al vanaf 2019 over de verreden kilometers data. Hierdoor kunnen wij een tabel met vergelijkingen maken van eerdere jaren (in deze dus 2023 ten opzichte van 2022 en 2019).

Tabel overzicht kilometers per maand

Maand	2023	2022	2023 t.o.v. 2022	2019	2023 t.o.v. 2019
Januari	510.473	384.185	32,87%	776.721	-34,28%
Februari	469.607	418.751	12,14%	678.275	-30,76%
Maart	574.725	487.706	17,84%	686.846	-16,32%
April	530.727	495.524	7,10%	687.449	-22,80%
Mei	552.895	531.647	4,00%	723.712	-23,60%
Juni	540.991	520.957	3,85%	664.801	-18,62%
Juli	525.861	494.869	6,26%	637.247	-17,48%
Augustus	523.903	458.374	14,30%	653.160	-19,79%
September	549.154	510.270	7,62%	676.811	-18,86%
Oktober	583.047	506.269	15,17%	706.550	-17,48%
November	584.353	526.258	11,04%	676.138	-13,57%
December	534.110	494.075	8,10%	649.464	-17,76%
Totaal	6.479.846	5.828.885	11,17%	8.217.174	-21,14%

Tabel overzicht kilometers per gemeente

Gemeente	2023	2022	2023 t.o.v. 2022	2019	2023 t.o.v. 2019
Beek	79.251	68.203	16,20%	104.222	-23,96%
Beekdaelen	237.324	185.707	27,79%	249.860	-5,02%
Beesel	57.016	61.562	-7,38%	65.123	-12,45%
Bergen	55.012	46.123	19,27%	71.485	-23,04%
Brunssum	250.758	242.843	3,26%	265.051	-5,39%
Echt-Susteren	212.070	182.855	15,98%	267.999	-20,87%
Eijsden-Margraten	193.659	170.666	13,47%	189.577	2,15%
Gennep	85.945	83.625	2,77%	126.889	-32,27%
Gulpen-Wittem	113.286	98.749	14,72%	134.359	-15,68%
Heerlen	645.482	537.198	20,16%	833.627	-22,57%
Horst ad Maas	176.069	172.207	2,24%	221.485	-20,51%
Kerkrade	450.948	405.824	11,12%	538.218	-16,21%
Landgraaf	341.670	297.973	14,66%	407.795	-16,22%
Leudal	165.142	147.017	12,33%	242.113	-31,79%
Maasgouw	160.213	140.747	13,83%	208.919	-23,31%
Maastricht	855.397	787.176	8,67%	1.170.965	-26,95%
Meerssen	166.592	147.219	13,16%	230.208	-27,63%
Nederweert	55.495	57.716	-3,85%	85.907	-35,40%
Peel en Maas	157.377	153.599	2,46%	218.690	-28,04%
Roerdalen	77.492	72.977	6,19%	112.369	-31,04%
Roermond	193.752	190.623	1,64%	297.386	-34,85%
Simpelveld	48.156	44.909	7,23%	68.973	-30,18%
Sittard-Geleen	699.304	605.168	15,56%	804.784	-13,11%
Stein	95.930	94.345	1,68%	129.814	-26,10%
Vaals	85.418	70.625	20,95%	89.973	-5,06%
Valkenburg ad Geul	179.468	143.324	25,22%	180.485	-0,56%
Venlo	319.635	325.370	-1,76%	508.825	-37,18%
Venray	149.024	146.934	1,42%	161.861	-7,93%
Voerendaal	58.925	50.247	17,27%	76.859	-23,33%
Weert	114.037	97.354	17,14%	153.351	-25,64%
Totaal	6.479.847	5.828.885	11,17%	8.217.173,00	-21,14%

De gemeenten Beekdaelen (27,8%), Valkenburg (25,2%), Vaals (20,9%) en Heerlen (20,2%) kennen de grootste stijging ten opzichte van 2022. Je ziet bij maar enkele gemeenten een lichte daling van maximaal 4%. Bij de gemeente Roermond, Stein en Venray is een hele kleine stijging te zien in verreden kilometers, waardoor het percentage om en nabij de 1% ligt.

7.4 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 72% tot 75% van deze omzet ontvangen van Omnibuzz, gebaseerd op het gerealiseerde vervoer in 2019. Aan het einde van elk kwartaal wordt afgerekend op basis van de werkelijk verreden zones. Naar aanleiding van COVID-19 heeft Omnibuzz met de vervoerders aanvullende continuïteitsafspraken gemaakt, die zijn vastgelegd in een addendum.

Deze afspraken komen erop neer dat de tariefcorrectie uit de oorspronkelijke raamovereenkomst (die van toepassing is bij een vervoersvraag van 80-90%) is doorgetrokken tot een vraagniveau van 40%. Dat betekent dat er gewerkt wordt met het zogenaamde flexibele tarief. Gedurende heel 2023 is er in alle percelen sprake geweest van dit flexibele tarief. Door deze compensatieregeling leidt de daling van het vervoer niet tot een evenredige kostenverlaging op vervoer. Dit leidt in totaal tot een positief vervoersresultaat van ruim € 1,5 miljoen. Op gemeenteniveau bestaan ook hier weer grote verschillen, afhankelijk van de ontwikkelingen in de vervoersvraag. Daarnaast hebben wij in de begrotingswijziging 2023-2 reeds rekening gehouden met lagere vervoerskosten (ten opzichte van het niveau 2019). Dit heeft geresulteerd in een neerwaartse bijstelling van de begroting 2023 met € 1,7 miljoen. Deze verlaging qua volume werd echter weer tenietgedaan door de aanpassing van de prijscomponent als gevolg van de hoge NEA-index van 13,7% voor 2023.

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.

7.5 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. In 2022 waren de gevolgen van COVID-19 nog merkbaar. 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. Als gevolg hiervan heeft het bestuur in 2023 ingestemd met een tijdelijke regeling rondom de bonus malus en een aanpassing van de duurzaamheidscore.

De taxibedrijven kampen ook in 2023 met een chauffeurstekort. Wij ondersteunen bij het vinden van chauffeurs en het afstemmen en eventueel sturen van de vervoersvraag op de beschikbare capaciteit.

7.6 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. Naar aanleiding hiervan zetten wij verbetertrajecten met het desbetreffende taxibedrijf in gang.

Punctualiteit

Landelijk is er in diverse branches een ernstig personeelstekort. Dit zien wij ook in 2023 terug bij onze vervoerders. Door het gebrek aan chauffeurs, was er sprake van een lage performance. Het lukte de meeste vervoerders niet met het huidige personeelsbestand de ritten tijdig uit te voeren. Omnibuzz heeft in 2022, samen met de vervoerders, intensief gezocht naar kansen op de arbeidsmarkt. Het laatste kwartaal van 2022 steeg de performance van alle vervoerders. Niet in elk perceel was de stijging even sterk. In de maanden november en december van 2022

hield de stijging aan, wat weer kan leiden 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. 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 om de bonus-malus regeling met terugwerkende kracht over de periode mei tot en met september 2022 aan te passen.

Deze aanpassing is in deze maanden als volgt geweest:

Percentage op tijd	Huidige bonus / malus	Nieuw bonus / malus
100%	+ 3%	+ 3%
99%	+ 2%	+ 2%
98%	+ 2%	+ 2%
97%	+ 1%	+ 2%
96%	+ 1%	+ 2%
95%	0	0
94%	-4 %	- 1%
93%	-6 %	- 2%
92%	-8 %	- 3%
91%	- 9 %	- 4%
90%	-10 %	-5%
89%	-11 %	-6%
88%	-12 %	-7%
87%	-13 %	-8%
86%	-14 %	-9%
85%	-15 %	-10%
84%	etc	etc

Klachten

In 2023 zijn in totaal 3.127 klachten ingediend. Dit is een stijging van 2% ten opzichte van 2022. Van 25 klachten is de status niet duidelijk, omdat deze nog niet beoordeeld zijn of niet beoordeeld kunnen worden. In 2022 heeft dit 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 2023 zijn 259 klachten hierover ingediend; dit is een stijging van bijna 50% ten opzichte van 2022. Van de 2.843 klachten die wél zijn beoordeeld, zijn er 1.906 (deels) gegrond verklaard (67%). Op 993.972 ritten betekent dit ongeveer 1,9 gegronde klacht per 1.000 ritten. Deze cijfers zijn licht gedaald ten opzichte van 2021. Toen was 69% van de klachten gegrond en betrof het evengoed 1,9 gegronde klacht per 1.000 ritten. Ook in 2023 blijven de klachten 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.

Op basis van de soort klachten wordt samen met de vervoerder gekeken naar een eventueel verbeterplan, zodat de klachten zich bij deze klanten niet opstapelen. Zo voorkomen wij groeiende onvrede of escalatie en kunnen wij structurele knelpunten in de dienstverlening minimaliseren. Mede hierdoor is in 2023 geen enkele keer beroep gedaan op de klachtencommissie.

Ritten zonder data

Het percentage dataterugkoppeling moet minimaal 95% bedragen. Er zijn 1.844 ritten waarvan geen data zijn teruggekoppeld, hetgeen overeenkomt met een percentage van 0,19%. Ten opzichte van 2022 is dit percentage iets gestegen (0,17%). Toch kunnen wij zeggen dat in 2023 de dataterugkoppeling stabiel is gebleven bij alle taxibedrijven.

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.

In 2022 was er door COVID-19 een forse vertraging op de levering van diverse voertuigen en was er een uitdaging op het gebied van laadinfrastructuur. Denk hierbij aan onvoldoende laadcapaciteit binnen het perceel of het kunnen uitbreiden met laadpalen; meerdere vervoerders hebben te maken met een overbelast energienetwerk. Dit was in 2023 ook merkbaar en heeft tot de constatering geleid dat de destijds gemaakte duurzaamheidsafspraken in de aanbesteding niet meer realistisch en haalbaar zijn.

Begin 2023 heeft het bestuur ingestemd met nieuwe duurzaamheidsscores, die realistischer zijn voor 2023 en 2024. Hiermee is duurzaamheidspercentage van minimaal 35% vervangen voor nieuwe percentages per perceel, namelijk:

- Perceel 1: 27%.
- Perceel 2: 28%.
- Perceel 3: 25%.
- Perceel 4: 31%.
- Perceel 5: 30%.
- Perceel 6: 30%.
- Perceel 7: 20%.
- Perceel 8: 22%.

Hierbij is rekening gehouden met de huidige ontwikkelingen en beschikbaarheid van elektrische (en andere duurzame) voertuigen. In het 'Bestuursakkoord Zero Emissie Doelgroepenvervoer', dat eind 2019 door alle deelnemende gemeenten is ondertekend, hebben de gemeenten afgesproken dat het Omnibuzz vervoer vanaf 2025 volledig zero emissie zal zijn. Daarmee dragen wij bij aan de doelstellingen van het klimaatakkoord van Parijs en helpen wij de luchtkwaliteit te verbeteren. Inmiddels moeten wij echter vaststellen dat 2025 niet realistisch is. Met name het achterblijven van geschikte rolstoelbussen is een grote belemmering. De huidige rolstoelbussen zijn te beperkt in hun actieradius. Momenteel streven wij naar zero emissie rijden in 2030. Om het vervoer op basis van alternatieve brandstoffen mogelijk te maken is een bijbehorende infrastructuur van oplaad- en tankpunten essentieel. Momenteel zijn de laadmogelijkheden voldoende voor de huidige elektrische voertuigen. Als dit percentage gaat groeien vanwege uitbreiding met rolstoelbussen, dan is de huidige laadinfrastructuur onvoldoende.

In sommige gebieden kan de netbeheerder de nieuwe of grotere netaansluiting door netcongestie niet realiseren. Netcongestie is het gebrek aan capaciteit van het elektriciteitsnetwerk; het net is vol. Bedrijven kunnen dan niet aangesloten worden, totdat er een netuitbreiding plaats heeft gevonden. Er is netcongestie in steeds meer gebieden in Nederland waardoor het een van de belangrijkste belemmeringen voor de elektrificatie is geworden. Alle huidige vervoerders hebben uitbreiding van de capaciteit aangevraagd.

Omnibuzz blijft toewerken naar 100% zero emissie doelgroepenvervoer. De vraag is echter welke termijn realistisch is en hoe dit gerealiseerd kan worden. Om dit te kunnen bereiken, vinden er gesprekken plaats met de OV-vervoerder om eventueel gezamenlijk van laadmogelijkheden gebruik te maken. Daarnaast vinden gesprekken plaats met gemeenten over hun visie met betrekking tot duurzaamheid en de plannen op het gebied van laadinfra. Er zullen ook gesprekken volgen met de Provincie Limburg.

No Show

Ondanks dat Omnibuzz actief klanten benadert die zich frequent loosmelden, bedraagt het aantal no shows in 2023 in totaal 22.843 ritten. Dit is 2,3% ten opzichte van het streefcijfer 2%. Het percentage loosmeldingen is iets toegenomen ten opzichte van 2022 (2,1%). 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.

In 2023 zijn 4.445 mensen bevraagd over de ervaringen tijdens hun rit. In 2022 waren dit 4.089 mensen. Dit zorgt nog steeds voor betrouwbare en representatieve resultaten. De gemiddelde waardering van de klanten is een 8,3. 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	Marcel Meurkens
Beesel	Linda Nijssen-van den Beucken
Beekdaelen	Levin de Koster
Bergen	Martijn Buijsse
Brunssum	Vérénice Hermans
Echt-Susteren	Geert Frische
Eijsden-Margraten	Chris Piatek
Gennep	Frank Pubben
Gulpen-Wittem	Frans Derksen
Heerlen	Arlette Vrusch (vice-voorzitter)
Horst aan de Maas	Roy Bouten
Kerkrade	Jo Paas
Landgraaf	Ales Schiffelers
Leudal	Huub van Helden
Maasgouw	Math Wilms
Maastricht	Anita Bastiaans
Meerssen	Inge Smeets
Nederweert	Carla Dieteren
Peel en Maas	Thijs van Lierop
Roerdalen	Loes Vestjens
Roermond	Vincent Zwijnenberg
Simpelveld	Andrea Ernes
Sittard-Geleen	Ivo Tillie
Stein	Joep Ummels
Vaals	Erica Jaegers
Valkenburg	Jef Kleijnen
Venlo	Jacques Smeets
Venray	Martin Leenders
Voerendaal	Harry Coenen
Weert	Michèle Ferrière

Leden dagelijks bestuur Omnibuzz

Plaatsnaam	Naam verantwoordelijk wethouder
Beekdaelen	Levin de Koster
Heerlen	Arlette Vrusch (vice-voorzitter)
Horst aan de Maas	Roy Bouten
Maastricht	Anita Bastiaans
Roermond	Vincent Zwijnenberg (voorzitter)
Sittard-Geleen	Ivo Tillie
Venlo	Jacques Smeets

Naast de jaarlijks terugkerende vergaderingen van het algemeen bestuur in juli en december, is in 2023 een extra vergadering belegd voor de procedure rondom het leerlingenvervoer.

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 waarvoor, afhankelijk van het onderwerp, ook financiële contactpersonen worden uitgenodigd. Het actief betrekken van ambtenaren bij belangrijke onderwerpen leidt doorgaans tot gedragen voorstellen. In 2023 heeft Boels Zanders ambtelijke bijeenkomsten georganiseerd in het kader van de gezamenlijke procedure rondom de wijziging GR.

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. De vergaderingen met het cliëntenpanel van Omnibuzz vinden 3 tot 4 keer per jaar plaats.

8.4 Stakeholdermanagement

Omnibuzz organiseert digitale informatiebijeenkomsten voor gemeenteraadsleden, waar wij relevante onderwerpen toelichten en de raadsleden vragen kunnen stellen. In 2023 hebben wij echter geconstateerd dat de opkomst voor deze informatiebijeenkomst erg mager is, ondanks dat

raadsleden 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, FNV en andere landelijke organisaties en overheden. Wij zoeken proactief (landelijke) sparringpartners op, bijvoorbeeld op het gebied van duurzaamheid, veilig vervoer, elektrisch rijden en laadinfrastructuur om invloed uit te oefenen op de landelijke regelgeving, richtlijnen en protocollen. Zo is in 2023 het onderwerp publieke mobiliteit steeds belangrijker geworden, waarvoor Omnibuzz in intensief gesprek is met het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat. 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.

Deelname platform opdrachtgevers in het doelgroepenvervoer (VDVN)

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.

Gedurende 2023 heeft de VDVN onder andere aandacht besteed aan de positie van leerlingenvervoer en heeft onderdeel uitgemaakt van het expertteam van het ministerie. Daarnaast is gewerkt aan een standaard herzieningsclausule om binnen langlopende contracten zero emissie rolstoelbussen te integreren in het vervoerssysteem, met de juiste aandacht voor het toe te passen tarief.







9 Personeel

9. Personeel

9.1 Personeelsbeleid

Begin 2022 heeft de directie de wens uitgesproken het thema ‘integriteit’ binnen Omnibuzz verder te ontwikkelen en te verankeren in 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 het laatste kwartaal van 2023 is de aanzet gegeven dit begin 2024 een vervolg te geven door middel van een online-dilemmatraining.

Daarnaast is gewerkt aan het verder optuigen van het vitaliteitsbeleid door te werken aan de introductie van de leasefiets. Dit zal in 2024 een vervolg krijgen.

9.2 Opleidingen en ontwikkeling

Ook in 2023 hebben medewerkers weer gebruik kunnen maken van de diverse trainingen van de IGOM-academie. Daarnaast kunnen medewerkers indien noodzakelijk of wenselijk gebruik maken van het opleidingsbudget.

Er is binnen de organisatie veel aandacht voor de ontwikkeling en, indien mogelijk, doorstroom van medewerkers. Ook in 2023 zijn enkele medewerkers binnen de organisatie van functie veranderd.

9.3 Ziekteverzuim

Het totale ziekteverzuim is in 2023 fors gedaald ten opzichte van 2022: van 10,6% over geheel 2022 naar 6,3% over 2023.

9.4 Overig

Het personeelshandboek is qua vormgeving aangepast zodat de diverse onderdelen gemakkelijker te vinden zijn. Verder zijn er voorlichtingssessies gegeven door het ABP om medewerkers meer bekend te maken met hun pensioen en de mogelijkheden en beperkingen die dit pensioen heeft.

10 Communicatie

10. Communicatie

"In begrijpelijke taal schrijven en spreken staat bij Omnibuzz op de agenda en heeft onze constante aandacht. Wij letten erop dat onze communicatie en onze communicatiemiddelen zo laagdrempelig en begrijpelijk mogelijk zijn voor onze hoofddoelgroep; onze klanten. Gemakkelijke, begrijpelijke en duidelijke teksten op B1-niveau zijn daarbij het uitgangspunt."

Dit statement hebben wij medio 2023 opgesteld. In de afgelopen jaren heeft Omnibuzz veel tijd en energie gestoken in het toegankelijk maken van haar website en documenten. In 2023 zijn de eerste drempelvrije sjablonen voor onze beleidsdocumenten ontwikkeld. De medewerkers die met deze sjablonen gaan werken, krijgen een uitleg over hoe deze documenten te gebruiken.

Omdat er veel speelt rondom het thema digitoegankelijkheid, begrijpelijke taal en Woo neemt de communicatieadviseur deel aan de vakgroep digitale dienstverlening (voorheen het intergemeentelijk toegankelijkheidsoverleg). Onder het motto: veel weten meer dan één, worden in dit overleg onder andere ervaringen uitgewisseld over deze onderwerpen en de consequenties die het heeft voor de communicatie(middelen) van gemeenten.

10.1 Schrijftraining

Daarnaast is ook een schrijftraining 'begrijpelijk schrijven op B1-niveau' ontwikkeld. Alle medewerkers die contact met klanten hebben, zullen deze training begin 2024 volgen. In deze schrijftraining, die elk jaar herhaald zal worden, staat bovenstaande centraal: schrijven en spreken in begrijpelijke taal.

10.2 Algemene communicatie

Interne communicatie

Er vinden op reguliere basis werkoverleggen plaats tussen directeur, managers, teamleiders en supervisors en de communicatieadviseur. Onze medewerkers zijn geïnformeerd over actuele onderwerpen via directiebrieven en Sharepoint (Intranet).

Externe communicatie

Externe communicatie vindt plaats met:

- Het algemeen bestuur en het dagelijks bestuur.
- Colleges van B&W van 30 gemeenten.
- De gemeenteraadsleden van 30 gemeenten (raadsinformatiebijeenkomsten).
- De contactambtenaren/coördinatoren van 30 gemeenten.
- De communicatieadviseurs van 30 gemeenten.
- Taxibedrijven.
- Chauffeurs.
- Cliëntenpanel.
- Algemeen publiek.
- Media.

Raadsinformatiebijeenkomsten

Omnibuzz organiseert twee keer per jaar voor alle raadsleden 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. Deze bijeenkomsten vinden digitaal plaats. Helaas constateren wij dat het aantal deelnemende raadsleden steeds meer terugloopt. Wat hiervan de oorzaak is, is niet bekend.

10.3 Reguliere communicatiewerkzaamheden

In 2023 zijn, net als in voorgaande jaren, reguliere communicatiewerkzaamheden uitgevoerd. Hieronder vallen onder andere:

- Nieuwsbrieven aan klanten.
- Klantbrieven.
- Vervangen van onze taxipoints.
- Actualiseren van folders.

- Actueel houden van de website.
- Het maken van nieuw fotomateriaal
- 'Omnibuzz in cijfers' (banner met algemene data over Omnibuzz).
- Factsheet kwaliteitsbeheer.
- Onderhouden van mediacontacten.

Nieuwsbrieven

In 2023 zijn drie nieuwsbrieven aan onze klanten verzonden.

Klantbrieven

In 2023 zijn de klantenpassen vervangen. Onze klanten hebben een klantbrief hierover ontvangen waarin duidelijk en in begrijpelijke taal is uitgelegd waarom wij de klantpassen vervangen hebben.

Folders

In 2023 hebben de groepsrittenfolder en de folder over de Voor Elkaar Pas een facelift gekregen.

Website

In 2021 heeft Omnibuzz de A-status voor haar website gekregen. In 2023 hebben wij ReadSpeaker op onze website geïmplementeerd zodat onze website nog beter toegankelijkheid is. Tevens zijn de webteksten, daar waar nodig, geactualiseerd.

In de loop van 2023 heeft webbeheerder bartistiek Design ons geadviseerd een nieuwe website te realiseren. Aanleiding van dit advies is dat het huidige content managementsysteem (CMS) 7 jaar oud is en dat er medio 2024 geen updates meer kunnen worden uitgevoerd, hetgeen betekent dat onze website niet meer veilig is. Besloten is dit advies op te volgen en in de tweede helft van 2023 is gestart met de voorbereidende werkzaamheden voor het realiseren van een nieuwe website. Het streven is dat deze medio 2024 klaar is.

Actualisatie mailadressenbestand klanten

Omdat het merendeel van onze klanten nog steeds de nieuwsbrief en overige correspondentie per post ontvangt, hebben



Omnibuzz website	
Aantal bezoekers	98.300
Aantal pagina's	309,000



	Nieuwsbrief 18	Nieuwsbrief 19	Nieuwsbrief 20
Papieren versie	22,280	21,699	21,170
Online versie	14,791	15,276	16,020

wij in 2023 diverse keren een oproep aan onze klanten gedaan met het verzoek een mailadres door te geven zodat onze verzendkosten minder hoog uitvallen. De oproepen hebben opgeleverd dat ons mailadressenbestand is geactualiseerd en dat het aantal mailadressen is toegenomen. Wij zijn ons ervan bewust dat een deel van onze klanten niet digitaal vaardig is. Zij blijven onze informatie vanzelfsprekend per post ontvangen.

ChatGPT

In 2023 is er veel aandacht geweest voor dit onderwerp. Ook bij Omnibuzz is er behoefte aan het opstellen van een protocol en algemene tips over het gebruik van ChatGPT. De eerste bevindingen zijn in 2023 in kaart gebracht. Begin 2024 zullen het protocol voor het gebruik van ChatGPT en de tips en adviezen over het gebruik van ChatGPT voor de medewerkers opgesteld worden en door het MT worden vastgesteld.

10.4 Projecten

In 2023 is Omnibuzz gestart met een aantal projecten zoals:

- Leerlingenvervoer Midden-Limburg.
- Publieke mobiliteit.
- Pilot gratis reizen niet Wmo-klanten.
- MijnOmnibuzz: kick-off MijnOmnibuzz in ons kantoor met klantengroep die heeft meegedacht en getest. Verdere uitrol onder klanten en realiseren van aantal informatieve video's voor MijnOmnibuz.
- Wijziging GR.

Bij alle projecten speelt communicatie een centrale rol en is er ruimschoots aandacht voor het op de juiste wijze op het juiste tijdstip met de juiste middelen communiceren over deze projecten.



11 Programma-verantwoording

11. Programmaverantwoording

11.1 De programmarekening

	Begroting 2023-1			Begroting 2023-2
	Baten	Lasten	Saldo	Baten
Programma Vervoer				
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ -	€ 24.110.415	€ 24.110.415	€ -
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ -	€ -	€ -	€ -
Algemene dekkingsmiddelen				
0.5 Treasury	€ -	€ 13.517	€ 13.517	€ 5.000
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ 24.173.932	€ -	€ -24.173.932	€ 24.628.786
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ -	€ -	€ -	€ 129.250
Overhead				
0.4 Overhead Wmo	€ 2.606.748	€ 2.606.748	€ -	€ 2.900.680
0.4 Overhead GGZ	€ -	€ -	€ -	€ 6.666
Onvoorzien				
0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ 50.000	€ 50.000	€ -
Stuctureel saldo van baten en lasten	€ 26.780.680	€ 26.780.680	€ -	€ 27.670.382
Incidenteel				
Toevoegingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen aan de reserves				
- Algemene Reserve	€ -	€ -	€ -	€ -
- Bestemmingsreserve ICT	€ 6.949	€ -	€ -6.949	€ 6.125
- Bestemmingsreserve Personeel 30 gemeenten	€ 15.805	€ -	€ -15.805	€ 15.805
- Bestemmingsreserve Personeel 10 gemeenten	€ -	€ -	€ -	€ -
Incidenteel saldo van baten en lasten	€ 22.754	€ -	€ -22.754	€ 21.930
Structureel en reëel evenwicht	€ 26.803.434	€ 26.780.680	€ -22.754	€ 27.692.312

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

			Realisatie 2023		
Lasten	Saldo		Baten	Lasten	Saldo
€ 24.570.024	€ 24.570.024		€ 422.900	€ 23.502.873	€ 23.079.972
€ 129.250	€ 129.250		€ -	€ 163.115	€ 163.115
€ 13.763	€ 8.763		€ 233.563	€ 17.921	€ -215.642
€ -	€ -24.628.786		€ 24.628.788	€ -	€ -24.628.788
€ -	€ -129.250		€ 129.251	€ -	€ -129.251
€ 2.900.680	€ -		€ 2.900.680	€ 2.657.742	€ -242.938
€ 6.666	€ -		€ 6.666	€ 955	€ -5.711
€ 50.000	€ 50.000		€ -	€ -	€ -
€ 27.670.382	€ -		€ 28.321.849	€ 26.342.606	€ -1.979.243
€ -	€ -		€ -	€ -	€ -
€ -	€ -		€ -	€ -	€ -
€ -	€ -6.125		€ 74.807	€ -	€ -74.807
€ -	€ -15.805		€ 15.805	€ -	€ -15.805
€ -	€ -		€ -	€ -	€ -
€ -	€ -21.930		€ 90.612	€ -	€ -90.612
€ 27.670.382	€ -21.930		€ 28.412.461	€ 26.342.606	€ -2.069.855

contractmanagement).
- 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 2023 bestaat dit bedrag uit bankkosten en renteopbrengsten. De kosten direct toe te rekenen aan het Wmo-doelgroepenvervoer zijn opgenomen onder het taakveld 6.6 'Maatwerkvoorzieningen (Wmo)'. Dit zijn de vervoerslasten inclusief de lasten van 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.

De baten voor taakveld 0.4 bestaan volledig uit gemeentelijke bijdragen. De baten voor taakveld 6.6 'Maatwerkvoorzieningen (Wmo)' bestaan uit opbrengsten van VEP-ritten, ritten van de klanten boven budget en eveneens als enkele pgb-klanten. De baten voor taakveld 6.6 'Maatwerkvoorzieningen (Wmo)' bestaan daarnaast uit gemeentelijke bijdragen.

In 2023 zijn er geen toevoegingen aan de reserves gedaan die de exploitatie rechtstreeks raken. In 2023 is een bedrag van € 74.807,– onttrokken aan de bestemmingsreserve 'ICT'. Deze is ook in de voorliggende jaarrekening verwerkt. Het algemeen bestuur heeft hiermee ingestemd in haar vergaderingen van 3 juli 2019 en 8 december 2021 inzake dekking voor de kosten van MijnOmnibuzz, dekking van de afschrijvingslasten van investeringen uit het verleden, de aanbesteding ICT en OMA 2.0. Daarnaast is een bedrag van € 15.805,- 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. Voor de specificatie hiervan wordt verwezen naar 17.1 '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 6.72C ' Jeugdhulp dagbesteding'.

11.2 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 2023 opgenomen.

Indicator	2023	Eenheid	Bron
Formatie	0,053	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Bezettting	0,052	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Apparaatskosten	€ 2,37	Kosten per inwoner	Eigen jaarrekening
Externe inhuur	0,7%	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Eigen jaarrekening
Overhead	10,1%	% van totale lasten	Eigen jaarrekening

11.3 Verplichte paragrafen

In het kader van artikel 9 van het 'Besluit begroting en verantwoording' zijn de volgende paragrafen opgenomen:

- Weerstandsvermogen en risicomanagement (zie 11.4 op pagina 51).
- Financiering (zie 11.6 op pagina 55).
- Bedrijfsvoering – rechtmatigheidsverantwoording (11.7 op pagina 58).

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 1,18.

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. Gedurende 2023 is een actualisatie van deze risico-inventarisatie gemaakt waarbij rekening is gehouden met actuele ontwikkelingen. Dit vormt de basis voor het bepalen van het weerstandsvermogen.

De belangrijkste geïdentificeerde risico's zijn:

Risico's	Politiek	Strategisch	Proces	Personeel	ICT	Financieel	Kwaliteit
Economische kwetsbaarheid taxibedrijven		✔					
Gebrek aan kennis omtrent nieuw doelgroepenvervoer			✔	✔			✔
Afhankelijkheid leveranciers ICT					✔		
Digitale dreigingen					✔		

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 2023 plaatsgevonden en is vastgesteld door het algemeen bestuur van Omnibuzz op 20 december 2023.

Op basis van een risico-inventarisatie en impactanalyse is het minimale (€ 550.000,–) en maximale (€ 760.000,–) benodigde

weerstandvermogen en hiermee de hoogte 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 2023 heeft een dotering aan de algemene reserve plaatsgevonden, naar aanleidingen van het opheffen van de bestemmingsreserve 'Personeel 10 gemeenten'. Na dotering heeft voor eenzelfde bedrag van € 13.572,– een onttrekking aan de algemene reserve plaatsgevonden na uitkering aan de 10 oud-Omnibuzz gemeenten. Het actuele saldo van de algemene reserve is hiermee per saldo ongewijzigd gebleven en bedraagt ultimo 2023 € 900.000,-. Hiermee is deze dus hoger dan het geactualiseerde weerstandsvermogen en derhalve ruim voldoende om de gecalculeerde risico's en bijbehorende financiële impact af te dekken. Het algemeen bestuur kan in de toekomst besluiten om de hoogte van de algemene reserve af te bouwen naar het niveau van de geactualiseerde weerstandscapaciteit door het surplus bedrag ad € 140.000,- terug te betalen aan de deelnemende gemeenten.

Naast de algemene reserve is er ultimo 2023 ook sprake van een bestemmingsreserve ter hoogte van in totaal € 35.244,–. In 2022 betrof dit nog een drietal bestemmingsreserves. De bestemmingsreserve 'Personeel 10 gemeenten' is zoals voorgaand beschreven opgeheven. Daarnaast is de bestemmingsreserve 'Personeel 30 gemeenten' volledig benut als gevolg van de afvloeiingsregeling met een oud-medewerker. Aan deze bestemmingsreserve is € 15.805,– onttrokken in 2023, conform besluit van het algemeen bestuur op 8 december 2021.

De bestemmingsreserve ICT bedraagt ultimo 2023 € 35.244,–. Voor het boekjaar 2023 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 en 8 december 2021:

- Realisatie MijnOmnibuzz.
- Dekking afschrijvingskosten van investeringen.
- Dekking aanbesteding ICT.
- Dekking OMA 2.0 (klantsysteem).

Hiermee is een bedrag gemoeid van totaal € 74.807,–.

Het resterende saldo zal besteed worden aan de dekking van toekomstige afschrijvingen en kosten voor MijnOmnibuzz .

Het verloop van deze verschillende reserves is in bijgevoegde 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 2023	Bestemming van het resultaat 2023	Reserves na bestemming ultimo 2023
Reserves									
Algemene reserve									
Algemene reserve	900.000	-	-	13.572	13.572-	900.000	-	-	900.000
Totaal algemene reserve	900.000	-	-	13.572	13.572-	900.000		-	900.000
Bestemmingsreserves Programma Wmo-vervoer									
Bestemmingsreserve									
Bestemmingsreserve Personeel 10 gemeenten	13.572	-			13.572-	-	-	-	-
Bestemmingsreserve Personeel 30 gemeenten	15.805				15.805-	-	-	-	-
Bestemmingsreserve ICT	110.051				74.807-	35.244	-	-	35.244
Totaal Bestemmingsreserves	139.428	-	-	-	104.184-	35.244	-	-	35.244
Resultaat voor bestemming									
Resultaat boekjaar									
Te bestemmen resultaat Wmo	3.335.388	-		-	3.335.388-	-	2.095.839	-	2.095.839
Te bestemmen resultaat GGZ	46.847				46.847-		25.984-		25.984-
Totaal Resultaat voor bestemming	3.382.235	-	-	-	3.382.235-	-	2.069.855	-	2.069.855
Totaal Reserves	4.421.663	-	-	13.572	3.499.991-	935.244	2.069.855	-	3.005.099

11.5 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 bijgevoegde tabel zijn de uitkomsten van de zes kengetallen opgenomen.

	Verloop van de kengetallen		
Kengetallen	Jaarverslag 2022	Begroting 2023-2	Jaarverslag 2023
Netto schuldquote	-16%	-3%	-9%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-16%	-3%	-9%
Solvabiliteitsratio	69%	21%	40%
Structurele exploitatieruimte	12%	-0,08%	7%
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 ten opzichte van de begroting 2023-2 aangezien de middellange termijnen effecten van de COVID-19 pandemie tot een daling van de vervoerkosten heeft geleid en hiermee tot een positief resultaat voor de gemeenten qua resultaatbestemming. In 2023 is de structurele exploitatieruimte bij Omnibuzz 7% 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.

11.6 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	€ 1.362.404	€ 5.824.743	€ -4.462.340
Kwartaal 2	€ 1.369.219	€ 6.033.805	€ -4.664.586
Kwartaal 3	€ 1.225.962	€ 3.395.699	€ -2.169.737
Kwartaal 4	€ 4.490.067	€ 7.154.959	€ -2.664.892
(4) Gemiddelde van kwartalen	€ 2.111.913	€ 5.602.302	€ -3.490.389
(6) Ruimte onder kasgeldlimiet	€ 3.490.389		
(5) Berekening kasgeldlimiet			
(7) Omvang begroting per 1 januari 2022		€ 27.670.382	
(8) in procenten van de grondslag		8,2%	
(5) = (7) x (8) Kasgeldlimiet:		€ 2.268.971	
	Ruimte (+) / overschrijding (-) (6) + (5)	€ 5.759.360	

Omnibuzz is in 2023 ruim binnen de kasgeldlimiet gebleven. Dit is te verklaren door de middellange termijn effecten van de COVID-19 pandemie en hieruit voortvloeiende continuïteitsafspraken met de vervoerders. Hierdoor heeft Omnibuzz gedurende 2023 meer vlottende middelen dan vlottende schulden tot haar beschikking gehad. Daarnaast stijgen de vlottende schuld en vlottende middelen in Q4 2023 evenredig in verband met de reeds ontvangen voorschotten van de gemeenten inzake Q1 2024.

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 van maximaal € 1.000.000,–. Het feitelijke bedrag is voor Omnibuzz rond de 500.000,–. 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:

Nr	Omschrijving	2023 x € 1.000 Verslagjaar	2023-2 x € 1.000 Huidig begrotingsjaar (na wijziging)	2023-1 x € 1.000 Huidig begrotingsjaar
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	1.979	0	0
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	46	45	45
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	44	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:	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	1.981	45	45

11.7 Bedrijfsvoering - Rechtmatigheidsverantwoording

Vanaf verslagjaar 2023 legt het dagelijks bestuur door middel van de rechtmatigheidsverantwoording in de jaarrekening verantwoording af over het rechtmatig handelen aan het algemeen bestuur. Om dit te kunnen bewerkstelligen is in 2023 de interne audit geactualiseerd en uitgevoerd en zijn er meerdere verordeningen en protocollen aangepast.

Daarnaast zijn dit jaar enkele processen en vormen van informatievoorziening geoptimaliseerd om ook zo de onderbouwing van de rechtmatigheidsverantwoording te versterken.

Op basis hiervan is het dagelijks bestuur van mening dat de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens. Er zijn hierbij geen afwijkingen geconstateerd die de verantwoordingsgrens hebben overschreden.

Tevens wordt de rapportagetolerantie (€ 50.000) niet overschreden. In onderstaande wordt een overzicht gegeven op enkele geconstateerde afwijkingen.

Er is geen overkoepelend M&O-beleid aanwezig bij Omnibuzz

Binnen Omnibuzz is er geen overkoepelende nota rondom het M&O-beleid aanwezig. Bij het misbruik & oneigenlijk gebruik criterium wordt het M&O-beleid gevolgd zoals dit afgestemd is met de gemeenten. Het hebben van een overkoepelend M&O-beleid is niet verplicht, maar het versterkt wel de onderbouwing van de rechtmatigheidsverantwoording. Voor 2024 staat daarom de realisatie van een overkoepelend M&O-beleid gepland.

Operationaliseren normenkader

In 2023 is het normenkader uitgebreid onder de loep genomen en geactualiseerd. Dit normenkader is echter nog niet geoperationaliseerd in een toetsingskader. Ook dit is geen verplichting, maar om de onderbouwing van de rechtmatigheidsverantwoording verder te versterken, wordt voor 2024 ook het operationaliseren van het normenkader in een toetsingskader ingepland.

DataB

Tenslotte is er een onzekerheid geconstateerd omtrent de aanbesteding van Data B. Mailservice B.V. De financiële omvang van de dienstverlening is dit jaar namelijk onvoorzien gegroeid tot een bedrag van € 72.000, hetgeen boven het maximum van de gehanteerde aanbestedingsvorm (€ 70.000) uitkomt. Om deze onzekerheid in de toekomst te voorkomen staat een nieuwe aanbesteding van deze dienst op de planning voor 2024. Daarnaast is de spendanalyse uitgebreid om dit soort onzekerheden tijdig vast te kunnen stellen en er actie op te kunnen ondernemen.

11.8 Bedrijfsvoering

Ziekteverzuim

Het totale ziekteverzuim is in 2023 fors gedaald ten opzichte van 2022: van 10,6% over geheel 2022 naar 6,3% over 2023.

Bedrijfsvoering

Voor de realisatie en de stand van zaken omtrent de beleidsvoornemens op het vlak van bedrijfsvoering verwijzen wij naar het jaarverslag.


163
amnibuzz
G-210-RB





12 Balans

12. Balans

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	340.206	Egalisatiereserve	-	-
Financiële vaste activa	-	-	Bestemmingsreserve	139.428	35.244
			Resultaat voor bestemming Wmo	3.335.388	2.095.839
			Resultaat voor bestemming GGZ	46.847	-25.984
			Voorzieningen	-	-
			Langlopende schulden	-	-
Totaal vaste activa	348.302	340.206	Totaal vaste passiva	4.421.663	3.005.099
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	5.948.359	Overige schulden	1.567.046	2.232.070
Overige vorderingen	329.047	408.568			
			Overlopende passiva:		
Liquide middelen	290.695	568.157	Te betalen verplichtingen	383.056	506.730
Overlopende activa	321.326	229.876	Voorschotbedragen: Overige Nederlandse overheidslichamen	27.309	1.751.267
Totaal vlottende activa	6.050.772	7.154.959	Totaal vlottende passiva	1.977.411	4.490.067
Totaal generaal	6.399.074	7.495.166	Totaal generaal	6.399.074	7.495.166

Tabel Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven - produktenrekening 2023

Alle bedragen in €	Huidig dienstjaar									
	Oorspronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschaffingsw) aan het begin van het dienstjaar	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.	Toaal 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	101.875	29.711	-	131.586	10,00%	-	20.725	-	101.875	110.861
Hardware	23.556	14.048	-	37.604	33,33%	-	11.877	-	23.556	25.727
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	43.759	-	392.061		-	51.855	-	348.302	340.206
Totaal-generaal	348.302	43.759	-	392.061		-	51.855	-	348.302	340.206

12.1 Toelichting op de balans

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 € 340.206,–)

De materiële vaste activa hebben primo 2023 een waarde van € 348.302,–. Gedurende 2023 is er voor € 43.759,– geactiveerd, voornamelijk voor de inrichting van vergaderruimtes, de optimalisatie van de akoestiek voor het callcenter en de aanschaf van hardware. Rekening houdende met de afschrijvingen in 2023 ad € 51.855,– resteert een saldo ultimo 2023 ad € 340.206,–. Bovenstaand is een overzicht opgenomen van de activa. Deze investeringen behoren tot de categorie investeringen met economisch nut.

Financiële vaste activa (ad € 0,–)

Gedurende 2023 zijn geen financiële vaste activa geactiveerd, derhalve bedraagt het saldo € 0,–.

Vlottende activa (ad € 7.154.959,–)

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 € 5.948.359,–)

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 2023 en de reeds ontvangen voorschotten van de gemeenten inzake Q1 2024.

Overige vorderingen (ad € 408.568,–)

Dit betreft nog te innen bedragen van debiteuren, voornamelijk klanten en voor een deel nog te ontvangen malussen van vervoerders. Het merendeel van de vorderingen is in 2024 ontvangen c.q. verwachten wij te ontvangen.

Liquide middelen (ad € 568.157,–)

Het saldo liquide middelen van Omnibuzz ultimo boekjaar 2023 bedraagt in totaal € 568.157,–. De gelden zijn direct opvraagbaar. Het saldo is als volgt opgebouwd:

Type	Saldo	
Betaalrekening BNG Wmo	€	503.073
Betaalrekening BNG GGZ	€	60.952
Betaalrekening Rabobank	€	4.132
Totaal	€	568.157

Omnibuzz blijft ruim binnen het maximaal toegestane bedrag volgens de regeling inzake Schatkistbankieren (€ 1.000.000,–). In tabel 'Berekening benutting drempelbedrag Schatkistbankieren' is dit verder weergegeven.

Tabel berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
(1)	Drempelbedrag	1000			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	294	280	560	566
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	706	720	440	434
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar				27.670
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen				27.670
(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. Als het 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)	26.450	25.514	51.522	52.077
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	294	280	560	566

Overlopende activa (ad € 229.876,–)

De overlopende activa betreft voor het merendeel de nog te factureren omzet. Dit zijn onder andere nog te ontvangen bijdragen van klanten voor de Voor Elkaar Pas, de klantbijdragen over december voor de Voor Elkaar Pas, de rente opbrengsten Q4 2023 en de nog door te belasten kosten leerlingenvervoer aan de leerlingenvervoer-gemeenten. Deze kosten voor het leerlingenvervoer zijn separaat geadministreerd en geparkeerd op de balans zodat deze in 2024 doorbelast kunnen worden. 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 3.005.099,–)

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 2023

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 2023	Bestem-ming van het resul-taat 2023	Reserves na bestem-ming ultimo 2023
Reserves									
Algemene reserve									
Algemene reserve	900.000	-	-	13.572	13.572-	900.000	-	-	900.000
Totaal algemene reserve	900.000	-	-	13.572	13.572-	900.000		-	900.000
Bestemmingsreserves Programma Wmo-vervoer									
Bestemmingsreserve									
Bestemmingsreserve Personeel 10 gemeenten	13.572	-			13.572-	-	-	-	-
Bestemmingsreserve Personeel 30 gemeenten	15.805				15.805-	-	-	-	-
Bestemmingsreserve ICT	110.051				74.807-	35.244	-	-	35.244
Totaal Bestemmingsreserves	139.428	-	-	-	104.184-	35.244	-	-	35.244
Resultaat voor bestemming									
Resultaat boekjaar									
Te bestemmen resultaat Wmo	3.335.388	-		-	3.335.388-	-	2.095.839	-	2.095.839
Te bestemmen resultaat GGZ	46.847				46.847-		25.984-		25.984-
Totaal Resultaat voor bestemming	3.382.235	-	-	-	3.382.235-	-	2.069.855	-	2.069.855
Totaal Reserves	4.421.663	-	-	13.572	3.499.991-	935.244	2.069.855	-	3.005.099

Algemene reserve (ad € 900.000,–)

In 2023 is een dotering en onttrekking voor eenzelfde bedrag aan de algemene reserve gedaan als gevolg van het opheffen van de bestemmingsreserve ‘Personeel 10 gemeenten’. Deze administratieve afwikkeling heeft niet tot een wijziging van het saldo ultimo 2023 van de algemene reserve geleid en het saldo bedraagt € 900.000,–. Het saldo van de algemene reserve ligt hiermee boven de in december 2023 vastgestelde bandbreedte. In 2024 kan het algemeen bestuur besluiten om een onttrekking vanuit de algemene reserve te doen. Hiervoor zal een apart besluit worden voorgelegd aan het algemeen bestuur van Omnibuzz.

Bestemmingsreserve 'Personeel' (ad €0,–)

De bestemmingsreserve 'Personeel' is opgebouwd uit een deel voor de 10 oud-Omnibuzz-gemeenten en een deel voor de 30 huidige Omnibuzz-gemeenten.

In 2023 heeft een dotering aan de algemene reserve plaatsgevonden, naar aanleidingen van het opheffen van de bestemmingsreserve 'Personeel 10 gemeenten'. Na dotering heeft voor eenzelfde bedrag van € 13.572,– een onttrekking aan de algemene reserve plaatsgevonden na uitkering aan de 10 oud-Omnibuzz-gemeenten. Het saldo van deze reserve is hierdoor € 0,–.

Daarnaast is de bestemmingsreserve 'Personeel 30 gemeenten' volledig benut als gevolg van de afvloeiingsregeling met een oud-medewerker. Aan deze bestemmingsreserve is € 15.805,– onttrokken in 2023, conform besluit van het algemeen bestuur op 8 december 2021.

Het saldo van deze reserve is hierdoor € 0,–.

Bestemmingsreserve 'ICT' (ad € 35.244,–)

De bestemmingsreserve 'ICT' bedroeg primo 2023 € 110.051,–. In 2023 heeft geen dotering aan deze reserve plaatsgevonden. Voor het boekjaar 2023 heeft een onttrekking uit de bestemmingsreserve 'ICT' plaatsgevonden ter financiering van hiertoe geoormerkte kosten, die goedgekeurd zijn in het algemeen bestuur van 3 juli 2019 en 8 december 2021:

- Realisatie MijnOmnibuzz.
- Dekking afschrijvingskosten van investeringen.
- Dekking aanbesteding ICT.
- Dekking OMA 2.0 (klantsysteem).

Hiermee is een bedrag gemoeid van totaal € 74.807,–.

Het resterende saldo ultimo 2023 ad € 35.244,–. zal besteed worden aan de dekking van toekomstige afschrijvingen en kosten voor MijnOmnibuzz.

Gerealiseerd resultaat voor bestemming Wmo (ad € 2.095.839,–)

Het resultaat over 2023 bedraagt, mede als gevolg van de middellange termijn effecten van de COVID-19 pandemie en gestegen rente opbrengsten, € 2.095.839,–. De bestemming van het resultaat wordt ter vaststelling voorgelegd aan het algemeen bestuur.

Gerealiseerd resultaat voor bestemming GGZ (ad € -25.984,–)

Het resultaat over 2023 bedraagt voor het GGZ-vervoer een negatief bedrag van € 25.984,–. Deze gelden hebben betrekking op het GGZ-vervoer van de gemeente Nederweert en Roermond en dit negatieve resultaat wordt veroorzaakt door een hogere vervoersvraag.

De bestemming van het resultaat wordt ter vaststelling voorgelegd aan het algemeen bestuur.

Langlopende schulden (ad € 0,–)

Omdat in 2023 geen langlopende schulden zijn aangegaan, bedraagt het saldo € 0,–.

Vlottende passiva (ad € 4.490.067,–)

De vlottende passiva bestaan uit de overige schulden, te betalen verplichtingen en voorschotbedragen van overige Nederlandse overheidslichamen.

Overige schulden (ad € 2.232.070,–)

De overige schulden bedragen ultimo 2023 € 2.232.070,– en betreffen de eigen bijdrage klanten ontvangen namens de gemeenten Q4 2023 ad € 822.109,–. Daarnaast is het saldo van de crediteurenpost opgenomen onder de overige schulden. Deze heeft voornamelijk betrekking op de afrekening vervoerders Q4 2023. Zowel de uitbetaling eigen bijdrage klanten aan de gemeenten als de afrekening vervoerders zijn begin 2024 uitbetaald.

Te betalen verplichtingen (ad € 506.730,–)

De te betalen verplichtingen bestaan uit nog te betalen facturen en de tussenrekening vervoerders. Deze lopen in 2024 af vanwege de betaaldatum begin 2024.

Voorschotbedragen van overige Nederlandse overheidslichamen (ad € 1.751.267,–)

Dit betreft reeds ontvangen voorschotbedragen over Q1 2024 van meerdere gemeenten.

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 ritreserveringssoftware 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). Deze mogelijk verlenging is in 2023 bekrachtigd door het dagelijks bestuur van Omnibuzz wat betekent dat de contracten tot en met 31 december 2027 doorlopen.

Gedurende de COVID-19 periode heeft Omnibuzz continuïteitsafspraken met de vervoerders gemaakt die in een addendum met de vervoerders zijn vastgelegd. Dit addendum had primair een looptijd tot 1 juli 2023 met een mogelijkheid, op basis van de actuele situatie, de afspraken te verlengen en te actualiseren. Deze verlenging heeft 2 maal plaatsgevonden, en heeft thans een einddatum van 30 juni 2024. In Q2 2024 zal opnieuw beoordeeld worden of een eventuele verlenging aan de orde is.

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.

WNT-verantwoording 2023 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 2023 is de generieke maximum bezoldigingsnorm voor Omnibuzz vastgesteld op € 223.000,–. 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.

Op basis van de Wet normering topinkomens (WNT) publiceren wij de bezoldiging aan topfunctionarissen. Binnen Omnibuzz gelden de volgende personen als topfunctionaris: de directeur en de bestuursleden. We kennen geen toezichthouders (RvC/RvT) zoals in de WNT omschreven. Onze bestuursleden ontvangen geen bezoldiging.

Tabel WNT-verantwoording

Naam	Functie	Fte	Periode	Bezoldiging
Dhr. G.M.F. Vreuls	Directeur	1,0	2023	€ 161.093

De bezoldiging bestaat uit de volgende componenten:

Component	2023	2022
Beloning	€ 128.044	€ 121.365
Belastbare en variabele onkostenvergoedingen	€ 11.452	€ 32.611
Voorzieningen (pensioen)	€ 21.597	€ 21.996
Totale bezoldiging	€ 161.093	€ 175.973

Bedragen x € 1		Dhr G.M.F. Vreuls
Functiegegevens		Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2023		01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)		1
Dienstbetrekking?		Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€	139.496
Beloningen betaalbaar op termijn	€	21.597
Subtotaal	€	161.093
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€	223.000
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag		N.v.t
Totale bezoldiging 2023	€	161.093
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 2022		
Aanvang en einde functievervulling in 2021		01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)		1
Dienstbetrekking?		Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€	153.977
Beloningen betaalbaar op termijn	€	21.996
Bezoldiging 2022	€	175.973
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€	216.000
Totaal bezoldiging 2022	€	175.973

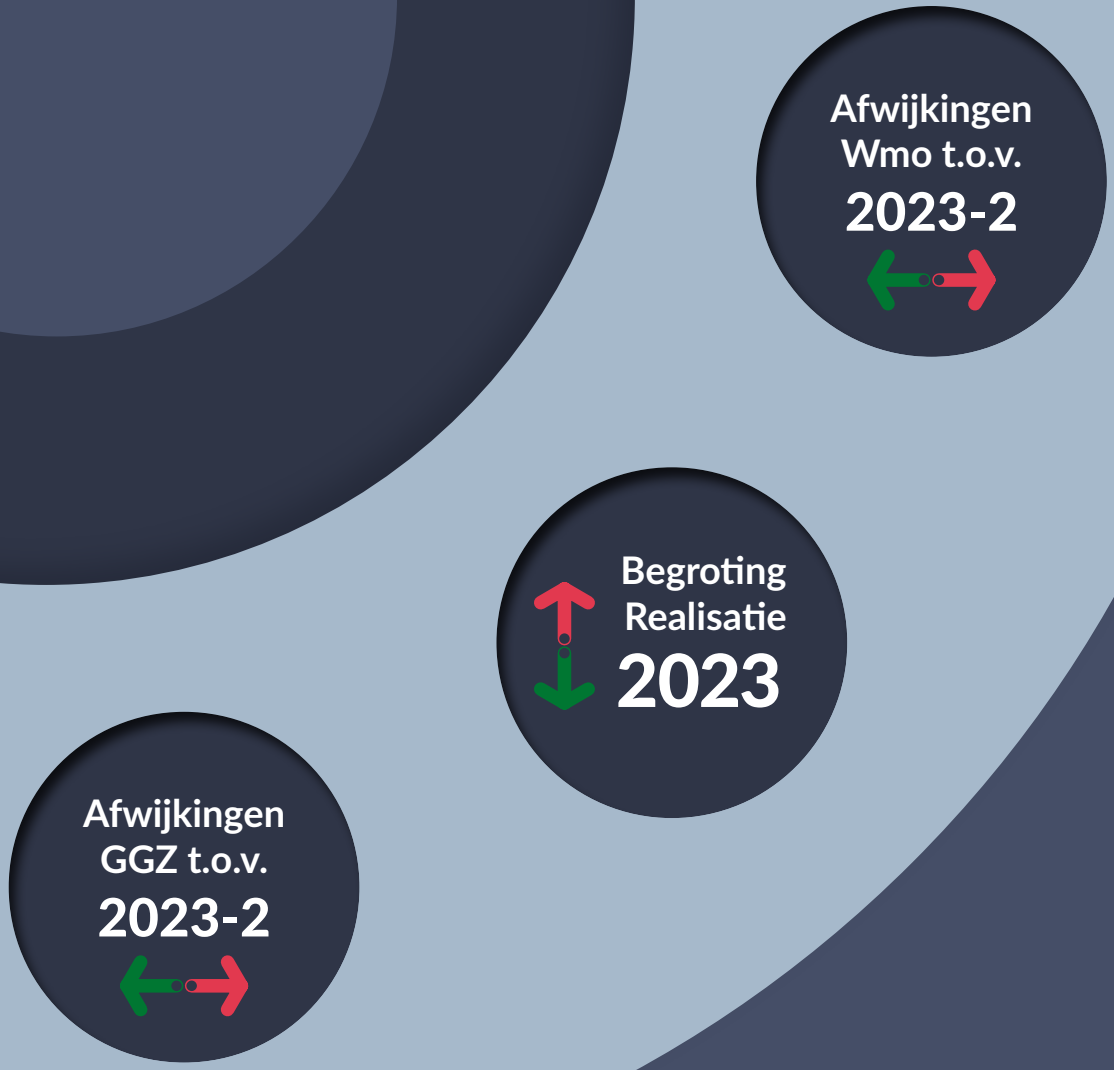
Uit bovenstaande blijkt dat de topfunctionarissen binnen Omnibuzz het bezoldigingsmaximum van de WNT niet overschreden hebben. Alle leden die in 2023 zitting hebben gehad in het dagelijks bestuur en algemeen bestuur van Omnibuzz zijn onbezoldigd geweest.

Leden algemeen bestuur

Gemeente	Naam verantwoordelijk wethouder
Beek	Marcel Meurkens
Beesel	Linda Nijssen-van den Beucken
Beekdaelen	Levin de Koster
Bergen	Martijn Buijsse
Brunssum	Vérénice Hermans
Echt-Susteren	Geert Frische
Eijsden-Margraten	Chris Piatek
Gennep	Frank Pubben
Gulpen-Wittem	Frans Derksen
Heerlen	Arlette Vrusch (vice-voorzitter)
Horst aan de Maas	Roy Bouten
Kerkrade	Jo Paas
Landgraaf	Ales Schiffelers
Leudal	Huub van Helden
Maasgouw	Math Wilms
Maastricht	Anita Bastiaans
Meerssen	Inge Smeets
Nederweert	Carla Dieteren
Peel en Maas	Thijs van Lierop
Roerdalen	Loes Vestjens
Roermond	Vincent Zwijnenberg
Simpelveld	Andrea Ernes
Sittard-Geleen	Ivo Tillie
Stein	Joep Ummels
Vaals	Erica Jaegers
Valkenburg	Jef Kleijnen
Venlo	Jacques Smeets
Venray	Martin Leenders
Voerendaal	Harry Coenen
Weert	Michèle Ferrière

Leden dagelijks bestuur Omnibuzz

Plaatsnaam	Naam verantwoordelijk wethouder
Beekdaelen	Levin de Koster
Heerlen	Arlette Vrusch (vice-voorzitter)
Horst aan de Maas	Roy Bouten
Maastricht	Anita Bastiaans
Roermond	Vincent Zwijnenberg (voorzitter)
Sittard-Geleen	Ivo Tillie
Venlo	Jacques Smeets


Afwijkingen
Wmo t.o.v.
2023-2
Begroting
Realisatie
2023
Afwijkingen
GGZ t.o.v.
2023-2

13 De programma-rekening

13. De programmarekening

13.1 Algemeen

Het algemeen bestuur heeft op 21 december 2022 de eerste begrotingswijziging 2023-1 en op 5 juli 2023 de tweede begrotingswijziging 2023-2 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.

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 arbeidsgerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten verantwoord in het jaar dat uitbetaling plaats vindt. Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt dan ook geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen.

	Begroting 2023-1			Begroting 2023-2
	Baten	Lasten	Saldo	Baten
Programma Vervoer				
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ -	€ 24.110.415	€ 24.110.415	€ -
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ -	€ -	€ -	€ -
Algemene dekkingsmiddelen				
0.5 Treasury	€ -	€ 13.517	€ 13.517	€ 5.000
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ 24.173.932	€ -	€ -24.173.932	€ 24.628.786
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ -	€ -	€ -	€ 129.250
Overhead				
0.4 Overhead Wmo	€ 2.606.748	€ 2.606.748	€ -	€ 2.900.680
0.4 Overhead GGZ	€ -	€ -	€ -	€ 6.666
Onvoorzien				
0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ 50.000	€ 50.000	€ -
Stuctureel saldo van baten en lasten	€ 26.780.680	€ 26.780.680	€ -	€ 27.670.382
Incidenteel				
Toevoegingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen aan de reserves				
- Algemene Reserve	€ -	€ -	€ -	€ -
- Bestemmingsreserve ICT	€ 6.949	€ -	€ -6.949	€ 6.125
- Bestemmingsreserve Personeel 30 gemeenten	€ 15.805	€ -	€ -15.805	€ 15.805
- Bestemmingsreserve Personeel 10 gemeenten	€ -	€ -	€ -	€ -
Incidenteel saldo van baten en lasten	€ 22.754	€ -	€ -22.754	€ 21.930
Structureel en reëel evenwicht	€ 26.803.434	€ 26.780.680	€ -22.754	€ 27.692.312

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.

Controleverordening

In de vergadering van het algemeen bestuur van 20 december 2023 is het controleprotocol 2023 e.v. alsmede de controleverordening Omnibuzz 2023 vastgesteld. Beide verordeningen dienen als referentiekader voor de controle van de accountant.

Nota reserves en voorzieningen

In de vergadering van het algemeen bestuur van 20 december 2023 is de maximum omvang van de weerstandscapaciteit vastgesteld op € 760.000,– en de minimum omvang op € 550.000,–.

Daarnaast is voor diverse ICT-gerelateerde projecten een bestemmingsereserve 'ICT' gevormd.

			Realisatie 2023		
Lasten	Saldo		Baten	Lasten	Saldo
€ 24.570.024	€ 24.570.024		€ 422.900	€ 23.502.873	€ 23.079.972
€ 129.250	€ 129.250		€ -	€ 163.115	€ 163.115
€ 13.763	€ 8.763		€ 233.563	€ 17.921	€ -215.642
€ -	€ -24.628.786		€ 24.628.788	€ -	€ -24.628.788
€ -	€ -129.250		€ 129.251	€ -	€ -129.251
€ 2.900.680	€ -		€ 2.900.680	€ 2.657.742	€ -242.938
€ 6.666	€ -		€ 6.666	€ 955	€ -5.711
€ 50.000	€ 50.000		€ -	€ -	€ -
€ 27.670.382	€ -		€ 28.321.849	€ 26.342.606	€ -1.979.243
€ -	€ -		€ -	€ -	€ -
€ -	€ -		€ -	€ -	€ -
€ -	€ -6.125		€ 74.807	€ -	€ -74.807
€ -	€ -15.805		€ 15.805	€ -	€ -15.805
€ -	€ -		€ -	€ -	€ -
€ -	€ -21.930		€ 90.612	€ -	€ -90.612
€ 27.670.382	€ -21.930		€ 28.412.461	€ 26.342.606	€ -2.069.855

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 2023-2		
Lasten Wmo		
Loonkosten	€	-163.863
Beheerskosten	€	92.061
Kosten VEP	€	337.155
Kapitaallasten	€	2.056
Directe vervoerskosten Wmo	€	-1.502.830
BonusMalus	€	-128.863
Totaal afwijking lasten Wmo	€	-1.364.284
Baten		
Klantbijdrage Vervoer Wmo	€	-80.383
Bijdrage VEP	€	-332.770
Bijdrage overig	€	-227.790
Totaal afwijking baten Wmo	€	-640.943
Last tussentijdse afrekening gemeenten	€	-
Baat onttrekking algemene reserve	€	-
Vrijval bestemmingsreserve ICT	€	-74.807
Vrijval bestemmingsreserve Personeel 30 gemeenten	€	-15.805
Totaal afwijking batig saldo Wmo	€	-2.095.839
Lasten GGZ		
Overheadkosten	€	-5.711
Indirecte vervoerskosten	€	2.107
Directe vervoerkosten GGZ	€	31.759
Totaal afwijking lasten GGZ	€	28.155
Baten GGZ		
Bijdrage overig	€	-2.168
Totaal afwijking baten GGZ	€	-2.168
Totaal afwijking nadelig saldo GGZ	€	25.984
Totaal afwijking batig saldo Wmo + GGZ	€	-2.069.855

De totale afwijking batig saldo van € 2.069.855,– wordt veroorzaakt door enerzijds Wmo-gerelateerde kosten en opbrengsten:

- De onderschrijding van de gerealiseerde loonkosten ad € 163.863,–.
- De overschrijding van de beheerkosten ad € 92.061,–.
- De kosten van de Voor Elkaar Pas (VEP) die niet zijn begroot € 337.155,–.
- De hoger uitgevallen kapitaallasten ad € 2.056,–.
- De daling van de vervoerskosten ad € 1.502.830,– ten opzichte van de begroting.
- De lager uitgevallen bonus-malus ten opzichte van de begroting met € 128.863,–.
- De stijging in de klantbijdrage vervoer ad € 80.383,–.
- De baten van de Voor Elkaar Pas (VEP) die niet zijn begroot € 332.770–.
- De baten van overige bijdrage € 227.790,–.
- De onttrekking vanuit de bestemmingsreserve 'ICT' ad € 74.807,–.
- De onttrekking vanuit de bestemmingsreserve 'Personeel' ad € 15.805,–.

Anderzijds wordt dit batig saldo veroorzaakt door GGZ-gerelateerde kosten en opbrengsten:

- De onderschrijding van de overheadkosten ad € 5.711,–.
- De overschrijding van de indirecte vervoerkosten ad € 2.107,–.
- De overschrijding van de directe vervoerkosten ad € 31.759,–.
- De baten van overige bijdrage ad € 2.168,–.

De belangrijkste afwijkingen van lasten en baten ten opzichte van de begroting 2023-2 worden per post op de volgende pagina's toegelicht.

13.3 Toelichting lasten Wmo

Loonkosten (ad - € 163.863,–)

De lager uitgevallen loonkosten worden veroorzaakt omdat een aantal begrote fte's niet (volledig) is ingevuld c.q. getemporiseerd gedurende 2023 bij verschillende afdelingen en functies. De kosten van woon-werkverkeer zijn als gevolg van het thuiswerken eveneens lager uitgevallen. Daarnaast zijn de studiekosten eveneens lager uitgevallen dan begroot. Voorgaande zorgt gezamenlijk voor een onderschrijding van de loonkosten van € 163.863,–.

Beheerkosten (ad € 92.061,–)

De post beheerkosten is € 92.061,– hoger dan begroot. Deze post dient echter in samenhang gezien te worden met de onttrekking aan de bestemmingsreserve 'ICT' ad € 74.807,–. Dit betekent per saldo een overschrijding op deze posten van € 17.254,–.

De onderschrijding van de kosten betreft de volgende zaken:

- Lagere kopieer- en printkosten.
- Lagere water- en elektriciteitskosten.
- Lagere communicatiekosten MijnOmnibuzz gezien livegang medio 2023.

De overschrijding van de kosten betreft de volgende zaken:

- Lagere opbrengst telefonie 0900 nummer als gevolg van minder calls.
- Additioneel onderzoek inactieve pashouders/ data analyse.
- Hogere kosten doorontwikkeling ritreserveringssysteem en vervanging taxipoints.
- Hogere kosten versturen nieuwe vervoerspassen als gevolg van meer klanten dan initieel begroot.
- Het project 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 € 92.061–, vóór onttrekking aan de bestemmingsreserve 'ICT'.

Kosten Voor Elkaar Pas (VEP) (ad € 337.155,–)

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 € 2.056,–)

De kapitaallasten zijn hoger dan begroot. De bankkosten zijn gestegen ten opzichte van de begroting als gevolg van meer transacties met klanten. De kapitaallasten zijn daarentegen gedaald als gevolg van lagere afschrijvingen dubieuze debiteuren. Dit als gevolg van doelmatig debiteurenbeheer.

Directe vervoerskosten Wmo (ad - € 1.502.830,–)

De vervoerskosten zijn € 1.502.830,– lager dan opgenomen in de begroting. Dit komt vooral omdat er structureel minder gereisd is in 2023, mede als gevolg van de middellange termijn effecten van de COVID-19 pandemie.

De begroting 2023-2 is gebaseerd op het vervoersvolume van 2019, rekening houdend met een afslag van 7,5%.

De kosten van 2023 zijn gebaseerd op de gerealiseerde vervoersvraag 2023 inclusief de kosten van het flexibel tarief (continuïteitsafspraken vervoerders).

Dit afsprakenkader, in combinatie met de vervoersvraag, leidt tot deze forse daling van de vervoerskosten waarbij verschillen te onderkennen zijn op gemeenteniveau, zowel in positieve als negatieve zin qua resultaat directe vervoerskosten.

Voor een aanvullende specificatie van het gerealiseerde vervoer, de verdeling in kilometers en de bijbehorende kosten op gemeenteniveau wordt verwezen naar paragraaf 17.1 'Bijlage 1: Bijdrage deelnemende gemeenten' op pagina 94 en paragraaf 17.2 'Bijlage 2: Gerealiseerde versus gebudgetteerde vervoer Wmo' op pagina 101.

Bonus-malus (ad - € 128.863,–)

In het eerste kwartaal van 2023 is het vervoer grotendeels binnen de afgesproken norm uitgevoerd, al is aan één vervoerder een malus opgelegd naar aanleding van deze periode . In het tweede kwartaal zijn geen malussen opgelegd, maar is wel in twee percelen een bonus uitgekeerd omdat de 96% van alle ritten tijdig uitgevoerd zijn. In het derde kwartaal zien wij dat de uitvoering van het vervoer toch weer onder flinke druk kwam te staan. Ondanks deze situatie is in één perceel toch een bonus verdiend, in vier andere percelen zijn malussen opgelegd. In het vierde kwartaal is een bonus uitgekeerd, en zijn een tweetal malussen opgelegd waaronder een malus voor de overschrijding van de toegestane norm van het aantal klachten. Voorgaande heeft geleid tot een onderschrijding van € 128.863,– als gevolg van de malussen welke zijn opgelegd mede als gevolg van de chauffeurstekorten.

13.4 Toelichting baten Wmo

Klantbijdrage vervoer Wmo (ad € 80.383,–)

De ontvangen klantbijdrage is € 80.383,– hoger dan de begrote klantbijdrage. Dit betreft voornamelijk de commerciële ritten 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 € 332.770,–)

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 € 4.385,– komt voort uit de systematiek van afboeking omtrent voortijdige pasopzegging.

Bijdrage overig (ad € 227.790,–)

Het overgrote deel van de € 227.790,– heeft betrekking op renteopbrengsten die Omnibuzz heeft ontvangen over gelden inzake Schatkistbankieren naar aanleiding van de gestegen rentepercentages. Een klein deel betreft de interne doorbelasting van Wmo naar GGZ.

Onttrekking bestemmingsreserve 'ICT' (€ 74.807,–)

Voor het boekjaar 2023 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).

Hiermee is een bedrag gemoeid van totaal € 74.807,–.

Onttrekking bestemmingsreserve 'Personeel' (€ 15.805,–)

Daarnaast is aan de bestemmingsreserve 'Personeel 30 gemeenten' een bedrag van € 15.805,– onttrokken voor de afvloeiingsregeling van een oud-medewerker.

13.5 Toelichting lasten GGZ

Overheadkosten (ad - € 5.711,–)

De begrote algemene post voor de overheadkosten is niet volledig benut in 2023 wat leidt tot een onderschrijding van 5.711,–. In de jaarrekening 2023 zijn daarnaast de investeringskosten verrekend tussen Nederweert en Roermond, welke Roermond in 2022 heeft gemaakt.

Indirecte vervoerkosten (ad € 2.107,–)

De indirecte vervoerskosten zijn € 2.107,– hoger uitgevallen dan begroot aangezien er meer ritten door de jeugdigen zijn verreden dan begroot. Op basis van het aantal ritten worden de indirecte vervoerskosten GGZ bepaald naar aanleiding van de interne doorbelasting van de kosten Wmo administratie.

Directe vervoerkosten (ad € 31.759,–)

In 2023 is significant meer gereisd dan in 2022 waardoor de directe vervoerskosten € 31.759,– hoger zijn uitgevallen gezien de begroting 2023-2 mede gebaseerd was op het GGZ vervoersvolume van 2022.

13.6 Toelichting lasten GGZ

Bijdrage overig (ad € 2.168,–)

Het bedrag heeft betrekking op renteopbrengsten die Omnibuzz heeft ontvangen over gelden inzake Schatkistbankieren naar aanleiding van de gestegen rentepercentages.

NB: De Wmo-kosten en opbrengsten voor de 30 Omnibuzz gemeenten worden in paragraaf 17.1 'Bijlage 1: Bijdrage deelnemende gemeenten' op pagina 94 verantwoord.

De GGZ-kosten en -opbrengsten worden in paragraaf 17.3 'Bijlage 3: Bijdrage deelnemende gemeente GGZ' op pagina 104 verantwoord voor de gemeenten Nederweert en Roermond. Beide vervoersvormen worden door Omnibuzz in separate administraties verantwoord.

Voorgaande kosten worden verdeeld over de gemeenten conform de afgesproken verdeelsleutels in kilometers, ritten en inwoners. Hiervoor wordt eveneens naar de bijlagen verwezen.

13.7 Toelichting algemene dekkingsmiddelen

De bijgestelde bijdrage van de gemeenten in de tweede begrotingswijziging 2023-2 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 middellange termijn effecten van de COVID-19 pandemie, de structureel lagere vervoersvraag ten opzichte van de begroting 2023-2 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 2023 te verdelen conform voorstel resultaatbestemming op pagina 84.







14 Overige gegevens

14. Overige gegevens

14.1 Voorstel resultaatbestemming 2023

Het dagelijks bestuur stelt voor om het resultaat 2023 ad € 2.069.855,– als volgt te bestemmen:

- Terugbetaling aan de deelnemende gemeenten € 1.994.855,–.
- Dotering aan de te vormen Bestemmingsreserve 'Data analyse' € 75.000,–.

De onderverdeling van het resultaat naar de individuele gemeenten is terug te vinden in 17.1 'Bijlage 1: Bijdrage deelnemende gemeenten' op pagina 94 en in 17.3 'Bijlage 3: Bijdrage deelnemende gemeente GGZ' op pagina 104, waarbij qua terugbetaling rekening wordt gehouden met het onderscheid tussen het Wmo- en GGZ-vervoer. Daarnaast dient opgemerkt te worden dat een aantal gemeenten naar aanleiding van het resultaat 2023 aan Omnibuzz moeten betalen.

14.2 Reserves

Er wordt geen voorstel gedaan ter wijziging van de algemene reserve en huidige bestemmingsreserves naar aanleiding van het resultaat in de jaarrekening 2023.

Het algemeen bestuur van Omnibuzz zal hierover op 3 juli 2024 een besluit nemen.

15 Rechtmatigheids-verklaring

15. Rechtmatigheidsverklaring

Verantwoordelijkheid dagelijks bestuur

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het dagelijks bestuur toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door het algemeen bestuur vastgestelde kaders zoals de begroting en verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door het algemeen bestuur op 20 december 2023 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 toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 790.278,–.

Bevinding

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. Er zijn hierbij geen afwijkingen geconstateerd.

In de paragraaf bedrijfsvoering is op basis van de ‘Kadernota rechtmatigheid’ van de commissie BBV en op basis van de afspraken met het algemeen bestuur aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In deze paragraaf heeft het dagelijks bestuur ook beschreven welke actie het onderneemt om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

[1] De afwijkingen (fouten en/of onduidelijkheden als gedefinieerd in de notitie rechtmatigheidsverantwoording) worden alleen in de rechtmatigheidsverantwoording vermeld indien de door het algemeen bestuur gestelde verantwoordingsgrens voor rechtmatigheid is overschreden. Op basis van afspraken tussen het algemeen bestuur en het dagelijks bestuur kunnen afwijkingen die lager zijn dan de verantwoordingsgrens in de paragraaf ‘Bedrijfsvoering’ worden vermeld.

16 Controleverklaring

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

WHS Registeraccountants heeft de jaarrekeningcontrole afgerond en heeft in het accountantsverslag dd. 25 maart 2024 aangegeven voornemens te zijn een goedkeurende controleverklaring af te geven bij deze jaarrekening, bestaande uit een goedkeurend oordeel ten aanzien van de getrouwheid van de jaarrekening en de rechtmatigheidsverantwoording zoals deze door het dagelijks bestuur is afgegeven.

Echter vanwege juridische redenen in het kader van de nieuwe rechtmatigheidsverantwoording is er landelijk nog geen duidelijkheid over de definitief te hanteren formulering in de controleverklaring door de accountants. Op dit moment vindt hierover afstemming plaats tussen het NBA (Koninklijke Nederlandse Beroepsorganisatie van Accountants) en het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK).

Zodra hierover afspraken zijn gemaakt zal de controleverklaring voor de jaarrekening 2023 van Omnibuzz worden opgemaakt en wordt deze vanzelf zichtbaar als het bestand opnieuw wordt gedownload.

17 Bijlagen

17. Bijlagen

17.1 Bijlage 1: Bijdrage deelnemende gemeenten

Totaal bijdrage deelnemende gemeenten

Gemeente	Oorspronkelijke begroting 2023-1	Begroting 2023-2 Bijdrage gemeenten	Totaal betaalde bijdrage gemeenten inclusief afrekening vervoer
			A
Beek	€ 328.799	€ 337.913	€ 337.913
Beekdaelen	€ 770.363	€ 791.527	€ 791.527
Beesel	€ 217.601	€ 222.231	€ 222.231
Bergen	€ 198.548	€ 203.945	€ 203.945
Brunssum	€ 864.097	€ 885.157	€ 885.157
Echt-Susteren	€ 781.004	€ 802.334	€ 802.334
Eijsden-Margraten	€ 566.275	€ 580.676	€ 580.676
Gennep	€ 418.400	€ 432.725	€ 432.725
Gulpen-Wittem	€ 382.270	€ 392.489	€ 392.489
Heerlen	€ 2.706.657	€ 2.777.935	€ 2.777.935
Horst aan de Maas	€ 672.863	€ 693.973	€ 693.973
Kerkrade	€ 1.744.351	€ 1.789.798	€ 1.789.798
Landgraaf	€ 1.301.086	€ 1.332.710	€ 1.332.710
Leudal	€ 676.507	€ 695.139	€ 695.139
Maasgouw	€ 597.704	€ 614.130	€ 614.130
Maastricht	€ 4.131.384	€ 4.245.407	€ 4.245.407
Meerssen	€ 675.122	€ 691.642	€ 691.642
Nederweert	€ 263.281	€ 271.366	€ 271.366
Peel en Maas	€ 671.826	€ 688.593	€ 688.593
Roerdalen	€ 348.919	€ 358.802	€ 358.802
Roermond	€ 1.081.341	€ 1.114.452	€ 1.114.452
Simpelveld	€ 209.860	€ 214.893	€ 214.893
Sittard-Geleen	€ 2.625.869	€ 2.693.556	€ 2.693.556
Stein	€ 417.920	€ 442.205	€ 442.205
Vaals	€ 260.601	€ 267.662	€ 267.662
Valkenburg aan de Geul	€ 519.065	€ 532.992	€ 532.992
Venlo	€ 1.871.297	€ 1.927.359	€ 1.927.359
Venray	€ 599.741	€ 619.525	€ 619.525
Voerendaal	€ 251.740	€ 258.158	€ 258.158
Weert	€ 626.186	€ 650.170	€ 650.170
TOTAAL	€ 26.780.680	€ 27.529.468	€ 27.529.468

Kosten 2023	Onttrekking bestemmingsreserve ICT	Onttrekking bestemmingsreserve Personeel	Te bestemmen resultaat 2023
B	C	D	E = A-(B-C-D)
€ 296.900	€ 1.077	€ 228	€ 42.318
€ 854.091	€ 2.401	€ 507	€ 59.655-
€ 213.814	€ 898	€ 190	€ 9.505
€ 187.894	€ 876	€ 185	€ 17.112
€ 921.696	€ 1.848	€ 390	€ 34.300-
€ 758.274	€ 2.135	€ 451	€ 46.646
€ 708.193	€ 1.735	€ 367	€ 125.415-
€ 341.859	€ 1.186	€ 251	€ 92.302
€ 398.631	€ 948	€ 200	€ 4.994-
€ 2.557.691	€ 5.817	€ 1.229	€ 227.289
€ 649.296	€ 2.915	€ 616	€ 48.208
€ 1.774.976	€ 3.047	€ 644	€ 18.514
€ 1.327.885	€ 2.484	€ 525	€ 7.833
€ 583.614	€ 2.413	€ 510	€ 114.448
€ 550.572	€ 1.623	€ 343	€ 65.524
€ 3.706.761	€ 8.189	€ 1.730	€ 548.565
€ 605.014	€ 1.242	€ 262	€ 88.132
€ 220.621	€ 1.169	€ 247	€ 52.160
€ 586.055	€ 3.024	€ 639	€ 106.200
€ 298.258	€ 1.383	€ 292	€ 62.219
€ 885.122	€ 4.004	€ 846	€ 234.181
€ 182.624	€ 694	€ 147	€ 33.110
€ 2.685.997	€ 6.159	€ 1.301	€ 15.019
€ 380.602	€ 1.654	€ 349	€ 63.607
€ 287.558	€ 681	€ 144	€ 19.071-
€ 631.185	€ 1.097	€ 232	€ 96.864-
€ 1.500.264	€ 6.900	€ 1.458	€ 435.453
€ 622.899	€ 2.980	€ 630	€ 236
€ 225.695	€ 828	€ 175	€ 33.466
€ 580.198	€ 3.400	€ 718	€ 74.091
€ 25.524.241	€ 74.807	€ 15.805	€ 2.095.839

Uitsplitsing directe vervoerskosten

Gemeente	Begroting 2023-1	Begroting 2023-2 Bijdrage gemeenten	Afrekening vervoer 2023 Bijdrage gemeenten	Totaal betaalde bijdrage gemeenten	Kosten regulier vervoer 2023	Kosten flexibel tarief -Nacalculatorisch tarief	Saldo directe vervoerskosten 2023
		A	B	C = A - B	D	E	F = C-D-E
Beek	€ 257.043	€ 259.951	€ -	€ 259.951	€ 206.243	€ 22.291	€ 31.417
Beekdaelen	€ 605.416	€ 614.358	€ -	€ 614.358	€ 611.857	€ 66.130	€ 63.629-
Beesel	€ 164.531	€ 164.902	€ -	€ 164.902	€ 146.343	€ 15.817	€ 2.743
Bergen	€ 153.303	€ 154.877	€ -	€ 154.877	€ 129.083	€ 13.951	€ 11.842
Brunssum	€ 693.060	€ 702.747	€ -	€ 702.747	€ 675.124	€ 72.968	€ 45.345-
Echt-Susteren	€ 629.644	€ 639.326	€ -	€ 639.326	€ 546.585	€ 59.076	€ 33.665
Eijsden-Margraten	€ 450.446	€ 455.890	€ -	€ 455.890	€ 513.071	€ 55.453	€ 112.634-
Gennep	€ 328.622	€ 335.194	€ -	€ 335.194	€ 235.784	€ 25.484	€ 73.926
Gulpen-Wittem	€ 314.837	€ 320.044	€ -	€ 320.044	€ 293.273	€ 31.697	€ 4.926-
Heerlen	€ 2.160.626	€ 2.195.056	€ -	€ 2.195.056	€ 1.826.282	€ 197.387	€ 171.387
Horst aan de Maas	€ 512.954	€ 519.689	€ -	€ 519.689	€ 439.898	€ 47.545	€ 32.246
Kerkrade	€ 1.413.111	€ 1.436.441	€ -	€ 1.436.441	€ 1.293.603	€ 139.815	€ 3.023
Landgraaf	€ 1.053.052	€ 1.068.176	€ -	€ 1.068.176	€ 966.056	€ 104.413	€ 2.293-
Leudal	€ 535.171	€ 542.265	€ -	€ 542.265	€ 404.026	€ 43.668	€ 94.571
Maasgouw	€ 483.916	€ 491.350	€ -	€ 491.350	€ 398.397	€ 43.059	€ 49.893
Maastricht	€ 3.282.117	€ 3.336.817	€ -	€ 3.336.817	€ 2.612.289	€ 282.340	€ 442.188
Meerssen	€ 560.268	€ 569.015	€ -	€ 569.015	€ 444.918	€ 48.087	€ 76.010
Nederweert	€ 197.826	€ 200.232	€ -	€ 200.232	€ 142.744	€ 15.428	€ 42.060
Peel en Maas	€ 510.496	€ 511.853	€ -	€ 511.853	€ 388.864	€ 42.029	€ 80.960
Roerdalen	€ 267.355	€ 270.484	€ -	€ 270.484	€ 199.924	€ 21.608	€ 48.952
Roermond	€ 802.600	€ 813.204	€ -	€ 813.204	€ 569.263	€ 61.527	€ 182.414
Simpelveld	€ 164.875	€ 166.629	€ -	€ 166.629	€ 125.395	€ 13.553	€ 27.682
Sittard-Geleen	€ 2.097.646	€ 2.128.077	€ -	€ 2.128.077	€ 1.933.897	€ 209.018	€ 14.838-
Stein	€ 318.083	€ 334.726	€ -	€ 334.726	€ 255.257	€ 27.589	€ 51.881
Vaals	€ 211.429	€ 214.706	€ -	€ 214.706	€ 212.815	€ 23.001	€ 21.110-
Valkenburg aan de Geul	€ 428.379	€ 435.366	€ -	€ 435.366	€ 472.151	€ 51.031	€ 87.816-
Venlo	€ 1.393.639	€ 1.411.710	€ -	€ 1.411.710	€ 961.377	€ 103.907	€ 346.426
Venray	€ 426.513	€ 431.082	€ -	€ 431.082	€ 406.023	€ 43.884	€ 18.824-
Voerendaal	€ 193.759	€ 195.945	€ -	€ 195.945	€ 155.910	€ 16.851	€ 23.184
Weert	€ 428.724	€ 435.792	€ -	€ 435.792	€ 350.171	€ 37.847	€ 47.774
TOTAAL	€ 21.039.441	€ 21.355.907	€ -	€ 21.355.907	€ 17.916.622	€ 1.936.455	€ 1.502.831

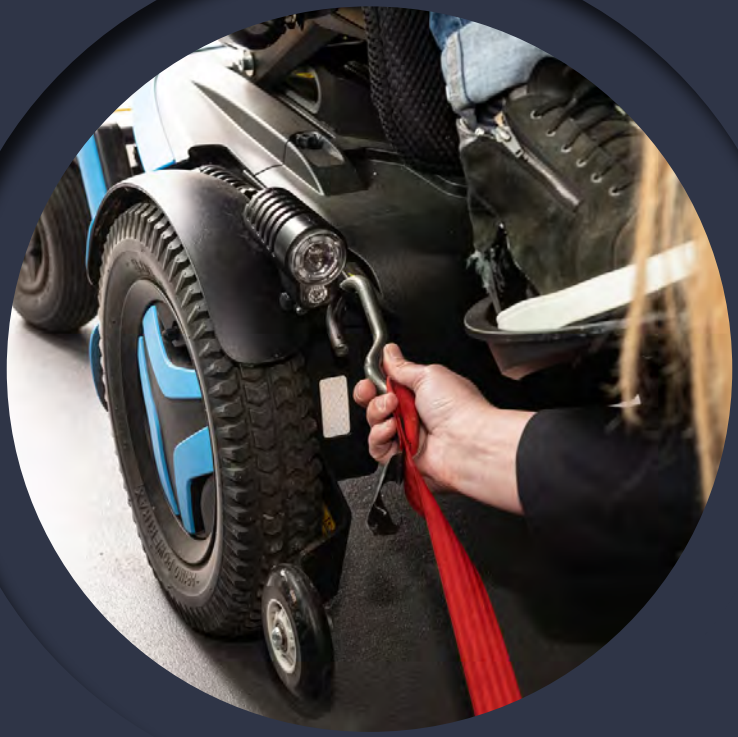
Uitsplitsing indirecte vervoerskosten

Gemeente	Begroting 2023-1	Begroting 2023-2 Bijdrage gemeenten	Indirecte vervoerkosten 2023	Resultaat indirecte vervoerskosten
		A	B	C = A - B
Beek	€ 33.774			
Beekdaelen	€ 78.517	€ 82.176	€ 90.796	€ 8.620-
Beesel	€ 20.830	€ 21.800	€ 19.748	€ 2.052
Bergen	€ 13.770	€ 14.412	€ 13.737	€ 675
Brunssum	€ 104.428	€ 109.295	€ 107.944	€ 1.352
Echt-Susteren	€ 75.042	€ 78.540	€ 76.757	€ 1.783
Eijsden-Margraten	€ 53.636	€ 56.137	€ 78.018	€ 21.881-
Gennep	€ 48.354	€ 50.607	€ 38.451	€ 12.156
Gulpen-Wittem	€ 33.367	€ 34.922	€ 39.964	€ 5.042-
Heerlen	€ 337.059	€ 352.771	€ 327.372	€ 25.399
Horst aan de Maas	€ 56.345	€ 58.971	€ 58.297	€ 675
Kerkrade	€ 222.434	€ 232.802	€ 233.292	€ 490-
Landgraaf	€ 158.873	€ 166.279	€ 169.178	€ 2.899-
Leudal	€ 54.865	€ 57.422	€ 50.199	€ 7.223
Maasgouw	€ 55.970	€ 58.579	€ 51.460	€ 7.119
Maastricht	€ 558.599	€ 584.636	€ 521.203	€ 63.432
Meerssen	€ 70.218	€ 73.492	€ 67.883	€ 5.609
Nederweert	€ 23.793	€ 24.902	€ 20.931	€ 3.971
Peel En Maas	€ 54.573	€ 57.117	€ 47.734	€ 9.383
Roerdalen	€ 32.125	€ 33.622	€ 27.607	€ 6.015
Roermond	€ 136.478	€ 142.840	€ 112.073	€ 30.767
Simpelveld	€ 19.870	€ 20.796	€ 19.009	€ 1.787
Sittard-Geleen	€ 307.498	€ 321.831	€ 324.273	€ 2.442-
Stein	€ 40.167	€ 42.039	€ 38.988	€ 3.052
Vaals	€ 24.846	€ 26.003	€ 27.537	€ 1.534-
Valkenburg aan de Geul	€ 51.816	€ 54.231	€ 69.032	€ 14.800-
Venlo	€ 231.878	€ 242.686	€ 189.845	€ 52.841
Venray	€ 67.395	€ 70.536	€ 67.107	€ 3.430
Voerendaal	€ 28.134	€ 29.446	€ 23.508	€ 5.938
Weert	€ 76.318	€ 79.876	€ 71.390	€ 8.486
TOTAAL	€ 3.070.974	€ 3.214.116	€ 3.013.422	€ 200.694

Uitsplitsing overheadkosten

Gemeente	Begroting 2023-1	Begroting 2023-2	Overheadkosten 2023	Resultaat overheadkosten
		A	B	C=A-B
Beek	€ 37.982	€ 42.618	€ 38.273	€ 4.345
Beekdaelen	€ 86.430	€ 94.992	€ 85.308	€ 9.684
Beesel	€ 32.240	€ 35.528	€ 31.906	€ 3.622
Bergen	€ 31.475	€ 34.656	€ 31.123	€ 3.533
Brunssum	€ 66.609	€ 73.114	€ 65.660	€ 7.454
Echt-Susteren	€ 76.318	€ 84.468	€ 75.857	€ 8.611
Eijsden-Margraten	€ 62.193	€ 68.649	€ 61.651	€ 6.998
Gennep	€ 41.424	€ 46.924	€ 42.140	€ 4.784
Gulpen-Wittem	€ 34.066	€ 37.522	€ 33.697	€ 3.825
Heerlen	€ 208.972	€ 230.109	€ 206.650	€ 23.458
Horst aan de Maas	€ 103.564	€ 115.312	€ 103.556	€ 11.755
Kerkrade	€ 108.806	€ 120.556	€ 108.266	€ 12.290
Landgraaf	€ 89.161	€ 98.255	€ 88.238	€ 10.017
Leudal	€ 86.471	€ 95.452	€ 85.721	€ 9.731
Maasgouw	€ 57.818	€ 64.201	€ 57.656	€ 6.545
Maastricht	€ 290.668	€ 323.954	€ 290.929	€ 33.026
Meerssen	€ 44.636	€ 49.135	€ 44.126	€ 5.009
Nederweert	€ 41.662	€ 46.232	€ 41.519	€ 4.713
Peel En Maas	€ 106.757	€ 119.623	€ 107.428	€ 12.195
Roerdalen	€ 49.439	€ 54.696	€ 49.120	€ 5.576
Roermond	€ 142.263	€ 158.408	€ 142.259	€ 16.149
Simpelveld	€ 25.115	€ 27.468	€ 24.668	€ 2.800
Sittard-Geleen	€ 220.725	€ 243.647	€ 218.809	€ 24.839
Stein	€ 59.670	€ 65.440	€ 58.768	€ 6.671
Vaals	€ 24.326	€ 26.953	€ 24.205	€ 2.748
Valkenburg aan de Geul	€ 38.870	€ 43.395	€ 38.971	€ 4.424
Venlo	€ 245.780	€ 272.962	€ 245.135	€ 27.827
Venray	€ 105.833	€ 117.906	€ 105.886	€ 12.020
Voerendaal	€ 29.847	€ 32.767	€ 29.427	€ 3.340
Weert	€ 121.144	€ 134.501	€ 120.789	€ 13.712
TOTAAL	€ 2.670.265	€ 2.959.443	€ 2.657.742	€ 301.700





17.2 Bijlage 2: Gerealiseerde versus gebudgetteerde vervoer Wmo

Tabel vervoersvolume

	Vervoersvolume BBV 2023-2						Vervoersvolume realisatie 2023		
Gemeente	Ritten	Kilometers	Toeslagen km hoog	Toeslagen km laag	Meereizend OV'er	Persoonlijke overdracht	Ritten	Kilometers	Toeslagen km hoog
Beek	13.506	96.405	4.824	22.758	1.392	-	9.926	79.251	2.380
Beekdaelen	31.398	231.121	7.388	57.802	1.894	-	29.949	237.324	970
Beesel	8.330	60.239	5.057	20.704	907	-	6.514	57.016	2.301
Bergen	5.507	66.124	306	11.288	617	-	4.531	55.012	1.941
Brunssum	41.760	245.172	14.049	65.548	2.871	-	35.605	250.758	3.237
Echt-Susteren	30.009	247.899	9.201	50.586	3.634	-	25.318	212.070	7.266
Eijsden-Margraten	21.449	175.359	7.106	45.640	2.170	-	25.734	193.659	2.582
Gennep	19.336	117.372	7.136	39.893	1.171	-	12.683	85.945	5.486
Gulpen-Wittem	13.343	124.282	8.939	46.149	2.081	-	13.182	113.286	7.901
Heerlen	134.788	771.105	16.264	137.800	10.767	-	107.983	645.482	22.282
Horst aan de Maas	22.532	204.874	10.288	53.828	1.831	-	19.229	176.069	3.018
Kerkrade	88.950	497.852	20.345	112.258	4.323	-	76.951	450.948	19.474
Landgraaf	63.533	377.211	13.919	82.108	4.876	-	55.803	341.670	15.405
Leudal	21.940	223.954	2.278	35.674	2.201	-	16.558	165.142	2.123
Maasgouw	22.382	193.250	4.740	39.407	2.739	-	16.974	160.213	3.902
Maastricht	223.380	1.083.143	76.098	358.763	11.519	-	171.918	855.397	42.542
Meerssen	28.080	212.943	12.529	66.136	2.104	-	22.391	166.592	9.789
Nederweert	9.515	79.464	1.378	6.897	625	-	6.904	55.495	129
Peel En Maas	21.824	202.288	9.833	57.294	1.872	-	15.745	157.377	4.886
Roerdalen	12.846	103.941	3.939	29.595	553	-	9.106	77.492	2.431
Roermond	54.577	275.082	1.466	46.266	3.196	-	36.967	193.752	655
Simpelveld	7.946	63.800	2.594	13.716	1.388	-	6.270	48.156	861
Sittard-Geleen	122.967	744.425	64.103	203.804	8.575	-	106.961	699.304	36.255
Stein	16.063	126.569	4.647	42.466	1.860	-	12.860	95.930	3.373
Vaals	9.935	83.225	2.099	20.619	1.592	-	9.083	85.418	510
Valkenburg aan de Geul	20.721	166.949	7.201	39.844	2.395	-	22.770	179.468	7.851
Venlo	92.727	470.663	24.837	114.667	5.699	-	62.620	319.635	16.520
Venray	26.951	149.721	2.373	32.596	1.850	-	22.135	149.024	2.730
Voerendaal	11.251	71.094	1.374	11.630	1.129	-	7.754	58.925	1.122
Weert	30.519	141.850	3.155	29.235	2.351	-	23.548	114.037	3.311
TOTAAL	1.228.065	7.607.376	349.466	1.894.972	90.182	-	993.972	6.479.847	233.233

			Afwijking Realisatie tov BBV 2023-2					
Toeslagen km laag	Meereizend OV'er	Persoonlijke overdracht	Ritten	Kilometers	Toeslagen km hoog	Toeslagen km laag	Meereizend OV'er	Persoonlijke overdracht
19.584	468	-	3.580-	17.154-	2.444-	3.174-	924-	-
47.608	1.538	-	1.449-	6.203	6.418-	10.194-	356-	-
16.472	554	-	1.816-	3.223-	2.755-	4.233-	353-	-
9.148	247	-	976-	11.111-	1.635	2.139-	370-	-
71.622	1.731	-	6.155-	5.586	10.812-	6.074	1.140-	-
53.578	1.685	658	4.691-	35.830-	1.935-	2.992	1.949-	658
55.018	1.156	2.285	4.285	18.300	4.524-	9.378	1.014-	2.285
19.579	689	-	6.653-	31.427-	1.650-	20.314-	482-	-
31.464	972	-	161-	10.996-	1.038-	14.685-	1.109-	-
133.494	5.883	66	26.805-	125.623-	6.018	4.307-	4.884-	66
40.070	665	1.288	3.303-	28.805-	7.270-	13.757-	1.166-	1.288
108.955	4.954	1.977	11.999-	46.904-	870-	3.304-	631	1.977
84.552	2.344	4.295	7.730-	35.541-	1.486	2.444	2.532-	4.295
38.992	686	202	5.382-	58.813-	156-	3.318	1.515-	202
35.520	1.061	-	5.408-	33.037-	838-	3.887-	1.678-	-
266.554	7.793	1.442	51.462-	227.746-	33.556-	92.210-	3.726-	1.442
37.067	1.307	644	5.689-	46.351-	2.739-	29.068-	797-	644
12.590	308	-	2.611-	23.969-	1.249-	5.692	317-	-
41.753	1.002	-	6.079-	44.911-	4.947-	15.542-	870-	-
17.076	624	4.141	3.740-	26.449-	1.508-	12.520-	71	4.141
42.385	1.592	196	17.610-	81.330-	812-	3.881-	1.604-	196
6.797	506	-	1.676-	15.644-	1.733-	6.919-	882-	-
166.706	5.280	-	16.006-	45.121-	27.848-	37.097-	3.295-	-
24.512	753	-	3.203-	30.639-	1.274-	17.954-	1.107-	-
23.647	481	-	852-	2.193	1.589-	3.028	1.111-	-
56.168	886	-	2.049	12.519	650	16.323	1.509-	-
71.828	3.428	-	30.107-	151.028-	8.317-	42.838-	2.271-	-
35.085	1.080	98	4.816-	697-	357	2.489	770-	98
17.782	429	-	3.497-	12.169-	252-	6.152	700-	-
34.348	853	1.606	6.971-	27.812-	155	5.113	1.498-	1.606
1.619.954	50.955	18.898	-234.093	-1.127.529	-116.234	-275.018	-39.227	18.898

Tabel directe vervoerskosten in euro's

	Vervoersvolume BBV 2023-2 in €						Vervoerszones realisatie 2023 in €		
Gemeente	Ritten / kilometers	Toeslagen km hoog	Toeslagen km laag	Meereizend OV'er	Persoonlijke overdracht		Ritten / kilometers	Toeslagen km hoog	Toeslagen km laag
Beek	€ 249.103	€ 3.050	€ 6.014	€ 1.784	€ -		€ 198.529	€ 1.664	€ 4.796
Beekdaelen	€ 591.985	€ 4.672	€ 15.274	€ 2.428	€ -		€ 595.705	€ 566	€ 11.464
Beesel	€ 155.072	€ 3.198	€ 5.471	€ 1.162	€ -		€ 139.499	€ 1.338	€ 4.021
Bergen	€ 150.910	€ 193	€ 2.983	€ 791	€ -		€ 125.282	€ 1.017	€ 2.122
Brunssum	€ 672.863	€ 8.884	€ 17.321	€ 3.680	€ -		€ 650.457	€ 2.206	€ 17.821
Echt-Susteren	€ 615.483	€ 5.818	€ 13.367	€ 4.658	€ -		€ 524.647	€ 4.350	€ 12.786
Eijsden-Margraten	€ 436.555	€ 4.493	€ 12.060	€ 2.782	€ -		€ 492.979	€ 2.059	€ 13.846
Gennep	€ 318.639	€ 4.512	€ 10.542	€ 1.501	€ -		€ 225.486	€ 3.429	€ 5.022
Gulpen-Wittem	€ 299.530	€ 5.653	€ 12.195	€ 2.667	€ -		€ 278.443	€ 4.580	€ 7.645
Heerlen	€ 2.134.558	€ 10.285	€ 36.413	€ 13.800	€ -		€ 1.761.077	€ 13.912	€ 35.493
Horst aan de Maas	€ 496.613	€ 6.505	€ 14.224	€ 2.347	€ -		€ 426.074	€ 1.918	€ 9.548
Kerkrade	€ 1.388.372	€ 12.865	€ 29.664	€ 5.540	€ -		€ 1.238.354	€ 13.145	€ 27.880
Landgraaf	€ 1.031.428	€ 8.802	€ 21.697	€ 6.249	€ -		€ 924.986	€ 10.591	€ 22.249
Leudal	€ 528.577	€ 1.441	€ 9.427	€ 2.820	€ -		€ 391.784	€ 1.248	€ 9.057
Maasgouw	€ 474.429	€ 2.997	€ 10.413	€ 3.511	€ -		€ 384.924	€ 2.327	€ 8.303
Maastricht	€ 3.179.131	€ 48.120	€ 94.802	€ 14.764	€ -		€ 2.486.815	€ 27.624	€ 76.280
Meerssen	€ 540.919	€ 7.922	€ 17.476	€ 2.697	€ -		€ 425.425	€ 6.265	€ 9.398
Nederweert	€ 196.738	€ 871	€ 1.823	€ 801	€ -		€ 138.770	€ 116	€ 3.031
Peel En Maas	€ 488.095	€ 6.218	€ 15.140	€ 2.400	€ -		€ 373.180	€ 2.963	€ 10.036
Roerdalen	€ 259.464	€ 2.491	€ 7.820	€ 708	€ -		€ 190.939	€ 1.485	€ 4.085
Roermond	€ 795.955	€ 927	€ 12.226	€ 4.096	€ -		€ 552.799	€ 455	€ 11.601
Simpelveld	€ 159.586	€ 1.641	€ 3.624	€ 1.779	€ -		€ 121.902	€ 546	€ 1.591
Sittard-Geleen	€ 2.022.697	€ 40.535	€ 53.854	€ 10.990	€ -		€ 1.854.682	€ 22.657	€ 42.408
Stein	€ 318.182	€ 2.939	€ 11.222	€ 2.384	€ -		€ 244.798	€ 2.005	€ 6.436
Vaals	€ 205.889	€ 1.327	€ 5.449	€ 2.041	€ -		€ 205.399	€ 483	€ 5.643
Valkenburg aan de Geul	€ 417.215	€ 4.554	€ 10.529	€ 3.069	€ -		€ 451.130	€ 5.085	€ 13.562
Venlo	€ 1.358.400	€ 15.706	€ 30.300	€ 7.304	€ -		€ 920.641	€ 11.471	€ 20.078
Venray	€ 418.597	€ 1.501	€ 8.613	€ 2.372	€ -		€ 391.741	€ 2.224	€ 9.076
Voerendaal	€ 190.556	€ 869	€ 3.073	€ 1.447	€ -		€ 149.596	€ 707	€ 4.457
Weert	€ 423.059	€ 1.995	€ 7.725	€ 3.013	€ -		€ 334.869	€ 2.084	€ 10.152
TOTAAL	€ 20.518.597	€ 220.984	€ 500.740	€ 115.586	€ -		€ 17.200.910	€ 150.523	€ 419.889

			Afwijking Realisatie t.o.v. BBV 2023-2 in €					
Meereizend OV'er	Persoonlijke overdracht		Ritten / kilometers	Toeslagen km hoog	Toeslagen km laag	Meereizend OV'er	Persoonlijke overdracht	Totaal
€ 1.254	€ -		€ 50.574-	€ 1.387-	€ 1.218-	€ 530-	€ -	€ 53.708-
€ 4.122	€ -		€ 3.720	€ 4.106-	€ 3.810-	€ 1.694	€ -	€ 2.502-
€ 1.485	€ -		€ 15.573-	€ 1.860-	€ 1.450-	€ 323	€ -	€ 18.560-
€ 662	€ -		€ 25.627-	€ 823	€ 861-	€ 129-	€ -	€ 25.794-
€ 4.639	€ -		€ 22.406-	€ 6.678-	€ 501	€ 960	€ -	€ 27.623-
€ 4.516	€ 286		€ 90.836-	€ 1.468-	€ 581-	€ 142-	€ 286	€ 92.741-
€ 3.098	€ 1.089		€ 56.424	€ 2.435-	€ 1.786	€ 316	€ 1.089	€ 57.181
€ 1.847	€ -		€ 93.153-	€ 1.083-	€ 5.519-	€ 345	€ -	€ 99.410-
€ 2.605	€ -		€ 21.088-	€ 1.073-	€ 4.550-	€ 62-	€ -	€ 26.771-
€ 15.766	€ 33		€ 373.481-	€ 3.628	€ 920-	€ 1.966	€ 33	€ 368.774-
€ 1.782	€ 576		€ 70.540-	€ 4.588-	€ 4.675-	€ 565-	€ 576	€ 79.791-
€ 13.277	€ 948		€ 150.018-	€ 280	€ 1.784-	€ 7.736	€ 948	€ 142.837-
€ 6.282	€ 1.948		€ 106.442-	€ 1.789	€ 553	€ 33	€ 1.948	€ 102.120-
€ 1.838	€ 99		€ 136.793-	€ 193-	€ 369-	€ 982-	€ 99	€ 138.239-
€ 2.843	€ -		€ 89.505-	€ 670-	€ 2.111-	€ 667-	€ -	€ 92.953-
€ 20.885	€ 685		€ 692.316-	€ 20.497-	€ 18.522-	€ 6.121	€ 685	€ 724.528-
€ 3.503	€ 326		€ 115.494-	€ 1.657-	€ 8.078-	€ 806	€ 326	€ 124.097-
€ 825	€ -		€ 57.967-	€ 755-	€ 1.209	€ 25	€ -	€ 57.488-
€ 2.685	€ -		€ 114.916-	€ 3.255-	€ 5.104-	€ 285	€ -	€ 122.989-
€ 1.672	€ 1.742		€ 68.525-	€ 1.005-	€ 3.736-	€ 964	€ 1.742	€ 70.560-
€ 4.267	€ 141		€ 243.156-	€ 472-	€ 624-	€ 170	€ 141	€ 243.941-
€ 1.356	€ -		€ 37.684-	€ 1.094-	€ 2.034-	€ 423-	€ -	€ 41.235-
€ 14.150	€ -		€ 168.015-	€ 17.878-	€ 11.447-	€ 3.160	€ -	€ 194.180-
€ 2.018	€ -		€ 73.383-	€ 934-	€ 4.786-	€ 366-	€ -	€ 79.469-
€ 1.289	€ -		€ 490-	€ 844-	€ 194	€ 752-	€ -	€ 1.891-
€ 2.374	€ -		€ 33.915	€ 532	€ 3.033	€ 695-	€ -	€ 36.785
€ 9.187	€ -		€ 437.759-	€ 4.235-	€ 10.223-	€ 1.883	€ -	€ 450.333-
€ 2.894	€ 87		€ 26.856-	€ 723	€ 463	€ 523	€ 87	€ 25.060-
€ 1.150	€ -		€ 40.961-	€ 161-	€ 1.384	€ 297-	€ -	€ 40.035-
€ 2.286	€ 780		€ 88.190-	€ 89	€ 2.427	€ 727-	€ 780	€ 85.621-
€ 136.559	€ 8.741		€ 3.317.687-	€ 70.461-	€ 80.851-	€ 20.973	€ 8.741	€ 3.439.285-

17.3 Bijlage 3: Bijdrage deelnemende gemeente GGZ

Totaal bijdrage deelnemende gemeenten

Gemeente	Begroting 2023-2	Totaal betaalde bijdrage gemeenten inclusief afrekening vervoer	Kosten 2023	Te bestemmen resultaat 2023
		A	B	C = A - B
Nederweert	€ 58.794	€ 58.794	€ 33.908	€ 24.885
Roermond	€ 77.123	€ 77.123	€ 127.993	€ 50.870-
TOTAAL	€ 135.917	€ 135.917	€ 161.901	€ -25.984

Uitsplitsing directe vervoerskosten

Gemeente	Begroting 2023-2	Afrekening vervoer 2023 / Bijdrage gemeenten	Totaal betaalde bijdrage gemeenten	Kosten regulier vervoer 2023	Nacalculatorisch tarief	Saldo vervoers-resultaat
	A	B	C = A - B	D	E	F = C- D - E
Nederweert	€ 54.282	€ -	€ 54.282	€ 31.687	€ 998-	€ 23.592
Roermond	€ 68.280	€ -	€ 68.280	€ 127.650	€ 4.019-	€ 55.351-
TOTAAL	€ 122.561	€ -	€ 122.561	€ 159.336	€ -5.017	€ -31.759

Uitsplitsing indirecte vervoerskosten

Gemeente	Begroting 2023-2	Indirecte vervoerskosten 2023	Resultaat indirecte vervoerskosten
	A	B	C = A-B
Nederweert	€ 1.047	€ 745	€ 302
Roermond	€ 5.642	€ 5.882	€ -240
TOTAAL	€ 6.688	€ 6.627	€ 62

Uitsplitsing overheadkosten

Gemeente	Begroting 2023-2	Overheadkosten 2023	Resultaat overheadkosten
	A	B	C = A-B
Nederweert	€ 3.465	€ 2.474	€ 990
Roermond	€ 3.202	€ 1.519-	€ 4.722
TOTAAL	€ 6.667	€ 955	€ 5.711




omnibuzz

17.4 Bijlage 4: Gerealiseerde versus gebudgetteerde vervoer GGZ

Tabel vervoersvolume

	Vervoersvolume BBV 2023-2				Vervoersvolume realisatie 2023	
Gemeente	Ritten	Kilometers			Ritten	Kilometers
Nederweert	294	13.608			326	11.730
Roermond	1.585	21.937			2.575	42.529
TOTAAL	1.879	35.545	-	-	2.901	54.258

Tabel directe vervoerskosten in euro's

	Vervoersvolume BBV 2023-2 in €				Vervoersvolume realisatie 2023 in €	
Gemeente	Ritten/ kilometers inclusief opslag	Toeslag individueel	Toeslag jeudgwet	Meereizend OV'er	Ritten/ kilometers	Toeslag individueel
Nederweert	€ 40.710	€ 5.655	€ 7.916	€ -	€ 19.883	€ 4.834
Roermond	€ 42.659	€ 10.670	€ 14.935	€ 17	€ 79.863	€ 18.972
TOTAAL	€ 83.369	€ 16.325	€ 22.851	€ 17	€ 99.745	€ 23.807

		Afwijking Realisatie tov BBV 2023-2			
		Ritten	Kilometers		
		32	1.878-		
		990	20.592		
		1.022	18.713		

		Afwijking Realisatie tov BBV 2023-2 in €				
Toeslag jeudgwet	Meereizend OV'er	Ritten/ kilometers	Toeslag individueel	Toeslag jeudgwet	Meereizend OV'er	Totaal
€ 6.970	€ -	20.827-	821-	946-	-	€ 22.594-
€ 27.987	€ 828	37.204	8.302	13.052	811	€ 59.369
€ 34.956	€ 828	€ 16.376	€ 7.482	€ 12.105	€ 811	€ 36.774

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 - 202404

omnibuzz

MAATWERK IN VERVOER

Begroting

2024-1









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
2.6 Uitvoering leerlingenvervoer Midden-Limburgse gemeenten 15

3. De beleidsbegroting 18

3.1 Programma Omnibuzz-vervoer 18

4. Financiële begroting 34

4.1 Financiële kaders 34
4.2 Toelichting op de baten en lasten 37
4.3 Analyse tweede begrotingswijziging 2024-1 ten opzichte van de eerste begrotingswijziging 2024 (Wmo) 45
4.4 Toelichting op de baten en lasten (GGZ-vervoer) 47
4.5 Toelichting op de baten en lasten (leerlingenvervoer) 50

5. Bijlagen 54

5.1 Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven 54
5.2 Staat van reserves 54
5.3 Opbouw algemene reserve 55

Vormgeving: bartistiek Design
Foto's: De Fotovakvrouw

1. Inleiding

Voor u ligt de eerste wijziging programmabegroting 2024 van de Gemeenschappelijke Regeling (GR) Omnibuzz (begroting 2024-1). In voorliggende begrotingswijziging is een aantal nieuwe inzichten en ontwikkelingen verwerkt, die tot een bijstelling van de begroting 2024 leiden. De belangrijkste wijziging ten opzichte van de begroting 2024 is de uitvoering van het leerlingenvervoer voor zes Midden-Limburgse gemeenten met ingang van 1 augustus 2024. Voor de gemeente Roermond is dit inclusief het gym- en zwemvervoer. De besluitvorming hierover heeft plaatsgevonden, nadat de begroting 2024 vastgesteld is. In deze begrotingswijziging is de instroom van dit vervoer verwerkt. 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 GR Omnibuzz en de dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) met de gemeenten. De DVO's voor het collectief vraagafhankelijk vervoer zijn met alle deelnemende gemeenten afgesloten. Met de zes gemeenten uit Midden-Limburg zijn aanvullende DVO's afgesloten voor het leerlingenvervoer en voor Roermond inclusief het gym- en zwemvervoer. Voor de leesbaarheid wordt dit vervoer in een apart hoofdstuk separaat toegelicht en richten de komende hoofdstukken zich op het CVV. 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

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 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.

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."

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.

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 noodoplossingen voor acute vervoersvragen, zoals het vaccinatievervoer of ondersteuning bij evacuaties door de wateroverlast.

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

De belangrijkste ontwikkelingen die relevant zijn voor ons vervoer en/of waarop wij moeten anticiperen in deze periode, worden hieronder kort benoemd.

De grillige ontwikkeling van de vervoersvraag

De impact van COVID-19 is provinciaal nog steeds merkbaar in de vorm van een lagere vervoersvraag, maar de verschillen tussen gemeenten nemen toe en de voorspelbaarheid neemt af. Dit maakt het moeilijk om begrotingen strak op te stellen op basis van algemene uitgangspunten. Om goed te kunnen begroten is onderzoek, analyse en meer maatwerk op gemeenteniveau nodig. Dit inzicht heeft onder andere geleid tot een aanpassing van de financiële uitgangspunten, waarbij wij 2019 als peiljaar loslaten en de begrotingen baseren op de volumes van het laatste volledige jaar (2023). De verwachting is dat daarmee de forse overschrijdingen op de begrotingen, zoals nu in een aantal gemeenten het geval is, voor de komende jaren voorkomen worden. Het leidt anderzijds wel tot een structureel hogere begroting voor deze gemeenten.

Tekorten aan personeel in de vervoerssector

De problemen met het aantrekken en behouden van voldoende gekwalificeerde chauffeurs houdt aan en kan serieuzere vormen aannemen als het vervoersvolume verder aantrekt, iets wat wij in een aantal gemeenten al constateren. Dit onderwerp krijgt onze volledige aandacht en vraagt vanwege de omvang en impact ook aanpassingen aan de systeemkant, zoals de toepassing van piekspreiding.

Vervoersresultaat

In deze begrotingen vallen wij terug op het eerdere uitgangspunt en wij nemen de realisatie van het voorgaande jaar als basis. Voor deze begrotingen betekent dit het volume van 2023, verhoogd met een opslag van 5%. De ontwikkeling van het volume varieert per gemeente. Daarom hebben individuele gemeenten de mogelijkheid om een afwijkend percentage toe te passen en een eventuele hogere stijging in het vervoersvolume op te vangen. Dit doen wij uitsluitend als een individuele gemeente dit specifiek aangeeft.

In deze begroting gaan wij uit van het nacalculatorisch tarief over 2023, dat wordt verhoogd met de NEA-index voor 2023 (3,4%). Voor de hierop volgende jaren rekenen wij

met hetzelfde indexcijfer. 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 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. Vanwege de uitzonderlijke situatie geven wij toch een korte toelichting op dit onderwerp.

Veel gemeenten hanteren het uitgangspunt dat de klantbijdrage de ontwikkeling in de tarieven van het (lokale) OV volgt. Landelijk worden de klanttarieven in het lokale OV in 2024 niet verhoogd, ondanks een LTI van 11,72%. Voor de klantbijdragen die doorgaans ‘gelijk aan OV’ met de LTI worden geïndexeerd, is de indexering voor 2024 daarom vooralsnog on hold gezet. De gemeenten nemen binnenkort een definitief besluit over het wel of niet toepassen van de LTI of hebben dit reeds gedaan. De verwachting is dat alle gemeenten dit uitgangspunt blijven volgen en er in 2024 geen indexering op de klantbijdrage zal plaatsvinden.

Bonus malus

Onder de beheerkosten is op basis van de historische ervaringscijfers een bedrag opgenomen voor de bonus malus. Het uiteindelijke bedrag is afhankelijk van de daadwerkelijk geleverde kwaliteit op de weg in termen van punctualiteit en aantal klachten.

Ontwikkelingen in het openbaar vervoer

Aanpassingen in de lijnvoering in Limburg leiden tot steeds meer gebieden waar de afstand tussen het OV en de voordeur toeneemt. Doordat ook het OV met personeelstekort en bijbehorende kwaliteitsverlies te kampen heeft, biedt het OV in afnemende mate een passend en/of aantrekkelijk alternatief voor mensen met een beperking. Deze ontwikkeling staat haaks op onze gezamenlijke ambitie om OV-gebruik onder klanten juist te stimuleren en de instroom van nieuwe klanten te beperken. Wij spannen ons daarom optimaal in de integratie met het OV te bevorderen en het OV aantrekkelijk te maken voor onze klanten. 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.

Groeiende zorgbehoefte bij klanten

De toename van dementie of verward gedrag bij de doelgroep heeft gevolgen voor de uitvoering van het vervoer en de dienstverlening 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 concreet terugzien in de oplopende gemiddelde gesprekstijd. Een daling in het aantal telefonische contacten leidt hierdoor niet noodzakelijk tot minder bezetting aan de telefoon. Aangezien deze tendens voorlopig doorzet, zetten wij nog nadrukkelijker in op het gebruik van digitale kanalen, zoals MijnOmnibuzz, om de druk op de telefonische dienstverlening te beperken. Omnibuzz volgt hiermee de landelijke tendens, zoals onder andere blijkt uit de handreiking van het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties met betrekking tot de Wet Modernisering Elektronisch Bestuurlijk Verkeer. Hierin staat onder andere: ‘Om een compacte, efficiënte overheid te realiseren met hoogwaardige dienstverlening, is digitalisering een vereiste en is het digitale kanaal het voorkeurskanaal. Het uitgangspunt is: digitaal waar het kan’. Uiteraard houden wij hierbij altijd rekening met de (on-)mogelijkheden van onze klanten.

Er zijn aanvullende vervoersspecificaties 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 bij 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.

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 naar verwachting de Wet Modernisering Elektronisch Bestuurlijk Verkeer (Wmebv) in werking, waarin eisen gesteld worden aan de digitale communicatie tussen overheden en burgers.

De stapeling van 'kruimelfuncties' leidt tot groeiende uitdagingen in de uitvoeringsorganisatie en hebben veelal betrekking op de digitale processen, waar wij juist meer op willen inzetten. Wij benaderen deze taken dan ook niet als wettelijke verplichtingen en onderkennen het belang dit goed in te richten en te borgen in de processen als voorwaarde voor onze kernwaarden en ambities.

Vanwege het structurele 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 is, 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. Bovendien ondersteunen zij bij het opvolgen van de aanbevelingen van de toezichthouder met betrekking tot het digitaal archief.

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.

Integratie OV en doelgroepenvervoer

Ondanks de tendens van terugtrekkend OV en verschraling van het aanbod zal de focus blijven liggen op het optimaliseren van het gebruik van OV en andere voorliggende voorzieningen. Dit is harder nodig dan ooit. Wij voeren intensief overleg met de Provincie Limburg en Arriva over het toewerken naar integrale mobiliteit. Alle geprioriteerde aanbevelingen uit ons gezamenlijk actieplan zetten wij om in daadwerkelijke acties en deelprojecten die de komende jaren gaan bijdragen aan een beter integraal mobiliteitsaanbod in Limburg. Gedurende 2023 is daar nog een nieuw traject bijgekomen, namelijk publieke mobiliteit, waarbij wij samen met het ministerie van Infrastructuur en Waterstaat werken aan mogelijkheden voor publieke mobiliteit in Limburg (HUB's, servicelijn, first-and-last mile, één vervoerskenmerk) met als doel de mobiliteitsmogelijkheden en integratie op provinciaal niveau te optimaliseren.

De Voor Elkaar Pas (VEP) zien wij daarbij als een belangrijk

instrument. In de huidige samenwerking wordt gekeken naar mogelijkheden om dit product nog beter af te stemmen op onze doelgroep. Wij zoeken hierbij aansluiting bij innovaties in het OV. Dit doen wij door inzicht in de VEP als voorliggende voorziening te verkrijgen, beschikbare data ten aanzien van de VEP te analyseren en de voorwaarden van de VEP meer in lijn brengen met ambities van de GR Omnibuzz. In dit traject leggen wij tevens de verbinding met initiatieven zoals het project Kommee van Trendsportal. Hiermee kunnen wij actief sturen op het gebruik van alternatief vervoer in bredere zin en het vergroten van duurzaamheid door het organiseren van informatie-, mobiliteits- en praktijkdagen in pilotgemeenten in Noord-Limburg. In de komende jaren willen wij de opgedane ervaringen in Noord-Limburg gebruiken om deze in heel Limburg op structurele basis uit te rollen.

Toeleiding naar ander vervoer en gebruik voorliggende voorzieningen

Voor de toeleiding naar het OV zetten wij in op meer gebruik van de VEP door onze klanten, onder andere door promotieactiviteiten. Tegelijk werken wij aan een pilot, waarbij wij inzetten op een soortgelijk product met gratis OV met Arriva Limburg als voorloper op Wmo-vervoer. Dit zorgt voor een vangnet tegen mobiliteitsarmoede en maakt het OV toegankelijker voor burgers die net tussen wal en schip vallen. Deze pilot richt zich niet op onze klanten en heeft als doel de instroom te verminderen. Door het gebruik van OV te stimuleren, verwachten wij dat iedere burger langer zelfstandig kan blijven reizen en Omnibuzz minder snel nodig zal zijn. Deze pilot zal eerst uitgevoerd worden bij één landelijke en één stedelijke gemeente met als doel data op te halen en mogelijke besparingen voor alle deelnemende gemeenten inzichtelijk te krijgen.

Naast het OV optimaliseren wij de informatieverstrekking over andere vervoersinitiatieven aan individuele gemeenten. Doel hiervan is dat deze informatie gemakkelijker beschikbaar is voor Wmo-consulenten en het gebruik van alternatief vervoer en lokale vervoersvoorzieningen toeneemt.

2.4 Pijler 2: Het efficiënter organiseren van doelgroepenvervoer

Binnen het huidige Omnibuzz-vervoer streven wij op verschillende manier optimale efficiëntie na. Op het gebied van instroom van ander vervoer zijn er interessante ontwikkelingen.

Efficiënt Collectief Vraagafhankelijk Vervoer (CVV)

Wij passen de overeenkomsten met vervoerders optimaal aan aan de nieuwe werkelijkheid. Dit is nodig om de continuïteit van het vervoer op de langere termijn te borgen. Met de verlenging van de huidige raamovereenkomsten, zoals besloten door het dagelijks bestuur op 10 mei 2023, willen wij bevorderen dat de opdrachtnemer duurzame arbeidsrelaties aangaat en dat er wordt geïnvesteerd in duurzame voertuigen. De verlenging zorgt ervoor dat vervoerders kunnen investeren in duurzaam vervoer en goed werkgeverschap. Bovendien geeft dit meer ruimte om te onderzoeken of bij de nieuwe aanbesteding (start 1 januari 2028) Zero Emissie Doelgroepenvervoer gerealiseerd kan worden. Verder is de verwachting dat opnieuw aanbesteden leidt een kostenstijging, omdat nieuwe prijsafspraken met vervoerders gemaakt worden.

De huidige contracten voor het CVV-vervoer lopen tot 1 januari 2028. Onderliggend bestek is destijds door het Aanbesteding Instituut Mobiliteit (AIM) en Koninklijk Nederlands Vervoer (KNV) genoemd als een ‘bijna perfect bestek’. 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.

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.

Binnen de lopende contracten zijn wij volop bezig met het efficiënter maken van het vervoer. Belangrijke instrumenten voor efficiënt vervoer zijn vraagspreiding en actief sturen op groepsritten en vast werk. In 2023 is een module in de ritreserveringssoftware gerealiseerd om piekspreiding te effectueren. Hiermee geven wij sturing aan het gewenste vertrek- en ophaalmoment. Dit levert een efficiëntere planning en inzet van vervoer op en borgt tevens de kwaliteit van de uitvoering, omdat ritten worden verschoven van tijdstippen waar het knelt naar andere rustigere momenten. In november 2023 zijn wij gestart met 1 vervoerder. In 2024 zullen wij dit goed evalueren en de verwachting is wij dit vervolgens over alle percelen uitrollen. Tegelijk pakken wij nog steeds het chauffeurstekort aan door vervoerders te ondersteunen in het behouden en werven van nieuw personeel.

In de advisering aan gemeenten blijven wij inzetten op bewustwording en signalering. Het is complex om een goede balans te vinden tussen maatwerk, zodat vervoerspecificaties enerzijds passend zijn en anderzijds het vervoer beheersbaar blijft. Samen kijken wij kritisch naar de noodzaak van (individuele) vervoersspecificaties. Wij ondersteunen gemeenten bij het nemen van beheersmaatregelen via bewustzijn van de kosteneffecten van deze specificaties en het toekennen van een (gelimiteerd) budget. Tevens 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 maken wij zo klantvriendelijk en efficiënt mogelijk via moderne taxipoints in de ziekenhuizen en de ontwikkeling van MijnOmnibuzz. Het gebruik van MijnOmnibuzz gaan wij stimuleren door een uitgebreide promotiecampagne en het ondersteunen en vergroten van de digitale vaardigheden van gebruikers. Tenslotte hebben wij een data gedreven onderzoek uitgevoerd om de achterblijvende vervoersvraag te verklaren, aangevuld met een klantonderzoek naar het reisgedrag. De resultaten zijn omvangrijk en het vertalen naar concrete acties vraagt tijd. In 2024 gaan wij hierover met de gemeenten in gesprek, bouwen wij het onderzoek verder uit en bepalen samen de richting voor een passend vervolg.

Instroom 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 invulling hiervan is flexibel en afhankelijk van de behoefte bij de desbetreffende gemeente. Deze taak is als zodanig niet ingerekend in de begrotingen, maar als er een concreet verzoek vanuit een gemeente komt, bekijken wij samen de mogelijkheden. Als resultaat hiervan voert Omnibuzz (op geringe schaal) sinds 2022 een deel van het jeugdwet-vervoer uit voor de gemeente Roermond en vanaf 2023 ook voor de gemeente Nederweert. Momenteel lopen gesprekken over nieuwe verzoeken. De instroom van het leerlingenvervoer van zes gemeenten in Midden-Limburg was te omvangrijk; daarvoor is een aparte aanbesteding gedaan. De gunning van dit vervoer zal in het voorjaar van 2024 zijn en de implementatie en inrichting van de organisatie voor de start in augustus 2024. Dit wordt in een apart hoofdstuk toegelicht.

Kostenverdeling verschillende vervoersvormen

Voorlopig wordt voor deze instroom geen extra capaciteit ingezet op de overhead. De achterliggende gedachte is dat veel onderwerpen en thema's overkoepelend relevant zijn en veel ondersteunende/facilitaire taken, zoals huisvesting en management niet wezenlijk toenemen door het leerlingenvervoer.

Zaken als compliance met allerlei wetten (zie de paragraaf

over kruimelfuncties) of een wijziging van de GR hebben betrekking op de organisatie Omnibuzz als geheel, los van de vervoersvorm. De ontschotting van verschillende vervoersvormen en een integrale benadering van het vervoer is bovendien een belangrijk aspect in de visie van Omnibuzz.

De uitvoering van leerlingenvervoer kan hierin een belangrijke stap zijn, waarbij wij in de bedrijfsvoering geen harde splitsing tussen de vervoersvormen hanteren. Daarom is gekozen om een deel van de overheadkosten voor leerlingenvervoer intern door te belasten vanuit de Wmo. De kosten worden dus verrekend met de overhead van alle 30 deelnemende gemeenten op de Wmo. Op die manier leidt het onderbrengen van het leerlingenvervoer tot een voordeel voor alle deelnemende gemeenten op het Wmo-vervoer. Zodra andere gemeenten besluiten het leerlingenvervoer aan Omnibuzz op te dragen, zullen de kosten opnieuw verdeeld worden over de deelnemende gemeenten, waarbij naar verwachting schaalvoordelen optreden in de uitvoeringsorganisatie. Hiervan hebben alle gemeenten voordelen. Hetzelfde geldt voor de aanbesteding.

Invulling andere vervoersbehoeften

Vanuit het sterke 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 en/of 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

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. 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. Met betrekking tot de beperkte zelfregie implementeren wij onze kennis op het gebied van gedragsverandering binnen Omnibuzz, zodat wij via meer begrip in gedrag en persoonseigenschappen van klanten beter kunnen aansluiten op hun behoeften en het effect van interventies toeneemt.

Om de ondersteuning van de werkzaamheden en advisering voor gemeenten op niveau te houden, is Omnibuzz voortdurend bezig zijn informatie- en kennismanagement, kwaliteitsbeheer en rapportage-instrumenten. In de volgende paragrafen worden enkele belangrijke facetten genoemd die ons faciliteren om deze werkzaamheden goed uit te kunnen voeren.

Kwaliteitsbeleid

Wij borgen het kwaliteitsbeheer onder andere via interne audits en het in kaart brengen van de bedrijfsprocessen en bijbehorende risico's. Dit doen wij onder andere met een open verbetercultuur en interne audits. Zo is bijvoorbeeld de budgetbewaking geoptimaliseerd. Naast een interne focus richten wij ons ook op onze externe contacten. Zo verzorgen wij intern een training om de schrijfvaardigheid van medewerkers in het klantcontact te verhogen en voeren een tevredenheidsonderzoek uit onder alle partners van Omnibuzz om de dienstverlening optimaal op hun behoeften af te stemmen.

Interne organisatie

De nieuwe realiteit van hybride werken heeft gevolgen voor zaken als de interne organisatie, de invulling van werkgeverschap, doelmatig werken en de huisvestigingssituatie. Onze medewerkers hebben alle benodigde faciliteiten 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. Wel onderzoeken wij de mogelijkheden van verschillende huisvestigingssituaties om deze kosten structureel te beperken.

Wij zorgen voor een integraal en duidelijk personeelsbeleid, uitbreiding van het vitaliteitsbeleid door onder andere de introductie van de leasefiets en werken structureel aan integriteitsbeleid. Door het hybride werken verandert de aard van integriteitskwesties. Omdat wij dit een belangrijk aandachtspunt vinden, werken wij structureel aan integriteitsbeleid via onder andere workshops rond relevante thema's. Via het integriteitsbeleid borgen wij goed werkgeverschap, maar ook het vertrouwen van de burger in Omnibuzz als onderdeel van de overheid. Naast de interne integriteit hechten wij ook veel waarde aan de kwaliteit van onze dienstverlening en hoe deze door onze partners wordt ervaren.

Contractbeheer

Wij passen de overeenkomsten met vervoerders optimaal aan aan 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.

Aanpassing verdeelsystematiek

De afrekensystematiek voor gemeenten is met ingang van 2023 aangepast. Nu dit is aangepast, gaan wij samen met de gemeenten aan de slag met de toekomstige 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 gezamenlijk met hen zullen oppakken. De insteek hierbij is de systematiek voor klanten te wijzingen per 1 januari 2028, omdat dan ook de nieuwe vervoerscontracten in kilometers zullen worden uitgevraagd.

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 zo goed en transparant mogelijk vorm te geven.

Wij investeren in de relatie met individuele gemeenten, door bijvoorbeeld nieuwe bestuurders en contactambtenaren uit te nodigen 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.

Digitalisering en compliance

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 is in een gezamenlijk traject met andere Gemeenschappelijke Regelingen in Limburg voorgelegd ter besluitvorming. Eind 2023 is de zienswijze procedure afgerond en in de eerste helft van 2024 zullen de deelnemende gemeenten naar verwachting allemaal de benodigde toestemmingsprocedure volgen, zodat de wijziging tijdig (dat wil zeggen uiterlijk 1 juli 2024) kan worden gepubliceerd.

De Nota reserves, voorzieningen en risicomanagement is in 2023 in overeenstemming met de wettelijke bepalingen uit het BBV geactualiseerd. De Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz (GR) wordt in 2024 aangepast aan de wijziging van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen (Wgr). Met betrekking tot het digitaal archief is in 2023 een stappenplan uitgewerkt voor het inrichten van processen voor het bewaren, anonimiseren en vernietigen van de digitale rit- en klantgegevens op totaal- en klantniveau. Dit stappenplan is direct geïmplementeerd en zal naar verwachting in 2024 afgerond worden.

In 2022 is tevens het toegankelijkheidsbeleid vastgesteld, waarin de implementatie van de digitalisering en openbaarheid stapsgewijs is uitgewerkt. Digitalisering is van groot belang vanuit klantperspectief, kostenoogpunt en duurzaamheid. Het dagelijks bestuur wordt periodiek geïnformeerd over de (financiële) voortgang. In het kader van de implementatie van de Wet Open Overheid (Woo) heeft Omnibuzz een aansluiting op de Woo-index gerealiseerd. Wij implementeren deze wet conform een stappenplan op advies van het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties. Om de documenten die onder deze verplichting vallen ook digitaal toegankelijk te maken, zijn in 2023 interne processen ingericht om via sjablonen toegankelijke documenten te genereren voor publicatie via deze Woo-index. Het uitgangspunt is dat alle vergaderstukken vanaf 2024 aan deze wetgeving voldoen. Naast compliance aan diverse relevante wetgeving leidt dit tot verbetering van de vindbaarheid, leesbaarheid en bruikbaarheid van aangeboden digitale informatie en optimaal gebruikersgemak.

In oktober 2023 is onderzocht of MijnOmnibuzz digitoegankelijk is voor iedereen. De inspectie leverde een aantal verbeterpunten op die wij hebben opgepakt. Bij de herinspectie in februari 2024 hebben wij voor MijnOmnibuzz het keurmerk drempelvrij ontvangen, hetgeen betekent dat MijnOmnibuzz volledig voldoen aan de eisen voor digitale toegankelijkheid. Vanwege de geldigheid van 3 jaar, zal in oktober 2024 een nieuwe inspectie van onze website plaatsvinden. De digitale dienstverlening wordt tevens in lijn gebracht met de eisen uit de Wmebv die per 1 januari 2025 in werking zal treden. Momenteel inventariseren wij de impact.

Omnibuzz werkt voortdurend aan al deze verplichtingen, maar voldoet nog niet op alle vlakken volledig. Dit blijft structureel inspanning vragen. Wij organiseren dit in eerste instantie zoveel mogelijk intern, maar vanwege de benodigde specifieke expertise op deze uiteenlopende dossiers, maken wij hierbij tevens gebruik van externe adviseurs. Wij informeren ons bestuur periodiek over de voortgang. 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. Tegelijk beogen wij met de digitalisering ook kostenbesparing door het minimaliseren van postverzending en het verlagen van de capaciteit voor telefonisch klantcontact.

Het applicatielandschap als basis

Vanwege het toenemend belang van digitalisering is het van groot belang ons applicatielandschap goed te onderhouden en toekomstbestendig in te richten. Het opzetten en implementeren van een Information Security Management System (ISMS) zorgt voor professionalisering en verdere borging van de informatiebeveiliging. Wij verwachten dit in 2024 af te

ronden. Ons applicatielandschap vormt daarmee een stevig fundament voor functionele uitbreiding, zoals de verdere ontwikkeling van MijnOmnibuzz. Wij gaan MijnOmnibuzz de komende jaren verder doorontwikkelen met het oog op meer gebruikersgemak voor de klant en het mogelijk maken van onze digitaliseringambities. Ook starten wij een uitgebreide promotiecampagne voor MijnOmnibuzz. Hiermee vergroten wij de zelfredzaamheid bij klanten en kunnen wij druk van de telefonie bij de klantenservice en ritreservering beperken.

De website van Omnibuzz is technisch ook toe aan vernieuwing. Het content managementsysteem (CMS) van de huidige website van Omnibuzz is inmiddels 7 jaar oud. Dit heeft in de nabije toekomst gevolgen voor updates en veiligheid van onze website. Halverwege 2024 verwachten wij onze nieuwe website te presenteren die volledig voldoet aan de moderne technische standaarden en ook de informatie over de uitvoering van het leerlingenvervoer bevat. Bovendien fungeert de website als platform voor de publicaties in het kader van de Woo en toegang tot MijnOmnibuzz. Uiteraard streven wij ook voor de nieuwe website naar het keurmerk drempelvrij voor digitale toegankelijkheid.

2.6 Uitvoering leerlingenvervoer Midden-Limburgse gemeenten

Uitbreiding taken Omnibuzz

Omnibuzz is een Gemeenschappelijke Regeling (GR) en vanaf 1 augustus 2024 ook verantwoordelijk voor de uitvoering van het leerlingenvervoer in de Midden-Limburgse gemeenten Echt-Susteren, Maasgouw, Nederweert, Roerdalen, Roermond en Weert. Voor de gemeente Roermond gaan wij vanaf diezelfde datum ook het gym- en zwemvervoer regelen. Het algemeen bestuur heeft op 27 september 2023 ingestemd met de uitgangspunten van de DVO die met deze 6 gemeenten apart voor dit vervoer wordt afgesloten. Op hoofdpunten is de DVO voor alle vervoersvormen gelijk. Wel zijn er specificaties die afhankelijk zijn van de vervoersvorm, zoals de definitie van het vervoer of de ingangsdatum.

De taakverdeling tussen gemeente en Omnibuzz zijn in praktijk ook nagenoeg gelijk. Omnibuzz is verantwoordelijk voor de aanbesteding van het vervoer. Voor dit vervoer is de aanbesteding voorbereid en gepubliceerd eind 2023. In het voorjaar van 2024 verwachten wij de definitieve gunning bekend te maken. De indicering en aanmelding van de leerlingen wordt door de gemeente gedaan. Omnibuzz neemt vervolgens de administratie over, zorgt voor een goede uitvoering van het vervoer en voert hier contract- en kwaliteitsbeheer op uit. Wij zorgen voor de ritaanname en controle op de routeplanning, factuurcontrole, klachtafhandeling, informatievoorziening, communicatie en rapportage. Tevens organiseren en faciliteren wij het bestuurlijk gremium, zodat besluitvorming over het leerlingenvervoer zorgvuldig kan plaatsvinden. Tenslotte stellen wij jaarlijks de begroting en jaarrekening op voor de verantwoording per gemeente, inclusief de accountantscontrole.

Ongeveer 900 leerlingen gaan van dit vervoer gebruikmaken en ongeveer 100 leerlingen gaan gebruikmaken van het gym- en zwemvervoer. Dit vervoer betreft geregeld vervoer met vaste routes en vraagt derhalve een totaal andere aansturing. Er zijn hiervoor investeringen nodig met betrekking tot ritbeheersoftware, klantsysteem, rapportagetools, boekhouding en MijnOmnibuzz. Deze investeringen worden op basis van inwoneraantal doorberekend aan de betreffende gemeenten.

De doelen, kernwaarden en missie van Omnibuzz zijn niet doelgroep gebonden en gelden voor alle vervoersvormen waarvan de gemeenten de uitvoering opdragen aan Omnibuzz. Hiervoor verwijzen wij naar het hoofdstuk ‘Over Omnibuzz’.

Voor een aantal ontwikkelingen, zoals het personeelstekort en de duurzaamheidseisen zien wij mogelijkheden deze risico’s te mitigeren omdat onze expertise en ervaring beter benut kunnen worden als wij meerdere vervoersvormen gezamenlijk vanuit Omnibuzz kunnen aansturen. Bovendien vergroten wij door deze bundeling de kansen op realisatie van deze duurzaamheidsambities.

Het jaar 2024 staat in het teken van de aanbesteding en de voorbereiding op de implementatie van het leerlingenvervoer. In augustus 2024 starten wij met de daadwerkelijke

uitvoering van dit vervoer. Dit vraagt voor deze periode dus relatief veel van onze organisatie. Structureel vraagt leerlingenvervoer juist relatief weinig beleidsmatige advisering. Hiermee houden wij rekening in de verdeling van de kosten. Binnen twee jaar zullen wij deze verhoudingen samen evalueren. Het is denkbaar dat tijdens de looptijd van de contracten de behoefte aan advisering of beleidsontwikkeling op het leerlingenvervoer toeneemt. Voorlopig zijn de uitgangspunten voor onze advisering en beleidsondersteuning nog voornamelijk gericht op het vraagafhankelijk vervoer.

Bedrijfsvoering en verdeelsystematiek kosten

De basis voor de begrotingen van het leerlingenvervoer is de business case die aan de besluitvorming tot instroom ten grondslag ligt. Het kalenderjaar loopt niet gelijk met schooljaar, maar wij houden het boekjaar gelijk aan het kalenderjaar. Zo kunnen wij alle vervoersvormen in financiële stukken over dezelfde periode verantwoorden. De kern is dat de aanbesteding leerlingenvervoer en gym- en zwemvervoer (voor Roermond) gezamenlijk plaatsvindt en dat dit vervoer ook gezamenlijk verantwoord wordt. Nieuwe instroom van jeugdvervoer en dagbestedingsvervoer van deelnemende gemeenten blijft tussentijds mogelijk. Dit wordt dan separaat verantwoord.

De opstartkosten worden gefinancierd door de zes gemeenten die vanaf de start deelnemen. Bij eventuele instroom van nieuwe gemeenten worden de opstartkosten herverdeeld over alle deelnemende gemeenten. De (deels variabele) structurele kosten worden over dezelfde zes gemeenten verdeeld. Voor het leerlingenvervoer is geen klantbijdrage van toepassing; gemeenten financieren dit vervoer volledig zelf. Voor de interne bedrijfsvoering is het uitgangspunt dat de uitvoering van het leerlingenvervoer geen negatief effect heeft op de bestaande dienstverlening voor de 30 deelnemende Wmo-gemeenten. De uitvoerende taken voor Wmo- en leerlingenvervoer zijn daarom apart van elkaar ingericht. Opstartkosten, zoals investeringen in automatisering, worden direct aan de gemeenten met leerlingenvervoer doorgerekend. De overhead, die ongeveer 10% van de totale begroting bedraagt, is hierop een uitzondering. Deze kosten worden voor het Wmo- en leerlingenvervoer opgeteld en vervolgens via de vaste verdeelsleutel verdeeld.

Dat betekent dat er geen extra capaciteit wordt ingezet op de overhead. De achterliggende gedachte hiervoor is dat, zoals hierboven benoemd, veel onderwerpen en thema's overkoepelend relevant zijn en veel ondersteunende/facilitaire taken, zoals huisvesting en management niet wezenlijk toenemen door het leerlingenvervoer. Zaken als compliance met allerlei wetten (zie de paragraaf over kruimelfuncties) of een wijziging van de GR hebben betrekking op de organisatie Omnibuzz als geheel, los van de vervoersvorm.

De ontschotting van verschillende vervoersvormen en een integrale benadering van het vervoer is bovendien een belangrijk aspect in de visie van Omnibuzz. De uitvoering van leerlingenvervoer kan hierin een belangrijke stap zijn, waarbij wij in de bedrijfsvoering geen harde splitsing tussen de vervoersvormen hanteren. Daarom is gekozen om een deel van de overheadkosten voor leerlingenvervoer intern door te belasten vanuit de Wmo. De kosten worden dus verrekend met de overhead van alle 30 deelnemende Wmo-gemeenten. Op die manier leidt het onderbrengen van het leerlingevervoer tot een voordeel voor alle deelnemende gemeenten op het Wmo-vervoer. Zodra andere gemeenten besluiten het leerlingenvervoer aan Omnibuzz op te dragen, zullen de kosten opnieuw verdeeld worden over de deelnemende gemeenten, waarbij naar verwachting schaalvoordelen optreden in de uitvoeringsorganisatie. Hier hebben alle gemeenten voordelen van. Hetzelfde geldt voor de aanbesteding.

Vervoerskosten

De vervoerkosten worden op basis van daadwerkelijk gebruik, middels een gewogen gemiddelde tarief vervoerders oftewel één gemeentelijk tarief, afgerekend met de gemeenten. Alle perceeltarieven samen leiden tot een gewogen gemiddeld tarief (prijs) voor de gemeenten waarbij per gemeente op basis van realisatie en toeslagen (hoeveelheid) wordt afgerekend. De gunning verwachten wij halverwege februari af te ronden. Na definitieve gunning kan dit tarief berekend worden.

3 De beleidsbegroting

3. De beleidsbegroting

3.1 Programma Omnibuzz-vervoer

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.

Wat gaan wij hiervoor doen in het Collectief Vraagafhankelijk Vervoer?

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 de volgende taken uitvoeren of ontwikkelen:

- Continue sturing op kwaliteitsafspraken middels contractbeheer en periodiek overleg met vervoerders.
- 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.
- 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 piekspreiding.
- Doorontwikkeling MijnOmnibuzz dat het reizen gemakkelijker maakt en de efficiëntie van de bedrijfsvoering bevordert.
- Ontwikkeling van een nieuwe eigentijdse website.
- 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 en 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.

Wat gaan wij hiervoor doen in het leerlingenvervoer?

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 de volgende taken uitvoeren of ontwikkelen:

- Afronding aanbesteding en gunning vervoer.
- Implementatie van het vervoer en de eigen organisatie gereed hebben om deze nieuwe taak uit te kunnen voeren.
- Continue sturing op kwaliteitsafspraken middels contractbeheer en periodiek overleg met vervoerders.
- 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 en 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.

Wat zijn de daarmee gepaard gaande programmakosten?

De programma-indeling voor Omnibuzz is weergegeven in 'Tabel Begroting 2024-1'.

Tabel Begroting 2024-1

Programma Wmo-vervoer	Baten	Lasten	Saldo
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ -	€ 2.173.876	€ 2.173.876
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ -	€ 24.439.484	€ 24.439.484
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ -	€ 174.799	€ 174.799
Algemene dekkingsmiddelen			
0.5 Treasury	€ 75.000	€ 18.000	€ -57.000
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ 2.173.876	€ -	€ -2.173.876
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ 24.432.484	€ -	€ -24.432.484
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ 174.799	€ -	€ -174.799
Overhead			
0.4 Overhead Wmo	€ 2.874.675	€ 2.874.675	€ -
0.4 Overhead GGZ	€ 6.122	€ 6.122	€ -
0.4 Overhead LLV	€ 118.314	€ 118.314	€ -
Onvoorzien			
0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ 50.000	€ 50.000
Structureel saldo van baten en lasten	€ 29.855.270	€ 29.855.270	€ -
Toevoegingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Algemene reserve	€ -	€ -	€ -
Bestemmingsreserve ICT	€ 10.744	€ -	€ -10.744
Incidenteel saldo van baten en lasten	€ 10.744	€ -	€ -10.744
Structureel en reëel evenwicht	€ 29.866.014	€ 29.855.270	€ -10.744

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.

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 2024-1 bestaat dit bedrag uit bankkosten en te ontvangen rente. Op basis van het gestegen rentetarief verwachten wij renteopbrengsten van € 75.000,- 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. Daarnaast nemen wij het GGZ-vervoer weer op in onze begroting. Dit doen wij onder taakveld '6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)'. Hiermee zijn wij gedurende 2022 gestart voor de gemeente Roermond. Inmiddels verzorgen wij dit vervoer ook voor de gemeente Nederweert.

Tevens nemen wij vanaf dit jaar voor het eerst het leerlingenvervoer (LLV) op in onze begroting. Dit doen wij onder taakveld 4.3 'Onderwijs en leerlingenzaken'. Hiermee zullen wij vanaf augustus 2024 starten voor de gemeenten Echt-Susteren, Maasgouw, Nederweert, Roerdalen, Roermond en Weert.

Wij maken daarom ook wederom een splitsing in de overheadkosten tussen het Wmo-vervoer, het GGZ-vervoer en het LLV. Dit is terug te vinden in de tabel onder 0.4 'Overhead Wmo', 0.4 'Overhead GGZ' en 0.4 'Overhead LLV'. Er vindt ook een interne doorbelasting plaats van indirecte kosten en overheadskosten van het Wmo-vervoer naar het GGZ-vervoer en een interne doorbelasting van de overheadkosten van het Wmo-vervoer naar het LLV.

De baten voor taakveld 0.4 bestaan volledig uit gemeentelijke bijdragen. De baten voor taakvelden 4.3, 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 34.

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	2024-1	Eenheid	Bron
Formatie	0,053	fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Bezetting	0,052	fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Apparaatskosten	€ 2,72	kosten per inwoner	Eigen begroting
Externe inhuur	1,9%	kosten als % van totale loonsom	Eigen begroting
Overhead	10,0%	% van totale lasten	Eigen begroting

Op basis van de onder ‘Overhead’ opgenomen lasten bedraagt de overhead 10% van de totale lasten. Omnibuzz streeft ernaar om deze factor in de komende jaren van groei van activiteiten zo stabiel mogelijk te houden.

Paragrafen

In het kader van artikel 9 van het ‘Besluit begroting en verantwoording’ zijn de volgende paragrafen opgenomen:

- Weerstandsvermogen en risicomanagement.
- Financiering.
- Bedrijfsvoering.

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.

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	€ 760.000	1,18

De minimale omvang van de algemene reserve is op 20 december 2023 vastgesteld op € 550.000,-. Met dit minimum wordt met name het risico dat een van de vervoerders (taxibedrijven) failliet gaat afgedekt, alsmede de risico's van digitale dreigingen. Daarnaast biedt dit minimum voldoende dekking voor de financiering van eventuele investeringen.

Risicomanagement

Het beleid van Omnibuzz is zodanig ingericht dat minimaal één keer per 5 jaar de nota 'Reserves, voorzieningen en risicomanagement' geactualiseerd dient te worden. Medio 2023 is de nota 'Reserves, voorzieningen en risicomanagement' geactualiseerd en op 20 december 2023 is deze vastgesteld door het algemeen bestuur. Bij deze actualisatie is ook de inventarisatie van de belangrijkste risico's waarmee Omnibuzz kan worden geconfronteerd geactualiseerd.

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
Economische kwetsbaarheid taxibedrijven		✔					
Gebrek aan kennis omtrent nieuw doelgroepenvervoer			✔	✔			✔
Afhankelijkheid leveranciers ICT							
Digitale dreigingen					✔		
Continuiteit risico tgv serverbeheer					✔		

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 € 760.000,-.

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. Een overzicht van de kernrisico's is opgenomen in de bijlagen vanaf pagina 54. De vaststelling is geldend totdat 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,-. 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.



Geprognosticeerde balans 2024-1

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	340.206	283.668	Egalisatiereserve	-	-
			Bestemmingsreserve	35.244	24.500
Financiële vaste activa	-	-	Resultaat voor bestemming Wmo	2.095.839	-
			Resultaat voor bestemming GGZ	-25.984	-
Totaal vaste activa	340.206	283.668	Totaal vaste passiva	3.005.099	924.500
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	5.948.359	5.349.686	Overige schulden	2.232.070	1.538.791
			Overlopende passiva:		
Overige vorderingen	408.568	316.921	Te betalen verplichtingen	506.730	347.308
Liquide middelen	568.157	353.562	Voorschotbedragen:		
Overlopende activa	229.876	195.962	Overige Nederlandse overheidslichamen	1.751.267	3.689.198
Totaal vlottende activa	7.154.959	6.216.131	Totaal vlottende passiva	4.490.067	5.575.298
Totaal generaal	7.495.166	6.499.798	Totaal generaal	7.495.166	6.499.798

De vergelijkende cijfers per 31 december 2023 zijn overgenomen uit de concept jaarrekening 2023. 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.

Voor de gewijzigde begroting 2024-1 is het positieve resultaat 2023 € 2.069.855,- 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 2023 wordt ter goedkeuring voorgelegd aan het algemeen bestuur op 3 juli 2024 en zal in de gewijzigde begroting 2025 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 voor Omnibuzz).

De uitkomsten van deze vijf kengetallen worden voor het begrotingsjaar 2024 (t) weergegeven in de volgende tabel.

Begroting jaar	Verloop van de kengetallen		
Kengetallen:	2022	2023	2024-1
Netto schuldquote	-16%	-9%	2%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-16%	-9%	2%
Solvabiliteitsratio	69%	40%	14%
Structurele exploitatieruimte	12%	7%	-0,04%
Grondexploitatie	nvt	nvt	nvt
Belastingcapaciteit	nvt	nvt	nvt

Voor 2024 (t) is de geprognosticeerde balans 2024 of een gemiddelde van de afgelopen 3 jaren als basis gebruikt om de kengetallen te berekenen. Voor 2022 (t-2) zijn de gerealiseerde cijfers uit de vastgestelde jaarrekening gebruikt. Voor 2023 zijn de cijfers uit de concept jaarrekening overgenomen.

Omdat in 2023 de resultaatbestemming nog opgenomen is, ontstaat er een vertekend beeld, waardoor het verschil tussen de

solvabiliteitsratio's van 2023 en 2024-1 groter lijkt dan het daadwerkelijk is. De solvabiliteitsratio voor 2024-1 is 14%. Dit betekent dat voor 2024 (t) 14% van het totale vermogen uit eigen vermogen bestaat. Hoe hoger dit percentage, hoe beter.

De uitkomst van de netto schuldquote is 2%. Dit komt omdat Omnibuzz relatief weinig vreemd vermogen heeft.

De structurele exploitatieruimte bedraagt voor 2024 (t) –0,04%. De kengetallen grondexploitatie en belastingcapaciteit zijn voor Omnibuzz niet van toepassing.

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 2024-1 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	€ 1.362.404	€ 5.824.743	€ -4.462.340
Kwartaal 2	€ 1.369.219	€ 6.033.805	€ -4.664.586
Kwartaal 3	€ 1.225.962	€ 3.395.699	€ -2.169.737
Kwartaal 4	€ 4.490.067	€ 7.154.959	€ -2.664.892
(4) Gemiddelde van kwartalen	€ 2.111.913	€ 5.602.302	€ -3.490.389
(6) Ruimte onder kasgeldlimiet	€ 3.490.389		
(5) Berekening kasgeldlimiet			
(7) Omvang begroting per 1 januari 2023		€ 29.855.270	
(8) in procenten van de grondslag		8,2%	
(5) = (7) x (8) Kasgeldlimiet:		€ 2.448.132	
Ruimte (+) / overschrijding (-) (6) + (5)		€ 5.938.521	

De (verwachte) netto vlottende schuld per kwartaal voor de kasgeldlimiet 2024 is berekend door uit te gaan van de realisatie Q1 t/m Q4 2023.

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 maximaal € 1.000.000,-. Het feitelijke bedrag is voor Omnibuzz rond de € 500.000,-. 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 Jaarrekening x € 1.000	2024-1 Begroting x € 1.000	2025 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)	1.979	0	0
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	46	50	50
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	44	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	1.981	50	50

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 2024 in materiële vaste activa tot een mutatie in het EMU-saldo. Tevens drukken de afschrijvingen op de exploitatie, die conform de financiële uitgangspunten niet gedekt worden door de algemene reserve. Per saldo wordt hierdoor voor 2024 een EMU-saldo ad € 50.000,- begroot.

Economische vooruitzichten

De inflatie daalt van 4,1% in 2023 naar 2,9% in 2024. De economische groei is met 0,1% in 2023 laag, maar stijgt iets in 2024, naar 0,3%. Dat blijkt uit de Najaarsraming van december 2023.

Na een recordhoogte van 11,6% in 2022, is de inflatie in 2023 gedaald naar 4,1%. Wij verwachten dat deze in 2024 verder daalt naar 2,9%, en in 2025 met 2,2% dichterbij de beoogde 2% komt. De lagere energieprijzen en de renteverhogingen van de centrale banken zijn hier de belangrijkste oorzaken van.

De economie is in 2023 met 0,1% gegroeid. Dat is fors lager dan in 2022, toen er nog veel groei werd ingehaald na de COVID-19 pandemie. In de komende jaren zal de groei iets hoger zijn; 0,3% in 2024 en 1% in 2025.

De belangrijkste oorzaken van de afkoeling van de economie zijn de terugval van de wereldhandel en het monetaire beleid van de Europese Centrale Bank. Dat beleid is nodig om de hoge inflatie te bestrijden.

Het begrotingstekort van de overheid is in 2023 nog beperkt tot 0,9% van het bruto binnenlands product. Dat beeld verslechtert de komende jaren snel, mede doordat meer rente moet worden betaald over de eigen overheidsschuld. Het tekort stijgt dan richting de EU-grens van 3%.

De werkloosheid blijft laag met een 3,6% in 2023 en loopt op naar 4% in 2024. De lonen stijgen fors, met 5,9% in 2023 en 5,7% in 2024.

(Bron: DNB, De stand van onze economie - december 2023).

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 (DB) en het algemeen bestuur (AB). In de nadere uitwerking van de verordeningen van DB en AB alsmede de organisatie- en directieverordening is de relatie 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 2024 naar huidige inzichten maximaal 32,70 fte en blijft hiermee ongewijzigd ten opzichte van 2023.

Afdeling bedrijfsvoering

De afdeling bedrijfsvoering zal naar verwachting de volgende bezetting in 2024 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 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
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 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	2024	2025	2026	2027	2028
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 2024 (goedgekeurd door het algemeen bestuur op 5 juli 2023) doet zich een aantal wijzigingen voor. 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 2024.

De financiële uitgangspunten voor de gewijzigde begroting 2024-1 zijn vastgesteld door het algemeen bestuur op 20 december 2023 en hieronder weergegeven.

1. 2023 is het eerste jaar sinds COVID-19 waarin er geen lockdowns of andere beperkende maatregelen zijn ingesteld. Daarnaast heeft de vervoersvraag zich gestabiliseerd ten opzichte van voorgaande jaren. Wij keren dan ook terug naar het oorspronkelijke uitgangspunt, waarin 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 ritten en kilometers per gemeente. Voor de begroting 2024-1 is het uitgangspunt dus het gerealiseerde vervoersvolume in 2023 op gemeenteniveau.
2. Op de vervoerscijfers zoals genoemd bij 1) wordt een opslag van 5% toegepast om de toekomstige groei in de vervoersvraag binnen de begroting op te vangen.
3. De individuele gemeentes hebben de mogelijkheid om naar wens een additioneel opslagpercentage toe te passen om een hogere (of lagere) verwachte stijging van het vervoersvolume op gemeenteniveau (zie 2) op te vangen. Dit individueel opslagpercentage kan op maat worden ingerekend.
4. Vanwege de structureel lagere vervoersvraag zijn de aanvullende addendum afspraken met de vervoerders nog steeds van toepassing. Deze afspraken houden in dat de vervoerders gecompenseerd worden middels een staffel in het tarief voor het lagere vervoersvolume (40% - 90%) ten opzichte van de inschrijving bij de aanbesteding. Het vervoerstarief zal daarom worden verhoogd conform de contractueel overeengekomen staffel in het addendum met de vervoerders. De basis voor het toe te passen staffelpercentage bestaat uit het vervoersvolume genoemd onder 1) en de opslag genoemd onder 2).
5. Het vervoerstarief wordt geïndexeerd met de NEA-index voor 2024 (vastgesteld op 3,4%). Voor het vervoerstarief wordt gerekend met het voorcalculatorisch tarief 2024 op basis van de afgegeven tarieven in de vervoerscontracten of de flexibele tarieven uit het addendum op de vervoerscontracten, verhoogd met de NEA-index die geldt voor 2024.
6. Het voorcalculatorisch tarief 2024 wordt bepaald op basis van het nacalculatorisch tarief voor 2023 (nog te bepalen), voor het gerealiseerde deel van het vervoer 2023, verhoogd met de NEA-index die geldt voor 2024 (3,4%).
7. Voor de salaris- en loonkosten wordt een nieuwe inschatting gemaakt van de diverse kostencomponenten op basis van de meest actuele informatie. In de begroting 2024-1 zal gebruik worden gemaakt van het meest recente formatieplan. Indexatie van de salariscomponent gebeurt op basis van de afspraken tussen werkgevers en de vakbonden, zoals deze zijn overeengekomen in het onderhandelingsresultaat Cao Gemeenten en Cao SGO d.d. 10 november 2023 (per 1 januari 4,75% en per 1 oktober 1,25%).
8. De overheadkosten 2024 zijn gebaseerd op een zo goed mogelijke nieuwe inschatting van de diverse kostencomponenten. Er wordt gewerkt met een indexpercentage gebaseerd op de schatting uit de MEV 2024 middellange termijnplanning van het CPB zijnde 3,3%.
9. Alle vervoerskosten worden conform uitgangspunt uit de notitie afrekensystematiek op basis van daadwerkelijk gebruik met de deelnemende gemeenten afgerekend.
10. 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 2023 opgenomen worden. Bij de afrekening wordt het gerealiseerde aantal ritten 2024 als basis genomen.

11 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 1-1-2024).

12 In de begroting wordt ervan uitgegaan dat de algemene reserve minimaal € 520.000,- bedraagt conform de vastgestelde 'Nota reserves, voorzieningen en risicomanagement'. Actualisatie van deze nota kan dit bedrag wijzigen (na goedkeuring door algemeen bestuur op 20 december 2023) naar € 550.000,-.

13 In de overheadkosten is een post onvoorzien opgenomen conform voorschrift BBV. Deze post wordt gesteld op € 50.000,-.

14 Alle bedragen zijn weergegeven exclusief btw.

Additionele uitgangspunten GGZ-vervoer (alleen voor gemeenten waarvoor dit van toepassing is)

15 Verdeelsleutel GGZ-vervoer: de overheadkosten worden verdeeld op basis van inwonersaantal; indirecte vervoerskosten op basis van aantal ritten; directe vervoerskosten op basis van kilometers.

16 Verdeelsleutel interne doorbelasting Wmo-vervoer naar GGZ-vervoer: de overheadkosten worden doorbelast op basis van het aantal pashouders op 1 januari van het betreffende jaar; indirecte vervoerskosten op basis van het aantal ritten.

17 Investeringskosten GGZ: deze worden op basis van inwoneraantal (peildatum 1 januari van het betreffende jaar) doorberekend aan de betreffende gemeenten.

Additionele uitgangspunten leerlingenvervoer (LLV) (alleen voor gemeenten waarvoor dit van toepassing is)

18 De investeringen worden op basis van inwoneraantal doorberekend aan de betreffende gemeenten.

19 Verdeelsleutel interne doorbelasting Wmo - LLV: overhead op basis van geïndiceerde reiziger.

20 Verdeelsleutel gemeenten binnen LLV: kilometers voor vervoer, inwoners voor overheadkosten en ritten voor indirecte vervoerkosten.

21 Vervoerkosten middels gewogen gemiddelde tarief vervoerders: 1 gemeentelijk tarief. Alle perceeltarieven tezamen leiden tot een gewogen gemiddeld tarief (prijs) voor de gemeenten, waarbij per gemeente op basis van realisatie en toeslagen (hoeveelheid) wordt afgerekend.

Beleidsindicatoren

Indicator	2024-1	Eenheid	Bron
Formatie	0,053	fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Bezetting	0,052	fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Apparaatskosten	€ 2,72	kosten per inwoner	Eigen begroting
Externe inhuur	1,9%	kosten als % van totale loonsom	Eigen begroting
Overhead	10,0%	% van totale lasten	Eigen begroting

Voor een toelichting op de beleidsindicatoren wordt verwezen naar ‘Wat zijn de daarmee gepaard gaande programmakosten?’ op pagina 19.

Tabel overzicht van baten en lasten per taakveld

Programma Wmo-vervoer	Baten	Lasten	Saldo
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ -	€ 2.173.876	€ 2.173.876
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ -	€ 24.439.484	€ 24.439.484
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ -	€ 174.799	€ 174.799
Algemene dekkingsmiddelen			
0.5 Treasury	€ 75.000	€ 18.000	€ -57.000
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ 2.173.876	€ -	€ -2.173.876
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ 24.432.484	€ -	€ -24.432.484
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ 174.799	€ -	€ -174.799
Overhead			
0.4 Overhead Wmo	€ 2.874.675	€ 2.874.675	€ -
0.4 Overhead GGZ	€ 6.122	€ 6.122	€ -
0.4 Overhead LLV	€ 118.314	€ 118.314	€ -
Onvoorzien			
0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ 50.000	€ 50.000
Structureel saldo van baten en lasten	€ 29.855.270	€ 29.855.270	€ -
Toevoegingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Algemene reserve	€ -	€ -	€ -
Bestemmingsreserve ICT	€ 10.744	€ -	€ -10.744
Incidenteel saldo van baten en lasten	€ 10.744	€ -	€ -10.744
Structureel en reëel evenwicht	€ 29.866.014	€ 29.855.270	€ -10.744

Voor een toelichting op de baten en lasten per taakveld wordt verwezen naar ‘Wat zijn de daarmee gepaard gaande programmakosten?’ op pagina 19.

4.2 Toelichting op de baten en lasten Wmo

Vervoerskosten en baten

Het vervoersvolume 2024-1 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 2023, vermeerderd met een opslag van 5%.

Tabel Vervoersvolume 2024-1

Gemeente	Kilometers 2023	Opslag	Kilometers 2024-1 (incl. opslag)	Toeslagen km hoog (incl. opslag)	Toeslagen km laag (incl. opslag)	Meereizend km OV-er (incl. opslag)	Ritten 2024
Beek	79.251	5%	83.214	2.498	20.563	491	10.422
Beekdaelen	237.324	5%	249.190	1.019	49.989	1.615	31.446
Beesel	57.016	5%	59.867	2.416	17.295	582	6.840
Bergen	55.012	5%	57.763	2.038	9.606	259	4.758
Brunssum	250.758	5%	263.296	3.399	75.203	1.818	37.385
Echt-Susteren	212.070	5%	222.673	7.629	56.257	1.769	26.584
Eijsden-Margraten	193.659	5%	203.341	2.711	57.769	1.214	27.021
Gennep	85.945	5%	90.242	5.760	20.558	723	13.317
Gulpen-Wittem	113.286	5%	118.950	8.296	33.038	1.021	13.841
Heerlen	645.482	5%	677.756	23.396	140.168	6.177	113.382
Horst aan de Maas	176.069	5%	184.873	3.169	42.074	698	20.190
Kerkrade	450.948	5%	473.495	20.448	114.402	5.202	80.799
Landgraaf	341.670	5%	358.753	16.175	88.780	2.461	58.593
Leudal	165.142	5%	173.399	2.229	40.941	720	17.386
Maasgouw	160.213	5%	168.224	4.097	37.296	1.114	17.823
Maastricht	855.397	5%	898.167	44.669	279.881	8.183	180.514
Meerssen	166.592	5%	174.922	10.279	38.921	1.372	23.511
Nederweert	55.495	5%	58.269	135	13.219	323	7.249
Peel en Maas	157.377	5%	165.246	5.130	43.840	1.052	16.532
Roerdalen	77.492	5%	81.367	2.553	17.930	655	9.561
Roermond	193.752	5%	203.440	687	44.504	1.672	38.815
Simpelveld	48.156	5%	50.564	904	7.137	531	6.584
Sittard-Geleen	699.304	5%	734.269	38.068	175.042	5.544	112.309
Stein	95.930	5%	100.727	3.542	25.737	791	13.503
Vaals	85.418	5%	89.689	536	24.830	505	9.537
Valkenburg aan de Geul	179.468	5%	188.441	8.244	58.976	930	23.909
Venlo	319.635	5%	335.617	17.346	75.420	3.599	65.751
Venray	149.024	5%	156.475	2.866	36.839	1.134	23.242
Voerendaal	58.925	5%	61.871	1.178	18.671	450	8.142
Weert	114.037	5%	119.739	3.476	36.065	896	24.725
Totaal	6.479.847		6.803.840	244.894	1.700.951	53.503	1.043.671

In de tabel ‘Vervoersvolume 2024-1’ 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 € 5,49 (afgerond) en het voorcalculatorisch kilometertarief is € 1,90 (afgerond). De financiële kaders worden in 4.1 ‘Financiële kaders’ op pagina 34 toegelicht. De tarieven worden vermenigvuldigd met het vervoersvolume uit ‘Tabel Vervoersvolume 2024-1’ op pagina 37.

De eigen bijdrage voor klanten per 1 januari 2024 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 € 2,77/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 directe vervoerskosten 2024-1

Gemeente	Kilometerkosten 2024-1	Toeslagen hoog	Toeslagen laag	Meereizend OV-er	Totaal excl. flexibel tarief	Flexibel tarief	Totaal incl. flexibel tarief
Beek	€ 215.352	€ 1.199	€ 3.907	€ 1.361	€ 221.820	€ 19.138	€ 240.958
Beekdaelen	€ 646.187	€ 489	€ 9.498	€ 4.473	€ 660.647	€ 56.999	€ 717.646
Beesel	€ 151.315	€ 1.160	€ 3.286	€ 1.611	€ 157.373	€ 13.578	€ 170.950
Bergen	€ 135.881	€ 978	€ 1.825	€ 718	€ 139.403	€ 12.027	€ 151.430
Brunssum	€ 705.608	€ 1.632	€ 14.289	€ 5.035	€ 726.563	€ 62.686	€ 789.249
Echt-Susteren	€ 569.097	€ 3.662	€ 10.689	€ 4.901	€ 588.348	€ 50.761	€ 639.109
Eijsden-Margraten	€ 534.765	€ 1.301	€ 10.976	€ 3.362	€ 550.405	€ 47.487	€ 597.892
Gennep	€ 244.608	€ 2.765	€ 3.906	€ 2.004	€ 253.282	€ 21.852	€ 275.135
Gulpen-Wittem	€ 302.031	€ 3.982	€ 6.277	€ 2.827	€ 315.117	€ 27.187	€ 342.304
Heerlen	€ 1.910.511	€ 11.230	€ 26.632	€ 17.111	€ 1.965.483	€ 169.576	€ 2.135.059
Horst aan de Maas	€ 462.158	€ 1.521	€ 7.994	€ 1.934	€ 473.608	€ 40.861	€ 514.469
Kerkrade	€ 1.343.443	€ 9.815	€ 21.736	€ 14.409	€ 1.389.403	€ 119.874	€ 1.509.277
Landgraaf	€ 1.003.465	€ 7.764	€ 16.868	€ 6.818	€ 1.034.915	€ 89.289	€ 1.124.204
Leudal	€ 424.953	€ 1.070	€ 7.779	€ 1.995	€ 435.797	€ 37.599	€ 473.396
Maasgouw	€ 417.520	€ 1.967	€ 7.086	€ 3.086	€ 429.659	€ 37.070	€ 466.728
Maastricht	€ 2.698.025	€ 21.441	€ 53.177	€ 22.666	€ 2.795.309	€ 241.171	€ 3.036.480
Meerssen	€ 461.487	€ 4.934	€ 7.395	€ 3.801	€ 477.618	€ 41.207	€ 518.825
Nederweert	€ 150.529	€ 65	€ 2.512	€ 896	€ 154.002	€ 13.287	€ 167.289
Peel en Maas	€ 404.774	€ 2.462	€ 8.330	€ 2.914	€ 418.480	€ 36.105	€ 454.585
Roerdalen	€ 207.115	€ 1.225	€ 3.407	€ 1.815	€ 213.562	€ 18.425	€ 231.987
Roermond	€ 599.736	€ 330	€ 8.456	€ 4.630	€ 613.152	€ 52.901	€ 666.053
Simpelveld	€ 132.233	€ 434	€ 1.356	€ 1.472	€ 135.495	€ 11.690	€ 147.185
Sittard-Geleen	€ 2.011.991	€ 18.273	€ 33.258	€ 15.357	€ 2.078.878	€ 179.359	€ 2.258.237
Stein	€ 265.549	€ 1.700	€ 4.890	€ 2.190	€ 274.329	€ 23.668	€ 297.997
Vaals	€ 222.793	€ 257	€ 4.718	€ 1.399	€ 229.167	€ 19.772	€ 248.938
Valkenburg aan de Geul	€ 489.361	€ 3.957	€ 11.205	€ 2.577	€ 507.100	€ 43.751	€ 550.851
Venlo	€ 998.823	€ 8.326	€ 14.330	€ 9.970	€ 1.031.449	€ 88.990	€ 1.120.439
Venray	€ 424.963	€ 1.376	€ 6.999	€ 3.141	€ 436.479	€ 37.658	€ 474.137
Voerendaal	€ 162.275	€ 565	€ 3.548	€ 1.248	€ 167.636	€ 14.463	€ 182.099
Weert	€ 363.314	€ 1.669	€ 6.852	€ 2.481	€ 374.316	€ 32.295	€ 406.611
Totaal	€ 18.659.861	€ 117.549	€ 323.181	€ 148.203	€ 19.248.794	€ 1.660.728	€ 20.909.522

In de tabel 'Vervoersvolume 2024-1' 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.

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 ritten per gemeente. De indirecte vervoerskosten bestaan bijvoorbeeld uit de loonkosten van de medewerkers ritreservering en klantenservice.

Tabel indirecte vervoerskosten 2024-1

Gemeente	Aantal ritten	Verhouding ritten	Totaal	
Beek	10.422	1,00%	€	34.682
Beekdaelen	31.446	3,01%	€	104.643
Beesel	6.840	0,66%	€	22.760
Bergen	4.758	0,46%	€	15.831
Brunssum	37.385	3,58%	€	124.405
Echt-Susteren	26.584	2,55%	€	88.462
Eijsden-Margraten	27.021	2,59%	€	89.915
Gennep	13.317	1,28%	€	44.315
Gulpen-Wittem	13.841	1,33%	€	46.058
Heerlen	113.382	10,86%	€	377.295
Horst aan de Maas	20.190	1,93%	€	67.187
Kerkrade	80.799	7,74%	€	268.869
Landgraaf	58.593	5,61%	€	194.977
Leudal	17.386	1,67%	€	57.854
Maasgouw	17.823	1,71%	€	59.308
Maastricht	180.514	17,30%	€	600.686
Meerssen	23.511	2,25%	€	78.235
Nederweert	7.249	0,69%	€	24.123
Peel en Maas	16.532	1,58%	€	55.013
Roerdalen	9.561	0,92%	€	31.817
Roermond	38.815	3,72%	€	129.164
Simpelveld	6.584	0,63%	€	21.908
Sittard-Geleen	112.309	10,76%	€	373.724
Stein	13.503	1,29%	€	44.933
Vaals	9.537	0,91%	€	31.736
Valkenburg aan de Geul	23.909	2,29%	€	79.559
Venlo	65.751	6,30%	€	218.796
Venray	23.242	2,23%	€	77.340
Voerendaal	8.142	0,78%	€	27.093
Weert	24.725	2,37%	€	82.277
Totaal	1.043.671	100,00%	€	3.472.963

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. Het aantal inwoners wordt bepaald op de cijfers van het CBS.

Overheadkosten bestaan onder andere uit de loonkosten directie, management en staf, automatisering en facilitaire kosten.

Tabel overheadkosten 2024-1

Gemeente	Aantal inwoners	Verhouding inwoners	Totaal
Beek	16.215	1,44%	€ 42.150
Beekdaelen	35.896	3,19%	€ 93.311
Beesel	13.394	1,19%	€ 34.817
Bergen	13.154	1,17%	€ 34.194
Brunssum	27.770	2,47%	€ 72.187
Echt-Susteren	32.041	2,85%	€ 83.290
Eijsden-Margraten	26.034	2,31%	€ 67.675
Gennep	17.789	1,58%	€ 46.242
Gulpen-Wittem	14.054	1,25%	€ 36.533
Heerlen	87.461	7,77%	€ 227.353
Horst aan de Maas	43.917	3,90%	€ 114.161
Kerkrade	45.311	4,03%	€ 117.785
Landgraaf	37.112	3,30%	€ 96.472
Leudal	36.006	3,20%	€ 93.597
Maasgouw	24.406	2,17%	€ 63.443
Maastricht	125.285	11,14%	€ 325.675
Meerssen	18.576	1,65%	€ 48.288
Nederweert	17.492	1,55%	€ 45.470
Peel en Maas	45.534	4,05%	€ 118.365
Roerdalen	20.806	1,85%	€ 54.085
Roermond	60.743	5,40%	€ 157.900
Simpelveld	10.255	0,91%	€ 26.658
Sittard-Geleen	92.650	8,23%	€ 240.841
Stein	24.744	2,20%	€ 64.321
Vaals	10.121	0,90%	€ 26.309
Valkenburg aan de Geul	16.431	1,46%	€ 42.712
Venlo	103.789	9,22%	€ 269.797
Venray	44.662	3,97%	€ 116.098
Voerendaal	12.375	1,10%	€ 32.169
Weert	51.079	4,54%	€ 132.779
Totaal	1.125.102	100,00%	€ 2.924.675

In de begrotingswijziging 2024-1 zijn de geactualiseerde inzichten met betrekking tot benodigde mensen en middelen verwerkt in de bedrijfsvoeringkosten. In paragraaf 4.3 ‘Analyse tweede begrotingswijziging 2024-1 ten opzichte van de eerste begrotingswijziging 2024 (Wmo)’ op pagina 45 zal een toelichting gegeven worden op de belangrijkste wijzigingen ten opzichte van de begroting 2024.

Tabel Eindresultaat

Gemeente	2024-1	
Beek	€	317.790
Beekdaelen	€	915.599
Beesel	€	228.528
Bergen	€	201.455
Brunssum	€	985.841
Echt-Susteren	€	810.861
Eijsden-Margraten	€	755.482
Gennep	€	365.692
Gulpen-Wittem	€	424.896
Heerlen	€	2.739.707
Horst aan de Maas	€	695.817
Kerkrade	€	1.895.930
Landgraaf	€	1.415.653
Leudal	€	624.847
Maasgouw	€	589.479
Maastricht	€	3.962.841
Meerssen	€	645.347
Nederweert	€	236.881
Peel en Maas	€	627.963
Roerdalen	€	317.888
Roermond	€	953.117
Simpelveld	€	195.750
Sittard-Geleen	€	2.872.803
Stein	€	407.252
Vaals	€	306.984
Valkenburg aan de Geul	€	673.122
Venlo	€	1.609.032
Venray	€	667.576
Voerendaal	€	241.360
Weert	€	621.666
Totaal	€	27.307.159

De tabel geeft het resultaat weer van de totale kosten en baten voor de gewijzigde begroting 2024-1 omtrent het Wmo- gedeelte. Het geeft per gemeente inzicht in de bijdrage die van de betreffende gemeente voor het begrotingsjaar 2024-1 gevraagd wordt.

Eindresultaat IV3

Tabel IV3 - 2024-1

Gemeente	Verdeelsleutel	6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	Programma Wmo-vervoer overige kosten (Overhead, Onvoorzien)	Eindresultaat begroting 2024-1
Beek	1,44%	€ 275.639	€ 42.150	€ 317.790
Beekdaelen	3,21%	€ 822.288	€ 93.311	€ 915.599
Beesel	1,20%	€ 193.710	€ 34.817	€ 228.528
Bergen	1,17%	€ 167.262	€ 34.194	€ 201.455
Brunssum	2,47%	€ 913.653	€ 72.187	€ 985.841
Echt-Susteren	2,85%	€ 727.571	€ 83.290	€ 810.861
Eijsden-Margraten	2,32%	€ 687.807	€ 67.675	€ 755.482
Gennep	1,59%	€ 319.450	€ 46.242	€ 365.692
Gulpen-Wittem	1,27%	€ 388.363	€ 36.533	€ 424.896
Heerlen	7,78%	€ 2.512.355	€ 227.353	€ 2.739.707
Horst aan de Maas	3,90%	€ 581.656	€ 114.161	€ 695.817
Kerkrade	4,07%	€ 1.778.145	€ 117.785	€ 1.895.930
Landgraaf	3,32%	€ 1.319.181	€ 96.472	€ 1.415.653
Leudal	3,23%	€ 531.250	€ 93.597	€ 624.847
Maasgouw	2,17%	€ 526.036	€ 63.443	€ 589.479
Maastricht	10,95%	€ 3.637.166	€ 325.675	€ 3.962.841
Meerssen	1,66%	€ 597.060	€ 48.288	€ 645.347
Nederweert	1,56%	€ 191.411	€ 45.470	€ 236.881
Peel en Maas	4,04%	€ 509.599	€ 118.365	€ 627.963
Roerdalen	1,85%	€ 263.804	€ 54.085	€ 317.888
Roermond	5,35%	€ 795.217	€ 157.900	€ 953.117
Simpelveld	0,93%	€ 169.093	€ 26.658	€ 195.750
Sittard-Geleen	8,23%	€ 2.631.962	€ 240.841	€ 2.872.803
Stein	2,21%	€ 342.930	€ 64.321	€ 407.252
Vaals	0,91%	€ 280.675	€ 26.309	€ 306.984
Valkenburg aan de Geul	1,47%	€ 630.410	€ 42.712	€ 673.122
Venlo	9,22%	€ 1.339.235	€ 269.797	€ 1.609.032
Venray	3,98%	€ 551.478	€ 116.098	€ 667.576
Voerendaal	1,11%	€ 209.192	€ 32.169	€ 241.360
Weert	4,54%	€ 488.888	€ 132.779	€ 621.666
Totaal	100,00%	€ 24.382.484	**€ 2.924.675**	**€ 27.307.159**

Bovenstaande tabel geeft het resultaat weer van de totale Wmo-kosten en opbrengsten voor de gewijzigde begroting 2024-1. Het resulterende saldo per gemeente geeft inzicht in de bijdrage die van de betreffende gemeente voor het begrotingsjaar 2024-1 gevraagd wordt, uitgesplitst naar het programma Wmo-vervoer en het programma Wmo-vervoer overige kosten (overhead, onvoorzien) conform paragraaf 'Wat zijn de daarmee gepaard gaande programmakosten?' op pagina 19.

Vergelijking eindresultaat IV3

Tabel vergelijking IV3

Gemeente	Eindresultaat begroting 2024-1	Eindresultaat begroting 2024	Verschil	6.6 Maatwerkvoorzie-ningen (Wmo)	Programma (Wmo) vervoer overige kosten (Overhead, Onvoorzien)
Beek	€ 317.790	€ 353.096	€ -35.306	€ -36.522	€ 1.215
Beekdaelen	€ 915.599	€ 827.643	€ 87.956	€ 85.884	€ 2.071
Beesel	€ 228.528	€ 231.522	€ -2.994	€ -3.688	€ 693
Bergen	€ 201.455	€ 212.648	€ -11.193	€ -12.099	€ 907
Brunssum	€ 985.841	€ 927.801	€ 58.040	€ 56.077	€ 1.962
Echt-Susteren	€ 810.861	€ 840.505	€ -29.644	€ -31.803	€ 2.159
Eijsden-Margraten	€ 755.482	€ 607.564	€ 147.918	€ 146.180	€ 1.738
Gennep	€ 365.692	€ 452.598	€ -86.906	€ -88.078	€ 1.172
Gulpen-Wittem	€ 424.896	€ 411.798	€ 13.098	€ 12.605	€ 493
Heerlen	€ 2.739.707	€ 2.911.073	€ -171.366	€ -177.699	€ 6.334
Horst aan de Maas	€ 695.817	€ 723.173	€ -27.356	€ -30.760	€ 3.404
Kerkrade	€ 1.895.930	€ 1.878.083	€ 17.847	€ 15.855	€ 1.992
Landgraaf	€ 1.415.653	€ 1.398.049	€ 17.604	€ 15.505	€ 2.099
Leudal	€ 624.847	€ 726.620	€ -101.773	€ -103.689	€ 1.916
Maasgouw	€ 589.479	€ 643.508	€ -54.029	€ -55.807	€ 1.778
Maastricht	€ 3.962.841	€ 4.448.544	€ -485.703	€ -500.221	€ 14.518
Meerssen	€ 645.347	€ 726.625	€ -81.278	€ -82.371	€ 1.094
Nederweert	€ 236.881	€ 282.539	€ -45.658	€ -46.722	€ 1.064
Peel en Maas	€ 627.963	€ 717.115	€ -89.152	€ -92.618	€ 3.467
Roerdalen	€ 317.888	€ 374.206	€ -56.318	€ -57.867	€ 1.550
Roermond	€ 953.117	€ 1.160.849	€ -207.732	€ -213.481	€ 5.749
Simpelveld	€ 195.750	€ 224.626	€ -28.876	€ -29.150	€ 275
Sittard-Geleen	€ 2.872.803	€ 2.821.793	€ 51.010	€ 44.191	€ 6.819
Stein	€ 407.252	€ 447.724	€ -40.472	€ -41.939	€ 1.466
Vaals	€ 306.984	€ 280.544	€ 26.440	€ 26.019	€ 421
Valkenburg aan de Geul	€ 673.122	€ 559.540	€ 113.582	€ 112.551	€ 1.031
Venlo	€ 1.609.032	€ 2.007.958	€ -398.926	€ -406.544	€ 7.618
Venray	€ 667.576	€ 642.794	€ 24.782	€ 21.932	€ 2.850
Voerendaal	€ 241.360	€ 269.567	€ -28.207	€ -28.902	€ 696
Weert	€ 621.666	€ 673.058	€ -51.392	€ -54.982	€ 3.591
Totaal	€ 27.307.159	€ 28.783.163	€ -1.476.004	€ -1.558.145	€ 82.141

4.3 Analyse tweede begrotingswijziging 2024-1 ten opzichte van de eerste begrotingswijziging 2024 (Wmo)

Analyse directe vervoerskosten

Tabel analyse directe vervoerskosten

	2024-1	2024				
Gemeente	Totaal	Totaal	Verschil	Begroting baseren op realisatie 2023	opslag 5%	Prijseffect NEA index (3,4% i.p.v. 3,5%)
Beek	€ 240.958	€ 276.772	€ -35.814	€ -47.021	€ 11.474	€ -267
Beekdaelen	€ 717.646	€ 654.132	€ 63.514	€ 29.972	€ 34.174	€ -632
Beesel	€ 170.950	€ 175.572	€ -4.622	€ -12.593	€ 8.140	€ -170
Bergen	€ 151.430	€ 164.932	€ -13.502	€ -20.553	€ 7.211	€ -159
Brunssum	€ 789.249	€ 748.154	€ 41.095	€ 4.234	€ 37.583	€ -723
Echt-Susteren	€ 639.109	€ 680.742	€ -41.633	€ -71.409	€ 30.434	€ -658
Eijsden-Margraten	€ 597.892	€ 485.425	€ 112.467	€ 84.465	€ 28.471	€ -469
Gennep	€ 275.135	€ 356.862	€ -81.727	€ -94.484	€ 13.102	€ -345
Gulpen-Wittem	€ 342.304	€ 340.795	€ 1.509	€ -14.462	€ 16.300	€ -329
Heerlen	€ 2.135.059	€ 2.336.873	€ -201.814	€ -301.225	€ 101.669	€ -2.258
Horst aan de Maas	€ 514.469	€ 553.376	€ -38.907	€ -62.871	€ 24.499	€ -535
Kerkrade	€ 1.509.277	€ 1.529.218	€ -19.941	€ -90.334	€ 71.870	€ -1.478
Landgraaf	€ 1.124.204	€ 1.137.203	€ -12.999	€ -65.433	€ 53.534	€ -1.099
Leudal	€ 473.396	€ 577.450	€ -104.054	€ -126.039	€ 22.543	€ -558
Maasgouw	€ 466.728	€ 523.195	€ -56.467	€ -78.186	€ 22.225	€ -506
Maastricht	€ 3.036.480	€ 3.552.071	€ -515.591	€ -656.753	€ 144.594	€ -3.432
Meerssen	€ 518.825	€ 605.854	€ -87.029	€ -111.150	€ 24.706	€ -585
Nederweert	€ 167.289	€ 213.202	€ -45.913	€ -53.673	€ 7.966	€ -206
Peel en Maas	€ 454.585	€ 545.033	€ -90.448	€ -111.568	€ 21.647	€ -527
Roerdalen	€ 231.987	€ 288.010	€ -56.023	€ -66.792	€ 11.047	€ -278
Roermond	€ 666.053	€ 865.692	€ -199.639	€ -230.519	€ 31.717	€ -836
Simpelveld	€ 147.185	€ 177.423	€ -30.238	€ -37.075	€ 7.009	€ -171
Sittard-Geleen	€ 2.258.237	€ 2.265.565	€ -7.328	€ -112.674	€ 107.535	€ -2.189
Stein	€ 297.997	€ 342.781	€ -44.784	€ -58.643	€ 14.190	€ -331
Vaals	€ 248.938	€ 228.622	€ 20.316	€ 8.683	€ 11.854	€ -221
Valkenburg aan de Geul	€ 550.851	€ 463.565	€ 87.286	€ 61.503	€ 26.231	€ -448
Venlo	€ 1.120.439	€ 1.502.810	€ -382.371	€ -434.273	€ 53.354	€ -1.452
Venray	€ 474.137	€ 458.928	€ 15.209	€ -6.925	€ 22.578	€ -443
Voerendaal	€ 182.099	€ 208.614	€ -26.515	€ -34.985	€ 8.671	€ -202
Weert	€ 406.611	€ 463.901	€ -57.290	€ -76.205	€ 19.362	€ -448
Totaal	€ 20.909.522	€ 22.722.773	€ -1.813.251	€ -2.786.988	€ 995.692	€ -21.954

Het totale vervoersresultaat is gedaald ten opzichte van de originele begroting 2024. Deze daling is voor een klein deel te wijten aan de lagere NEA-index (3,4%) dan gehanteerd in begroting 2024 (3,5%).

Het grootste deel van deze daling (€ -2.786.988,-) is echter het gevolg van het hanteren van het oorspronkelijke uitgangspunt. Voor de begroting 2024-1 baseren wij het vervoersvolume weer op de realisatie van het voorgaande jaar (2023). In de vorige begrotingen werd het vervoersvolume gebaseerd op de realisatie van 2019 in combinatie met een afslag. Door deze systematiek te hanteren, zal de begroting beter aansluiten op de actualiteit op gemeenteniveau.

Tenslotte zorgt de opslag van 5% die wij hanteren voor een stijging van € 995.692,-, met als eindresultaat een totale daling van € 1.813.251,-. Op gemeenteniveau zijn er echter grote verschillen omdat de vervoersvraag zich de afgelopen jaren zeer divers heeft ontwikkeld.

Totaalanalyse (Wmo)

Op totaalniveau dalen de kosten voor het Wmo-vervoer ten opzichte van de begroting 2024 met € 1.476.004,- naar € 27.307.159,-.

Tegenover de eerdergenoemde daling van het vervoersresultaat ad € 1.813.251,- stijgen de overheadkosten met € 82.141,- en de indirecte vervoerskosten met € 255.107,-.

De overheadkosten stijgen per saldo met € 82.141,-.

Dit is onder andere door de volgende punten te verklaren:

1. De loonstijging voor 2024, die in begroting 2024-1 verwerkt zit, bedraagt 5,08% op jaarbasis. Voor begroting 2024 was een stijging van 2% ingerekend.
2. Wij hebben voor de begroting 2024 een gemiddelde indexatie gehanteerd van 2,5% voor onze overheadkosten, met uitzondering van de lonen. Voor begroting 2024-1 is deze gemiddelde indexatie op basis van de prijsstijgingen bij onze leveranciers op zo'n 4,5% uitgekomen.
3. De noodzakelijke ontwikkeling en ondersteuning van een nieuwe website voor Omnibuzz (+ € 15.000,-).
4. De vanuit (provinciale en wettelijke) verplichtingen ontstane kosten zoals kosten verband houdend met digitaal archiveren, toegankelijkheid en informatiebeveiliging (+ € 52.000,-).
5. Een plaatsgevonden revisie waarbij kosten die eerder als overheadkosten verwerkt waren, nu als indirecte vervoerskosten zijn verwerkt (- € 75.000,-).
6. Een forse daling van de woon-werkvergoedingen (- € 18.000,-) als gevolg van het hybride werken. Hetzelfde geldt voor de kopieer- en printkosten (- € 3.500,-).
7. Het stijgen van de overheadkosten als gevolg van de aanstaande uitvoering van het leerlingenvervoer. Deze kosten worden echter gedekt door de interne doorbelastingen van overheadkosten van Wmo-vervoer naar leerlingenvervoer. Per saldo levert dit een daling op (- € 16.736,-).

De indirecte vervoerskosten stijgen per saldo met € 255.107,-.

Dit is o.a. door de volgende punten te verklaren:

1. De loonstijging voor 2024, die in begroting 2024-1 verwerkt zit, bedraagt 5,08% op jaarbasis. Voor begroting 2024 was een stijging van 2% ingerekend.
2. Het hanteren van een gemiddelde indexatie van 2,5% voor onze indirecte vervoerskosten met uitzondering van de lonen voor de begroting 2024. Voor begroting 2024-1 is deze gemiddelde indexatie op basis van de prijsstijgingen bij onze leveranciers op zo'n 4,5% uitgekomen.
3. Een plaatsgevonden revisie waarbij kosten die eerder als overheadkosten verwerkt waren, nu als indirecte vervoerskosten zijn verwerkt, met een toename van deze kosten als gevolg (+ € 75.000,-).
4. De doorontwikkeling en het beheer en onderhoud van MijnOmnibuzz (+ € 25.000,-).
5. Een noodzakelijke server upgrade van onze telefooncentrale en noodzakelijke aanpassingen aan onze systemen en rapportagemodules (+ € 36.000,-).
6. Een toename van de verwachte renteopbrengsten (- € 70.000,-).
7. Een daling van de structurele SMS-kosten voor het gebruik van MijnOmnibuzz (- € 14.500,-).
8. De interne doorbelasting van Wmo-vervoer naar GGZ-vervoer van de indirecte vervoerskosten (- € 3.404,-).

4.4 Toelichting op de baten en lasten (GGZ-vervoer)

In deze begroting wordt het GGZ-vervoer wederom opgenomen. In 2022 zijn wij hiermee voor de gemeente Roermond gestart en sinds 2023 is ook de gemeente Nederweert aangesloten. 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 2024-1 zullen achtereenvolgens de verdeling van de vervoerskosten en de verdeling van de interne doorbelasting van het Wmo-vervoer naar het GGZ-vervoer worden weergegeven.

Verdeling vervoerskosten

De begrote vervoerskosten worden gebaseerd op de kilometers die in 2023 voor dit type vervoer gereden zijn, vermenigvuldigd met de NEA-index van 3,4%. Deze vervoerskosten worden verdeeld conform systematiek Wmo-vervoer. Dit levert de volgende verdeling op:

Tabel vervoersvolume GGZ

Gemeente	Aantal kilometers	Aantal ritten
Nederweert	11730	326
Roermond	42529	2575
Totaal	54258	2901

Tabel verdeling directe vervoerskosten

Gemeente	Kilometers 2024-1	Toeslagen individueel	Toeslagen jeugd	Meereizend OV-er	Vervoerskosten
Nederweert	€ 20.559	€ 4.999	€ 7.207	€ -	€ 32.764
Roermond	€ 82.578	€ 19.618	€ 28.938	€ 856	€ 131.990
Totaal	€ 103.137	€ 24.616	€ 36.145	€ 856	€ 164.754

Boven op de intern doorbelaste kosten verwachten wij 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

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 2024 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 van de lasten voor de andere gemeenten.

Tabel verdeling doorbelasting

Gemeente	Indirecte vervoerskosten	Overheadkosten	Totaal
Nederweert	€ 1.129	€ 150	€ 1.278
Roermond	€ 8.917	€ 972	€ 9.889
Totaal	€ 10.046	€ 1.122	€ 11.168

Bijdrage GGZ-vervoer per gemeente

Bovenstaande kosten leiden tot de volgende totaalbijdragen per gemeente.

Tabel totaalbijdrage per gemeente

Gemeente	Kosten	
Nederweert	€	35.172
Roermond	€	145.749
Totaal	€	180.921



4.5 Toelichting op de baten en lasten (leerlingenvervoer)

In deze begroting wordt het leerlingenvervoer voor het eerst opgenomen. Wij starten in augustus dit jaar met de uitvoering van dit type vervoer. Dit gaan we doen voor de gemeenten Echt-Susteren, Maasgouw, Nederweert, Roerdalen, Roermond en Weert. Tevens gaan wij voor de gemeente Roermond het gym- en zwemvervoer verzorgen. Beide typen vervoer vallen onder taakveld 4.3 'Onderwijsbeleid en leerlingzaken'.

De begroting wordt gebaseerd op de bedragen conform de business case, exclusief de cijfers voor de gemeente Leudal. In de jaarrekening 2024 zal een herverdelingseffect volgen waarbij definitief afgerekend wordt.

Op basis van de toelichtingen in de financiële uitgangspuntennotitie 2024-1 zullen achtereenvolgens de verdeling van de vervoerskosten, de verdeling van de interne doorbelasting Wmo-vervoer naar leerlingenvervoer en de verdeling van de investeringskosten weergegeven worden.

Verdeling directe vervoerskosten

De begrote directe vervoerskosten worden gebaseerd op de vanuit de gemeenten verstrekte informatie en een geoffreerd prijspeil.

Tabel vervoerskosten leerlingenvervoer

Gemeente	Directe vervoerkosten 2024	
Echt-Susteren	€	461.280
Maasgouw	€	235.350
Nederweert	€	234.163
Roerdalen	€	265.040
Roermond	€	399.547
Weert	€	465.795
TOTAAL	€	2.061.175

Tabel vervoerskosten gym- en zwemvervoer

Gemeente	Directe vervoerkosten 2024	
Roermond	€	31.542
TOTAAL	€	31.542

Op basis van het aantal ritten worden de indirecte vervoerskosten verdeeld.

Tabel indirecte vervoerskosten leerlingenvervoer

Gemeente	Indirecte vervoerkosten 2024	
Echt-Susteren	€	16.735
Maasgouw	€	10.607
Nederweert	€	10.017
Roerdalen	€	10.489
Roermond	€	21.761
Weert	€	11.550
TOTAAL	€	81.159

Verdeling van de interne doorbelasting Wmo- naar leerlingenvervoer

Naast de eerdergenoemde kosten, vindt er ook een interne doorbelasting van overheadkosten voor het Wmo-vervoer naar het leerlingenvervoer plaats. Dit levert per saldo een voordeel op voor het Wmo-vervoer. Deze overheadkosten worden verdeeld op basis van het aantal geïndiceerde reizigers.

Tabel overheadkosten

Gemeente	Overheadkosten	
Echt-Susteren	€	9.087
Maasgouw	€	6.907
Nederweert	€	4.974
Roerdalen	€	5.884
Roermond	€	17.041
Weert	€	14.470
TOTAAL	€	58.362

Verdeling investeringskosten leerlingenvervoer

Er zijn investeringskosten gemaakt zodat het leerlingenvervoer gerealiseerd kan worden. Deze kosten worden naar rato van het aantal inwoners verdeeld tussen de gemeenten.

Tabel verdeling investeringskosten leerlingenvervoer

Gemeente	Kosten
Echt-Susteren	€ 9.334
Maasgouw	€ 7.095
Nederweert	€ 5.109
Roerdalen	€ 6.044
Roermond	€ 17.506
Weert	€ 14.864
TOTAAL	€ 59.952

Bijdrage leerlingenvervoer per gemeente

Bovenstaande kosten leiden tot de volgende totaalbijdragen per gemeente.

Gemeente	Directe vervoers-kosten	Directe vervoers-kosten gym- en zwemvervoer	Investeringskosten	Indirecte vervoer-kosten	Overheadkosten	Totaal
Echt-Susteren	€ 461.280	€ -	€ 9.334	€ 16.735	€ 9.087	€ 496.436
Maasgouw	€ 235.350	€ -	€ 7.095	€ 10.607	€ 6.907	€ 259.958
Nederweert	€ 234.163	€ -	€ 5.109	€ 10.017	€ 4.974	€ 254.263
Roerdalen	€ 265.040	€ -	€ 6.044	€ 10.489	€ 5.884	€ 287.457
Roermond	€ 399.547	€ 31.542	€ 17.506	€ 21.761	€ 17.041	€ 487.397
Weert	€ 465.795	€ -	€ 14.864	€ 11.550	€ 14.470	€ 506.678
TOTAAL	€ 2.061.175	€ 31.542	€ 59.952	€ 81.159	€ 58.362	€ 2.292.190

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	110.861	-	-	110.861	10,00%		23.696	-	110.861	87.165
Hardware	25.727	-	-	25.727	33,33%		13.590	-	25.727	12.137
Inrichting en verbouwing	83.834	-	-	83.834	4,00%		4.398	-	83.834	79.436
Technische installaties	83.368	-	-	83.368	6,67%		7.906	-	83.368	75.462
Software	36.416	-	-	36.416	10,00%		6.949	-	36.416	29.467
Totaal Wmo-vervoer	340.206	-	-	340.206		-	56.538	-	340.206	283.668
Totaal-generaal	340.206	-	-	340.206	-	-	56.538	-	340.206	283.668

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 2024	Reserves na bestemming ultimo 2024
Reserves								
Algemene reserve	900.000	-	-	-	900.000	-	-	900.000
Bestemmingsreserve personeel	-	-	-		-	-	-	-
Bestemming ICT	35.244	-	-	10.744	24.500	-	-	24.500
Totaal Reserves	935.244	-	-	10.744	924.500	-	-	924.500

5.3 Opbouw algemene reserve

Op 20 december 2023 heeft het algemeen bestuur ingestemd met de geactualiseerde nota 'Reserves, voorzieningen en risicomanagement'. De ingeschatte risico's van de GR Omnibuzz zijn als volgt bepaald:

1 Economische kwetsbaarheid taxibedrijven

Het risico dat een van de vervoersbedrijven die als leverancier van Omnibuzz optreedt niet meer aan de vervoersvraag kan voldoen of zelfs failliet gaat waardoor de continuïteit van het vervoer in het gedrang komt. Dit kan ook leiden tot een inkooprisico omdat het vervoer opnieuw moet worden ingekocht.

Risico	Kans	Benodigde weerstandcapaciteit
650.000	50%	325.000

2 Gebrek aan kennis omtrent nieuw doelgroepenvervoer

Het risico dat binnen Omnibuzz te weinig kennis aanwezig is omtrent de nieuwe activiteiten, zoals het leerlingenvervoer en de hiermee verbonden processen en de kans dat nieuwe medewerkers onvoldoende op de hoogte zijn van reeds bestaande processen en activiteiten. Dit kan leiden tot fouten, verkeerde inschattingen en financiële schade.

Risico	Kans	Benodigde weerstandcapaciteit
200.000	30%	60.000

3 Afhankelijkheid leveranciers ICT

Binnen onze branche wordt er veel gebruikgemaakt van complexe, op maat gemaakte software, die niet alleen door Omnibuzz gebruikt wordt, maar ook door verscheidene vervoersbedrijven die als leverancier van Omnibuzz optreden. Als een van deze softwareleveranciers failliet gaat, kan dit grote gevolgen hebben, zowel voor onze vervoersbedrijven als voor Omnibuzz.

Risico	Kans	Benodigde weerstandcapaciteit
750.000	20%	150,000

4 Digitale dreigingen

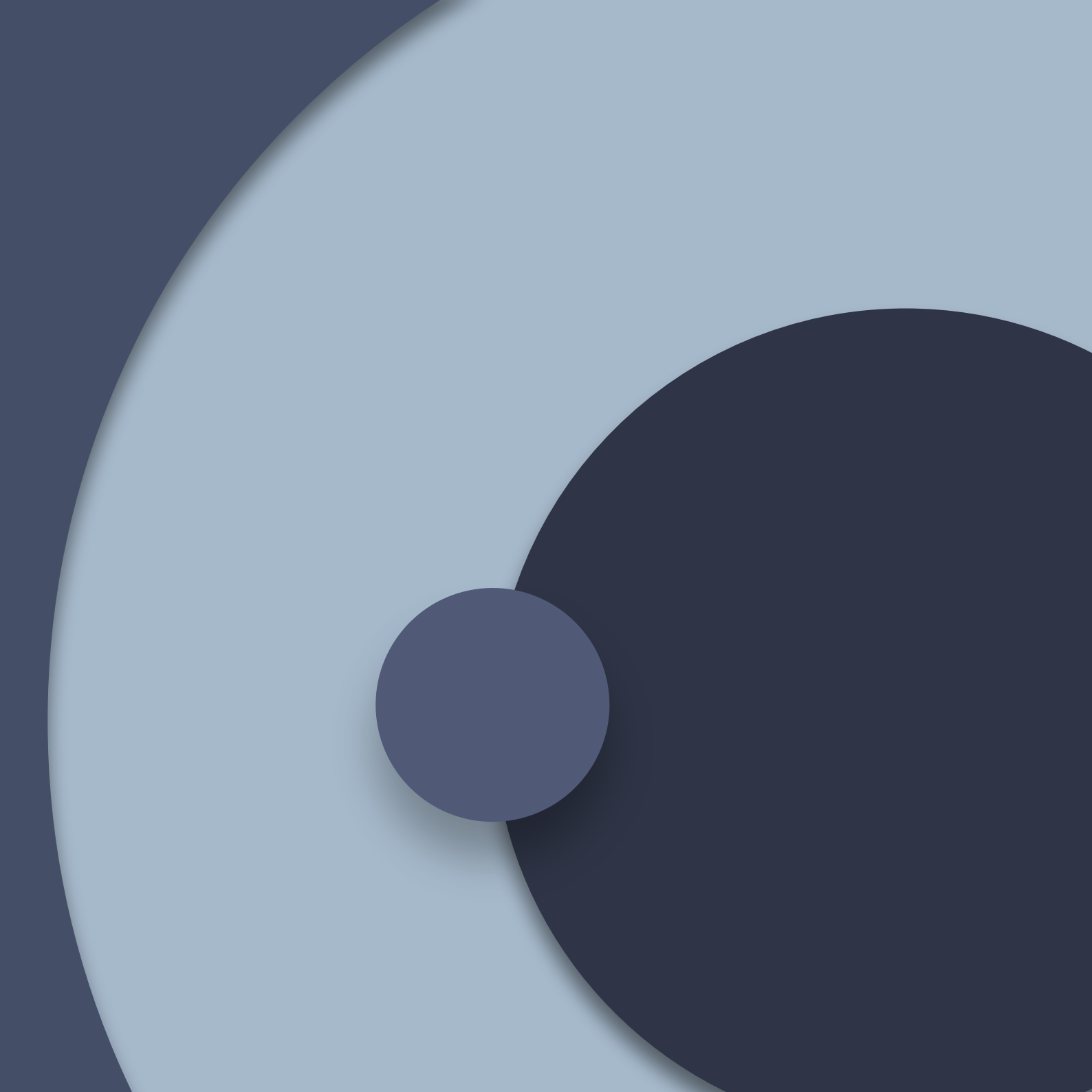
Omnibuzz is, net zoals vrijwel ieder ander bedrijf, in een bepaalde mate vatbaar voor digitale dreigingen van buitenaf. Dit kan in de vorm van phishingmails en virussen zijn of grootschalige hacks. Er zijn helaas talloze recente voorbeelden van bedrijven die slachtoffer zijn geworden en die zelfs losgeld hebben moeten betalen.

Risico	Kans	Benodigde weerstandcapaciteit
750,000	30%	225.000

Totaal benodigde weerstandcapaciteit	760.000







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 - 202404

omnibuzz

MAATWERK IN VERVOER

Begroting 2025

Meerjarenperspectief 2026 - 2028









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
2.6 Uitvoering leerlingenvervoer Midden-Limburgse gemeenten 15

3. De beleidsbegroting 18

3.1 Programma Omnibuzz-vervoer 18
3.2 Paragrafen 21

4. Financiële begroting 34

4.1 Financiële kaders 34
4.2 Overzicht van baten en lasten per taakveld 36
4.3 Toelichting op de baten en lasten (Wmo) 37
4.4 Analyse eerste begroting 2025 ten opzichte van het jaar 2025 uit de meerjarenbegroting 2025-2027 45
4.5 Meerjarenraming 2026-2028 46
4.6 Toelichting op de baten en lasten (GGZ) 64
4.7 Meerjarenraming GGZ-vervoer 2026-2028 66
4.8 Toelichting op de baten en lasten (leerlingenvervoer) 69
4.9 Meerjarenraming leerlingenvervoer 2026-2028 71

5. Bijlagen 78

5.1 Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven 78
5.3 Opbouw algemene reserve 80

Vormgeving: bartistiek Design
Foto's: De Fotovakvrouw

1. Inleiding

Voor u ligt de programmabegroting 2025 & meerjarenperspectief 2026-2028 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 DVO's voor het collectief vraagafhankelijk vervoer zijn met alle deelnemende gemeenten afgesloten. Met 6 gemeenten uit Midden-Limburg zijn aanvullende DVO's afgesloten met het leerlingenvervoer en voor Roermond ook voor het gym- en zwemvervoer. Voor de leesbaarheid wordt dit vervoer in een apart hoofdstuk separaat toegelicht en richten de komende hoofdstukken zich op het CVV. 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
163
DVG
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 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.

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."

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.

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 noodoplossingen voor acute vervoersvragen, zoals het vaccinatievervoer of ondersteuning bij evacuaties door de wateroverlast.

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 omdat 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

De belangrijkste ontwikkelingen die relevant zijn voor ons vervoer en/of waarop wij moeten anticiperen in deze periode, worden hieronder kort benoemd.

De grillige ontwikkeling van de vervoersvraag

De impact van COVID-19 is provinciaal nog steeds merkbaar in de vorm van een lagere vervoersvraag, maar de verschillen tussen gemeenten nemen toe en de voorspelbaarheid neemt af. Dit maakt het moeilijk om begrotingen strak op te stellen op basis van algemene uitgangspunten. Om goed te kunnen begroten is onderzoek, analyse en meer maatwerk op gemeenteniveau nodig. Dit inzicht heeft onder andere geleid tot een aanpassing van de financiële uitgangspunten, waarbij wij 2019 als peiljaar loslaten en de begrotingen baseren op de volumes van het laatste volledige jaar (2023). De verwachting is dat daarmee de forse overschrijdingen op de begrotingen, zoals nu in een aantal gemeenten het geval is, voor de komende jaren voorkomen worden. Het leidt anderzijds wel tot een structureel hogere begroting voor deze gemeenten.

Tekorten aan personeel in de vervoerssector

De problemen met het aantrekken en behouden van voldoende gekwalificeerde chauffeurs houdt aan en kan serieuzere vormen aannemen als het vervoersvolume verder aantrekt, iets dat wij in een aantal gemeenten al constateren. Dit onderwerp krijgt onze volledige aandacht en vraagt vanwege de omvang en impact ook aanpassingen aan de systeemkant, zoals de toepassing van piekspreiding.

Vervoersresultaat

In deze begrotingen vallen wij terug op het eerdere uitgangspunt en wij nemen de realisatie van het voorgaande jaar als basis. Voor deze begrotingen betekent dit het volume van 2023, verhoogd met een opslag van 5%. De ontwikkeling van het volume varieert per gemeente. Daarom hebben individuele gemeenten de mogelijkheid om een afwijkend percentage toe te passen en een eventuele hogere stijging in het vervoersvolume op te vangen. Dit doen wij uitsluitend als een individuele gemeente dit specifiek aangeeft.

In deze begroting gaan wij uit van het nacalculatorisch tarief over 2023, dat wordt verhoogd met de NEA-index voor 2023 (3,4%). Voor de hierop volgende jaren rekenen wij

met hetzelfde indexcijfer. 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 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. Vanwege de uitzonderlijke situatie geven wij toch een korte toelichting op dit onderwerp.

Veel gemeenten hanteren het uitgangspunt dat de klantbijdrage de ontwikkeling in de tarieven van het (lokale) OV volgt. Landelijk worden de klanttarieven in het lokale OV in 2024 niet verhoogd, ondanks een LTI van 11,72%. Voor de klantbijdragen die doorgaans 'gelijk aan OV' met de LTI worden geïndexeerd, is de indexering voor 2024 daarom vooralsnog on hold gezet. De gemeenten nemen binnenkort een definitief besluit over het wel of niet toepassen van de LTI of hebben dit reeds gedaan. De verwachting is dat alle gemeenten dit uitgangspunt blijven volgen en er in 2024 geen indexering op de klantbijdrage zal plaatsvinden.

Bonus malus

Onder de beheerkosten is op basis van de historische ervaringscijfers een bedrag opgenomen voor de bonus malus. Het uiteindelijke bedrag is afhankelijk van de daadwerkelijk geleverde kwaliteit op de weg in termen van punctualiteit en aantal klachten.

Ontwikkelingen in het openbaar vervoer

Aanpassingen in de lijnvoering in Limburg leiden tot steeds meer gebieden waar de afstand tussen het OV en de voordeur toeneemt. Doordat ook het OV met personeelstekort en bijbehorende kwaliteitsverlies te kampen heeft, biedt het OV in afnemende mate een passend en/of aantrekkelijk alternatief voor mensen met een beperking. Deze ontwikkeling staat haaks op onze gezamenlijke ambitie om OV-gebruik onder klanten juist te stimuleren en de instroom van nieuwe klanten te beperken. Wij spannen ons daarom optimaal in de integratie met het OV te bevorderen en het OV aantrekkelijk te maken voor onze klanten. 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.

Groeiende zorgbehoefte bij klanten

De toename van dementie of verward gedrag bij de doelgroep heeft gevolgen voor de uitvoering van het vervoer en de dienstverlening 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 concreet terugzien in de oplopende gemiddelde gesprekstijd. Een daling in het aantal telefonische contacten leidt hierdoor niet noodzakelijk tot minder bezetting aan de telefoon. Aangezien deze tendens voorlopig doorzet, zetten wij nog nadrukkelijker in op het gebruik van digitale kanalen, zoals MijnOmnibuzz, om de druk op de telefonische dienstverlening te beperken. Omnibuzz volgt hiermee de landelijke tendens, zoals onder andere blijkt uit de handreiking van het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties met betrekking tot de Wet Modernisering Elektronisch Bestuurlijk Verkeer. Hierin staat onder andere: "Om een compacte, efficiënte overheid te realiseren met hoogwaardige dienstverlening, is digitalisering een vereiste en is het digitale kanaal het voorkeurskanaal. Het uitgangspunt is: digitaal waar het kan". Uiteraard houden wij hierbij altijd rekening met de (on-)mogelijkheden van onze klanten.

Er zijn aanvullende vervoersspecificaties 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 bij 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.

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 naar verwachting de Wet Modernisering Elektronisch Bestuurlijk Verkeer (Wmebv) in werking, waarin eisen gesteld worden aan de digitale communicatie tussen overheden en burgers.

De stapeling van 'kruimelfuncties' leidt tot groeiende uitdagingen in de uitvoeringsorganisatie en hebben veelal betrekking op de digitale processen, waar wij juist meer op willen inzetten. Wij benaderen deze taken dan ook niet als wettelijke verplichtingen en onderkennen het belang dit goed in te richten en te borgen in de processen als voorwaarde voor onze kernwaarden en ambities.

Vanwege het structurele 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 is, 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. Bovendien ondersteunen zij bij het opvolgen van de aanbevelingen van de toezichthouder met betrekking tot het digitaal archief.

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.

Integratie OV en doelgroepenvervoer

Ondanks de tendens van terugtrekkend OV en verschraling van het aanbod zal de focus blijven liggen op het optimaliseren van het gebruik van OV en andere voorliggende voorzieningen. Dit is harder nodig dan ooit. Wij voeren intensief overleg met de Provincie Limburg en Arriva over het toewerken naar integrale mobiliteit. Alle geprioriteerde aanbevelingen uit ons gezamenlijk actieplan zetten wij om in daadwerkelijke acties en deelprojecten die de komende jaren gaan bijdragen aan een beter integraal mobiliteitsaanbod in Limburg. Gedurende 2023 is daar nog een nieuw traject bijgekomen, namelijk publieke mobiliteit, waarbij wij samen met het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat werken aan mogelijkheden voor publieke mobiliteit in Limburg (HUB's, servicelijn, first-and-last mile, één vervoerskenmerk) met als doel de mobiliteitsmogelijkheden en integratie op provinciaal niveau te optimaliseren.

De Voor Elkaar Pas (VEP) zien wij daarbij als een belangrijk

instrument. In de huidige samenwerking wordt gekeken naar mogelijkheden om dit product nog beter af te stemmen op onze doelgroep. Wij zoeken hierbij aansluiting bij innovaties in het OV. Dit doen wij door inzicht in de VEP als voorliggende voorziening te verkrijgen, beschikbare data ten aanzien van de VEP te analyseren en de voorwaarden van de VEP meer in lijn brengen met ambities van de GR Omnibuzz. In dit traject leggen wij tevens de verbinding met initiatieven zoals het project Kommee van Trendsportal. Hiermee kunnen wij actief sturen op het gebruik van alternatief vervoer in bredere zin en het vergroten van duurzaamheid door het organiseren van informatie-, mobiliteits- en praktijkdagen in pilotgemeenten in Noord-Limburg. In de komende jaren willen wij de opgedane ervaringen in Noord-Limburg gebruiken om deze in heel Limburg op structurele basis uit te rollen.

Toeleiding naar ander vervoer en gebruik voorliggende voorzieningen

Voor de toeleiding naar het OV zetten wij in op meer gebruik van de VEP door onze klanten, onder andere door promotieactiviteiten. Tegelijk werken wij aan een pilot, waarbij wij inzetten op een soortgelijk product met gratis OV met Arriva Limburg als voorloper op Wmo-vervoer. Dit zorgt voor een vangnet tegen mobiliteitsarmoede en maakt het OV toegankelijker voor burgers die net tussen wal en schip vallen. Deze pilot richt zich niet op onze klanten en heeft als doel de instroom te verminderen. Door het gebruik van OV te stimuleren, verwachten wij dat iedere burger langer zelfstandig kan blijven reizen en Omnibuzz minder snel nodig zal zijn. Deze pilot zal eerst uitgevoerd worden bij één landelijke en één stedelijke gemeente met als doel data op te halen en mogelijke besparingen voor alle deelnemende gemeenten inzichtelijk te krijgen.

Naast het OV optimaliseren wij de informatieverstrekking over andere vervoersinitiatieven aan individuele gemeenten. Doel hiervan is dat deze informatie gemakkelijker beschikbaar is voor Wmo-consulenten en het gebruik van alternatief vervoer en lokale vervoersvoorzieningen toeneemt.

2.4 Pijler 2: Het efficiënter organiseren van doelgroepenvervoer

Binnen het huidige Omnibuzz-vervoer streven wij op verschillende manier optimale efficiëntie na. Op het gebied van instroom van ander vervoer zijn er interessante ontwikkelingen.

Efficiënt Collectief Vraagafhankelijk Vervoer (CVV)

Wij passen de overeenkomsten met vervoerders optimaal aan aan de nieuwe werkelijkheid. Dit is nodig om de continuïteit van het vervoer op de langere termijn te borgen. Met de verlenging van de huidige raamovereenkomsten, zoals besloten door het dagelijks bestuur op 10 mei 2023, willen wij bevorderen dat de opdrachtnemer duurzame arbeidsrelaties aangaat en dat er wordt geïnvesteerd in duurzame voertuigen. De verlenging zorgt ervoor dat vervoerders kunnen investeren in duurzaam vervoer en goed werkgeverschap. Bovendien geeft dit meer ruimte om te onderzoeken of bij de nieuwe aanbesteding (start 1 januari 2028) Zero Emissie Doelgroepenvervoer gerealiseerd kan worden. Verder is de verwachting dat opnieuw aanbesteden leidt een kostenstijging, omdat nieuwe prijsafspraken met vervoerders gemaakt worden.

De huidige contracten voor het CVV-vervoer lopen tot 1 januari 2028. Onderliggend bestek is destijds door het Aanbesteding Instituut Mobiliteit (AIM) en Koninklijk Nederlands Vervoer (KNV) genoemd als een ‘bijna perfect bestek’. 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.

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.

Binnen de lopende contracten zijn wij volop bezig met het efficiënter maken van het vervoer. Belangrijke instrumenten voor efficiënt vervoer zijn vraagspreiding en actief sturen op groepsritten en vast werk. In 2023 is een module in de ritreserveringssoftware gerealiseerd om piekspreiding te effectueren. Hiermee geven wij sturing aan het gewenste vertrek- en ophaalmoment. Dit levert een efficiëntere planning en inzet van vervoer op en borgt tevens de kwaliteit van de uitvoering, omdat ritten worden verschoven van tijdstippen waar het knelt naar andere rustigere momenten. In november 2023 zijn wij gestart met 1 vervoerder. In 2024 zullen wij dit goed evalueren en de verwachting is wij dit vervolgens over alle percelen uitrollen. Tegelijk pakken wij nog steeds het chauffeurstekort aan door vervoerders te ondersteunen in het behouden en werven van nieuw personeel.

In de advisering aan gemeenten blijven wij inzetten op bewustwording en signalering. Het is complex om een goede balans te vinden tussen maatwerk, zodat vervoerspecificaties enerzijds passend zijn en anderzijds het vervoer beheersbaar blijft. Samen kijken wij kritisch naar de noodzaak van (individuele) vervoersspecificaties. Wij ondersteunen gemeenten bij het nemen van beheersmaatregelen via bewustzijn van de kosteneffecten van deze specificaties en het toekennen van een (gelimiteerd) budget. Tevens 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 maken wij zo klantvriendelijk en efficiënt mogelijk via moderne taxipoints in de ziekenhuizen en de ontwikkeling van MijnOmnibuzz. Het gebruik van MijnOmnibuzz gaan wij stimuleren door een uitgebreide promotiecampagne en het ondersteunen en vergroten van de digitale vaardigheden van gebruikers. Tenslotte hebben wij een data gedreven onderzoek uitgevoerd om de achterblijvende vervoersvraag te verklaren, aangevuld met een klantonderzoek naar het reisgedrag. De resultaten zijn omvangrijk en het vertalen naar concrete acties vraagt tijd. In 2024 gaan wij hierover met de gemeenten in gesprek, bouwen wij het onderzoek verder uit en bepalen samen de richting voor een passend vervolg.

Instroom 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 invulling hiervan is flexibel en afhankelijk van de behoefte bij de desbetreffende gemeente. Deze taak is als zodanig niet ingerekend in de begrotingen, maar als er een concreet verzoek vanuit een gemeente komt, bekijken wij samen de mogelijkheden. Als resultaat hiervan voert Omnibuzz (op geringe schaal) sinds 2022 een deel van het jeugdwet-vervoer uit voor de gemeente Roermond en vanaf 2023 ook voor de gemeente Nederweert. Momenteel lopen gesprekken over nieuwe verzoeken. De instroom van het leerlingenvervoer van zes gemeenten in Midden-Limburg was te omvangrijk; daarvoor is een aparte aanbesteding gedaan. De gunning van dit vervoer zal in het voorjaar van 2024 zijn en de implementatie en inrichting van de organisatie voor de start in augustus 2024. Dit wordt in een apart hoofdstuk toegelicht.

Kostenverdeling verschillende vervoersvormen

Voorlopig wordt voor deze instroom geen extra capaciteit ingezet op de overhead. De achterliggende gedachte is dat veel onderwerpen en thema's overkoepelend relevant zijn en veel ondersteunende/facilitaire taken, zoals huisvesting en management niet wezenlijk toenemen door het leerlingenvervoer.

Zaken als compliance met allerlei wetten (zie de paragraaf

over kruimelfuncties) of een wijziging van de GR hebben betrekking op de organisatie Omnibuzz als geheel, los van de vervoersvorm. De ontschotting van verschillende vervoersvormen en een integrale benadering van het vervoer is bovendien een belangrijk aspect in de visie van Omnibuzz.

De uitvoering van leerlingenvervoer kan hierin een belangrijke stap zijn, waarbij wij in de bedrijfsvoering geen harde splitsing tussen de vervoersvormen hanteren. Daarom is gekozen om een deel van de overheadkosten voor leerlingenvervoer intern door te belasten vanuit de Wmo. De kosten worden dus verrekend met de overhead van alle 30 deelnemende gemeenten op de Wmo. Op die manier leidt het onderbrengen van het leerlingenvervoer tot een voordeel voor alle deelnemende gemeenten op het Wmo-vervoer. Zodra andere gemeenten besluiten het leerlingenvervoer aan Omnibuzz op te dragen, zullen de kosten opnieuw verdeeld worden over de deelnemende gemeenten, waarbij naar verwachting schaalvoordelen optreden in de uitvoeringsorganisatie. Hiervan hebben alle gemeenten voordelen. Hetzelfde geldt voor de aanbesteding.

Invulling andere vervoersbehoeften

Vanuit het sterke 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 en/of 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

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. 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. Met betrekking tot de beperkte zelfregie implementeren wij onze kennis op het gebied van gedragsverandering binnen Omnibuzz, zodat wij via meer begrip in gedrag en persoonseigenschappen van klanten beter kunnen aansluiten op hun behoeften en het effect van interventies toeneemt.

Om de ondersteuning van de werkzaamheden en advisering voor gemeenten op niveau te houden, is Omnibuzz voortdurend bezig zijn informatie- en kennismanagement, kwaliteitsbeheer en rapportage-instrumenten. In de volgende paragrafen worden enkele belangrijke facetten genoemd die ons faciliteren om deze werkzaamheden goed uit te kunnen voeren.

Kwaliteitsbeleid

Wij borgen het kwaliteitsbeheer onder andere via interne audits en het in kaart brengen van de bedrijfsprocessen en bijbehorende risico's. Dit doen wij onder andere met een open verbetercultuur en interne audits. Zo is bijvoorbeeld de budgetbewaking geoptimaliseerd. Naast een interne focus richten wij ons ook op onze externe contacten. Zo verzorgen wij intern een training om de schrijfvaardigheid van medewerkers in het klantcontact te verhogen en voeren een tevredenheidsonderzoek uit onder alle partners van Omnibuzz om de dienstverlening optimaal op hun behoeften af te stemmen.

Interne organisatie

De nieuwe realiteit van hybride werken heeft gevolgen voor zaken als de interne organisatie, de invulling van werkgeverschap, doelmatig werken en de huisvestigingssituatie. Onze medewerkers hebben alle benodigde faciliteiten om (deels) vanuit thuis te werken. Ook het hybride vergaderen vanuit 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. Wel onderzoeken wij de mogelijkheden van verschillende huisvestigingssituaties om deze kosten structureel te beperken.

Wij zorgen voor een integraal en duidelijk personeelsbeleid, uitbreiding van het vitaliteitsbeleid door onder andere de introductie van de leasefiets en werken structureel aan integriteitsbeleid. Door het hybride werken verandert de aard van integriteitskwesties. Omdat wij dit een belangrijk aandachtspunt vinden, werken wij structureel aan integriteitsbeleid via onder andere workshops rond relevante thema's. Via het integriteitsbeleid borgen wij goed werkgeverschap, maar ook het vertrouwen van de burger in Omnibuzz als onderdeel van de overheid. Naast de interne integriteit hechten wij ook veel waarde aan de kwaliteit van onze dienstverlening en hoe deze door onze partners wordt ervaren.

Contractbeheer

Wij passen de overeenkomsten met vervoerders optimaal aan aan 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.

Aanpassing verdeelsystematiek

De afrekensystematiek voor gemeenten is met ingang van 2023 aangepast. Nu dit is aangepast, gaan wij samen met de gemeenten aan de slag met de toekomstige 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 gezamenlijk met hen zullen oppakken. De insteek hierbij is de systematiek voor klanten te wijzingen per 1 januari 2028, omdat dan ook de nieuwe vervoerscontracten in kilometers zullen worden uitgevraagd.

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 zo goed en transparant mogelijk vorm te geven.

Wij investeren in de relatie met individuele gemeenten, door bijvoorbeeld nieuwe bestuurders en contactambtenaren uit te nodigen 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.

Digitalisering en compliance

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 is in een gezamenlijk traject met andere Gemeenschappelijke Regelingen in Limburg voorgelegd ter besluitvorming. Eind 2023 is de zienswijzeprocedure afgerond en in de eerste helft van 2024 zullen de deelnemende gemeenten naar verwachting allemaal de benodigde toestemmingsprocedure volgen, zodat de wijziging tijdig (dat wil zeggen uiterlijk 1 juli 2024) kan worden gepubliceerd.

De Nota reserves, voorzieningen en risicomanagement is in 2023 in overeenstemming met de wettelijke bepalingen uit het BBV geactualiseerd. De Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz (GR) wordt in 2024 aangepast aan de wijziging van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen (Wgr). Met betrekking tot het digitaal archief is in 2023 een stappenplan uitgewerkt voor het inrichten van processen voor het bewaren, anonimiseren en vernietigen van de digitale rit- en klantgegevens op totaal- en klantniveau. Dit stappenplan is direct geïmplementeerd en zal naar verwachting in 2024 afgerond worden.

In 2022 is tevens het toegankelijkheidsbeleid vastgesteld, waarin de implementatie van de digitalisering en openbaarheid stapsgewijs is uitgewerkt. Digitalisering is van groot belang vanuit klantperspectief, kostenoogpunt en duurzaamheid. Het dagelijks bestuur wordt periodiek geïnformeerd over de (financiële) voortgang. In het kader van de implementatie van de Wet Open Overheid (Woo) heeft Omnibuzz een aansluiting op de Woo-index gerealiseerd. Wij implementeren deze wet conform een stappenplan op advies van het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties. Om de documenten die onder deze verplichting vallen ook digitaal toegankelijk te maken, zijn in 2023 interne processen ingericht om via sjablonen toegankelijke documenten te genereren voor publicatie via deze Woo-index. Het uitgangspunt is dat alle vergaderstukken vanaf 2024 aan deze wetgeving voldoen. Naast compliance aan diverse relevante wetgeving leidt dit tot verbetering van de vindbaarheid, leesbaarheid en bruikbaarheid van aangeboden digitale informatie en optimaal gebruikersgemak.

In oktober 2023 is onderzocht of MijnOmnibuzz digitoegankelijk is voor iedereen. De inspectie leverde een aantal verbeterpunten op die wij hebben opgepakt. Bij de herinspectie in februari 2024 hebben wij voor MijnOmnibuzz het keurmerk drempelvrij ontvangen, hetgeen betekent dat MijnOmnibuzz volledig voldoen aan de eisen voor digitale toegankelijkheid.. Onze website beschikt al over dit keurmerk. Vanwege de geldigheid van 3 jaar, zal in oktober 2024 een nieuwe inspectie van onze website plaatsvinden. De digitale dienstverlening wordt tevens in lijn gebracht met de eisen uit de Wmebv die per 1 januari 2025 in werking zal treden. Momenteel inventariseren wij de impact.

Omnibuzz werkt voortdurend aan al deze verplichtingen, maar voldoet nog niet op alle vlakken volledig. Dit blijft structureel inspanning vragen. Wij organiseren dit in eerste instantie zoveel mogelijk intern, maar vanwege de benodigde specifieke expertise op deze uiteenlopende dossiers, maken wij hierbij tevens gebruik van externe adviseurs. Wij informeren ons bestuur periodiek over de voortgang. 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. Tegelijk beogen wij met de digitalisering ook kostenbesparing door het minimaliseren van postverzending en het verlagen van de capaciteit voor telefonisch klantcontact.

Het applicatielandschap als basis

Vanwege het toenemend belang van digitalisering is het van groot belang ons applicatielandschap goed te onderhouden en toekomstbestendig in te richten. Het opzetten en implementeren van een Information Security Management System (ISMS) zorgt voor professionalisering en verdere borging van de informatiebeveiliging. Wij verwachten dit in 2024 af te ronden. Ons applicatielandschap vormt daarmee een stevig fundament voor functionele uitbreiding, zoals de verdere

ontwikkeling van MijnOmnibuzz. Wij gaan MijnOmnibuzz de komende jaren verder doorontwikkelen met het oog op meer gebruikersgemak voor de klant en het mogelijk maken van onze digitaliseringambities. Ook starten wij een uitgebreide promotiecampagne voor MijnOmnibuzz. Hiermee vergroten wij de zelfredzaamheid bij klanten en kunnen wij druk van de telefonie bij de klantenservice en ritreservering beperken.

De website van Omnibuzz is technisch ook toe aan vernieuwing. Het content managementsysteem (CMS) van de huidige website van Omnibuzz is inmiddels zeven jaar oud. Dit heeft in de nabije toekomst gevolgen voor updates en veiligheid van onze website. Halverwege 2024 verwachten wij onze nieuwe website te presenteren die volledig voldoet aan de moderne technische standaarden en ook de informatie over de uitvoering van het leerlingenvervoer bevat. Bovendien fungeert de website als platform voor de publicaties in het kader van de Woo en toegang tot MijnOmnibuzz. Uiteraard streven wij ook voor de nieuwe website naar het keurmerk drempelvrij voor digitale toegankelijkheid.

2.6 Uitvoering leerlingenvervoer Midden-Limburgse gemeenten

Uitbreiding taken Omnibuzz

Omnibuzz is een Gemeenschappelijke Regeling (GR) en vanaf 1 augustus 2024 ook verantwoordelijk voor de uitvoering van het leerlingenvervoer in de Midden-Limburgse gemeenten Echt-Susteren, Maasgouw, Nederweert, Roerdalen, Roermond en Weert. Voor de gemeente Roermond gaan wij vanaf diezelfde datum ook het gym- en zwemvervoer regelen. Het algemeen bestuur heeft op 27 september 2023 ingestemd met de uitgangspunten van de DVO die met deze 6 gemeenten apart voor dit vervoer wordt afgesloten. Op hoofdpunten is de DVO voor alle vervoersvormen gelijk. Wel zijn er specificaties die afhankelijk zijn van de vervoersvorm, zoals de definitie van het vervoer of de ingangsdatum.

De taakverdeling tussen gemeente en Omnibuzz zijn in praktijk ook nagenoeg gelijk. Omnibuzz is verantwoordelijk voor de aanbesteding van het vervoer. Voor dit vervoer is de aanbesteding voorbereid en gepubliceerd eind 2023. In het voorjaar van 2024 verwachten wij de definitieve gunning bekend te maken. De indicering en aanmelding van de leerlingen wordt door de gemeente gedaan. Omnibuzz neemt vervolgens de administratie over, zorgt voor een goede uitvoering van het vervoer en voert hier contract- en kwaliteitsbeheer op uit. Wij zorgen voor de ritaanname en controle op de routeplanning, factuurcontrole, klachtafhandeling, informatievoorziening, communicatie en rapportage. Tevens organiseren en faciliteren wij het bestuurlijk gremium, zodat besluitvorming over het leerlingenvervoer zorgvuldig kan plaatsvinden. Tenslotte stellen wij jaarlijks de begroting en jaarrekening op voor de verantwoording per gemeente, inclusief de accountantscontrole.

Ongeveer 900 leerlingen gaan van dit vervoer gebruikmaken en ongeveer 100 leerlingen gaan gebruikmaken van het gym- en zwemvervoer. Dit vervoer betreft geregeld vervoer met vaste routes en vraagt derhalve een totaal andere aansturing. Er zijn hiervoor investeringen nodig met betrekking tot ritbeheersoftware, klantsysteem, rapportagetools, boekhouding en MijnOmnibuzz. Deze investeringen worden op basis van inwoneraantal doorberekend aan de betreffende gemeenten.

De doelen, kernwaarden en missie van Omnibuzz zijn niet doelgroepgebonden en gelden voor alle vervoersvormen waarvan de gemeenten de uitvoering opdragen aan Omnibuzz. Hiervoor verwijzen wij naar het hoofdstuk ‘Over Omnibuzz’.

Voor een aantal ontwikkelingen, zoals het personeelstekort en de duurzaamheidseisen zien wij mogelijkheden deze risico’s te mitigeren omdat onze expertise en ervaring beter benut kunnen worden als wij meerdere vervoersvormen gezamenlijk vanuit Omnibuzz kunnen aansturen. Bovendien vergroten wij door deze bundeling de kansen op realisatie van deze duurzaamheidsambities.

Het jaar 2024 staat in het teken van de aanbesteding en de voorbereiding op de implementatie van het leerlingenvervoer. In augustus 2024 starten wij met de daadwerkelijke uitvoering van dit vervoer. Dit vraagt voor deze periode dus

relatief veel van onze organisatie. Structureel vraagt leerlingenvervoer juist relatief weinig beleidsmatige advisering. Hiermee houden wij rekening in de verdeling van de kosten. Binnen twee jaar zullen wij deze verhoudingen samen evalueren. Het is denkbaar dat tijdens de looptijd van de contracten de behoefte aan advisering of beleidsontwikkeling op het leerlingenvervoer toeneemt. Voorlopig zijn de uitgangspunten voor onze advisering en beleidsondersteuning nog voornamelijk gericht op het vraagafhankelijk vervoer.

Bedrijfsvoering en verdeelsystematiek kosten

De basis voor de begrotingen van het leerlingenvervoer is de business case die aan de besluitvorming tot instroom ten grondslag ligt. Het kalenderjaar loopt niet gelijk met schooljaar, maar wij houden het boekjaar gelijk aan het kalenderjaar. Zo kunnen wij alle vervoersvormen in financiële stukken over dezelfde periode verantwoorden. De kern is dat de aanbesteding leerlingenvervoer en gym- en zwemvervoer (voor Roermond) gezamenlijk plaatsvindt en dat dit vervoer ook gezamenlijk verantwoord wordt. Nieuwe instroom van jeugdvervoer en dagbestedingsvervoer van deelnemende gemeenten blijft tussentijds mogelijk. Dit wordt dan separaat verantwoord.

De opstartkosten worden gefinancierd door de zes gemeenten die vanaf de start deelnemen. Bij eventuele instroom van nieuwe gemeenten worden de opstartkosten herverdeeld over alle deelnemende gemeenten. De (deels variabele) structurele kosten worden over dezelfde zes gemeenten verdeeld. Voor het leerlingenvervoer is geen klantbijdrage van toepassing; gemeenten financieren dit vervoer volledig zelf. Voor de interne bedrijfsvoering is het uitgangspunt dat de uitvoering van het leerlingenvervoer geen negatief effect heeft op de bestaande dienstverlening voor de 30 deelnemende Wmo-gemeenten. De uitvoerende taken voor Wmo- en leerlingenvervoer zijn daarom apart van elkaar ingericht. Opstartkosten, zoals investeringen in automatisering, worden direct aan de gemeenten met leerlingenvervoer doorgerekend.

De overhead, die ongeveer 10% van de totale begroting bedraagt, is hierop een uitzondering. Deze kosten worden voor het Wmo- en leerlingenvervoer opgeteld en vervolgens via de vaste verdeelsleutel verdeeld.

Dat betekent dat er geen extra capaciteit wordt ingezet op de overhead. De achterliggende gedachte hiervoor is dat, zoals eerder benoemd, veel onderwerpen en thema's overkoepelend relevant zijn en veel ondersteunende/facilitaire taken, zoals huisvesting en management niet wezenlijk toenemen door het leerlingenvervoer. Zaken als compliance met allerlei wetten (zie de paragraaf over kruimelfuncties) of een wijziging van de GR hebben betrekking op de organisatie Omnibuzz als geheel, los van de vervoersvorm.

De ontschotting van verschillende vervoersvormen en een integrale benadering van het vervoer is bovendien een belangrijk aspect in de visie van Omnibuzz. De uitvoering van leerlingenvervoer kan hierin een belangrijke stap zijn, waarbij wij in de bedrijfsvoering geen harde splitsing tussen de vervoersvormen hanteren. Daarom is gekozen om een deel van de overheadkosten voor leerlingenvervoer intern door te belasten vanuit de Wmo. De kosten worden dus verrekend met de overhead van alle 30 deelnemende Wmo-gemeenten. Op die manier leidt het onderbrengen van het leerlingenvervoer tot een voordeel voor alle deelnemende gemeenten aan het Wmo-vervoer. Zodra andere gemeenten besluiten het leerlingenvervoer aan Omnibuzz op te dragen, zullen de kosten opnieuw verdeeld worden over de deelnemende gemeenten, waarbij naar verwachting schaalvoordelen optreden in de uitvoeringsorganisatie. Hier hebben alle gemeenten voordelen van. Hetzelfde geldt voor de aanbesteding.

Vervoerskosten

De vervoerskosten worden op basis van daadwerkelijk gebruik, middels een gewogen gemiddelde tarief vervoerders oftewel één gemeentelijk tarief, afgerekend met de gemeenten. Alle perceeltarieven samen leiden tot een gewogen gemiddeld tarief (prijs) voor de gemeenten waarbij per gemeente op basis van realisatie en toeslagen (hoeveelheid) wordt afgerekend. De gunning verwachten wij halverwege februari af te ronden. Na definitieve gunning kan dit tarief berekend worden.

3 De beleidsbegroting

3. De beleidsbegroting

3.1 Programma Omnibuzz-vervoer

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.

Wat gaan wij hiervoor doen in het Collectief Vraagafhankelijk Vervoer?

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 2025-2028 de volgende taken uitvoeren of ontwikkelen:

- Continue sturing op kwaliteitsafspraken middels contractbeheer en periodiek overleg met vervoerders.
- 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.
- 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 piekspreiding.
- Doorontwikkeling MijnOmnibuzz dat het reizen gemakkelijker maakt en de efficiëntie van de bedrijfsvoering bevordert.
- 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 en 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.

Wat gaan wij hiervoor doen in het leerlingenvervoer?

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 2025-2028 de volgende taken uitvoeren

of ontwikkelen:

- Continue sturing op kwaliteitsafspraken middels contractbeheer en periodiek overleg met vervoerders.
- 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 en 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.

Wat zijn de daarmee gepaard gaande programmakosten?

De programma-indeling voor Omnibuzz is weergegeven in tabel 'Begroting 2025'.

Tabel Begroting 2025

Programma Wmo-vervoer	Baten	Lasten	Saldo
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ -	€ 5.276.718	€ 5.276.718
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ -	€ 25.350.700	€ 25.350.700
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ -	€ 180.682	€ 180.682
Algemene dekkingsmiddelen			
0.5 Treasury	€ 75.000	€ 18.504	€ -56.496
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ 5.276.718	€ -	€ -5.276.718
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ 25.344.204	€ -	€ -25.344.204
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ 180.682	€ -	€ -180.682
Overhead			
0.4 Overhead Wmo	€ 2.963.414	€ 2.963.414	€ -
0.4 Overhead GGZ	€ 6.293	€ 6.293	€ -
0.4 Overhead LLV	€ 59.996	€ 59.996	€ -
Onvoorzien			
0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ 50.000	€ 50.000
Structureel saldo van baten en lasten	€ 33.906.308	€ 33.906.308	€ -
Toevoegingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Algemene reserve	€ -	€ -	€ -
Bestemmingsreserve ICT	€ 6.125	€ -	€ -6.125
Incidenteel saldo van baten en lasten	€ 6.125	€ -	€ -6.125
Structureel en reëel evenwicht	€ 33.912.433	€ 33.906.308	€ -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, en 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 2025 bestaat dit bedrag zowel uit renteopbrengsten als bankkosten. Op basis van het gestegen rentetarief verwachten wij renteopbrengsten van € 75.000,- voor 2025. 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 loonen beheerkosten.

Daarnaast nemen wij het GGZ-vervoer weer op in onze begroting. Dit doen wij onder taakveld 6.72c 'Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)'. Hiermee zijn wij gedurende 2022 gestart voor de gemeente Roermond. Inmiddels verzorgen wij dit vervoer ook voor de gemeente Nederweert.

Tevens nemen wij vanaf dit jaar voor het eerst het leerlingenvervoer (LLV) op in onze meerjarenbegroting. Dit doen wij onder taakveld 4.3 'Onderwijs en leerlingenzaken'. Hiermee zullen wij vanaf augustus 2024 starten voor de gemeenten Echt-Susteren, Maasgouw, Nederweert, Roerdalen, Roermond en Weert.

Wij maken daarom ook wederom een splitsing in de overheadkosten tussen het Wmo-vervoer, het GGZ-vervoer en het LLV. Dit is terug te vinden in de tabel onder 0.4 'Overhead Wmo', 0.4 'Overhead GGZ' en 0.4 'Overhead LLV'. Er vindt ook een interne doorbelasting plaats van indirecte kosten en overheadskosten van het Wmo-vervoer naar het GGZ-vervoer en een interne doorbelasting van de overheadkosten van het Wmo-vervoer naar het LLV.

De baten voor taakveld 0.4 bestaan volledig uit gemeentelijke bijdragen. De baten voor taakvelden 4.3, 6.6 en 6.72c bestaan eveneens uit gemeentelijke bijdragen. De financiële uitgangspunten voor deze begroting staan vermeld paragraaf 4.1 'Financiële kaders' op pagina 34.

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	2025	Eenheid	Bron
Formatie	0,053	fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Bezetting	0,053	fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Apparaatskosten	€ 2,75	kosten per inwoner	Eigen begroting
Externe inhuur	1,4%	kosten als % van totale loonsom	Eigen begroting
Overhead	8,9%	% van totale lasten	Eigen begroting

Op basis van de onder 'Overhead' opgenomen lasten bedraagt deze 8,9% 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.

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	€ 760.000	1,18

De minimale omvang van de algemene reserve is op 20 december 2023 vastgesteld op € 550.000,-. Met dit minimum wordt met name het risico dat een van de vervoerders (taxibedrijven) failliet gaat afgedekt, alsmede de risico's van digitale dreigingen. Daarnaast biedt dit minimum voldoende dekking voor de financiering van eventuele investeringen.

Risicomanagement

Het beleid van Omnibuzz is zodanig ingericht dat minimaal één keer per 5 jaar de nota 'Reserves, voorzieningen en risicomanagement' geactualiseerd dient te worden. Medio 2023 is de nota 'Reserves, voorzieningen en risicomanagement' geactualiseerd en op 20 december 2023 is deze vastgesteld door het algemeen bestuur. Bij deze actualisatie is ook de inventarisatie van de belangrijkste risico's waarmee Omnibuzz kan worden geconfronteerd geactualiseerd.

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
Economische kwetsbaarheid taxibedrijven		✔					
Gebrek aan kennis omtrent nieuw doelgroepenvervoer			✔	✔			✔
Afhankelijkheid leveranciers ICT							
Digitale dreigingen					✔		
Continuiteit risico tgv serverbeheer					✔		

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 € 760.000,-.

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. Een overzicht van de kernrisico's is opgenomen in de bijlagen vanaf pagina 54. De vaststelling is geldend totdat 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,-. 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.

Geprognosticeerde balans 2025

Activa	31-dec-2024 €	31-dec-2025 €	Passiva	31-dec-2024 €	31-dec-2025 €
Vaste activa			Vaste passiva		
Materiële vaste activa:			Algemene reserve	900.000	900.000
Investeringen met een economisch nut	283.668	251.451	Egalisatiereserve	-	-
			Bestemmingsreserve	24.500	18.375
Financiële vaste activa	-	-	Resultaat voor bestemming Wmo	-	-
			Resultaat voor bestemming GGZ	-	-
Totaal vaste activa	283.668	251.451	Totaal vaste passiva	924.500	918.375
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	5.349.686	4.779.298	Overige schulden	1.538.791	1.779.302
			Overlopende passiva:		
Overige vorderingen	316.921	351.512	Te betalen verplichtingen	347.308	412.365
Liquide middelen	353.562	404.138	Voorschotbedragen:		
Overlopende activa	195.962	249.055	Overige Nederlandse overheidslichamen	3.689.198	2.925.412
Totaal vlottende activa	6.216.131	5.784.003	Totaal vlottende passiva	5.575.298	5.117.079
Totaal generaal	6.499.798	6.035.454	Totaal generaal	6.499.798	6.035.454

De balansposten ' Vlottende activa' en 'Vlottende passiva' zijn voor 2025 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 2023 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 2025 (t) en meerjarenperspectief 2026-2028 weergegeven in de volgende tabellen.

Tabel Begrotingsjaar 2025

Begroting jaar	Verloop van de kengetallen		
Kengetallen:	2023	2024-1	2025
Netto schuldquote	-9%	2%	2%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-9%	2%	2%
Solvabiliteitsratio	40%	14%	15%
Structurele exploitatieruimte	7%	-0,04%	-0,02%
Grondexploitatie	nvt	nvt	nvt
Belastingcapaciteit	nvt	nvt	nvt

Tabel Begrotingsjaar 2026-2028

Begroting jaar	Verloop van de kengetallen		
Kengetallen:	2026	2027	2028
Netto schuldquote	2%	2%	2%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	2%	2%	2%
Solvabiliteitsratio	15%	15%	15%
Structurele exploitatieruimte	-0,02%	-0,02%	-0,02%
Grondexploitatie	nvt	nvt	nvt
Belastingcapaciteit	nvt	nvt	nvt

Voor 2025 (t) en meerjarenperspectief 2026-2028 is de geprognosticeerde balans 2024 en meerjarenraming of een gemiddelde van de afgelopen drie jaren als basis gebruikt om de kengetallen te berekenen. Voor 2023 (t-2) zijn de gerealiseerde cijfers uit de conceptjaarrekening gebruikt.

Voor 2024 zijn de cijfers uit de conceptbegroting overgenomen.

Omdat in 2023 de resultaatbestemming nog opgenomen is, ontstaat er een vertekend beeld, waardoor het verschil tussen de solvabiliteitsratio's van 2023 en de andere jaren groter lijkt dan het daadwerkelijk is. De solvabiliteitsratio van 2025 is 15%, hetgeen betekent dat voor 2025 (t) 15% van het totale vermogen uit eigen vermogen bestaat. Hoe hoger dit percentage, hoe beter.

De uitkomst van de netto schuldquote is 2%. Dit komt omdat Omnibuzz relatief weinig vreemd vermogen heeft aangetrokken.

De structurele exploitatieruimte bedraagt voor 2025 -0,02%. Voor 2025 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.

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 2025 en meerjarenperspectief 2026-2028 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 2025 en het meerjarenperspectief 2026-2028 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	€ 5.460.743	€ 6.108.099	€ -647.356
Kwartaal 2	€ 5.346.188	€ 6.000.067	€ -653.879
Kwartaal 3	€ 5.231.633	€ 5.892.035	€ -660.401
Kwartaal 4	€ 5.117.079	€ 5.784.003	€ -666.924
(4) Gemiddelde van kwartalen	€ 5.288.911	€ 5.946.051	€ -657.140
(6) Ruimte onder kasgeldlimiet	€ -657.140		
(5) Berekening kasgeldlimiet			
(7) Omvang begroting per 1 januari 2024		€ 33.906.308	
(8) in procenten van de grondslag		8,2%	
(5) = (7) x (8) Kasgeldlimiet:		€ 2.780.317	
Ruimte (+) / overschrijding (-) (6) + (5)		€ 3.437.457	

De (verwachte) netto vlottende schuld per kwartaal is berekend door uit te gaan van de realisatie Q1 t/m Q4 2023 als basis voor de kasgeldlimiet 2024 en verder, 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 € 1.000.000,-. Het feitelijke bedrag is voor Omnibuzz rond de € 500.000,-. 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	2024-1 Jaarrekening x € 1.000	2025 Begroting x € 1.000	2026 Begroting x € 1.000	2027 Begroting x € 1.000	2028 Begroting x € 1.000
		Huidig begrotingsjaar	Volgend begrotingsjaar	Volgend begrotingsjaar t+2	Volgend begrotingsjaar t+3	t+4
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	50	50	49	37	37
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 transacties 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	50	50	49	37	37

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 2025 in materiële vaste activa tot een mutatie in het EMU-saldo. Tevens drukken de afschrijvingen op de exploitatie, die conform de financiële uitgangspunten niet gedekt worden door de algemene reserve. Per saldo wordt hierdoor voor 2025 een EMU-saldo ad € 50.000,- 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 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 2023).

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 2024.

Afdeling bedrijfsvoering

De afdeling bedrijfsvoering zal naar verwachting de volgende bezetting kennen in 2025:

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 2025 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 2025 10,49 fte en blijft hiermee ongewijzigd ten opzichte van 2024.

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	2024	2025	2026	2027	2028
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

Aan de begroting 2025 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 worden deels bepaald op basis van het financieel economisch beleid van Omnibuzz.

De financiële uitgangspunten voor de begroting 2025 en het MJP 2026 tot en met 2028 zijn vastgesteld door het algemeen bestuur op 20 december 2023 en hieronder weergegeven:

Onderstaand lichten wij deze toe:

1. 2023 is het eerste jaar sinds COVID-19 waarin er geen lockdowns of andere beperkende maatregelen zijn ingesteld. Daarnaast heeft de vervoersvraag zich gestabiliseerd ten opzichte van voorgaande jaren. We keren dan ook terug naar het oorspronkelijke uitgangspunt, waarin de gerealiseerde vervoerscijfers per gemeente in de periode twee jaar voorafgaand aan het jaar waarop de begroting betrekking heeft (T-2) als uitgangspunt worden genomen. Uitgangspunt is het daadwerkelijk verreden aantal ritten en kilometers per gemeente. Voor de begroting 2025 vormt het begrote vervoersvolume 2024 (gebaseerd op realisatie 2023) op gemeenteniveau het uitgangspunt.

2. Op de vervoerscijfers zoals genoemd bij 1) wordt een opslag van 2,5% toegepast om de toekomstige groei in de vervoersvraag binnen de begroting op te vangen.

3. De individuele gemeentes hebben de mogelijkheid om naar wens een additioneel opslagpercentage toe te passen om een hogere (of lagere) verwachte stijging van het vervoersvolume op gemeenteniveau (zie 2) op te vangen. Dit individueel opslagpercentage kan op maat worden ingerekend.

4. Vanwege de structureel lagere vervoersvraag zijn de aanvullende addendum afspraken met de vervoerders nog steeds van toepassing. Deze afspraken houden in dat de vervoerders gecompenseerd worden middels een staffel in het tarief voor het lagere vervoersvolume (40% - 90%) ten opzichte van de inschrijving bij de aanbesteding. Het vervoerstarief zal daarom worden verhoogd conform de contractueel overeengekomen staffel in het addendum met de vervoerders. De basis voor het toe te passen staffelpercentage bestaat uit het vervoersvolume genoemd onder 1) en de opslag genoemd onder 2).

5. Het vervoerstarief 2025 wordt geïndexeerd met de meest actuele NEA-index 2024 (3,4%). Voor het vervoerstarief wordt gerekend met het voorcalculatorisch tarief op basis van de afgegeven tarieven in de vervoerscontracten of de flexibele tarieven uit het addendum op de vervoerscontracten, verhoogd met de NEA-index die geldt voor 2024.

6. 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 2025 wordt gebaseerd op het voorcalculatorisch tarief voor 2024. Dit tarief wordt verhoogd met de NEA-index.

7. 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 (voor zover cao-informatie niet beschikbaar is). Voor 2025 en de hierop volgende jaren wordt gewerkt met een indexpercentage van 2%.

8. De overheadkosten 2025 zijn gebaseerd op een zo goed mogelijke nieuwe inschatting van de diverse kostencomponenten of inflatievolgende ontwikkeling op basis van

een geschatte index. Voor 2025 wordt gewerkt met een indexpercentage gebaseerd op de schatting uit de middellange termijnplanning CEP van het CPB, zijnde 2,8%.

9 Alle vervoerskosten worden conform uitgangspunt uit de notitie afrekensystematiek op basis van daadwerkelijk gebruik met de deelnemende gemeenten afgerekend.

10 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 2023 opgenomen worden. Bij de afrekening wordt het gerealiseerd aantal ritten 2025 e.v. als basis genomen.

11 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 1-1-2024).

12 In de begroting 2025 wordt ervan uitgegaan dat de algemene reserve minimaal € 520.000,- bedraagt conform de vastgestelde 'Nota reserves, voorzieningen en risicomanagement'. Actualisatie van deze nota kan dit bedrag wijzigen (na goedkeuring door algemeen bestuur op 20 december 2023) naar € 550.000,-.

13 De overheadkosten een post onvoorzien opgenomen conform voorschrift BBV. Deze post wordt gesteld op € 50.000,-.

14 Alle bedragen zijn weergegeven exclusief btw.

Additionele uitgangspunten voor de meerjarenbegroting 2026-2028

15 Het vervoersvolume van de begroting 2025 geldt ook als uitgangspunt voor de jaren van de meerjarenbegroting. Er wordt daarbij uitgegaan van een nullijn. De vervoersvolumes zoals opgenomen in de begroting 2025 worden dus niet verhoogd.

16 Voor indexatie van de overheadkosten wordt gewerkt met een indexpercentage gebaseerd op de schatting uit de CEP middellange termijnplanning van het CPB. Voor 2026 bedraagt deze 2,7%. Voor 2027 en 2028 is dit 2,5%.

Additionele uitgangspunten GGZ-vervoer (alleen voor gemeenten waarvoor dit van toepassing is)

17 Verdeelsleutel GGZ-vervoer: overheadkosten worden verdeeld op basis van inwonersaantal, indirecte vervoerskosten op basis van aantal ritten en directe vervoerskosten op basis van kilometers.

18 Verdeelsleutel interne doorbelasting Wmo-vervoer naar GGZ-vervoer: overheadkosten worden doorbelast op basis van het aantal pashouders op 1 januari van het betreffende jaar. Indirecte vervoerskosten op basis van het aantal ritten.

19 Investeringskosten GGZ: deze worden op basis van inwoneraantal (peildatum 1 januari van het betreffende jaar) doorberekend aan de betreffende gemeenten.

Additionele uitgangspunten leerlingenvervoer (LLV) (alleen voor gemeenten waarvoor dit van toepassing is)

20 De investeringen worden op basis van inwoneraantal doorberekend aan de betreffende gemeenten.

21 Verdeelsleutel interne doorbelasting Wmo-vervoer - LLV: overhead op basis van geïndiceerde reiziger.

22 Verdeelsleutel gemeenten binnen LLV-vervoer: Kilometers voor vervoer, inwoners voor overheadkosten en ritten voor indirecte vervoerskosten.

23 Vervoerkosten middels gewogen gemiddelde tarief vervoerders: 1 gemeentelijk tarief. Alle perceeltarieven tezamen leiden tot een gewogen gemiddeld tarief (prijs) voor de gemeenten, waarbij per gemeente op basis van realisatie en toeslagen (hoeveelheid) wordt afgerekend.

Beleidsindicatoren

Indicator	2025	Eenheid	Bron
Formatie	0,053	fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Bezettting	0,053	fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Apparaatskosten	€ 2,75	kosten per inwoner	Eigen begroting
Externe inhuur	1,4%	kosten als % van totale loonsom	Eigen begroting
Overhead	8,9%	% van totale lasten	Eigen begroting

Voor een toelichting op de beleidsindicatoren wordt verwezen naar 'Wat zijn de daarmee gepaard gaande programmakosten?' op pagina 19.

4.2 Overzicht van baten en lasten per taakveld

Programma Wmo-vervoer	Baten	Lasten	Saldo
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ -	€ 5.276.718	€ 5.276.718
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ -	€ 25.350.700	€ 25.350.700
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ -	€ 180.682	€ 180.682
Algemene dekkingsmiddelen			
0.5 Treasury	€ 75.000	€ 18.504	€ -56.496
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ 5.276.718	€ -	€ -5.276.718
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ 25.344.204	€ -	€ -25.344.204
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ 180.682	€ -	€ -180.682
Overhead			
0.4 Overhead Wmo	€ 2.963.414	€ 2.963.414	€ -
0.4 Overhead GGZ	€ 6.293	€ 6.293	€ -
0.4 Overhead LLV	€ 59.996	€ 59.996	€ -
Onvoorzien			
0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ 50.000	€ 50.000
Structureel saldo van baten en lasten	€ 33.906.308	€ 33.906.308	€ -
Toevoegingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Algemene reserve	€ -	€ -	€ -
Bestemmingsreserve ICT	€ 6.125	€ -	€ -6.125
Incidenteel saldo van baten en lasten	€ 6.125	€ -	€ -6.125
Structureel en reëel evenwicht	€ 33.912.433	€ 33.906.308	€ -6.125

Voor een toelichting op de baten en lasten per taakveld wordt verwezen naar 'Wat zijn de daarmee gepaard gaande programmakosten?' op pagina 19.

4.3 Toelichting op de baten en lasten (Wmo)

Vervoerskosten en baten (Wmo)

Het vervoersvolume 2025 is gebaseerd op de begrote kilometers, de toeslagen laag en hoog en de meereizend OV-er voor de periode 1 januari tot en met 31 december 2024, vermeerderd met een opslag van 2,5%.

Tabel Vervoersvolume 2025

Gemeente	Kilometers 2024-1	Opslag	Kilometers 2025 (incl. opslag)	Toeslagen km hoog (incl. opslag)	Toeslagen km laag (incl. opslag)	Meereizend OV-er (incl. opslag)	Ritten 2025
Beek	83.214	2,5%	85.294	2.561	21.077	504	10.683
Beekdaelen	249.190	2,5%	255.420	1.044	51.238	1.655	32.233
Beesel	59.867	2,5%	61.364	2.477	17.728	596	7.011
Bergen	57.763	2,5%	59.207	2.089	9.846	266	4.876
Brunssum	263.296	2,5%	269.878	3.484	77.083	1.863	38.320
Echt-Susteren	222.673	2,5%	228.240	7.820	57.663	1.813	27.248
Eijsden-Margraten	203.341	2,5%	208.425	2.779	59.213	1.244	27.696
Gennep	90.242	2,5%	92.498	5.904	21.072	742	13.650
Gulpen-Wittem	118.950	2,5%	121.924	8.504	33.863	1.046	14.187
Heerlen	677.756	2,5%	694.700	23.981	143.673	6.332	116.217
Horst aan de Maas	184.873	2,5%	189.495	3.248	43.126	716	20.695
Kerkrade	473.495	2,5%	485.333	20.959	117.262	5.332	82.819
Landgraaf	358.753	2,5%	367.722	16.580	90.999	2.523	60.058
Leudal	173.399	2,5%	177.734	2.284	41.965	738	17.821
Maasgouw	168.224	2,5%	172.429	4.200	38.229	1.142	18.268
Maastricht	898.167	2,5%	920.621	45.786	286.879	8.387	185.027
Meerssen	174.922	2,5%	179.295	10.536	39.894	1.407	24.098
Nederweert	58.269	2,5%	59.726	139	13.550	331	7.430
Peel en Maas	165.246	2,5%	169.377	5.258	44.936	1.078	16.946
Roerdalen	81.367	2,5%	83.401	2.617	18.378	672	9.800
Roermond	203.440	2,5%	208.526	705	45.617	1.713	39.786
Simpelveld	50.564	2,5%	51.828	927	7.316	545	6.748
Sittard-Geleen	734.269	2,5%	752.626	39.020	179.418	5.683	115.117
Stein	100.727	2,5%	103.245	3.630	26.381	810	13.841
Vaals	89.689	2,5%	91.931	549	25.450	518	9.776
Valkenburg aan de Geul	188.441	2,5%	193.152	8.450	60.450	954	24.506
Venlo	335.617	2,5%	344.008	17.780	77.305	3.689	67.395
Venray	156.475	2,5%	160.387	2.938	37.760	1.162	23.823
Voerendaal	61.871	2,5%	63.418	1.207	19.138	462	8.345
Weert	119.739	2,5%	122.733	3.563	36.967	918	25.344
Totaal	6.803.840		6.973.936	251.017	1.743.475	54.840	1.069.762

In de tabel ‘Vervoersvolume 2025’ 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 2025 is vastgesteld op € 5,68 (afgerond) en het nacalculatorisch kilometertarief 2025 is € 1,97 (afgerond). Beide tarieven worden jaarlijks met 3,4% geïndexeerd, conform de uitgangspuntennotitie (4.1 ‘Financiële kaders’ op pagina 34). De tarieven worden vermenigvuldigd met het vervoersvolume uit ‘Tabel Vervoersvolume 2025’ op pagina 37.







Tabel Vervoerskosten 2025

Gemeente	Kilometerkosten 2025	Toeslagen hoog	Toeslagen laag	Meereizend OV-er	Totaal excl. Flexibel tarief	Flexibel tarief	Totaal incl. Flexibel tarief
Beek	€ 228.403	€ 1.272	€ 4.145	€ 1.444	€ 235.264	€ 15.668	€ 250.932
Beekdaelen	€ 685.346	€ 519	€ 10.076	€ 4.746	€ 700.687	€ 46.664	€ 747.351
Beesel	€ 160.488	€ 1.230	€ 3.486	€ 1.709	€ 166.914	€ 11.116	€ 178.030
Bergen	€ 144.126	€ 1.038	€ 1.936	€ 762	€ 147.862	€ 9.847	€ 157.710
Brunssum	€ 748.352	€ 1.731	€ 15.158	€ 5.341	€ 770.582	€ 51.319	€ 821.901
Echt-Susteren	€ 603.591	€ 3.885	€ 11.339	€ 5.199	€ 624.014	€ 41.558	€ 665.572
Eijsden-Margraten	€ 567.167	€ 1.380	€ 11.644	€ 3.567	€ 583.758	€ 38.877	€ 622.635
Gennep	€ 259.423	€ 2.933	€ 4.144	€ 2.126	€ 268.626	€ 17.890	€ 286.516
Gulpen-Wittem	€ 320.339	€ 4.225	€ 6.659	€ 2.999	€ 334.222	€ 22.258	€ 356.480
Heerlen	€ 2.026.175	€ 11.914	€ 28.253	€ 18.152	€ 2.084.494	€ 138.822	€ 2.223.316
Horst aan de Maas	€ 490.179	€ 1.614	€ 8.481	€ 2.052	€ 502.325	€ 33.454	€ 535.778
Kerkrade	€ 1.424.770	€ 10.413	€ 23.060	€ 15.286	€ 1.473.528	€ 98.133	€ 1.571.662
Landgraaf	€ 1.064.221	€ 8.237	€ 17.895	€ 7.233	€ 1.097.586	€ 73.096	€ 1.170.682
Leudal	€ 450.724	€ 1.135	€ 8.252	€ 2.117	€ 462.228	€ 30.783	€ 493.011
Maasgouw	€ 442.836	€ 2.086	€ 7.518	€ 3.274	€ 455.714	€ 30.349	€ 486.063
Maastricht	€ 2.861.251	€ 22.746	€ 56.415	€ 24.046	€ 2.964.457	€ 197.425	€ 3.161.883
Meerssen	€ 489.448	€ 5.234	€ 7.845	€ 4.033	€ 506.560	€ 33.736	€ 540.296
Nederweert	€ 159.652	€ 69	€ 2.665	€ 950	€ 163.336	€ 10.878	€ 174.214
Peel en Maas	€ 429.321	€ 2.612	€ 8.837	€ 3.092	€ 443.862	€ 29.560	€ 473.422
Roerdalen	€ 219.669	€ 1.300	€ 3.614	€ 1.925	€ 226.508	€ 15.085	€ 241.593
Roermond	€ 636.027	€ 350	€ 8.971	€ 4.912	€ 650.260	€ 43.306	€ 693.565
Simpelveld	€ 140.246	€ 460	€ 1.439	€ 1.561	€ 143.706	€ 9.570	€ 153.277
Sittard-Geleen	€ 2.133.838	€ 19.385	€ 35.282	€ 16.292	€ 2.204.797	€ 146.834	€ 2.351.631
Stein	€ 281.638	€ 1.803	€ 5.188	€ 2.323	€ 290.953	€ 19.377	€ 310.329
Vaals	€ 236.302	€ 273	€ 5.005	€ 1.484	€ 243.063	€ 16.187	€ 259.251
Valkenburg aan de Geul	€ 519.016	€ 4.198	€ 11.888	€ 2.734	€ 537.835	€ 35.818	€ 573.654
Venlo	€ 1.059.256	€ 8.833	€ 15.202	€ 10.577	€ 1.093.868	€ 72.849	€ 1.166.717
Venray	€ 450.702	€ 1.460	€ 7.426	€ 3.332	€ 462.919	€ 30.829	€ 493.748
Voerendaal	€ 172.108	€ 600	€ 3.764	€ 1.324	€ 177.795	€ 11.841	€ 189.636
Weert	€ 385.291	€ 1.770	€ 7.270	€ 2.632	€ 396.963	€ 26.437	€ 423.400
Totaal	€ 19.789.904	€ 124.705	€ 342.854	€ 157.224	€ 20.414.688	€ 1.359.566	€ 21.774.255

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 op basis van het gerealiseerd aantal ritten van klanten van die gemeenten van het jaar waarop de kosten betrekking hebben vastgesteld. De verdeelsleutel van de indirecte vervoerskosten gebeurt op basis van het aantal ritten per gemeente. De indirecte vervoerskosten bestaan bijvoorbeeld uit de loonkosten van ritreservering en klantenservice.

Tabel Indirecte vervoerskosten 2025

Gemeente	Aantal ritten	Verhouding ritten	Totaal
Beek	10.683	1,00%	€ 35.151
Beekdaelen	32.233	3,01%	€ 106.058
Beesel	7.011	0,66%	€ 23.068
Bergen	4.876	0,46%	€ 16.046
Brunssum	38.320	3,58%	€ 126.088
Echt-Susteren	27.248	2,55%	€ 89.659
Eijsden-Margraten	27.696	2,59%	€ 91.132
Gennep	13.650	1,28%	€ 44.914
Gulpen-Wittem	14.187	1,33%	€ 46.681
Heerlen	116.217	10,86%	€ 382.400
Horst aan de Maas	20.695	1,93%	€ 68.096
Kerkrade	82.819	7,74%	€ 272.506
Landgraaf	60.058	5,61%	€ 197.615
Leudal	17.821	1,67%	€ 58.637
Maasgouw	18.268	1,71%	€ 60.110
Maastricht	185.027	17,30%	€ 608.813
Meerssen	24.098	2,25%	€ 79.293
Nederweert	7.430	0,69%	€ 24.449
Peel en Maas	16.946	1,58%	€ 55.758
Roerdalen	9.800	0,92%	€ 32.247
Roermond	39.786	3,72%	€ 130.911
Simpelveld	6.748	0,63%	€ 22.204
Sittard-Geleen	115.117	10,76%	€ 378.781
Stein	13.841	1,29%	€ 45.541
Vaals	9.776	0,91%	€ 32.166
Valkenburg aan de Geul	24.506	2,29%	€ 80.635
Venlo	67.395	6,30%	€ 221.756
Venray	23.823	2,23%	€ 78.387
Voerendaal	8.345	0,78%	€ 27.459
Weert	25.344	2,37%	€ 83.390
Totaal	1.069.762	100%	€ 3.519.950

Overheadkosten

De totale overheadkosten, conform de definities van de 'Notitie Overhead Commissie BBV/IV3 systematiek', worden naar rato van het aantal inwoners per gemeente op 1 januari van het jaar waarop die kosten betrekking hebben gedragen door de gemeenten. Het aantal inwoners wordt bepaald op basis van de cijfers van het CBS.

Overheadkosten bestaan onder andere uit de loonkosten directie, management en staf, automatisering en facilitaire kosten.

Tabel Overheadkosten 2025

Gemeente	Aantal inwoners	Verhouding inwoners	Totaal
Beek	16.215	1,44%	€ 43.429
Beekdaelen	35.896	3,19%	€ 96.142
Beesel	13.394	1,19%	€ 35.874
Bergen	13.154	1,17%	€ 35.231
Brunssum	27.770	2,47%	€ 74.378
Echt-Susteren	32.041	2,85%	€ 85.817
Eijsden-Margraten	26.034	2,31%	€ 69.728
Gennep	17.789	1,58%	€ 47.645
Gulpen-Wittem	14.054	1,25%	€ 37.641
Heerlen	87.461	7,77%	€ 234.251
Horst aan de Maas	43.917	3,90%	€ 117.625
Kerkrade	45.311	4,03%	€ 121.359
Landgraaf	37.112	3,30%	€ 99.399
Leudal	36.006	3,20%	€ 96.437
Maasgouw	24.406	2,17%	€ 65.368
Maastricht	125.285	11,14%	€ 335.557
Meerssen	18.576	1,65%	€ 49.753
Nederweert	17.492	1,55%	€ 46.850
Peel en Maas	45.534	4,05%	€ 121.956
Roerdalen	20.806	1,85%	€ 55.726
Roermond	60.743	5,40%	€ 162.691
Simpelveld	10.255	0,91%	€ 27.466
Sittard-Geleen	92.650	8,23%	€ 248.149
Stein	24.744	2,20%	€ 66.273
Vaals	10.121	0,90%	€ 27.108
Valkenburg aan de Geul	16.431	1,46%	€ 44.008
Venlo	103.789	9,22%	€ 277.983
Venray	44.662	3,97%	€ 119.620
Voerendaal	12.375	1,10%	€ 33.145
Weert	51.079	4,54%	€ 136.807
Totaal	1.125.102	100,00%	€ 3.013.414

In de begroting 2025 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 cijfers in het meerjarenplan 2025-2027.

Tabel Eindresultaat

Gemeente	2025	
Beek	€	329.513
Beekdaelen	€	949.551
Beesel	€	236.972
Bergen	€	208.986
Brunssum	€	1.022.366
Echt-Susteren	€	841.047
Eijsden-Margraten	€	783.495
Gennep	€	379.075
Gulpen-Wittem	€	440.803
Heerlen	€	2.839.967
Horst aan de Maas	€	721.499
Kerkrade	€	1.965.526
Landgraaf	€	1.467.696
Leudal	€	648.085
Maasgouw	€	611.541
Maastricht	€	4.106.252
Meerssen	€	669.342
Nederweert	€	245.512
Peel en Maas	€	651.136
Roerdalen	€	329.566
Roermond	€	987.167
Simpelveld	€	202.947
Sittard-Geleen	€	2.978.561
Stein	€	422.143
Vaals	€	318.524
Valkenburg aan de Geul	€	698.297
Venlo	€	1.666.456
Venray	€	691.755
Voerendaal	€	250.239
Weert	€	643.597
Totaal	€	28.307.618

De tabel geeft het resultaat weer van de totale kosten en baten voor de begroting 2025 omtrent het Wmo-gedeelte. Het geeft per gemeente inzicht in de bijdrage die van de betreffende gemeente voor het begrotingsjaar 2025 gevraagd wordt.

Eindresultaat IV3 2025

Tabel IV3

Gemeente	Verdeelsleutel	6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	Programma Wmo-vervoer overige kosten (Overhead, Onvoorzien)	Eindresultaat begroting 2025
Beek	1,44%	€ 286.083	€ 43.395	€ 329.479
Beekdaelen	3,21%	€ 853.409	€ 96.724	€ 950.133
Beesel	1,20%	€ 201.098	€ 36.176	€ 237.274
Bergen	1,17%	€ 173.755	€ 35.288	€ 209.043
Brunssum	2,47%	€ 947.989	€ 74.447	€ 1.022.436
Echt-Susteren	2,85%	€ 755.230	€ 86.008	€ 841.239
Eijsden-Margraten	2,32%	€ 713.767	€ 69.901	€ 783.668
Gennep	1,59%	€ 331.430	€ 47.780	€ 379.210
Gulpen-Wittem	1,27%	€ 403.161	€ 38.207	€ 441.368
Heerlen	7,78%	€ 2.605.716	€ 234.305	€ 2.840.021
Horst aan de Maas	3,90%	€ 603.874	€ 117.415	€ 721.289
Kerkrade	4,07%	€ 1.844.168	€ 122.754	€ 1.966.922
Landgraaf	3,32%	€ 1.368.297	€ 100.046	€ 1.468.343
Leudal	3,23%	€ 551.648	€ 97.192	€ 648.841
Maasgouw	2,17%	€ 546.173	€ 65.372	€ 611.545
Maastricht	10,95%	€ 3.770.695	€ 329.862	€ 4.100.558
Meerssen	1,66%	€ 619.589	€ 50.031	€ 669.620
Nederweert	1,56%	€ 198.663	€ 47.075	€ 245.738
Peel en Maas	4,04%	€ 529.180	€ 121.805	€ 650.984
Roerdalen	1,85%	€ 273.840	€ 55.693	€ 329.534
Roermond	5,35%	€ 824.476	€ 161.297	€ 985.773
Simpelveld	0,93%	€ 175.481	€ 27.969	€ 203.450
Sittard-Geleen	8,23%	€ 2.730.412	€ 248.091	€ 2.978.502
Stein	2,21%	€ 355.870	€ 66.633	€ 422.503
Vaals	0,91%	€ 291.416	€ 27.445	€ 318.861
Valkenburg aan de Geul	1,47%	€ 654.289	€ 44.186	€ 698.475
Venlo	9,22%	€ 1.388.473	€ 277.940	€ 1.666.413
Venray	3,98%	€ 572.135	€ 120.056	€ 692.191
Voerendaal	1,11%	€ 217.095	€ 33.365	€ 250.460
Weert	4,54%	€ 506.790	€ 136.954	€ 643.744
Totaal	100%	€ 25.294.204	€ 3.013.414	€ 28.307.618

Bovenstaande tabel geeft het resultaat weer van de totale Wmo-kosten en -opbrengsten voor de begroting 2025. Het resulterende saldo per gemeente geeft inzicht in de bijdrage die van de betreffende gemeente voor het begrotingsjaar 2025 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.

Vergelijking eindresultaat IV3

Tabel Vergelijking IV3

Gemeente	Eindresultaat begroting 2025	Eindresultaat MJP 2025-2027	Verschil	6.6 Maatwerkvoorzie-ningen (WMO)	Programma Wmo-vervoer overige kosten (Overhead, Onvoorzien)
Beek	€ 329.513	€ 372.873	€ -43.360	€ -44.247	€ 886
Beekdaelen	€ 949.551	€ 874.130	€ 75.421	€ 74.103	€ 1.318
Beesel	€ 236.972	€ 244.371	€ -7.399	€ -7.808	€ 409
Bergen	€ 208.986	€ 224.607	€ -15.621	€ -16.257	€ 636
Brunssum	€ 1.022.366	€ 980.038	€ 42.328	€ 40.935	€ 1.394
Echt-Susteren	€ 841.047	€ 888.156	€ -47.109	€ -48.608	€ 1.499
Eijsden-Margraten	€ 783.495	€ 641.861	€ 141.634	€ 140.434	€ 1.200
Gennep	€ 379.075	€ 477.927	€ -98.852	€ -99.656	€ 804
Gulpen-Wittem	€ 440.803	€ 435.353	€ 5.450	€ 5.264	€ 185
Heerlen	€ 2.839.967	€ 3.074.617	€ -234.650	€ -239.199	€ 4.549
Horst aan de Maas	€ 721.499	€ 763.539	€ -42.040	€ -44.557	€ 2.517
Kerkrade	€ 1.965.526	€ 1.984.022	€ -18.496	€ -19.512	€ 1.017
Landgraaf	€ 1.467.696	€ 1.476.973	€ -9.277	€ -10.595	€ 1.318
Leudal	€ 648.085	€ 767.695	€ -119.610	€ -120.764	€ 1.154
Maasgouw	€ 611.541	€ 680.056	€ -68.515	€ -69.796	€ 1.281
Maastricht	€ 4.106.252	€ 4.697.454	€ -591.202	€ -603.378	€ 12.176
Meerssen	€ 669.342	€ 768.149	€ -98.807	€ -99.512	€ 705
Nederweert	€ 245.512	€ 298.216	€ -52.704	€ -53.403	€ 700
Peel en Maas	€ 651.136	€ 757.076	€ -105.940	€ -108.484	€ 2.544
Roerdalen	€ 329.566	€ 395.092	€ -65.526	€ -66.653	€ 1.127
Roermond	€ 987.167	€ 1.224.519	€ -237.352	€ -241.915	€ 4.563
Simpelveld	€ 202.947	€ 237.257	€ -34.310	€ -34.356	€ 46
Sittard-Geleen	€ 2.978.561	€ 2.980.586	€ -2.025	€ -6.958	€ 4.933
Stein	€ 422.143	€ 472.649	€ -50.506	€ -51.455	€ 949
Vaals	€ 318.524	€ 296.481	€ 22.043	€ 21.840	€ 203
Valkenburg aan de Geul	€ 698.297	€ 591.476	€ 106.821	€ 106.131	€ 690
Venlo	€ 1.666.456	€ 2.118.268	€ -451.812	€ -457.316	€ 5.504
Venray	€ 691.755	€ 677.693	€ 14.062	€ 12.139	€ 1.923
Voerendaal	€ 250.239	€ 284.573	€ -34.334	€ -34.769	€ 436
Weert	€ 643.597	€ 709.138	€ -65.541	€ -68.085	€ 2.544
Totaal	€ 28.307.618	€ 30.394.845	€ -2.087.227	€ -2.146.437	€ 59.206

4.4 Analyse eerste begroting 2025 ten opzichte van het jaar 2025 uit de meerjarenbegroting 2025-2027

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 gedaald met € 2.087.227,– ten opzichte van het meerjarenperspectief 2025-2027. Dit totale resultaat bestaat uit onder andere uit een daling van het vervoersresultaat van € 2.362.695,–.

De daling van het vervoersresultaat is voor een klein deel te wijten aan de lagere NEA-index (3,4%) dan die gehanteerd in het meerjarenperspectief 2025-2027 (3,5%). Het grootste deel van deze daling is echter het gevolg van het hanteren van het oorspronkelijke uitgangspunt: voor begroting 2025 e.v. baseren wij het vervoersvolume weer op de verwachte realisatie van het voorgaande jaar (2024). In de eerdere begrotingen werd dit gebaseerd op de realisatie van 2019 in combinatie met een afslag. Door deze systematiek te hanteren, zal de begroting beter aansluiten op de actualiteit op gemeenteniveau. Tenslotte zorgt de opslag van 2,5% nog voor een stijging van dit resultaat, met dus een totale daling van € 2.362.695,– tot gevolg.

De overheadkosten stijgen per saldo met € 59.206,-.

Dit is onder andere. te verklaren door:

1. De loonstijging voor 2024, die in begroting 2024-1 verwerkt zit, bedraagt 5,08% op jaarbasis. Voor begroting 2024 was een stijging van 2% ingerekend. Deze stijging werkt ook door op de begroting 2025 e.v..
2. Het hanteren van een gemiddelde indexatie van 2,5% voor onze overheadkosten met uitzondering van de lonen voor de begroting 2024. Voor begroting 2024-1 is deze gemiddelde indexatie op basis van de prijsstijgingen bij onze leveranciers op zo'n 4,5% uitgekomen. Deze stijging werkt ook door op de begroting 2025 e.v. Daarnaast is ook de gehanteerde algemene indexatie voor 2025 hoger; 2,8% in plaats van de initieel gehanteerde 2,5%.
3. Een revisie van de kosten; kosten die eerder als overheadkosten verwerkt waren, zijn nu als indirecte vervoerskosten verwerkt, hetgeen leidt tot een daling van deze kosten (- € 75.000,-).
4. De verplichte evaluatie van de GR die eens per 4 jaar uitgevoerd dient te worden (+ € 35.000,-).
5. Het hybride werken waardoor wij een forse daling van de woon-werk vergoedingen (- € 18.000,-) verwachten. Hetzelfde geldt voor de kopieer- en printkosten (- € 3.500,-).
6. Het stijgen van de overheadkosten als gevolg van de aanstaande uitvoering van het leerlingenvervoer. Deze kosten worden echter gedekt door de interne doorbelastingen van overheadkosten van Wmo- naar leerlingenvervoer. Per saldo levert dit een daling op (- € 17.204,-).

De indirecte vervoerskosten stijgen per saldo met € 216.263,-.

Dit is onder andere te verklaren door:

1. Het inrekenen van een loonstijging van 2% voor begroting 2024. De loonstijging voor 2024, die in begroting 2024-1 verwerkt zit, bedraagt 5,08% op jaarbasis. Deze stijging werkt ook door op de begroting 2025 e.v..

2 Het hanteren van een gemiddelde indexatie gehanteerd van 2,5% voor onze indirecte vervoerskosten met uitzondering van de lonen voor de begroting 2024. Voor begroting 2024-1 is deze gemiddelde indexatie op basis van de prijsstijgingen bij onze leveranciers op zo'n 4,5% uitgekomen. Deze stijging werkt ook door op de begroting 2025 e.v.. Daarnaast is ook de gehanteerde algemene indexatie voor 2025 2,8% en daarmee hoger dan de initieel gehanteerde 2,5%.
3 Een revisie van de kosten; kosten die eerder als overheadkosten verwerkt waren, zijn nu als indirecte vervoerskosten verwerkt, hetgeen leidt tot een toename van deze kosten (+ € 75.000,-).
4 De doorontwikkeling en het beheer en onderhoud van MijnOmnibuzz (+ € 25.000,-).
5 Een stijging van de automatiseringskosten als gevolg van noodzakelijke systeemaanpassingen en onderhoud (+ € 10.000,-).
6 Een stijging van de portokosten (+ € 5.000,-).
7 Een toename van de verwachte renteopbrengsten (- € 70.000,-).
8 Een daling van de structurele SMS-kosten voor het gebruik van MijnOmnibuzz (- € 14.500,-).
9 De interne doorbelasting van Wmo- naar GGZ-vervoer van de indirecte vervoerskosten (- € 10.327,-).

4.5 Meerjarenraming 2026-2028

Beleidsindicatoren

Met de invoering van het '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	2026	2027	2028	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	€ 2,77	€ 2,83	€ 2,87	kosten per inwoner	Eigen begroting
Externe inhuur	0,5%	0,5%	0,5%	kosten als % van totale loonsom	Eigen begroting
Overhead	8,7%	8,7%	8,5%	% van totale lasten	Eigen begroting

Op basis van de onder 'Overhead' opgenomen lasten bedraagt de overhead voor de jaren 2026 tot en met 2028 gemiddeld 8,6% van de totale lasten. Door de toevoeging van het leerlingenvervoer nemen de totale (vervoers)lasten toe. In relatieve zin nemen de overheadkosten echter veel minder toe als gevolg van het leerlingenvervoer. Daardoor zien wij een afname van het overheadpercentage ten opzichte van voorgaande jaren. Omnibuzz streeft ernaar deze factor in de komende jaren van groei van activiteiten zo stabiel mogelijk te houden.

Overzicht baten en lasten per programma

Het meerjarenperspectief 2026-2028 is sluitend door de bijdrage van de deelnemende gemeenten.

Tabel Begroting 2026

Programma Wmo-vervoer	Baten	Lasten	Saldo
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ -	€ 5.455.542	€ 5.455.542
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ -	€ 26.136.329	€ 26.136.329
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ -	€ 186.753	€ 186.753
Algemene dekkingsmiddelen			
0.5 Treasury	€ 75.000	€ 19.004	€ -55.996
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ 5.455.542	€ -	€ -5.455.542
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ 26.130.333	€ -	€ -26.130.333
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ 186.753	€ -	€ -186.753
Overhead			
0.4 Overhead Wmo	€ 2.981.454	€ 2.981.454	€ -
0.4 Overhead GGZ	€ 6.463	€ 6.463	€ -
0.4 Overhead LLV	€ 59.996	€ 59.996	€ -
Onvoorzien			
0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ 50.000	€ 50.000
Structureel saldo van baten en lasten	€ 34.895.541	€ 34.895.541	€ -
Toevoegingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Algemene reserve	€ -	€ -	€ -
Bestemmingsreserve ICT	€ 6.125	€ -	€ -6.125
Incidenteel saldo van baten en lasten	€ 6.125	€ -	€ -6.125
Structureel en reëel evenwicht	€ 34.901.666	€ 34.895.541	€ -6.125

Tabel Begroting 2027

Programma Wmo-vervoer	Baten	Lasten	Saldo
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ -	€ 5.640.260	€ 5.640.260
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ -	€ 26.978.860	€ 26.978.860
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ -	€ 193.007	€ 193.007
Algemene dekkingsmiddelen			
0.5 Treasury	€ 75.000	€ 19.479	€ -55.521
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ 5.640.260	€ -	€ -5.640.260
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ 26.973.338	€ -	€ -26.973.338
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ 193.007	€ -	€ -193.007
Overhead			
0.4 Overhead Wmo	€ 3.050.465	€ 3.050.465	€ -
0.4 Overhead GGZ	€ 6.625	€ 6.625	€ -
0.4 Overhead LLV	€ 63.156	€ 63.156	€ -
Onvoorzien			
0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ 50.000	€ 50.000
Structureel saldo van baten en lasten	€ 36.001.851	€ 36.001.851	€ -
Toevoegingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Algemene reserve	€ -	€ -	€ -
Bestemmingsreserve ICT	€ 6.125	€ -	€ -6.125
Incidenteel saldo van baten en lasten	€ 6.125	€ -	€ -6.125
Structureel en reëel evenwicht	€ 36.007.976	€ 36.001.851	€ -6.125

Tabel Begroting 2028

Programma Wmo-vervoer	Baten	Lasten	Saldo
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ -	€ 5.831.238	€ 5.831.238
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ -	€ 27.867.915	€ 27.867.915
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ -	€ 199.471	€ 199.471
Algemene dekkingsmiddelen			
0.5 Treasury	€ 75.000	€ 19.966	€ -55.034
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ 5.831.238	€ -	
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ 27.862.880	€ -	€ -27.862.880
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ 199.471	€ -	€ -199.471
Overhead			
0.4 Overhead Wmo	€ 3.095.285	€ 3.095.285	€ -
0.4 Overhead GGZ	€ 6.791	€ 6.791	€ -
0.4 Overhead LLV	€ 64.735	€ 64.735	€ -
Onvoorzien			
0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ 50.000	€ 50.000
Structureel saldo van baten en lasten	€ 37.135.401	€ 37.135.401	€ -
Toevoegingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Algemene reserve	€ -	€ -	€ -
Bestemmingsreserve ICT	€ 6.125	€ -	€ -6.125
Incidenteel saldo van baten en lasten	€ 6.125	€ -	€ -6.125
Structureel en reëel evenwicht	€ 37.141.526	€ 37.135.401	€ -6.125

Meerjarenbalans

Hieronder is de voor Omnibuzz van toepassing zijnde meerjarenbalans 2026-2028 opgenomen.

Activa	31-dec-2026 €	31-dec-2027 €	31-dec-2028 €	Passiva	31-dec-2026 €	31-dec-2027 €	31-dec-2028 €
Vaste activa				Vaste passiva			
Materiële vaste activa:				Algemene reserve	900.000	900.000	900.000
Investeringen met een economisch nut	224.247	200.605	176.964	Egalisatiereserve	-	-	-
				Bestemmingsreserve	12.250	6.125	-
Financiële vaste activa	-	-		Resultaat voor bestemming Wmo	-	-	-
				Resultaat voor bestemming GGZ	-	-	-
Totaal vaste activa	224.247	200.605	176.964	Totaal vaste passiva	912.250	906.125	900.000
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	4.669.163	4.932.716	4.793.725	Overige schulden	1.850.054	1.722.716	1.784.024
Overige vorderingen	359.000	342.478	350.997	Overlopende passiva:			
				Te betalen verplichtingen	422.134	393.936	409.478
Liquide middelen	441.952	399.884	415.325	Voorschotbedragen:			
Overlopende activa	224.964	223.327	232.448	Overige Nederlandse overheidslichamen	2.370.719	3.159.497	2.887.309
Totaal vlottende activa	5.695.079	5.898.404	5.792.495	Totaal vlottende passiva	5.007.076	5.192.885	5.069.459
Totaal generaal	5.919.326	6.099.010	5.969.459	Totaal generaal	5.919.326	6.099.010	5.969.459

Vervoerskosten en baten

Het vervoersvolume voor de jaren 2026 tot en met 2028 is gebaseerd op het begrote aantal kilometers voor de periode 1 januari tot en met 31 december 2025, inclusief toeslagen laag en hoog en de meereizende OV-er. De vervoerstarieven voor de jaren 2026 tot en met 2028 worden begroot door deze jaarlijks te indexeren met de meest recente NEA-index (3,4%).

Tabel Vervoersvolume 2026

Gemeente	Kilometers 2025	Opslag	Kilometers 2026 (incl. opslag)	Toeslagen km hoog (incl. opslag)	Toeslagen km laag (incl. opslag)	Meereizend OV-er (incl. opslag)	Ritten 2026
Beek	85.294	0%	85.294	2.561	21.077	504	10.683
Beekdaelen	255.420	0%	255.420	1.044	51.238	1.655	32.233
Beesel	61.364	0%	61.364	2.477	17.728	596	7.011
Bergen	59.207	0%	59.207	2.089	9.846	266	4.876
Brunssum	269.878	0%	269.878	3.484	77.083	1.863	38.320
Echt-Susteren	228.240	0%	228.240	7.820	57.663	1.813	27.248
Eijsden-Margraten	208.425	0%	208.425	2.779	59.213	1.244	27.696
Gennep	92.498	0%	92.498	5.904	21.072	742	13.650
Gulpen-Wittem	121.924	0%	121.924	8.504	33.863	1.046	14.187
Heerlen	694.700	0%	694.700	23.981	143.673	6.332	116.217
Horst aan de Maas	189.495	0%	189.495	3.248	43.126	716	20.695
Kerkrade	485.333	0%	485.333	20.959	117.262	5.332	82.819
Landgraaf	367.722	0%	367.722	16.580	90.999	2.523	60.058
Leudal	177.734	0%	177.734	2.284	41.965	738	17.821
Maasgouw	172.429	0%	172.429	4.200	38.229	1.142	18.268
Maastricht	920.621	0%	920.621	45.786	286.879	8.387	185.027
Meerssen	179.295	0%	179.295	10.536	39.894	1.407	24.098
Nederweert	59.726	0%	59.726	139	13.550	331	7.430
Peel en Maas	169.377	0%	169.377	5.258	44.936	1.078	16.946
Roerdalen	83.401	0%	83.401	2.617	18.378	672	9.800
Roermond	208.526	0%	208.526	705	45.617	1.713	39.786
Simpelveld	51.828	0%	51.828	927	7.316	545	6.748
Sittard-Geleen	752.626	0%	752.626	39.020	179.418	5.683	115.117
Stein	103.245	0%	103.245	3.630	26.381	810	13.841
Vaals	91.931	0%	91.931	549	25.450	518	9.776
Valkenburg aan de Geul	193.152	0%	193.152	8.450	60.450	954	24.506
Venlo	344.008	0%	344.008	17.780	77.305	3.689	67.395
Venray	160.387	0%	160.387	2.938	37.760	1.162	23.823
Voerendaal	63.418	0%	63.418	1.207	19.138	462	8.345
Weert	122.733	0%	122.733	3.563	36.967	918	25.344
Totaal	6.973.936		6.973.936	251.017	1.743.475	54.840	1.069.762

Tabel Vervoersvolume 2027

Gemeente	Kilometers 2026	Opslag	Kilometers 2027 (incl. opslag)	Toeslagen km hoog (incl. opslag)	Toeslagen km laag (incl. opslag)	Meereizend OV-er (incl. opslag)	Ritten 2027
Beek	85.294	0%	85.294	2.561	21.077	504	10.683
Beekdaelen	255.420	0%	255.420	1.044	51.238	1.655	32.233
Beesel	61.364	0%	61.364	2.477	17.728	596	7.011
Bergen	59.207	0%	59.207	2.089	9.846	266	4.876
Brunssum	269.878	0%	269.878	3.484	77.083	1.863	38.320
Echt-Susteren	228.240	0%	228.240	7.820	57.663	1.813	27.248
Eijsden-Margraten	208.425	0%	208.425	2.779	59.213	1.244	27.696
Gennep	92.498	0%	92.498	5.904	21.072	742	13.650
Gulpen-Wittem	121.924	0%	121.924	8.504	33.863	1.046	14.187
Heerlen	694.700	0%	694.700	23.981	143.673	6.332	116.217
Horst aan de Maas	189.495	0%	189.495	3.248	43.126	716	20.695
Kerkrade	485.333	0%	485.333	20.959	117.262	5.332	82.819
Landgraaf	367.722	0%	367.722	16.580	90.999	2.523	60.058
Leudal	177.734	0%	177.734	2.284	41.965	738	17.821
Maasgouw	172.429	0%	172.429	4.200	38.229	1.142	18.268
Maastricht	920.621	0%	920.621	45.786	286.879	8.387	185.027
Meerssen	179.295	0%	179.295	10.536	39.894	1.407	24.098
Nederweert	59.726	0%	59.726	139	13.550	331	7.430
Peel en Maas	169.377	0%	169.377	5.258	44.936	1.078	16.946
Roerdalen	83.401	0%	83.401	2.617	18.378	672	9.800
Roermond	208.526	0%	208.526	705	45.617	1.713	39.786
Simpelveld	51.828	0%	51.828	927	7.316	545	6.748
Sittard-Geleen	752.626	0%	752.626	39.020	179.418	5.683	115.117
Stein	103.245	0%	103.245	3.630	26.381	810	13.841
Vaals	91.931	0%	91.931	549	25.450	518	9.776
Valkenburg aan de Geul	193.152	0%	193.152	8.450	60.450	954	24.506
Venlo	344.008	0%	344.008	17.780	77.305	3.689	67.395
Venray	160.387	0%	160.387	2.938	37.760	1.162	23.823
Voerendaal	63.418	0%	63.418	1.207	19.138	462	8.345
Weert	122.733	0%	122.733	3.563	36.967	918	25.344
Totaal	6.973.936		6.973.936	251.017	1.743.475	54.840	1.069.762

Tabel Vervoersvolume 2028

Gemeente	Kilometers 2027	Opslag	Kilometers 2028 (incl. opslag)	Toeslagen km hoog (incl. opslag)	Toeslagen km laag (incl. opslag)	Meereizend OV-er (incl. opslag)	Ritten 2028
Beek	85.294	0%	85.294	2.561	21.077	504	10.683
Beekdaelen	255.420	0%	255.420	1.044	51.238	1.655	32.233
Beesel	61.364	0%	61.364	2.477	17.728	596	7.011
Bergen	59.207	0%	59.207	2.089	9.846	266	4.876
Brunssum	269.878	0%	269.878	3.484	77.083	1.863	38.320
Echt-Susteren	228.240	0%	228.240	7.820	57.663	1.813	27.248
Eijsden-Margraten	208.425	0%	208.425	2.779	59.213	1.244	27.696
Gennep	92.498	0%	92.498	5.904	21.072	742	13.650
Gulpen-Wittem	121.924	0%	121.924	8.504	33.863	1.046	14.187
Heerlen	694.700	0%	694.700	23.981	143.673	6.332	116.217
Horst aan de Maas	189.495	0%	189.495	3.248	43.126	716	20.695
Kerkrade	485.333	0%	485.333	20.959	117.262	5.332	82.819
Landgraaf	367.722	0%	367.722	16.580	90.999	2.523	60.058
Leudal	177.734	0%	177.734	2.284	41.965	738	17.821
Maasgouw	172.429	0%	172.429	4.200	38.229	1.142	18.268
Maastricht	920.621	0%	920.621	45.786	286.879	8.387	185.027
Meerssen	179.295	0%	179.295	10.536	39.894	1.407	24.098
Nederweert	59.726	0%	59.726	139	13.550	331	7.430
Peel en Maas	169.377	0%	169.377	5.258	44.936	1.078	16.946
Roerdalen	83.401	0%	83.401	2.617	18.378	672	9.800
Roermond	208.526	0%	208.526	705	45.617	1.713	39.786
Simpelveld	51.828	0%	51.828	927	7.316	545	6.748
Sittard-Geleen	752.626	0%	752.626	39.020	179.418	5.683	115.117
Stein	103.245	0%	103.245	3.630	26.381	810	13.841
Vaals	91.931	0%	91.931	549	25.450	518	9.776
Valkenburg aan de Geul	193.152	0%	193.152	8.450	60.450	954	24.506
Venlo	344.008	0%	344.008	17.780	77.305	3.689	67.395
Venray	160.387	0%	160.387	2.938	37.760	1.162	23.823
Voerendaal	63.418	0%	63.418	1.207	19.138	462	8.345
Weert	122.733	0%	122.733	3.563	36.967	918	25.344
Totaal	6.973.936		6.973.936	251.017	1.743.475	54.840	1.069.762

In bovenstaande tabel worden de reisvolumes waarmee gerekend is in deze meerjarenbegroting gepresenteerd. Deze tabellen vormt tevens de basis voor de volgende tabellen.

Tabel Vervoerskosten 2026

Gemeente	Kilometerkosten 2026	Toeslagen hoog	Toeslagen laag	Meereizend OV-er	Totaal excl. Flexibel tarief	Flexibel tarief	Totaal incl. Flexibel tarief
Beek	€ 236.337	€ 1.317	€ 4.290	€ 1.495	€ 243.438	€ 16.212	€ 259.650
Beekdaelen	€ 709.151	€ 537	€ 10.429	€ 4.912	€ 725.028	€ 48.285	€ 773.312
Beesel	€ 166.066	€ 1.273	€ 3.608	€ 1.769	€ 172.716	€ 11.502	€ 184.219
Bergen	€ 149.143	€ 1.074	€ 2.004	€ 789	€ 153.010	€ 10.190	€ 163.200
Brunssum	€ 774.326	€ 1.792	€ 15.689	€ 5.528	€ 797.335	€ 53.100	€ 850.435
Echt-Susteren	€ 624.562	€ 4.021	€ 11.736	€ 5.381	€ 645.700	€ 43.002	€ 688.702
Eijsden-Margraten	€ 586.860	€ 1.429	€ 12.052	€ 3.692	€ 604.033	€ 40.227	€ 644.259
Gennep	€ 268.425	€ 3.036	€ 4.289	€ 2.200	€ 277.950	€ 18.511	€ 296.461
Gulpen-Wittem	€ 331.470	€ 4.373	€ 6.892	€ 3.104	€ 345.839	€ 23.032	€ 368.871
Heerlen	€ 2.096.431	€ 12.331	€ 29.242	€ 18.788	€ 2.156.791	€ 143.636	€ 2.300.426
Horst aan de Maas	€ 507.217	€ 1.670	€ 8.778	€ 2.124	€ 519.789	€ 34.616	€ 554.405
Kerkrade	€ 1.474.167	€ 10.777	€ 23.867	€ 15.821	€ 1.524.631	€ 101.536	€ 1.626.167
Landgraaf	€ 1.101.128	€ 8.525	€ 18.521	€ 7.486	€ 1.135.660	€ 75.631	€ 1.211.291
Leudal	€ 466.398	€ 1.175	€ 8.541	€ 2.191	€ 478.305	€ 31.854	€ 510.158
Maasgouw	€ 458.232	€ 2.159	€ 7.781	€ 3.388	€ 471.560	€ 31.404	€ 502.965
Maastricht	€ 2.960.343	€ 23.543	€ 58.389	€ 24.887	€ 3.067.163	€ 204.263	€ 3.271.426
Meerssen	€ 506.442	€ 5.417	€ 8.120	€ 4.174	€ 524.153	€ 34.907	€ 559.060
Nederweert	€ 165.198	€ 71	€ 2.758	€ 984	€ 169.010	€ 11.256	€ 180.266
Peel en Maas	€ 444.251	€ 2.704	€ 9.146	€ 3.200	€ 459.301	€ 30.588	€ 489.889
Roerdalen	€ 227.302	€ 1.345	€ 3.740	€ 1.993	€ 234.380	€ 15.609	€ 249.989
Roermond	€ 658.062	€ 362	€ 9.285	€ 5.084	€ 672.793	€ 44.806	€ 717.599
Simpelveld	€ 145.116	€ 477	€ 1.489	€ 1.616	€ 148.698	€ 9.903	€ 158.600
Sittard-Geleen	€ 2.207.869	€ 20.063	€ 36.517	€ 16.862	€ 2.281.311	€ 151.928	€ 2.433.240
Stein	€ 291.417	€ 1.867	€ 5.369	€ 2.405	€ 301.057	€ 20.049	€ 321.107
Vaals	€ 244.517	€ 282	€ 5.180	€ 1.536	€ 251.515	€ 16.750	€ 268.265
Valkenburg aan de Geul	€ 537.042	€ 4.345	€ 12.304	€ 2.829	€ 556.520	€ 37.063	€ 593.583
Venlo	€ 1.095.947	€ 9.142	€ 15.734	€ 10.947	€ 1.131.771	€ 75.372	€ 1.207.143
Venray	€ 466.341	€ 1.511	€ 7.685	€ 3.449	€ 478.986	€ 31.899	€ 510.885
Voerendaal	€ 178.084	€ 621	€ 3.895	€ 1.370	€ 183.970	€ 12.252	€ 196.222
Weert	€ 398.633	€ 1.832	€ 7.524	€ 2.724	€ 410.713	€ 27.352	€ 438.065
Totaal	€ 20.476.475	€ 129.070	€ 354.854	€ 162.727	€ 21.123.127	€ 1.406.734	€ 22.529.861

Tabel Vervoerskosten 2027

Gemeente	Kilometerkosten 2027	Toeslagen hoog	Toeslagen laag	Meereizend OV-er	Totaal excl. Flexibel tarief	Flexibel tarief	Totaal incl. Flexibel tarief
Beek	€ 244.546	€ 1.363	€ 4.440	€ 1.547	€ 251.895	€ 16.775	€ 268.671
Beekdaelen	€ 733.782	€ 556	€ 10.794	€ 5.084	€ 750.214	€ 49.961	€ 800.176
Beesel	€ 171.837	€ 1.318	€ 3.734	€ 1.831	€ 178.720	€ 11.902	€ 190.622
Bergen	€ 154.334	€ 1.112	€ 2.074	€ 816	€ 158.337	€ 10.545	€ 168.881
Brunssum	€ 801.203	€ 1.854	€ 16.238	€ 5.722	€ 825.016	€ 54.943	€ 879.959
Echt-Susteren	€ 646.261	€ 4.162	€ 12.147	€ 5.569	€ 668.139	€ 44.496	€ 712.635
Eijsden-Margraten	€ 607.238	€ 1.479	€ 12.474	€ 3.821	€ 625.011	€ 41.623	€ 666.635
Gennep	€ 277.740	€ 3.142	€ 4.439	€ 2.277	€ 287.599	€ 19.153	€ 306.752
Gulpen-Wittem	€ 342.988	€ 4.526	€ 7.134	€ 3.213	€ 357.860	€ 23.832	€ 381.692
Heerlen	€ 2.169.123	€ 12.762	€ 30.266	€ 19.445	€ 2.231.596	€ 148.616	€ 2.380.212
Horst aan de Maas	€ 524.848	€ 1.729	€ 9.085	€ 2.198	€ 537.860	€ 35.819	€ 573.679
Kerkrade	€ 1.525.276	€ 11.154	€ 24.702	€ 16.375	€ 1.577.507	€ 105.056	€ 1.682.563
Landgraaf	€ 1.139.315	€ 8.824	€ 19.170	€ 7.748	€ 1.175.055	€ 78.254	€ 1.253.310
Leudal	€ 482.618	€ 1.216	€ 8.840	€ 2.267	€ 494.941	€ 32.961	€ 527.902
Maasgouw	€ 474.162	€ 2.235	€ 8.053	€ 3.507	€ 487.958	€ 32.496	€ 520.454
Maastricht	€ 3.062.869	€ 24.367	€ 60.433	€ 25.758	€ 3.173.427	€ 211.338	€ 3.384.765
Meerssen	€ 524.026	€ 5.607	€ 8.404	€ 4.320	€ 542.357	€ 36.119	€ 578.476
Nederweert	€ 170.936	€ 74	€ 2.854	€ 1.018	€ 174.882	€ 11.646	€ 186.529
Peel en Maas	€ 459.700	€ 2.798	€ 9.466	€ 3.312	€ 475.277	€ 31.652	€ 506.929
Roerdalen	€ 235.200	€ 1.393	€ 3.871	€ 2.063	€ 242.526	€ 16.151	€ 258.678
Roermond	€ 680.860	€ 375	€ 9.610	€ 5.262	€ 696.107	€ 46.358	€ 742.465
Simpelveld	€ 150.156	€ 493	€ 1.541	€ 1.672	€ 153.862	€ 10.247	€ 164.109
Sittard-Geleen	€ 2.284.468	€ 20.766	€ 37.795	€ 17.452	€ 2.360.481	€ 157.199	€ 2.517.680
Stein	€ 301.535	€ 1.932	€ 5.557	€ 2.489	€ 311.513	€ 20.746	€ 332.259
Vaals	€ 253.018	€ 292	€ 5.361	€ 1.590	€ 260.261	€ 17.332	€ 277.593
Valkenburg aan de Geul	€ 555.695	€ 4.497	€ 12.734	€ 2.929	€ 575.855	€ 38.350	€ 614.205
Venlo	€ 1.133.910	€ 9.462	€ 16.285	€ 11.331	€ 1.170.987	€ 77.983	€ 1.248.971
Venray	€ 482.523	€ 1.564	€ 7.954	€ 3.570	€ 495.611	€ 33.006	€ 528.617
Voerendaal	€ 184.268	€ 642	€ 4.032	€ 1.418	€ 190.360	€ 12.677	€ 203.038
Weert	€ 412.436	€ 1.896	€ 7.787	€ 2.819	€ 424.939	€ 28.299	€ 453.238
Totaal	€ 21.186.870	€ 133.587	€ 367.274	€ 168.423	€ 21.856.154	€ 1.455.538	€ 23.311.692

Tabel Vervoerskosten 2028

Gemeente	Kilometerkosten 2028	Toeslagen hoog	Toeslagen laag	Meereizend OV-er	Totaal excl. Flexibel tarief	Flexibel tarief	Totaal incl. Flexibel tarief
Beek	€ 253.040	€ 1.411	€ 4.595	€ 1.601	€ 260.647	€ 17.358	€ 278.005
Beekdaelen	€ 759.268	€ 575	€ 11.171	€ 5.262	€ 776.276	€ 51.697	€ 827.973
Beesel	€ 177.808	€ 1.364	€ 3.865	€ 1.895	€ 184.933	€ 12.316	€ 197.249
Bergen	€ 159.706	€ 1.151	€ 2.147	€ 845	€ 163.849	€ 10.912	€ 174.760
Brunssum	€ 829.012	€ 1.919	€ 16.806	€ 5.922	€ 853.659	€ 56.850	€ 910.509
Echt-Susteren	€ 668.715	€ 4.307	€ 12.572	€ 5.764	€ 691.359	€ 46.041	€ 737.400
Eijsden-Margraten	€ 628.323	€ 1.530	€ 12.910	€ 3.955	€ 646.718	€ 43.069	€ 689.787
Gennep	€ 287.378	€ 3.252	€ 4.594	€ 2.357	€ 297.582	€ 19.818	€ 317.399
Gulpen-Wittem	€ 354.907	€ 4.684	€ 7.383	€ 3.325	€ 370.299	€ 24.660	€ 394.959
Heerlen	€ 2.244.337	€ 13.209	€ 31.325	€ 20.126	€ 2.308.996	€ 153.769	€ 2.462.765
Horst aan de Maas	€ 543.092	€ 1.789	€ 9.403	€ 2.275	€ 556.559	€ 37.064	€ 593.624
Kerkrade	€ 1.578.158	€ 11.545	€ 25.567	€ 16.948	€ 1.632.217	€ 108.699	€ 1.740.916
Landgraaf	€ 1.178.826	€ 9.132	€ 19.840	€ 8.019	€ 1.215.818	€ 80.968	€ 1.296.786
Leudal	€ 499.401	€ 1.258	€ 9.150	€ 2.347	€ 512.156	€ 34.107	€ 546.263
Maasgouw	€ 490.647	€ 2.313	€ 8.335	€ 3.630	€ 504.925	€ 33.626	€ 538.551
Maastricht	€ 3.168.946	€ 25.219	€ 62.548	€ 26.660	€ 3.283.373	€ 218.658	€ 3.502.031
Meerssen	€ 542.220	€ 5.803	€ 8.698	€ 4.471	€ 561.193	€ 37.373	€ 598.566
Nederweert	€ 176.874	€ 76	€ 2.954	€ 1.054	€ 180.958	€ 12.051	€ 193.009
Peel en Maas	€ 475.687	€ 2.896	€ 9.797	€ 3.428	€ 491.809	€ 32.752	€ 524.561
Roerdalen	€ 243.372	€ 1.441	€ 4.007	€ 2.135	€ 250.955	€ 16.713	€ 267.668
Roermond	€ 704.449	€ 388	€ 9.946	€ 5.446	€ 720.229	€ 47.964	€ 768.193
Simpelveld	€ 155.370	€ 510	€ 1.595	€ 1.731	€ 159.207	€ 10.602	€ 169.809
Sittard-Geleen	€ 2.363.725	€ 21.492	€ 39.118	€ 18.063	€ 2.442.399	€ 162.653	€ 2.605.052
Stein	€ 312.005	€ 2.000	€ 5.752	€ 2.576	€ 322.332	€ 21.466	€ 343.798
Vaals	€ 261.814	€ 302	€ 5.549	€ 1.646	€ 269.311	€ 17.935	€ 287.245
Valkenburg aan de Geul	€ 574.996	€ 4.654	€ 13.180	€ 3.031	€ 595.861	€ 39.682	€ 635.543
Venlo	€ 1.173.187	€ 9.793	€ 16.855	€ 11.727	€ 1.211.563	€ 80.685	€ 1.292.247
Venray	€ 499.267	€ 1.618	€ 8.233	€ 3.695	€ 512.812	€ 34.151	€ 546.963
Voerendaal	€ 190.667	€ 665	€ 4.173	€ 1.468	€ 196.972	€ 13.117	€ 210.090
Weert	€ 426.717	€ 1.963	€ 8.060	€ 2.918	€ 439.658	€ 29.279	€ 468.937
Totaal	€ 21.921.914	€ 138.263	€ 380.129	€ 174.318	€ 22.614.624	€ 1.506.036	€ 24.120.659

Basis voor de vervoerskosten zijn de tarieven en de toeslagen zoals deze in de uitgangspunten voor de meerjarenbegroting 2026-2028 in paragraaf 4.1 ‘Financiële kaders’ op pagina 32 zijn toegelicht. Deze tarieven worden vermenigvuldigd met het vervoersvolume uit de tabellen ‘Vervoersvolume 2026 t/m 2028’ op de voorgaande pagina’s.

Indirecte vervoerskosten 2026-2028

Alle kosten verbandhoudende 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.

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 niet inbegrepen in de indirecte vervoerskosten zoals weergegeven in de ‘Tabel Indirecte vervoerskosten 2026-2028’ op pagina 58.

Tabel Indirecte vervoerskosten 2026-2028

Gemeente	Verhouding ritten	2026	2027	2028
Beek	1,00%	€ 35.456	€ 36.067	€ 36.871
Beekdaelen	3,01%	€ 106.978	€ 108.821	€ 111.249
Beesel	0,66%	€ 23.268	€ 23.669	€ 24.197
Bergen	0,46%	€ 16.185	€ 16.464	€ 16.831
Brunssum	3,58%	€ 127.181	€ 129.373	€ 132.259
Echt-Susteren	2,55%	€ 90.436	€ 91.994	€ 94.047
Eijsden-Margraten	2,59%	€ 91.922	€ 93.506	€ 95.592
Gennep	1,28%	€ 45.304	€ 46.084	€ 47.112
Gulpen-Wittem	1,33%	€ 47.086	€ 47.897	€ 48.966
Heerlen	10,86%	€ 385.716	€ 392.362	€ 401.115
Horst aan de Maas	1,93%	€ 68.686	€ 69.870	€ 71.428
Kerkrade	7,74%	€ 274.869	€ 279.605	€ 285.843
Landgraaf	5,61%	€ 199.329	€ 202.763	€ 207.287
Leudal	1,67%	€ 59.145	€ 60.164	€ 61.507
Maasgouw	1,71%	€ 60.631	€ 61.676	€ 63.052
Maastricht	17,30%	€ 614.092	€ 624.673	€ 638.609
Meerssen	2,25%	€ 79.981	€ 81.359	€ 83.174
Nederweert	0,69%	€ 24.661	€ 25.086	€ 25.646
Peel en Maas	1,58%	€ 56.241	€ 57.210	€ 58.487
Roerdalen	0,92%	€ 32.527	€ 33.087	€ 33.825
Roermond	3,72%	€ 132.046	€ 134.321	€ 137.318
Simpelveld	0,63%	€ 22.396	€ 22.782	€ 23.291
Sittard-Geleen	10,76%	€ 382.065	€ 388.648	€ 397.319
Stein	1,29%	€ 45.936	€ 46.727	€ 47.770
Vaals	0,91%	€ 32.445	€ 33.004	€ 33.740
Valkenburg aan de Geul	2,29%	€ 81.335	€ 82.736	€ 84.582
Venlo	6,30%	€ 223.679	€ 227.533	€ 232.609
Venray	2,23%	€ 79.066	€ 80.429	€ 82.223
Voerendaal	0,78%	€ 27.697	€ 28.175	€ 28.803
Weert	2,37%	€ 84.114	€ 85.563	€ 87.472
Totaal	100%	€ 3.550.472	€ 3.611.646	€ 3.692.221

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. Het aantal inwoners wordt bepaald op basis van de cijfers van het CBS.

Tabel Overheadkosten 2026-2028

Gemeente	Verhouding inwoners	2026	2027	2028
Beek	1,44%	€ 43.689	€ 44.684	€ 45.330
Beekdaelen	3,19%	€ 96.718	€ 98.919	€ 100.349
Beesel	1,19%	€ 36.089	€ 36.910	€ 37.444
Bergen	1,17%	€ 35.442	€ 36.249	€ 36.773
Brunssum	2,47%	€ 74.823	€ 76.526	€ 77.633
Echt-Susteren	2,85%	€ 86.331	€ 88.296	€ 89.572
Eijsden-Margraten	2,31%	€ 70.146	€ 71.742	€ 72.779
Gennep	1,58%	€ 47.930	€ 49.021	€ 49.730
Gulpen-Wittem	1,25%	€ 37.867	€ 38.729	€ 39.289
Heerlen	7,77%	€ 235.653	€ 241.018	€ 244.502
Horst aan de Maas	3,90%	€ 118.329	€ 121.023	€ 122.772
Kerkrade	4,03%	€ 122.085	€ 124.864	€ 126.669
Landgraaf	3,30%	€ 99.994	€ 102.270	€ 103.749
Leudal	3,20%	€ 97.014	€ 99.222	€ 100.657
Maasgouw	2,17%	€ 65.759	€ 67.256	€ 68.228
Maastricht	11,14%	€ 337.566	€ 345.250	€ 350.241
Meerssen	1,65%	€ 50.051	€ 51.190	€ 51.930
Nederweert	1,55%	€ 47.130	€ 48.203	€ 48.900
Peel en Maas	4,05%	€ 122.686	€ 125.479	€ 127.293
Roerdalen	1,85%	€ 56.059	€ 57.335	€ 58.164
Roermond	5,40%	€ 163.665	€ 167.391	€ 169.810
Simpelveld	0,91%	€ 27.631	€ 28.260	€ 28.668
Sittard-Geleen	8,23%	€ 249.634	€ 255.317	€ 259.008
Stein	2,20%	€ 66.670	€ 68.188	€ 69.173
Vaals	0,90%	€ 27.270	€ 27.891	€ 28.294
Valkenburg aan de Geul	1,46%	€ 44.271	€ 45.279	€ 45.934
Venlo	9,22%	€ 279.647	€ 286.013	€ 290.148
Venray	3,97%	€ 120.336	€ 123.076	€ 124.855
Voerendaal	1,10%	€ 33.343	€ 34.102	€ 34.595
Weert	4,54%	€ 137.626	€ 140.759	€ 142.794
Totaal	100%	€ 3.031.454	€ 3.100.465	€ 3.145.285

Eindresultaat 2026-2028

Gemeente	2026	2027	2028	Totaal
Beek	€ 338.795	€ 349.421	€ 360.206	€ 1.048.423
Beekdaelen	€ 977.008	€ 1.007.916	€ 1.039.571	€ 3.024.495
Beesel	€ 243.575	€ 251.201	€ 258.889	€ 753.666
Bergen	€ 214.826	€ 221.593	€ 228.364	€ 664.784
Brunssum	€ 1.052.439	€ 1.085.858	€ 1.120.401	€ 3.258.698
Echt-Susteren	€ 865.468	€ 892.925	€ 921.019	€ 2.679.413
Eijsden-Margraten	€ 806.327	€ 831.883	€ 858.158	€ 2.496.368
Gennep	€ 389.695	€ 401.857	€ 414.242	€ 1.205.794
Gulpen-Wittem	€ 453.824	€ 468.318	€ 483.214	€ 1.405.356
Heerlen	€ 2.921.795	€ 3.013.592	€ 3.108.383	€ 9.043.770
Horst aan de Maas	€ 741.420	€ 764.572	€ 787.824	€ 2.293.816
Kerkrade	€ 2.023.121	€ 2.087.033	€ 2.153.428	€ 6.263.582
Landgraaf	€ 1.510.614	€ 1.558.343	€ 1.607.821	€ 4.676.778
Leudal	€ 666.318	€ 687.289	€ 708.426	€ 2.062.033
Maasgouw	€ 629.355	€ 649.386	€ 669.831	€ 1.948.572
Maastricht	€ 4.223.083	€ 4.354.688	€ 4.490.881	€ 13.068.652
Meerssen	€ 689.091	€ 711.025	€ 733.670	€ 2.133.786
Nederweert	€ 252.057	€ 259.818	€ 267.555	€ 779.430
Peel en Maas	€ 668.816	€ 689.618	€ 710.340	€ 2.068.774
Roerdalen	€ 338.575	€ 349.100	€ 359.657	€ 1.047.333
Roermond	€ 1.013.310	€ 1.044.177	€ 1.075.322	€ 3.132.808
Simpelveld	€ 208.628	€ 215.151	€ 221.768	€ 645.547
Sittard-Geleen	€ 3.064.939	€ 3.161.646	€ 3.261.379	€ 9.487.964
Stein	€ 433.713	€ 447.174	€ 460.741	€ 1.341.627
Vaals	€ 327.980	€ 338.487	€ 349.279	€ 1.015.746
Valkenburg aan de Geul	€ 719.189	€ 742.220	€ 766.058	€ 2.227.467
Venlo	€ 1.710.469	€ 1.762.517	€ 1.815.004	€ 5.287.991
Venray	€ 710.288	€ 732.121	€ 754.042	€ 2.196.450
Voerendaal	€ 257.262	€ 265.314	€ 273.488	€ 796.064
Weert	€ 659.805	€ 679.560	€ 699.203	€ 2.038.568
Totaal	€ 29.111.786	€ 30.023.803	€ 30.958.165	€ 90.093.755

Eindresultaat IV3

Tabel Begroting 2026

Gemeente	Verdeelsleutel	6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	Programma Wmo-vervoer overige kosten (Overhead, Onvoorzien)	Totaal 2026
Beek	1,44%	€ 295.106	€ 43.689	€ 338.795
Beekdaelen	3,19%	€ 880.290	€ 96.718	€ 977.008
Beesel	1,19%	€ 207.487	€ 36.089	€ 243.575
Bergen	1,17%	€ 179.385	€ 35.442	€ 214.826
Brunssum	2,47%	€ 977.616	€ 74.823	€ 1.052.439
Echt-Susteren	2,85%	€ 779.138	€ 86.331	€ 865.468
Eijsden-Margraten	2,31%	€ 736.181	€ 70.146	€ 806.327
Gennep	1,58%	€ 341.765	€ 47.930	€ 389.695
Gulpen-Wittem	1,25%	€ 415.957	€ 37.867	€ 453.824
Heerlen	7,77%	€ 2.686.142	€ 235.653	€ 2.921.795
Horst aan de Maas	3,90%	€ 623.091	€ 118.329	€ 741.420
Kerkrade	4,03%	€ 1.901.036	€ 122.085	€ 2.023.121
Landgraaf	3,30%	€ 1.410.620	€ 99.994	€ 1.510.614
Leudal	3,20%	€ 569.304	€ 97.014	€ 666.318
Maasgouw	2,17%	€ 563.596	€ 65.759	€ 629.355
Maastricht	11,14%	€ 3.885.518	€ 337.566	€ 4.223.083
Meerssen	1,65%	€ 639.041	€ 50.051	€ 689.091
Nederweert	1,55%	€ 204.927	€ 47.130	€ 252.057
Peel en Maas	4,05%	€ 546.130	€ 122.686	€ 668.816
Roerdalen	1,85%	€ 282.516	€ 56.059	€ 338.575
Roermond	5,40%	€ 849.645	€ 163.665	€ 1.013.310
Simpelveld	0,91%	€ 180.997	€ 27.631	€ 208.628
Sittard-Geleen	8,23%	€ 2.815.305	€ 249.634	€ 3.064.939
Stein	2,20%	€ 367.043	€ 66.670	€ 433.713
Vaals	0,90%	€ 300.710	€ 27.270	€ 327.980
Valkenburg aan de Geul	1,46%	€ 674.918	€ 44.271	€ 719.189
Venlo	9,22%	€ 1.430.822	€ 279.647	€ 1.710.469
Venray	3,97%	€ 589.951	€ 120.336	€ 710.288
Voerendaal	1,10%	€ 223.919	€ 33.343	€ 257.262
Weert	4,54%	€ 522.179	€ 137.626	€ 659.805
Totaal	100%	€ 26.080.333	**€ 3.031.454**	**€ 29.111.786**

Tabel Begroting 2027

Gemeente	Verdeelsleutel	6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	Programma Wmo-vervoer overige kosten (Overhead, Onvoorzien)	Totaal 2027
Beek	1,44%	€ 304.737	€ 44.684	€ 349.421
Beekdaelen	3,19%	€ 908.997	€ 98.919	€ 1.007.916
Beesel	1,19%	€ 214.291	€ 36.910	€ 251.201
Bergen	1,17%	€ 185.345	€ 36.249	€ 221.593
Brunssum	2,47%	€ 1.009.332	€ 76.526	€ 1.085.858
Echt-Susteren	2,85%	€ 804.629	€ 88.296	€ 892.925
Eijsden-Margraten	2,31%	€ 760.140	€ 71.742	€ 831.883
Gennep	1,58%	€ 352.836	€ 49.021	€ 401.857
Gulpen-Wittem	1,25%	€ 429.590	€ 38.729	€ 468.318
Heerlen	7,77%	€ 2.772.574	€ 241.018	€ 3.013.592
Horst aan de Maas	3,90%	€ 643.549	€ 121.023	€ 764.572
Kerkrade	4,03%	€ 1.962.168	€ 124.864	€ 2.087.033
Landgraaf	3,30%	€ 1.456.073	€ 102.270	€ 1.558.343
Leudal	3,20%	€ 588.066	€ 99.222	€ 687.289
Maasgouw	2,17%	€ 582.130	€ 67.256	€ 649.386
Maastricht	11,14%	€ 4.009.438	€ 345.250	€ 4.354.688
Meerssen	1,65%	€ 659.834	€ 51.190	€ 711.025
Nederweert	1,55%	€ 211.615	€ 48.203	€ 259.818
Peel en Maas	4,05%	€ 564.139	€ 125.479	€ 689.618
Roerdalen	1,85%	€ 291.765	€ 57.335	€ 349.100
Roermond	5,40%	€ 876.786	€ 167.391	€ 1.044.177
Simpelveld	0,91%	€ 186.891	€ 28.260	€ 215.151
Sittard-Geleen	8,23%	€ 2.906.329	€ 255.317	€ 3.161.646
Stein	2,20%	€ 378.986	€ 68.188	€ 447.174
Vaals	0,90%	€ 310.597	€ 27.891	€ 338.487
Valkenburg aan de Geul	1,46%	€ 696.940	€ 45.279	€ 742.220
Venlo	9,22%	€ 1.476.504	€ 286.013	€ 1.762.517
Venray	3,97%	€ 609.045	€ 123.076	€ 732.121
Voerendaal	1,10%	€ 231.212	€ 34.102	€ 265.314
Weert	4,54%	€ 538.801	€ 140.759	€ 679.560
Totaal	100%	€ 26.923.338	€ 3.100.465	€ 30.023.803

Tabel Begroting 2028

Gemeente	Verdeelsleutel	6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	Programma Wmo-vervoer overige kosten (Overhead, Onvoorzien)	Totaal 2028
Beek	1,44%	€ 314.876	€ 45.330	€ 360.206
Beekdaelen	3,19%	€ 939.222	€ 100.349	€ 1.039.571
Beesel	1,19%	€ 221.446	€ 37.444	€ 258.889
Bergen	1,17%	€ 191.591	€ 36.773	€ 228.364
Brunssum	2,47%	€ 1.042.768	€ 77.633	€ 1.120.401
Echt-Susteren	2,85%	€ 831.447	€ 89.572	€ 921.019
Eijsden-Margraten	2,31%	€ 785.379	€ 72.779	€ 858.158
Gennep	1,58%	€ 364.512	€ 49.730	€ 414.242
Gulpen-Wittem	1,25%	€ 443.925	€ 39.289	€ 483.214
Heerlen	7,77%	€ 2.863.881	€ 244.502	€ 3.108.383
Horst aan de Maas	3,90%	€ 665.052	€ 122.772	€ 787.824
Kerkrade	4,03%	€ 2.026.759	€ 126.669	€ 2.153.428
Landgraaf	3,30%	€ 1.504.072	€ 103.749	€ 1.607.821
Leudal	3,20%	€ 607.770	€ 100.657	€ 708.426
Maasgouw	2,17%	€ 601.603	€ 68.228	€ 669.831
Maastricht	11,14%	€ 4.140.640	€ 350.241	€ 4.490.881
Meerssen	1,65%	€ 681.740	€ 51.930	€ 733.670
Nederweert	1,55%	€ 218.655	€ 48.900	€ 267.555
Peel en Maas	4,05%	€ 583.048	€ 127.293	€ 710.340
Roerdalen	1,85%	€ 301.493	€ 58.164	€ 359.657
Roermond	5,40%	€ 905.511	€ 169.810	€ 1.075.322
Simpelveld	0,91%	€ 193.100	€ 28.668	€ 221.768
Sittard-Geleen	8,23%	€ 3.002.371	€ 259.008	€ 3.261.379
Stein	2,20%	€ 391.568	€ 69.173	€ 460.741
Vaals	0,90%	€ 320.985	€ 28.294	€ 349.279
Valkenburg aan de Geul	1,46%	€ 720.124	€ 45.934	€ 766.058
Venlo	9,22%	€ 1.524.856	€ 290.148	€ 1.815.004
Venray	3,97%	€ 629.186	€ 124.855	€ 754.042
Voerendaal	1,10%	€ 238.893	€ 34.595	€ 273.488
Weert	4,54%	€ 556.409	€ 142.794	€ 699.203
Totaal	100%	€ 27.812.880	€ **3.145.285**	€ **30.958.165**

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 vervoer gestart voor de gemeente Roermond. Vanaf 2023 verzorgen 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 2025 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.

Verdeling vervoerskosten 2025

De begrote vervoerskosten worden gebaseerd op de begrote kilometers voor 2024 die voor dit type vervoer gereden zijn, vermenigvuldigd met een NEA-index van 3,4%. 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	11.730	326
Roermond	42.529	2.575
Totaal	54.258	2.901

Tabel Verdeling vervoerskosten

Gemeente	Kilometers 2025	Toeslagen individueel	Toeslagen jeugd	Meereizend OV-er	Vervoersresultaat
Nederweert	€ 21.258	€ 5.169	€ 7.452	€ -	€ 33.878
Roermond	€ 85.386	€ 20.285	€ 29.922	€ 885	€ 136.477
Totaal	€ 106.643	€ 25.453	€ 37.374	€ 885	€ 170.355

Boven op de intern doorbelaste kosten, verwachten wij 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%	€ 1.161
Roermond	59.965	77%	€ 3.979
Totaal	77.466	100%	€ 5.140

Verdeling van de interne doorbelasting Wmo- naar GGZ-vervoer 2025

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 tot een vermindering van de lasten voor de andere gemeenten.

Tabel Verdeling doorbelasting 2025

Gemeente	Indirecte vervoerskosten	Overheadkosten	Totaal
Nederweert	€ 1.160	€ 154	€ 1.314
Roermond	€ 9.166	€ 1.000	€ 10.166
Totaal	€ 10.327	€ 1.153	€ 11.480

Verdeling investeringskosten GGZ-vervoer 2025

In 2023 heeft de verrekening van de investeringskosten voor de gemeenten plaatsgevonden. Voor 2025 worden er geen investeringskosten verwacht.

Bijdrage GGZ-vervoer per gemeente 2025

Bovenstaande kosten leiden tot de volgende totaalbijdragen per gemeente.

Tabel Totaalbijdrage per gemeente 2025

Gemeente	Kosten
Nederweert	€ 36.353
Roermond	€ 150.622
Totaal	€ 186.976

4.7 Meerjarenraming GGZ-vervoer 2026-2028

Hieronder volgen de tabellen omtrent de meerjarenraming voor het GGZ-vervoer van 2026 t/m 2028.

Verdeling vervoerskosten 2026-2028

Tabel Verdeling vervoerskosten 2026

Gemeente	Kilometers 2026	Toeslagen individueel	Toeslagen jeugd	Meereizend OV-er	Vervoersresultaat
Nederweert	€ 21.980	€ 5.344	€ 7.705	€ -	€ 35.030
Roermond	€ 88.289	€ 20.974	€ 30.940	€ 915	€ 141.118
Totaal	€ 110.269	€ 26.319	€ 38.645	€ 915	€ 176.147

Tabel Overheadkosten 2026

Gemeente	Aantal inwoners	Verhouding inwoners	Overheadkosten
Nederweert	17.501	23%	€ 4.086
Roermond	59.965	77%	€ 1.193
Totaal	77.466	100%	€ 5.279

Tabel Verdeling vervoerskosten 2027

Gemeente	Kilometers 2027	Toeslagen individueel	Toeslagen jeugd	Meereizend OV-er	Vervoersresultaat
Nederweert	€ 22.728	€ 5.526	€ 7.967	€ -	€ 36.221
Roermond	€ 91.290	€ 21.687	€ 31.991	€ 946	€ 145.916
Totaal	€ 114.018	€ 27.213	€ 39.958	€ 946	€ 182.136

Tabel Overheadkosten 2027

Gemeente	Aantal inwoners	Verhouding inwoners	Overheadkosten
Nederweert	17.501	23%	€ 1.222
Roermond	59.965	77%	€ 4.188
Totaal	77.466	100%	€ 5.411

Tabel Verdeling vervoerskosten 2028

Gemeente	Kilometers 2028	Toeslagen individueel	Toeslagen jeugd	Meereizend OV-er	Vervoersresultaat
Nederweert	€ 23.500	€ 5.714	€ 8.238	€ -	€ 37.452
Roermond	€ 94.394	€ 22.425	€ 33.079	€ 978	€ 150.877
Totaal	€ 117.895	€ 28.139	€ 41.317	€ 978	€ 188.329

Tabel Overheadkosten 2028

Gemeente	Aantal inwoners	Verhouding inwoners	Overheadkosten
Nederweert	17.501	23%	€ 1.253
Roermond	59.965	77%	€ 4.293
Totaal	77.466	100%	€ 5.546

Verdeling van interne doorbelasting Wmo- naar GGZ-vervoer 2026-2028

Tabel Verdeling doorbelasting 2026

Gemeente	Indirecte vervoerskosten	Overheadkosten	Totaal
Nederweert	€ 1.192	€ 158	€ 1.350
Roermond	€ 9.414	€ 1.027	€ 10.441
Totaal	€ 10.606	€ 1.185	€ 11.790

Tabel Verdeling doorbelasting 2027

Gemeente	Indirecte vervoerskosten	Overheadkosten	Totaal
Nederweert	€ 1.222	€ 162	€ 1.384
Roermond	€ 9.649	€ 1.052	€ 10.702
Totaal	€ 10.871	€ 1.214	€ 12.085

Tabel Verdeling doorbelasting 2028

Gemeente	Indirecte vervoerskosten	Overheadkosten	Totaal
Nederweert	€ 1.252	€ 166	€ 1.418
Roermond	€ 9.891	€ 1.079	€ 10.969
Totaal	€ 11.143	€ 1.245	€ 12.387

Verdeling investeringskosten GGZ-vervoer 2026-2028

Vooralsnog worden er geen extra investeringskosten verwacht.

Bijdrage GGZ-vervoer per gemeente 2026-2028

Tabel Totaalbijdrage per gemeente 2026

Gemeente	Kosten	
Nederweert	€	40.466
Roermond	€	152.751
Totaal	€	193.217

Tabel Totaalbijdrage per gemeente 2027

Gemeente	Kosten	
Nederweert	€	38.827
Roermond	€	160.806
Totaal	€	199.632

Tabel Totaalbijdrage per gemeente 2028

Gemeente	Kosten	
Nederweert	€	40.123
Roermond	€	166.139
Totaal	€	206.262

4.8 Toelichting op de baten en lasten (leerlingenvervoer)

In deze begroting wordt het leerlingenvervoer voor het eerst opgenomen. Wij starten in augustus 2024 met de uitvoering van dit type vervoer. Dit gaan wij doen voor de gemeenten Echt-Susteren, Maasgouw, Nederweert, Roerdalen, Roermond en Weert. Tevens gaan wij voor de gemeente Roermond ook het gym- en zwemvervoer verzorgen. Beide typen vervoer vallen onder taakveld 4.3 'Onderwijsbeleid en leerlingzaken'.

De begroting wordt gebaseerd op de cijfers van de begroting 2024-1, vermeerderd met de NEA-index van 3,4% voor de directe vervoerskosten en het algemene indexatiecijfer van 2,8% voor de overige kosten.

Op basis van de toelichtingen in de financiële uitgangspuntennotitie 2025 zullen achtereenvolgens de verdeling van de vervoerskosten, de verdeling van de interne doorbelasting Wmo-vervoer naar leerlingenvervoer en de verdeling van de investeringskosten weergegeven worden.

Verdeling directe vervoerskosten 2025

De begrote directe vervoerskosten worden gebaseerd op de cijfers van de begroting 2024-1, vermeerderd met de NEA-index van 3,4%.

Tabel Vervoerskosten leerlingenvervoer 2025

Gemeente	Directe vervoerskosten	
Echt-Susteren	€	1.144.712
Maasgouw	€	584.045
Nederweert	€	581.100
Roerdalen	€	657.723
Roermond	€	991.515
Weert	€	1.155.917
TOTAAL	€	5.115.012

Tabel Vervoerskosten gym- en zwemvervoer 2025

Gemeente	Directe vervoerskosten	
Roermond	€	78.275
TOTAAL	€	78.275

Op basis van het aantal ritten worden de indirecte vervoerskosten verdeeld.

Tabel Indirecte vervoerskosten leerlingenvervoer 2025

Gemeente	Indirecte vervoerskosten	
Echt-Susteren	€	17.204
Maasgouw	€	10.904
Nederweert	€	10.298
Roerdalen	€	10.783
Roermond	€	22.371
Weert	€	11.873
TOTAAL	€	83.431

Verdeling van de interne doorbelasting Wmo- naar leerlingenvervoer 2025

Naast de eerdergenoemde kosten, vindt er ook een interne doorbelasting van overheadkosten voor het Wmo-vervoer naar het leerlingenvervoer plaats. Dit levert per saldo een voordeel op voor het Wmo-vervoer. Deze overheadkosten worden verdeeld op basis van het aantal geïndiceerde reizigers.

Tabel Overheadkosten 2025

Gemeente	Overheadkosten	
Echt-Susteren	€	9.341
Maasgouw	€	7.100
Nederweert	€	5.113
Roerdalen	€	6.049
Roermond	€	17.519
Weert	€	14.875
TOTAAL	€	59.997

Verdeling investeringskosten leerlingenvervoer 2025

In 2024 vindt de verrekening van de investeringskosten voor de gemeenten plaats. Voor 2025 worden er geen investeringskosten verwacht.

Bijdrage leerlingenvervoer per gemeente 2025

Bovenstaande kosten leiden tot de volgende totaalbijdragen per gemeente.

Tabel Totaalbijdragen leerlingenvervoer 2025

Gemeente	Directe vervoerskosten	Directe vervoerskosten gym- en zwemvervoer	Indirecte vervoerskosten	Overheadkosten	Totaal
Echt-Susteren	€ 1.144.712	€ -	€ 17.204	€ 9.341	€ 1.171.257
Maasgouw	€ 584.045	€ -	€ 10.904	€ 7.100	€ 602.048
Nederweert	€ 581.100	€ -	€ 10.298	€ 5.113	€ 596.511
Roerdalen	€ 657.723	€ -	€ 10.783	€ 6.049	€ 674.555
Roermond	€ 991.515	€ 78.275	€ 22.371	€ 17.519	€ 1.109.679
Weert	€ 1.155.917	€ -	€ 11.873	€ 14.875	€ 1.182.664
TOTAAL	€ 5.115.012	€ 78.275	€ 83.431	€ 59.997	€ 5.336.715

4.9 Meerjarenraming leerlingenvervoer 2026-2028

Hieronder volgen de tabellen omtrent de meerjarenraming van het leerlingenvervoer van 2026 t/m 2028.

Verdeling directe vervoerskosten 2026-2028

Tabel Vervoerskosten leerlingenvervoer 2026

Gemeente	Directe vervoerskosten
Echt-Susteren	€ 1.183.633
Maasgouw	€ 603.902
Nederweert	€ 600.857
Roerdalen	€ 680.086
Roermond	€ 1.025.227
Weert	€ 1.195.218
TOTAAL	€ 5.288.922

Tabel Vervoerskosten leerlingenvervoer 2027

Gemeente	Directe vervoerskosten
Echt-Susteren	€ 1.223.876
Maasgouw	€ 624.435
Nederweert	€ 621.286
Roerdalen	€ 703.209
Roermond	€ 1.060.084
Weert	€ 1.235.855
TOTAAL	€ 5.468.746

Tabel Vervoerskosten leerlingenvervoer 2028

Gemeente	Directe vervoerskosten	
Echt-Susteren	€	527.287
Maasgouw	€	269.027
Nederweert	€	267.670
Roerdalen	€	302.966
Roermond	€	456.720
Weert	€	532.448
TOTAAL	€	5.654.683

Tabel Directe vervoerskosten gym- en zwemvervoer 2026-2028

Gemeente	2026		2027		2028	
Roermond	€	80.936	€	83.688	€	86.534
TOTAAL	€	80.936	€	83.688	€	86.534

Op basis van het aantal ritten worden de indirecte vervoerskosten verdeeld.

Tabel Indirecte vervoerskosten leerlingenvervoer 2026

Gemeente	Indirecte vervoerskosten	
Echt-Susteren	€	17.668
Maasgouw	€	11.198
Nederweert	€	10.576
Roerdalen	€	11.074
Roermond	€	22.975
Weert	€	12.193
TOTAAL	€	85.684

Tabel Indirecte vervoerskosten leerlingenvervoer 2027

Gemeente	Indirecte vervoerskosten	
Echt-Susteren	€	18.145
Maasgouw	€	11.500
Nederweert	€	10.862
Roerdalen	€	11.373
Roermond	€	23.595
Weert	€	12.523
TOTAAL	€	87.997

Tabel Indirecte vervoerskosten leerlingenvervoer 2028

Gemeente	Indirecte vervoerskosten	
Echt-Susteren	€	18.635
Maasgouw	€	11.811
Nederweert	€	11.155
Roerdalen	€	11.680
Roermond	€	24.232
Weert	€	12.861
TOTAAL	€	90.373

Verdeling van de interne doorbelasting Wmo- naar leerlingenvervoer 2026-2028

Naast de eerdergenoemde kosten, vindt er ook een interne doorbelasting van overheadkosten voor het Wmo-vervoer naar het leerlingenvervoer plaats. Dit levert per saldo een voordeel op voor het Wmo-vervoer. Deze overheadkosten worden verdeeld op basis van het aantal geïndiceerde reizigers.

Tabel Verdeling doorbelasting overheadkosten 2026

Gemeente	Overheadkosten	
Echt-Susteren	€	9.594
Maasgouw	€	7.292
Nederweert	€	5.251
Roerdalen	€	6.212
Roermond	€	17.992
Weert	€	15.276
TOTAAL	€	61.616

Tabel Verdeling doorbelasting overheadkosten 2027

Gemeente	Overheadkosten	
Echt-Susteren	€	9.853
Maasgouw	€	7.489
Nederweert	€	5.393
Roerdalen	€	6.380
Roermond	€	18.477
Weert	€	15.689
TOTAAL	€	63.280

Tabel Verdeling doorbelasting overheadkosten 2028

Gemeente	Overheadkosten	
Echt-Susteren	€	9.341
Maasgouw	€	7.100
Nederweert	€	5.113
Roerdalen	€	6.049
Roermond	€	17.519
Weert	€	14.875
TOTAAL	€	59.997

Verdeling investeringskosten leerlingenvervoer 2026-2028

Voor de jaren 2026-2028 worden er geen investeringskosten verwacht.

Bijdrage leerlingenvervoer per gemeente 2026-2028

Bovenstaande kosten leiden tot de volgende totaalbijdragen per gemeente.

Tabel Totaalbijdragen leerlingenvervoer 2026

Gemeente	Directe vervoerskosten	Directe vervoerskosten gym- en zwemvervoer	Indirecte vervoerskosten	Overheadkosten	Totaal
Echt-Susteren	€ 1.183.633	€ -	€ 17.668	€ 9.594	€ 1.210.894
Maasgouw	€ 603.902	€ -	€ 11.198	€ 7.292	€ 622.392
Nederweert	€ 600.857	€ -	€ 10.576	€ 5.251	€ 616.684
Roerdalen	€ 680.086	€ -	€ 11.074	€ 6.212	€ 697.372
Roermond	€ 1.025.227	€ 80.936	€ 22.975	€ 17.992	€ 1.147.129
Weert	€ 1.195.218	€ -	€ 12.193	€ 15.276	€ 1.222.688
TOTAAL	€ 5.288.922	€ 80.936	€ 85.684	€ 61.616	€ 5.517.159

Tabel Totaalbijdragen leerlingenvervoer 2027

Gemeente	Directe vervoerskosten	Directe vervoerskosten gym- en zwemvervoer	Indirecte vervoerskosten	Overheadkosten	Totaal
Echt-Susteren	€ 1.223.876	€ -	€ 18.110	€ 9.833	€ 1.251.819
Maasgouw	€ 624.435	€ -	€ 11.478	€ 7.474	€ 643.387
Nederweert	€ 621.286	€ -	€ 10.840	€ 5.382	€ 637.509
Roerdalen	€ 703.209	€ -	€ 11.351	€ 6.368	€ 720.927
Roermond	€ 1.060.084	€ 83.688	€ 23.549	€ 18.441	€ 1.185.763
Weert	€ 1.235.855	€ -	€ 12.498	€ 15.658	€ 1.264.012
TOTAAL	€ 5.468.746	€ 83.688	€ 87.826	€ 63.156	€ 5.703.416

Tabel Totaalbijdragen leerlingenvervoer 2028

Gemeente	Directe vervoerskosten	Directe vervoerskosten gym- en zwemvervoer	Indirecte vervoerskosten	Overheadkosten	Totaal
Echt-Susteren	€ 1.265.488	€ -	€ 18.563	€ 10.079	€ 1.294.130
Maasgouw	€ 645.666	€ -	€ 11.765	€ 7.661	€ 665.091
Nederweert	€ 642.410	€ -	€ 11.111	€ 5.517	€ 659.038
Roerdalen	€ 727.118	€ -	€ 11.634	€ 6.527	€ 745.279
Roermond	€ 1.096.127	€ 86.534	€ 24.138	€ 18.902	€ 1.225.701
Weert	€ 1.277.875	€ -	€ 12.811	€ 16.050	€ 1.306.735
TOTAAL	€ 5.654.683	€ 86.534	€ 90.022	€ 64.735	€ 5.895.973


omnibuzz

5 Bijlagen

5. Bijlagen

5.1 Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven

Tabel Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven 2025

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	110.861	-	-	110.861	10,00%	23.696	11.086	-	87.165	76.079
Hardware	25.727	-	-	25.727	33,33%	13.590	8.575	-	12.137	3.562
Inrichting en verbouwing	83.834	-	-	83.834	4,00%	4.398	3.353	-	79.436	76.082
Technische installaties	83.368	-	-	83.368	6,67%	7.906	5.561	-	75.462	69.901
Software	36.416	-	-	36.416	10,00%	6.949	3.642	-	29.467	25.826
Totaal Wmo-vervoer	340.206	-	-	340.206		56.538	32.217	-	283.668	251.451
Totaal-generaal	340.206	-	-	340.206		56.538	32.217	-	283.668	251.451

Tabel Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven 2026-2028

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	2026	2027	2028
Inventaris	64.993	53.907	42.821
Hardware	-	-	-
Inrichting en verbouwing	72.729	69.376	66.022
Technische installaties	64.341	58.780	53.219
Software	22.184	18.543	14.901
Totaal Wmo-vervoer	224.247	200.605	176.964
Totaal-generaal	224.247	200.605	176.964

5.2 Staat van reserves

Tabel Staat van reserves 2025

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 2025	Reserves na bestemming ultimo 2025
Reserves								
Algemene reserve	900.000	-	-	-	900.000	-	-	900.000
Bestemmingsreserve ICT	24.500	-	-	6.125	18.375	-	-	18.375
Totaal Reserves	924.500	-	-	6.125	918.375	-	-	918.375

Tabel Staat van reserves 2026-2028

Alle bedragen in €	Reserves na bestemming ultimo 2026	Reserves na bestemming ultimo 2027	Reserves na bestemming ultimo 2028
Reserves			
Algemene reserve	900.000	900.000	900.000
Bestemmingsreserve ICT	12.250	6.125	-
Totaal algemene reserves	912.250	906.125	900.000

5.3 Opbouw algemene reserve

Op 20 december 2023 heeft het algemeen bestuur ingestemd met de geactualiseerde nota 'Reserves, voorzieningen en risicomanagement'. De ingeschatte risico's van de GR Omnibuzz zijn als volgt bepaald:

1 Economische kwetsbaarheid taxibedrijven

Het risico dat een van de vervoersbedrijven die als leverancier van Omnibuzz optreedt niet meer aan de vervoersvraag kan voldoen of zelfs failliet gaat waardoor de continuïteit van het vervoer in het gedrang komt. Dit kan ook leiden tot een inkooprisico omdat het vervoer opnieuw moet worden ingekocht.

Risico	Kans	Benodigde weerstandcapaciteit
650.000	50%	325.000

2 Gebrek aan kennis omtrent nieuw doelgroepenvervoer

Het risico dat binnen Omnibuzz te weinig kennis aanwezig is omtrent de nieuwe activiteiten, zoals het leerlingenvervoer en de hiermee verbonden processen en de kans dat nieuwe medewerkers onvoldoende op de hoogte zijn van reeds bestaande processen en activiteiten. Dit kan leiden tot fouten, verkeerde inschattingen en financiële schade.

Risico	Kans	Benodigde weerstandcapaciteit
200.000	30%	60.000

3 Afhankelijkheid leveranciers ICT

Binnen onze branche wordt er veel gebruikgemaakt van complexe, op maat gemaakte software, die niet alleen door Omnibuzz gebruikt wordt, maar ook door verscheidene vervoersbedrijven die als leverancier van Omnibuzz optreden. Als een van deze softwareleveranciers failliet gaat, kan dit grote gevolgen hebben, zowel voor onze vervoersbedrijven als voor Omnibuzz.

Risico	Kans	Benodigde weerstandcapaciteit
750.000	20%	150,000

4 Digitale dreigingen

Omnibuzz is, net zoals vrijwel ieder ander bedrijf, in een bepaalde mate vatbaar voor digitale dreigingen van buitenaf. Dit kan in de vorm van phishingmails en virussen zijn of grootschalige hacks. Er zijn helaas talloze recente voorbeelden van bedrijven die slachtoffer zijn geworden en die zelfs losgeld hebben moeten betalen.

Risico	Kans	Benodigde weerstandcapaciteit
750,000	30%	225.000

Totaal benodigde weerstandcapaciteit	760.000

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 - 202404

Uitganspuntennotitie Omnibuzz 2024-1, 2025 en 2026-2028



1. Inleiding

Deze uitgangspuntennotitie heeft betrekking op de begrotingswijziging 2024-1, de begroting 2025 en het meerjarenperspectief 2026 tot en met 2028. 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. Voor zes gemeenten uit Midden-Limburg is in 2023 aanvullend een DVO afgesloten voor het leerlingenvervoer. De uitgangspunten voor dit vervoer zullen apart benoemd worden. 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.

In deze uitgangspuntennotitie formuleren wij de belangrijkste speerpunten voor de komende periode met inachtneming van de actuele ontwikkelingen. Het vastgestelde jaarplan 2024 vormt hierbij de basis. De financiële uitgangspunten zijn op 20 december 2023 door het algemeen bestuur vastgesteld en in het geheel in deze uitgangspuntennotitie opgenomen.

2. Beleidsmatige uitgangspunten Wmo-vervoer

De beleidsmatige uitgangspunten en de prioriteiten die daarin worden gesteld, komen voort uit de visie en de wijze waarop wij vanuit die visie anticiperen op actuele ontwikkelingen.

2.1 Pijler 1- Minder doelgroepenvervoer door toeleiding naar voorliggende voorzieningen

- Integratie OV en doelgroepenvervoer: blijvende focus op het optimaliseren van het gebruik van OV en andere voorliggende voorzieningen. Regionaal via een intensief traject met de Provincie Limburg en Arriva en bijvoorbeeld Kommee van Trendsportal, landelijk via publieke mobiliteit.
- Toeleiding naar ander vervoer en gebruik van voorliggende voorzieningen met de Voor Elkaar Pas (VEP) als belangrijk instrument. Promotieactiviteiten van de VEP en uitrol van de pilot, waarbij wordt ingezet op een soortgelijk product met gratis Arriva-OV als voorloper op Wmo-vervoer, welke als vangnet dient tegen mobiliteitsarmoede en het toegankelijker maken van OV voor burgers die tussen wal en schip vallen.

2.2 Pijler 2- Efficiënt doelgroepenvervoer en bundeling van vervoer

- Efficiënt Omnibuzz vervoer: bevorderen duurzame arbeidsrelaties en investeringen in duurzame voertuigen door onder andere de verlenging van de huidige raamovereenkomsten, zoals besloten door het dagelijks bestuur op 10 mei 2023.
- Belangrijke instrumenten voor efficiënt vervoer zijn piekspreiding en actief sturen op groepsritten en vast werk. In 2023 is een module gerealiseerd om piekspreiding te effectueren. In november 2023 zijn wij gestart met 1 vervoerder. In 2024 zullen wij dit goed evalueren en de verwachting is dat wijdit vervolgens over alle percelen uitrollen.
- Tegelijk pakken wij nog steeds het chauffeurstekort aan door vervoerders te ondersteunen in het behouden en werven van nieuw personeel.
- In de advisering aan gemeenten blijven wij inzetten op bewustwording en signalering, zodat maatwerk mogelijk blijft en het vervoer toch ook beheersbaar blijft.
- De mogelijkheden tot het reserveren van ritten maken wij zo klantvriendelijk en efficiënt mogelijk via moderne taxipoints in de ziekenhuizen en de ontwikkeling van MijnOmnibuzz. Het gebruik van MijnOmnibuzz gaan wij stimuleren door een uitgebreide promotiecampagne en het ondersteunen en vergroten van de digitale vaardigheden van gebruikers.
- Tenslotte hebben wij een data gedreven onderzoek uitgevoerd om de achterblijvende vervoersvraag te verklaren, aangevuld met een klantonderzoek naar het reisgedrag. De resultaten zijn omvangrijk, deze vertalen wij in 2024 naar concrete acties.
- Instroom van ander doelgroepenvervoer: de invulling hiervan is flexibel en afhankelijk van de behoefte van de desbetreffende gemeente.

- Voor het leerlingenvervoer van 6 gemeenten in Midden-Limburg is een aparte aanbesteding gedaan. De gunning van dit vervoer vindt plaats in het voorjaar van 2024 en de implementatie en inrichting van de organisatie moet klaar zijn voor de start in augustus 2024.
- Invulling andere vervoersbehoeften: Omnibuzz kan, in opdracht van gemeenten, flexibel worden ingezet ten behoeve van (urgente) maatschappelijke doelen. Dit vervoer wordt niet begroot.

2.3 Pijler 3- Investeren in een slimme organisatie

- Omnibuzz als kennisorganisatie: ontwikkeling informatie- en kennismanagement, kwaliteitsbeheer, rapportage-instrumenten en data-analyse als basis voor advies en beleidsondersteuning gemeenten.
- Kwaliteitsbeleid: interne audits, open verbetercultuur, digitalisering en verbetering van interne rapportages, training schrijfvaardigheid en uitvoering tevredenheidsonderzoek onder medewerkers en onderaannemers.
- Interne organisatie: integraal en duidelijk personeelsbeleid, vitaliteitsbeleid en integriteitsbeleid voor borging goed werkgeverschap, maar ook voor het vertrouwen van de burger in Omnibuzz als onderdeel van de overheid. Verder onderzoeken wij de mogelijkheden om de huisvesting anders (goedkoper) te organiseren.
- De taken op digitalisering en compliance organiseren wij zoveel mogelijk intern. Sommige dossiers vragen om specifieke expertise; hiervoor maken wij gebruik van externe adviseurs. Wij informeren ons bestuur periodiek over de voortgang van:
    - De Nota reserves, voorzieningen en risicomanagement die in 2023 is geactualiseerd.
    - De Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz (GR) diet in 2024 wordt aangepast aan de wijziging van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen (Wgr).
    - De stapsgewijze implementatie beleid digitale toegankelijkheid en openbaarheid.
    - De Wet Open Overheid (Woo): realisatie van het aansluiten op de Woo-index en de implementatie conform een stappenplan op advies van het Ministerie van Binnenlandse Zaken.
    - De Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (Wmebv): inventarisatie van de impact en digitale dienstverlening in lijn brengen met deze wetgeving.
    - Het Digitaal Archief: uitvoering van het stappenplan uit 2023; het inrichten van de processen voor het bewaren, anonimiseren en vernietigen van de digitale rit- en klantgegevens op totaal- en klantniveau.
- Het applicatielandschap als basis: vanwege het toenemend belang van digitalisering is het van groot belang ons applicatielandschap goed te onderhouden en toekomstbestendig in te richten.
- Het opzetten en implementeren van een Information Security Management System (ISMS) voor de professionalisering en borging van de informatiebeveiliging verwachten wij in 2024 af te ronden.
- MijnOmnibuzz wordt de komende jaren verder doorontwikkeld met als doel meer gebruikersgemak voor de klant en digitalisering van onze dienstverlening. Ook starten wij een uitgebreide promotiecampagne.
- Het content managementsysteem (CMS) van de huidige website van Omnibuzz is inmiddels 7 jaar oud. Halverwege 2024 verwachten wij een nieuwe website op te leveren die voldoet aan de moderne technische standaarden, inclusief informatie over leerlingenvervoer, een pagina voor publicaties in het kader van de Woo en de toegang tot MijnOmnibuzz en het keurmerk drempelvrij.

Omnibuzz maakt als uitvoeringsorganisatie namens de gemeenten uiteraard geen winst en alle activiteiten in deze notitie worden in de begrotingen meegenomen. Tegenover deze kosten staan ook opbrengsten, die zich vooral uiten in hogere kwaliteit of dienstverlening en ook deels financieel. Zo leiden investeringen in digitale diensten tot minder telefonisch contact en postverzending en de instroom van leerlingenvervoer zorgt bijvoorbeeld voor een daling van de overhead voor het Wmo-deel. Deze effecten zijn echter niet direct aantoonbaar, omdat tal van andere ontwikkelingen hiermee parallel lopen.

3. Beleidsmatige uitgangspunten leerlingenvervoer

- Het algemeen bestuur heeft op 27 september 2023 ingestemd met de uitgangspunten van de DVO leerlingenvervoer die met deze zes gemeenten wordt ondertekend. Deze uitgangspunten zijn grotendeels gelijk aan de lopende DVO voor Wmo.
- Gezamenlijke aanbesteding voor de gemeenten Echt-Susteren, Maasgouw, Nederweert, Roerdalen, Roermond, Weert met ingangsdatum 01-08-2024.
- Aanbesteding Zwemvervoer/ gymvervoer: 01-08-2024 (alleen voor Roermond).
- LLV en zwemvervoer/ gymvervoer gezamenlijk verantwoorden.
- De basis voor de begrotingen voor het deel leerlingenvervoer zijn gebaseerd op de business case die aan de besluitvorming tot instroom ten grondslag ligt. Het kalenderjaar loopt niet gelijk met schooljaar, maar wij houden het boekjaar gelijk aan het kalenderjaar.
- De zes gemeenten die vanaf de start deelnemen, financieren de opstartkosten. Bij instroom van nieuwe gemeenten worden de opstartkosten herverdeeld over alle deelnemende gemeenten. Investeringen worden gedaan met betrekking tot ritbeheersoftware, klantsysteem, rapportagetools, boekhouding etc. Deze investeringen worden op basis van inwoneraantal doorberekend aan de betreffende gemeenten.
- De (deels variabele) structurele kosten, waaronder de aanvulling fte, worden over dezelfde zes gemeenten verdeeld. Voor het leerlingenvervoer is geen klantbijdrage van toepassing, dus financieren gemeenten dit vervoer volledig zelf.
- Vervoerkosten middels gewogen gemiddelde tarief vervoerders: 1 gemeentelijk tarief. Alle perceeltarieven tezamen leiden tot een gewogen gemiddeld tarief (prijs) voor de gemeenten waarbij per gemeente op basis van realisatie en toeslagen (hoeveelheid) wordt afgerekend. Dit tarief zal pas na definitieve gunning bekend zijn.
- Verdeelsleutel gemeenten binnen LLV-vervoer: Kilometers voor vervoer, inwoners voor overheadkosten en ritten voor indirecte vervoerkosten.
- Verdeelsleutel interne doorbelasting Wmo - LLV: overhead op basis van geïndiceerde reiziger. Uitgangspunt is dat de uitvoering van het leerlingenvervoer geen negatief effect heeft op de bestaande dienstverlening voor de 30 deelnemende gemeenten voor de Wmo. De uitvoerende taken voor Wmo- en leerlingenvervoer zijn daarom apart van elkaar ingericht. Een deel van de overheadkosten voor leerlingenvervoer wordt intern doorbelast vanuit de Wmo. De kosten worden dus verrekend met de overhead van alle 30 gemeenten en het onderbrengen van het leerlingenvervoer leidt zo tot een voordeel voor alle deelnemende gemeenten.
- Relevante ontwikkelingen, advisering en beleid: de gezamenlijk aansturing van meerdere vervoersvormen biedt mogelijkheden om risico's door het personeelstekort te mitigeren en duurzaamheidseisen te realiseren.
- Het jaar 2024 staat in het teken van de aanbesteding en de voorbereiding op de implementatie van het leerlingenvervoer. In augustus 2024 start de daadwerkelijke uitvoering. Voorlopig zijn de uitgangspunten voor onze advisering en beleidsondersteuning voornamelijk gericht op het vraagafhankelijk vervoer. Leerlingenvervoer op zichzelf vraagt relatief weinig beleidsmatige advisering. Hiermee houden wij rekening in de verdeling van de kosten. Dit evalueren wij binnen twee jaar.
- Bedrag opgenomen voor onvoorzien.

- Btw-kostprijs verhogend à 9% (directe en indirecte vervoerskosten) en 21% (overheadkosten).
- Omnibuzz draagt zorg voor de accountantscontrole.
- Bedragen business case zijn exclusief btw.
- De businesscase/jaarrekening wordt met alle deelnemende gemeenten opgesteld/afgerekend op gemeenteniveau.

4. Financiële uitgangspunten

4.1 Financiële uitgangspunten begroting 2024-1

Voorgesteld wordt de begroting 2024-1 op basis van de volgende financiële uitgangspunten op te stellen:

1. 2023 is het eerste jaar sinds COVID-19 waarin er geen lockdowns of andere beperkende maatregelen zijn ingesteld. Daarnaast heeft de vervoersvraag zich gestabiliseerd ten opzichte van voorgaande jaren. Wij keren dan ook terug naar het oorspronkelijke uitgangspunt, waarin 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 ritten en kilometers per gemeente. Voor de begroting 2024-1 is het uitgangspunt dus het gerealiseerde vervoersvolume in 2023 op gemeenteniveau.
2. Op de vervoerscijfers zoals genoemd bij 1) wordt een opslag van 5% toegepast om de toekomstige groei in de vervoersvraag binnen de begroting op te vangen.
3. De individuele gemeentes hebben de mogelijkheid om naar wens een additioneel opslagpercentage toe te passen om een hogere (of lagere) verwachte stijging van het vervoersvolume op gemeenteniveau (zie 2) op te vangen: dit individueel opslagpercentage kan op maat worden ingerekend.
4. Gezien de structureel lagere vervoersvraag zijn de aanvullende addendum afspraken met de vervoerders nog steeds van toepassing. Deze afspraken houden in dat de vervoerders gecompenseerd worden middels een staffel in het tarief voor het lagere vervoersvolume (40% - 90%) ten opzichte van de inschrijving bij de aanbesteding. Het vervoerstarief zal daarom worden verhoogd conform de contractueel overeengekomen staffel in het addendum met de vervoerders. De basis voor het toe te passen staffelpercentage bestaat uit het vervoersvolume genoemd onder 1) en de opslag genoemd onder 2).
5. Het vervoerstarief wordt geïndexeerd met de NEA-index voor 2024 (vastgesteld op 3,4%). Voor het vervoerstarief wordt gerekend met het voorcalculatorisch tarief 2024 op basis van de afgegeven tarieven in de vervoerscontracten of de flexibele tarieven uit het addendum op de vervoerscontracten, verhoogd met de NEA-index die geldt voor 2024.
6. Het voorcalculatorisch tarief 2024 wordt bepaald op basis van het na-calculatorisch tarief voor 2023 (nog te bepalen), voor het gerealiseerde deel van het vervoer 2023, verhoogd met de NEA-index die geldt voor 2024 (3,4%).
7. Voor de salaris- en loonkosten wordt een nieuwe inschatting gemaakt van de diverse kostencomponenten op basis van de meest actuele informatie. In de begroting 2024-1 zal gebruik worden gemaakt van het meest recente formatieplan. Indexatie van de salariscomponent gebeurt op basis van de afspraken tussen werkgevers en de vakbonden, zoals deze zijn overeengekomen in het onderhandelingsresultaat cao Gemeenten en cao SGO d.d. 10 november 2023 (per 1 januari 4,75% en per 1 oktober 1,25%).
8. De overheadkosten 2024 zijn gebaseerd op een zo goed mogelijke nieuwe inschatting van de diverse kostencomponenten en er wordt gewerkt met een indexpercentage gebaseerd op de schatting uit de MEV 2024 middellange termijnplanning van het CPB zijnde 3,3%.

9 Alle vervoerskosten worden conform uitgangspunt uit de notitie afrekensystematiek op basis van daadwerkelijk gebruik met de deelnemende gemeenten afgerekend.

10 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 2023 opgenomen worden. Bij de afrekening wordt het gerealiseerde aantal ritten 2024 als basis genomen.

11 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 1-1-2024).

12 In de begroting wordt ervan uitgegaan dat de algemene reserve minimaal € 520.000 bedraagt conform de vastgestelde 'Nota reserves, voorzieningen en risicomanagement'. Actualisatie van deze nota kan leiden tot wijziging van dit bedrag (na goedkeuring door algemeen bestuur op 20 december 2023) naar € 550.000,-.

13 In de overheadkosten is een post onvoorzien opgenomen conform voorschrift BBV. Deze post wordt gesteld op € 50.000,-.

14 Alle bedragen zijn weergegeven exclusief btw.

4.2 Financiële uitgangspunten begroting 2025

Voorgesteld wordt om de begroting 2025 en het meerjarenperspectief 2026-2028 op basis van de volgende financiële uitgangspunten op te stellen:

1 2023 is het eerste jaar sinds COVID-19 waarin er geen lockdowns of andere beperkende maatregelen zijn ingesteld. Daarnaast heeft de vervoersvraag zich gestabiliseerd ten opzichte van voorgaande jaren. Wij keren dan ook terug naar het oorspronkelijke uitgangspunt, waarin de gerealiseerde vervoerscijfers per gemeente in de periode twee jaar voorafgaand aan het jaar waarop de begroting betrekking heeft (T-2) als uitgangspunt worden genomen. Uitgangspunt is het daadwerkelijk verreden aantal ritten en kilometers per gemeente. Voor de begroting 2025 vormt het begrote vervoersvolume 2024 (gebaseerd op realisatie 2023) op gemeenteniveau het uitgangspunt.

2 Op de vervoerscijfers zoals genoemd bij 1) wordt een opslag van 2,5% toegepast om de toekomstige groei in de vervoersvraag binnen de begroting op te vangen.

3 De individuele gemeentes hebben de mogelijkheid om naar wens een additioneel opslagpercentage toe te passen om een hogere (of lagere) verwachte stijging van het vervoersvolume op gemeenteniveau (zie 2) op te vangen. Dit individueel opslagpercentage kan op maat worden ingerekend.

4 Gezien de structureel lagere vervoersvraag zijn de aanvullende addendum afspraken met de vervoerders nog steeds van toepassing. Deze afspraken houden in dat de vervoerders gecompenseerd worden middels een staffel in het tarief voor het lagere vervoersvolume (40% - 90%) ten opzichte van de inschrijving bij de aanbesteding. Het vervoerstarief zal daarom worden verhoogd conform de contractueel overeengekomen staffel in het addendum met de vervoerders. De basis voor het toe te passen staffelpercentage bestaat uit het vervoersvolume genoemd onder 1) en de opslag genoemd onder 2).

5 Het vervoerstarief 2025 wordt geïndexeerd met de meest actuele NEA-index 2024 (3,4%). Voor het vervoerstarief wordt gerekend met het voorcalculatorisch tarief op basis van de afgegeven tarieven in de vervoerscontracten of de flexibele tarieven uit het addendum op de vervoerscontracten, verhoogd met de NEA-index die geldt voor 2024.

6 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 2025 wordt gebaseerd op het voorcalculatorisch tarief voor 2024. Dit tarief wordt verhoogd met de NEA-index.

7 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 (voor zover cao-informatie niet beschikbaar is). Voor 2025 en de hierop volgende jaren wordt gewerkt met een indexpercentage van 2%.

8 De overheadkosten 2025 zijn gebaseerd op een zo goed mogelijke nieuwe inschatting van de diverse kostencomponenten, of inflatievolgende ontwikkeling op basis van een geschatte index. Voor 2025 wordt gewerkt met een indexpercentage gebaseerd op de schatting uit de middellange termijnplanning CEP van het CPB, zijnde 2,8%.

9 Alle vervoerskosten worden conform uitgangspunt uit de notitie afrekensystematiek op basis van daadwerkelijk gebruik met de deelnemende gemeenten afgerekend.

10 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 2023 opgenomen worden. Bij de afrekening wordt het gerealiseerd aantal ritten 2025 e.v. als basis genomen.

11 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 1-1-2024).

12 In de begroting 2025 wordt ervan uitgegaan dat de algemene reserve minimaal € 520.000,- bedraagt conform de vastgestelde ‘Nota reserves, voorzieningen en risicomanagement’. Actualisatie van deze nota kan leiden tot het wijzigen van dit bedrag (na goedkeuring door algemeen bestuur op 20 december 2023) naar € 550.000,-.

13 De overheadkosten een post onvoorzien opgenomen conform voorschrift BBV. Deze post wordt gesteld op € 50.000,-.

14 Alle bedragen zijn weergegeven exclusief btw.

4.3 Additionele uitgangspunten voor de meerjarenbegroting 2026-2028

1 Het vervoersvolume van de begroting 2025 geldt ook als uitgangspunt voor de jaren van de meerjarenbegroting. Er wordt daarbij uitgegaan van een nullijn; de vervoersvolumes zoals opgenomen in de begroting 2025 worden dus niet verhoogd.

2 Voor indexatie van de overheadkosten wordt gewerkt met een indexpercentage gebaseerd op de schatting uit de CEP middellange termijnplanning van het CPB. Voor 2026 bedraagt deze 2,7%, voor 2027 en 2028 is dit 2,5%.

4.4 Additionele uitgangspunten GGZ-vervoer (alleen voor gemeenten waarvoor dit van toepassing is)

1 Verdeelsleutel GGZ-vervoer: overheadkosten worden verdeeld op basis van inwonersaantal; indirecte vervoerskosten op basis van aantal ritten; directe vervoerskosten op basis van kilometers.

2 Verdeelsleutel interne doorbelasting Wmo-vervoer naar GGZ-vervoer: overheadkosten worden doorbelast op basis van het aantal pashouders op 1 januari van het betreffende jaar, indirecte vervoerskosten op basis van het aantal ritten.

3 Investeringskosten GGZ: deze worden op basis van inwoneraantal (peildatum 1-1 van het betreffende jaar) doorberekend aan de betreffende gemeenten.

4.5 Additionele uitgangspunten leerlingenvervoer (alleen voor gemeenten waarvoor dit van toepassing is)

1 De investeringen worden op basis van inwoneraantal doorberekend aan de betreffende gemeenten.

2 Verdeelsleutel interne doorbelasting Wmo - LLV: overhead op basis van geïndiceerde reiziger.

3 Verdeelsleutel gemeenten binnen LLV-vervoer: Kilometers voor vervoer, inwoners voor overheadkosten en ritten voor indirecte vervoerkosten.

4 Vervoerkosten middels gewogen gemiddelde tarief vervoerders: 1 gemeentelijk tarief. Alle perceeltarieven tezamen leiden tot een gewogen gemiddeld tarief (prijs) voor de gemeenten, waarbij per gemeente op basis van realisatie en toeslagen (hoeveelheid) wordt afgerekend.

Gemeente Kerkrade

Agendapunt nr.: 5.4.

ARCHIEF

Registratienummer: 24it00997

Sector: Burger	**Kerkrade,** 29 april 2024

Aanbiedingsbrief

aan de raad.

Nr.: 24it00997

Hierbij bieden wij u ter overweging en beslissing een ontwerpbesluit, nr. 24Rb024, inzake zienwijzen op de 1ste begrotingswijzigingen 2024, begrotingen 2025 en meerjarenramingen 2026 – 2028 Gemeenschappelijke Regeling WOZL en Gemeenschappelijke Regeling WSP Parkstad aan.

In de nota van toelichting, nr. 24TI022, 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
www.fsc.org

Parkstad Limburg
Gemeente Kerkrade maakt deel uit van Parkstad Limburg

Gemeente Kerkrade

Conform ontwerpbesluit is besloten in de raadsvergadering d.d. 12-6-2024

Ontwerpbesluit

Nr.: 24Rb024

De raad van de gemeente Kerkrade;

overwegende,

- dat aan de gemeente Kerkrade is aangeboden de 1ste Begrotingswijzigingen 2024, Ontwerpbegrotingen 2025 en Meerjarenramingen 2026-2028 van de GR WOZL en GR WSP Parkstad voor het geven aan een zienswijze.

kennis genomen hebbende van,

- de nota van toelichting, nr. 24TI022, behorende bij dit besluit;
- de beraadslagingen in de commissie Algemene Zaken en Middelen d.d. 27 mei 2024

gelet op,

- **programma:** Werk & Inkomen
- **gemeentelijk/regionaal beleidskader:** financiële verordening ex artikel 212 Gemeentewet;
- **wetsartikel:** Besluit Begrotingen Verantwoording, diverse artikelen.

besluit:

I. Een positieve zienswijze af te geven op de 1ste Begrotingswijziging 2024 GR WOZL;
II. Een positieve zienswijze af te geven op zowel de Ontwerpbegroting 2025 en Meerjarenraming 2026 - 2028 GR WOZL;
III. Een neutrale zienswijze af te geven op de 1ste Begrotingswijziging 2024 GR WSP Parkstad;
IV. Een neutrale zienswijze af te geven op zowel de Ontwerpbegroting 2025 en Meerjarenraming 2026 - 2028 GR WSP Parkstad;
V. De stijging in subsidie vanuit de meicirculaire dient direct ten goede te komen aan het Participatiebudget;
VI. Kennis te nemen van de jaarrekeningen 2023 GR WOZL en GR WSP Parkstad.
VII. Aan de GR aanvullend kenbaar te maken dat - in verband met het verkrijgen van meer helderheid over de financiële perspectieven voor 2025 en verder voor onze gemeente - later dit jaar mogelijk richting de GR een verzoek zal worden gedaan om een besparing te vertalen (indicatief een taakstelling van 5-10%) in de begroting voor 2026.

Aldus vastgesteld door de raad der gemeente Kerkrade in zijn openbare vergadering d.d. 12 juni 2024.

De voorzitter van de raad,

dr. T.P. Dassen-Housen.

De griffier,

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

MIX
FSC
www.fsc.org
FSC® C017135

Parkstad Limburg
Gemeente Kerkrade maakt deel uit van Parkstad Limburg

Gemeente Kerkrade

Nota van toelichting

Nummer.: 24Tl022	**Kerkrade, 29 april 2024**

Behorend bij ontwerpbesluit nummer: 24Rb024

Onderwerp
GR WOZL en GR WSP Parkstad 1ste Begrotingswijzigingen 2024, Ontwerpbegrotingen 2025, Meerjarenramingen 2026 - 2028 én jaarrekeningen 2023.

Beslispunten

I. Een positieve zienswijze af te geven op de 1ste Begrotingswijziging 2024 GR WOZL;
II. Een positieve zienswijze af te geven op zowel de Ontwerpbegroting 2025 en Meerjarenraming 2026 - 2028 GR WOZL;
III. Een neutrale zienswijze af te geven op de 1ste Begrotingswijziging 2024 GR WSP Parkstad;
IV. Een neutrale zienswijze af te geven op zowel de Ontwerpbegroting 2025 en Meerjarenraming 2026 - 2028 GR WSP Parkstad;
V. De stijging in subsidie vanuit de meicirculaire dient direct ten goede te komen aan het Participatiebudget;
VI. Kennis te nemen van de jaarrekeningen 2023 GR WOZL en GR WSP Parkstad.

Inleiding
Voor de uitvoering van gemeentelijke taken kan worden gekozen voor een publiekrechtelijke samenwerking, waarbij een zelfstandige organisatie wordt opgericht die voor verschillende samenwerkende gemeenten taken uitvoert. Deze publiekrechtelijke samenwerking is gebaseerd op een gemeenschappelijke regeling.
We noemen deze zelfstandige organisatie de GR (gemeenschappelijke regeling) of Verbonden Partij.
Bij het overdragen van bevoegdheden naar een publiekrechtelijke samenwerking is het gevolg dat een gemeentelijk bestuur meer op afstand staat en minder invloed kan uitoefenen dan bij taken in eigen beheer.

Een van de sturingsinstrumenten voor de raad om grip te houden op de GR-en vormt de P&C-cyclus. De gemeenteraad dient inzicht te hebben in de financiën van een Verbonden Partij om daar controle op uit te kunnen oefenen. De Verbonden Partij is verplicht het volgende te doen:

- De kadernota voor het eerstvolgende jaar moet ter kennisneming naar de raad gestuurd worden vóór 15 april. Hierin worden de beleidsmatige en financiële kaders geschetst.
- De voorlopige jaarrekening van het afgelopen jaar moet ter kennisneming naar de raad gestuurd worden vóór 15 april. In juli volgt de definitieve en vastgestelde jaarrekening. De jaarrekening van het samenwerkingsverband laat zien wat afgelopen jaar gebeurd is in financieel en beleidsmatig opzicht. De raad kan hierop geen zienswijze indienen.
- Het samenwerkingsverband moet een ontwerpbegroting aan de raden sturen, voordat deze wordt vastgesteld. De raad heeft hier de wettelijke mogelijkheid om vooraf wensen of bedenkingen kenbaar te maken door het indienen van een zienswijze. De gemeenteraad heeft geen bevoegdheid om de begroting goed te keuren. In de begroting wordt aangegeven welke activiteiten de Verbonden Partij in dat jaar gaat uitvoeren en wat de bijdrage per gemeente is.

De begroting is daarmee voor de Raad een belangrijk document om kaders te stellen. Volgens de Wet op de Gemeenschappelijke Regelingen moet de ontwerpbegroting 12 weken, voordat de begroting aan het AB wordt

aangeboden, aan de gemeenteraden worden toegezonden. Gedurende deze 12 weken kunnen de raden een zienswijze indienen bij het DB. Het DB reageert voor vaststelling door het AB schriftelijk én gemotiveerd op de ingediende zienswijzen door de raad. Het AB stelt vervolgens de begroting vast. De begroting moet binnen 2 weken na vaststelling, maar uiterlijk 15 september (voorheen 1 augustus) door de Verbonden Partij worden toegezonden aan de Gedeputeerde Staten.
De uitvoering van de activiteiten is een verantwoordelijkheid van de Verbonden Partij. Hierop kan geen zienswijze worden ingediend.

In deze nota van toelichting ligt voor de begroting van GR WOZL en GR WSP Parkstad. We zullen hierin enerzijds de strategische ontwikkelingen schetsen, die volgens de GR van invloed zijn op de uitvoering van de kerntaken door de GR. Verder zijn voor de beoordeling door de Raad van belang beleidsaanpassingen en nieuwe ontwikkelingen die een financiële impact hebben op de totale begroting. Tevens betreft dit de financiële gevolgen van CAO-wijzigingen, indexeringen en beleidswijzigingen waarover reeds besluitvorming heeft plaatsgevonden. Tot slot is van belang het Totaalbedrag van Meerjarenraming 2024 Jaarschijf 2025 en het Totaalbedrag van de begroting van de GR en de impact hiervan op onze gemeente.
Onderstaand wordt dit nader toegelicht.

Doelstelling
Op basis van de voorgelegde begrotingen en meerjarenramingen 2026 – 2028 is een zienswijze geformuleerd. Het doel van dit voorstel is om 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 1ste begrotingswijzigingen 2024, begrotingen 2025 en meerjarenramingen 2026 – 2028 definitief vaststellen. De jaarrekeningen en het jaarverslag zijn ter kennisname.

Argumenten
<u>1ste Begrotingswijzigingen 2024</u>
De 1ste begrotingswijzigingen 2024 van de GR WOZL en de GR WSP Parkstad worden aangeboden vanwege de volgende redenen:
- Mei- en septembercirculaire 2023 van het Ministerie van BZK;
- De verwachte realisatie van de arbeidsjaren in 2024;
- De verwachte operationele realisatie van de verbonden partij WOZL Beschut 2.0 en WSP Parkstad Detachering.

Voor 2024 is er nog geen ondernemingsplan opgesteld in afwachting van de beleidsmatige en bestuurlijke standpunten omtrent de toekomstige koers. Derhalve zijn er géén nieuwe ambities opgenomen in de 1ste begrotingswijzigingen ten opzichte van de begroting 2024.

Ontwikkelingen begroting GR WOZL en GR WSP op hoofdlijnen:
- De Mei- en septembercirculaires laten het volgende beeld zien:
  - De subsidie per arbeidsjaar stijgt t.o.v. de oorspronkelijke begroting;
  - De verwachte arbeidsjaren zijn licht gestegen t.o.v. de oorspronkelijke begroting;
- Een slechter nettoresultaat van verbonden partij WSP Parkstad Detachering B.V. door met name cao-effecten die niet voorzien konden worden in de oorspronkelijke begroting. De cao-effecten bevatten onder andere een loonstijging, verdubbeling van reiskostenvergoeding woon-werkverkeer en kostenstijging voor het medisch vervoer. Al met al stijgen de loonkosten met 14% ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2024.
- Voor de uitvoeringsorganisatie WOZL Beschut 2.0 B.v. wordt voor 2024 een nettoresultaat verwacht dat in lijn ligt met de oorspronkelijke begroting. De hogere subsidie wordt gebruikt ter dekking van de hogere personele kosten als gevolg van de cao-effecten.

Ontwerpbegrotingen 2025 en Meerjarenramingen 2026 - 2028

- De begrotingen 2025 en meerjarenramingen 2026 – 2028 sluiten volledig aan op de uitgangspunten zoals deze zijn opgenomen in de 1ste begrotingswijzigingen 2024.
- Er is geen nieuwe informatie op grond waarvan de baten en lasten wezenlijk zouden moeten wijzigen;
- Het betreffen derhalve technische begrotingen, die onderhevig zijn aan cao-effecten.
- De begroting 2025 van de GR WOZL heeft betrekking op de GR WOZL zelf en haar dochtermaatschappij Beschut 2.0 BV;
- De begroting 2025 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 2025 is rekening gehouden met de subsidiebedragen conform de meicirculaire 2023. De LPO 2024 is nog niet definitief door het Ministerie van BZK vastgesteld. Deze zal pas worden vastgesteld in de meicirculaire 2024;
- Ten opzichte van de eerdere meerjarenramingen valt de meerjarenraming 2026 – 2028 voor de GR WOZL licht lager uit;
- Ten opzichte van de eerdere meerjarenramingen valt de meerjarenraming 2025 – 2027 voor de GR WSP Parkstad hoger uit;
- Voor zowel de GR WOZL als de GR WSP Parkstad wordt jaarlijks een daling in de bijdrage zien.

Jaarrekeningen 2023

De jaarrekeningen 2023 leiden tot door de gemeente Kerkrade over 2023 terug te ontvangen bedragen van in totaal €446.265 (€215.851 (totaalfinanciering WOZL) en €230.414 (WSP)) welk conform de bestendige gedragslijn wordt verwerkt in de gemeentelijke jaarstukken 2023 en worden verwerkt in het Participatiebudget. Door een hogere rijkssubsidie stijgt de totaal bijdragen van WOZL met €40.524.

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.

Zowel de begrotingen 2025 als de meerjarenramingen 2026 – 2028 kunnen onderhevig zijn aan autonome ontwikkelingen, waardoor de realisatiecijfers de komende jaren anders kunnen uitvallen, waaronder:

- Een nadere vaststelling van de rijkssubsidie (LPO) 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 of negatief resultaateffect al naar geland de LPO stijging in absolute zin hoger of lager is dan een te verwachten cao stijging.

Financiën

Ten aanzien van de totaalbijdrage is het verschil tussen de primaire begroting GR WOZL en de 1e begrotingswijziging €1.413.742 negatief. Tevens is het verschil tussen de primaire begroting GR WSP Parkstad en de 1e begrotingswijziging €494.990 negatief. Deze begrotingswijzigingen samen resulteren in een negatief begrotingsresultaat van €1.908.733. Over 2024 hadden we een oorspronkelijk begroot positief resultaat van €98.928. Als gevolg is er een negatief resultaat van €1.809.808 in de gemeentebegroting. De verwachting is dat de subsidiestijging in de meicirculaire ten minste deels compenseert voor het negatieve resultaat.

1ste Begrotingswijzigingen 2024

De begrotingswijziging 2024 GR WOZL en GR WSP Parkstad heeft een negatief resultaat van €1.908.733 aan totaalbijdragen voor beide GR'en, te weten:

1. De tekortbijdrage aan GR WOZL daalt met €64.731,-
2. De totaalbijdrage aan GR WOZL stijgt met €1.413.742,-
3. De totaalbijdrage aan GR WSP stijgt met €494.991,-

Het verwachte subsidieresultaat voor 2024 aan GR WOZL stijgt met €1.478.474. De verwachting is dat de subsidiestijging in de meicirculaire ten minste deels compenseert voor het negatieve resultaat. Om deze reden dient de stijging in de rijksbijdrage voort te vloeien naar het Participatiebudget.

Ontwerpbegroting 2025 en Meerjarenraming 2026-2028:

Samengevat hebben de 1ste begrotingswijziging 2024, de ontwerpbegroting 2025 en de meerjarenraming 2026-2028 e.v. voor Kerkrade de volgende financiële consequenties:

GR WOZL	2024	2025	2026	2027	2028
Primaire begroting 2024	549.363				
Begroting 2025		478.548	420.695	390.455	367.443
Begrotingswijziging 2024	484.632				
Financiële consequenties	-64.731				

GR WSP Parkstad	2024	2025	2026	2027	2028
Primaire begroting 2024	1.039.973				
Begroting 2025		1.389.457	1.184.194	1.068.834	925.937
Begrotingswijziging 2024	1.534.964				
Financiële consequenties	494.990				

Begroting gemeente Kerkrade

	2024 (primaire begroting)	2024 (1ste wijziging)	2025	2026	2027	2028
Begrotingen GR WOZL	16.437.302	17.851.044	16.843.569	15.624.546	14.709.173	14.029.022
Begrotingen GR WSP	1.039.973	1.534.964	1.389.457	1.184.194	1.068.834	925.937
Totaal begrotingen Wsw aandeel gemeente Kerkrade	17.477.275	19.386.008	18.233.026	16.808.740	15.778.007	14.954.959
Begroting gemeente Kerkrade t.b.v. WSW	17.576.200	17.576.200	17.276.200	16.976.200	16.976.200	0

Verschil	98.925	-1.809.808	-956.826	167.460	1.198.193	0

In de septembercirculaire 2023 is er een extra bedrag toegezegd vanwege de bijzondere verhoging van het wettelijke minimumloon voor Sw-medewerkers. Tevens is er aangekondigd dat in de meicirculaire 2024 een budget wordt toegezegd aan de subsidie per arbeidsjaar met als doel bestemming de doorontwikkeling van de infrastructuur van de sociaal ontwikkelbedrijven. De verwachting is dat dit compenseert voor de stijging in loonkosten. Deze extra subsidie dient om deze reden ten goede te komen aan het Participatiebudget.

Jaarrekeningen 2023
De jaarrekeningen 2023 leiden tot door de gemeente Kerkrade over 2023 terug te ontvangen bedragen van in totaal €446.265 (€215.851 (totaalfinanciering WOZL) en €230.414 (WSP)) welk conform de bestendige gedragslijn wordt verwerkt in de gemeentelijke jaarstukken 2023 en worden verwerkt in het Participatiebudget. Door een hogere rijkssubsidie stijgt de totaal bijdragen van WOZL met €40.524.

De financiële consequenties worden verwerkt in het Participatiebudget.

Communicatie
In een gezamenlijke commissievergadering zullen de financiële gevolgen van de begrotingen van de verschillende Gemeenschappelijke Regelingen inzichtelijk worden gemaakt. De door de raad vastgestelde zienswijzen worden kenbaar gemaakt aan het Dagelijks Bestuur van GR WOZL en GR WSP Parkstad. Het Dagelijks Bestuur legt de begrotingswijzigingen en begrotingen, voorzien van de gemeenten ontvangen zienswijzen, voor ter definitieve vaststelling aan het Algemeen Bestuur.

Burgerparticipatie
Niet van toepassing

Uitvoering
De vaststelling van de 1ste Begrotingswijziging 2024, Ontwerpbegroting 2025 en Meerjarenraming 2026 - 2028 vindt plaats op 27 juni 2024.

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 járen 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
C. Saadan
Telefoonnummer
+14 045
Telefax
0455676395
Zaaknummer

WOZL, Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg
T.a.v. het Algemeen Bestuur
Postbus 330
6400 AH HEERLEN

Uw brief van	Uw kenmerk	Ons kenmerk	Datum
		24u0005661	12 juni 2024

Onderwerp
Zienswijze eerste begrotingswijziging 2024, ontwerpbegroting 2025 & meerjarenraming 2026 - 2028

Bijlage(n)
0

Geachte heer / mevrouw,

Ingevolge artikel 20 van de Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid Limburg (GR WOZL) hebben wij de 1e begrotingswijziging 2024, ontwerpbegroting 2025 en meerjarenraming 2026 - 2028 van de GR WOZL van u ontvangen teneinde een zienswijze af te geven.

Hierbij delen wij u mede dat de gemeenteraad van Kerkrade in vergadering op 12 juni 2024, heeft besloten een positieve zienswijze af te geven op de 1e begrotingswijziging 2024, ontwerpbegroting 2025 en meerjarenraming 2026 - 2028.

In de loop van 2024 verwachten wij meer helderheid te krijgen over de perspectieven voor 2025 en verder voor wat betreft de gemeentelijke financiën. Een vertaling hiervan in consequenties richting onze gemeenschappelijke regelingen (indicatief een taakstelling van 5-10%) volgt dan ook later dit jaar met het verzoek om voorstellen te doen hoe een dergelijke besparing in de werkzaamheden gerealiseerd kan worden. Dit uitgangspunt geven wij overigens aan alle GR-en mee en zal ook met de verschillende deelnemende gemeenten worden opgepakt.

De voorzitter van de raad,

dr. T.P. Dassen Housen

De griffier,

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

Gemeente Kerkrade

Domein Burger

Bezoekadres
Markt 33
Ambtenaar
C. Saadan
Telefoonnummer
+14 045
Telefax
0455676395
Zaaknummer

WSP Parkstad Limburg
Postbus 330
6400 AH HEERLEN

Uw brief van	Uw kenmerk	Ons kenmerk	Datum
		24u0005662	12 juni 2024

Onderwerp
Zienswijze eerste begrotingswijziging 2024, ontwerpbegroting 2025 & meerjarenraming 2026 - 2028

Bijlage(n)
0

Geachte heer / mevrouw,

Ingevolge artikel 20 van de Gemeenschappelijke Regeling hebben wij de 1e begrotingswijziging 2024, ontwerpbegroting 2025 en meerjarenraming 2026 - 2028 van de GR WSP Parkstad van u ontvangen teneinde een zienswijze af te geven.

Hierbij delen wij u mede dat de gemeenteraad van Kerkrade in vergadering op 12 juni 2024, heeft besloten een neutrale zienswijze af te geven op de 1e begrotingswijziging 2024, ontwerpbegroting 2025 en meerjarenraming 2026 - 2028.

In de loop van 2024 verwachten wij meer helderheid te krijgen over de perspectieven voor 2025 en verder voor wat betreft de gemeentelijke financiën. Een vertaling hiervan in consequenties richting onze gemeenschappelijke regelingen (indicatief een taakstelling van 5-10%) volgt dan ook later dit jaar met het verzoek om voorstellen te doen hoe een dergelijke besparing in de werkzaamheden gerealiseerd kan worden. Dit uitgangspunt geven wij overigens aan alle GR-en mee en zal ook met de verschillende deelnemende gemeenten worden opgepakt.

De voorzitter van de raad,

dr. T.P. Dassen Housen

De griffier,

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

Gemeenschappelijke regeling
WOZL en WSP Parkstad

Totaal bedrage alle gemeenten aan GR WOZL Jaarschijf 2025 Primaire begroting	Mutaties						Totaal bijdrage Begroting 2025 voor gemeente Kerkrade Bijgestelde begroting	Impact Kerkrade
	Index	CAO	Beleidsaanpassingen (reeds besloten)	Verplichtingen/ wetgeving **Doorbetaling rijkssubsidie**	Beleidsaanpassingen (nieuw)	Overig		
WOZL: 66.478.670	Welk aandeel de indexering, CAO en beleidswijziging hebben in de verhoging van de bijdrage blijkt niet uit de stukken.			Was 14.863.021 Wordt 16.365.020			72.430.486	Voor WOZL en WSP samen is de impact - 956.826
WSP: 4.014.462	Welk aandeel de indexering, CAO en beleidswijziging hebben in de verhoging van de bijdrage blijkt niet uit de stukken.						6.297.445	

Zienswijze vorig jaar	Toelichting
WOZL: neutraal WSP Parkstad: positief	

	Kan dit niet binnen de GR worden opgevangen en kan het niet 'een onsje minder', dan is dit een gegeven
	Hierover zou de discussie gevoerd moeten worden

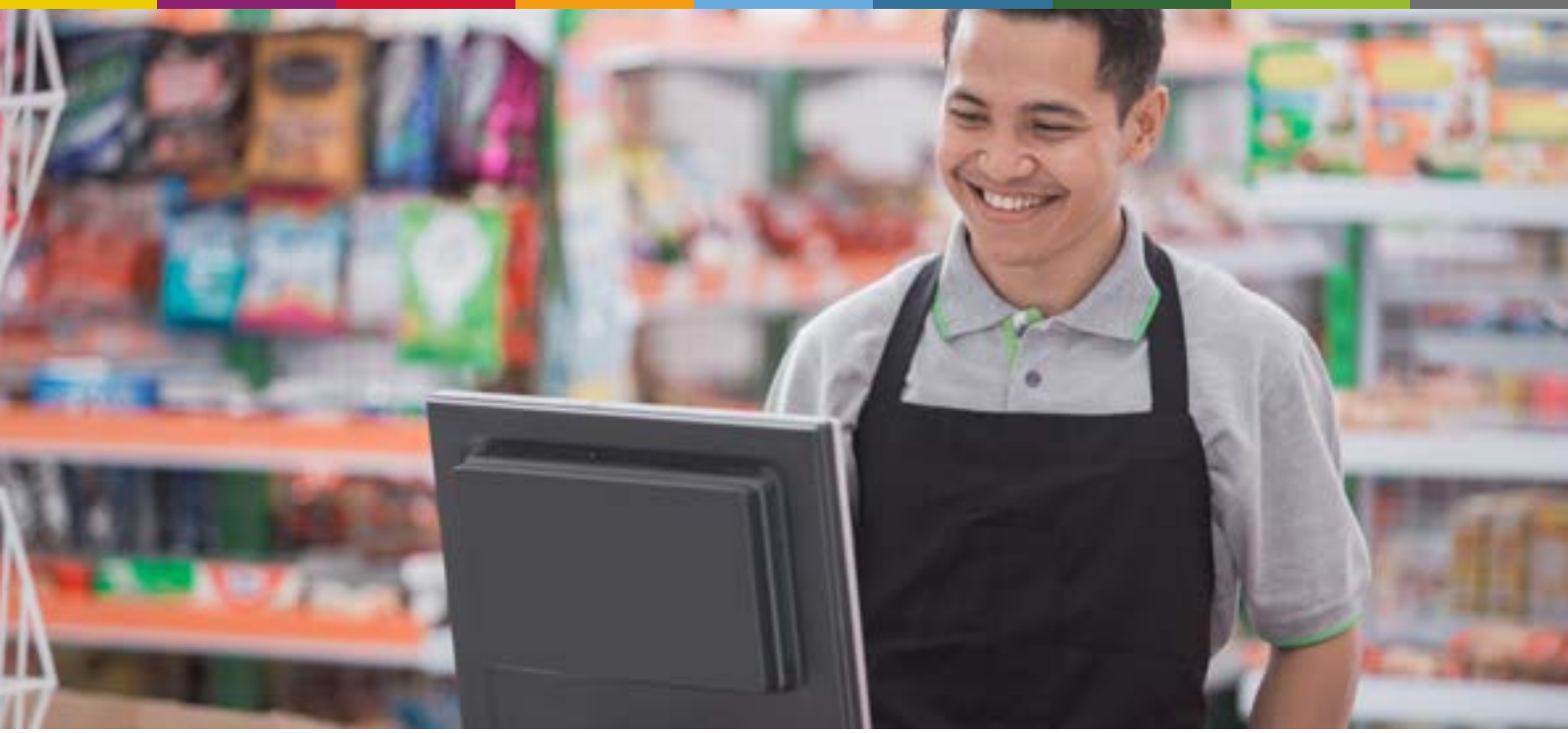
Gemeenschappelijke regeling
WOZL en WSP Parkstad
1ste begrotingswijzigingen

Totaalbedrag (Gewijzigde) MJR 2024	Mutaties						Totaalbedrag Begroting 2024	Impact Kerkrade
	Index	CAO	Beleidsaanpassingen (reeds besloten)	Verplichtingen / wetgeving	Beleidsaanpassingen (nieuw)	Overig		
WOZL: 70.196.585							76.490.219 Totale impact = - 6.293.636	Voor WOZL en WSP Parkstad is de impact -1,908,733.
WSP Parkstad: 4.741.316							6.893.389	

	begroting	1e wijziging	Verschil
Begrotingen GR WOZL			
Aandeel Kerkrade	16.437.302	17.851.044	-1.413.742
Begrotingen GR WSP			
Aandeel Kerkrade	1.039.973	1.534.964	-494.991
Totaal Begrotingen			
Wsw Aandeel Kerkrade			-1.908.733
		pos.result beg	98.925
Begroting gemeente			
Kerkrade tbv Wsw		totaal tekort	**-1.809.808**

Zienswijze vorig jaar	Toelichting
WOZL: neutraal WSP Parkstad: positief	

	Kan dit niet binnen de GR worden opgevangen en kan het niet 'een onsje minder', dan is dit een gegeven
	Hierover zou de discussie gevoerd moeten worden



Factsheet

1ste Begrotingswijziging 2024 GR WOZL

Aanleiding

De 1ste begrotingswijziging 2024 van het Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg (GR WOZL) wordt aangeboden vanwege de volgende redenen:

- *Mei- en septembercirculaire 2023 van het Ministerie van BZK;*
- *De verwachte realisatie van de arbeidsjaren in 2024;*
- *De verwachte operationele realisatie van de verbonden partij WOZL Beschut 2.0.*

Gevolgen mei- en septembercirculaire 2023

In mei- en septembercirculaire 2023 van het Ministerie van BZK hebben een positief effect voor zowel de deelnemende gemeenten als de GR WOZL. De subsidie per arbeidsjaar stijgt met €2.910 ten opzichte van de originele begroting 2024. De positieve effecten worden één op één doorgegeven aan de uitvoeringsorganisaties GR WSP Parkstad, de Werkmeester en de verbonden partij WOZL Beschut 2.0 hetgeen als gevolg daarvan leidt tot lagere tekortbijdragen van de deelnemende gemeenten.

GR WOZL	begroting 2024	1ste begrotings wijziging 2024	verschil
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	-€2.371.000	-€2.097.000	€274.000
Arbeidsjaren Wsw	2.159,08	2.163,84	4,76

Beschut 2.0	begroting 2024	1ste begrotings wijziging 2024	verschil
Nettoresultaat	-€3.050.000	-€3.040.000	€10
Operationeel resultaat	-€2.324.000	-€2.538.000	-€214.000
Gemiddelde toegevoegde waarde per fte	€2.466	€2.688	222
Ziekteverzuim	20%	20%	0%

Toelichting op de arbeidsjaren

De 1ste begrotingswijziging 2024 is gebaseerd op gemiddeld 2.164 arbeidsjaren (AJ). Dit is 5 meer dan in de oorspronkelijke begroting 2024.

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 zoals ziek uit dienst en overlijden (3%).

Aantal Wsw-medewerkers in arbeidsjaren	2024 begroting	2024 1ste begrotings-wijziging	verschil
Beekdaelen	*121,00*	*118,37*	*-2,63*
Brunssum	*267,42*	*273,61*	*6,19*
Gulpen-Wittem	*51,91*	*51,23*	*-0,69*
Heerlen	*763,79*	*756,18*	*-7,62*
Kerkrade	*506,79*	*506,90*	*0,11*
Landgraaf	*274,05*	*283,93*	*9,88*
Simpelveld	*60,98*	*57,33*	*-3,65*
Vaals	*42,13*	*45,36*	*3,24*
Valkenburg	*42,05*	*41,33*	*-0,73*
Voerendaal	*28,96*	*29,61*	*0,64*
Totaal	***2.159,08***	***2.163,84***	***4,76***
Financiële gegevens			
Rijkssubsidie per arbeidsjaar	*€ 31.350*	*€ 34.260*	*€ 2.910*

Toelichting op het financiële resultaat

In onderstaande tabel worden de financiële afwijkingen ten opzichte van de oorspronkelijke begroting per begrotingslijn toegelicht waarbij negatieve resultaateffecten worden geduid met een min-bedrag.

(bedragen x € 1.000,-)

Resultaatsverloop GR WOZL 1ste begrotingswijziging 2024		
Resultaat voor financiering en alg. dekkingsmiddelen GR WOZL cf. begroting 2024		**-2.371**
Slechter resultaat in de bedrijfsvoering	-200	
Beter resultaat uitvoering Wsw	464	
beter netto resulaat verbonden partijen	10	
		274
Resultaat voor financiering en alg. dekkingsmiddelen GR WSP cf. 1ste begrotingswijziging 2024		**-2.097**

Risico's

Loonprijsontwikkeling 2024

Terugstroom van detacheringen naar Beschut 2.0

Aantal arbeidsjaren

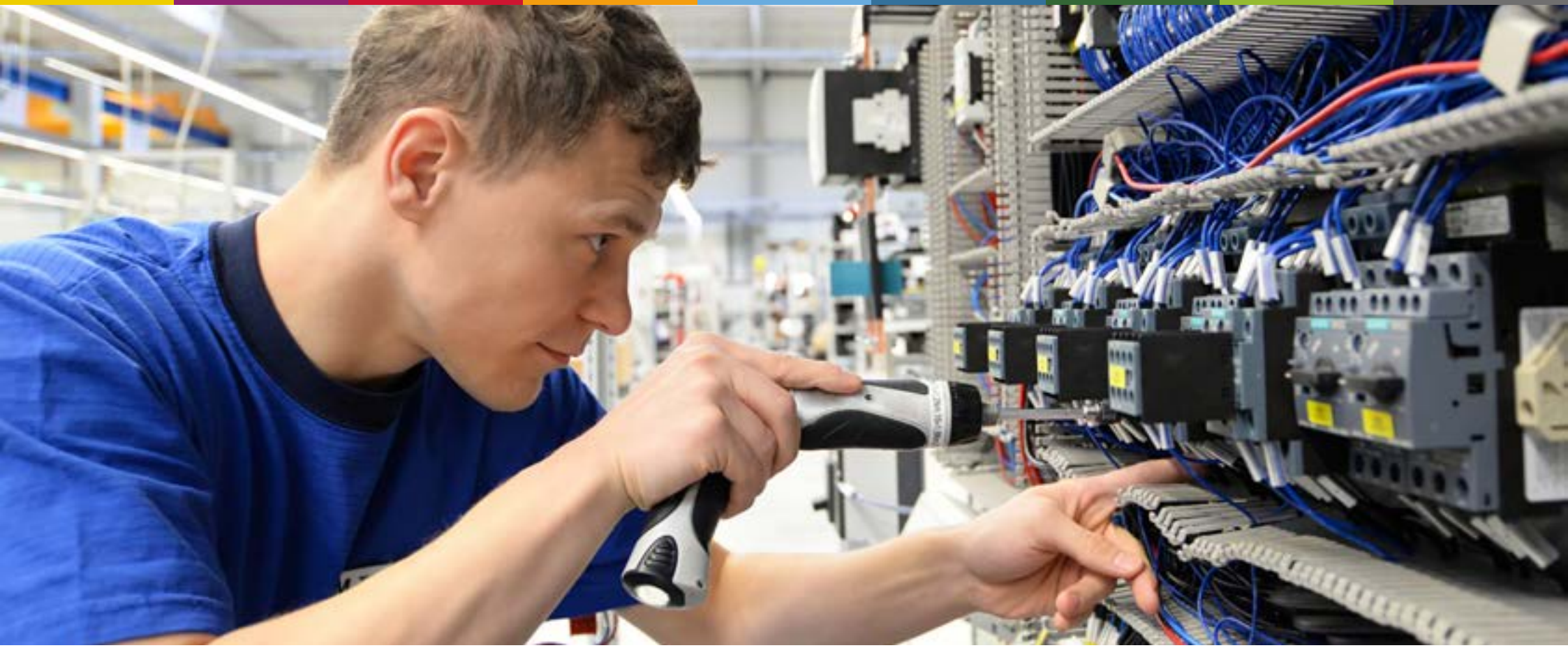
Indexeringen

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten 1ste begr. wijz. 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	33.304	-86.349	165.700	**112.656**	0	4.055.361	**4.168.017**
Brunssum	77.208	-200.180	384.137	**261.165**	0	9.373.828	**9.634.994**
Gulpen-Wittem	14.609	-37.878	72.686	**49.418**	108.417	1.754.994	**1.912.828**
Heerlen	213.165	-552.683	1.060.578	**721.061**	0	25.906.670	**26.627.730**
Kerkrade	143.270	-371.464	712.826	**484.632**	0	17.366.411	**17.851.044**
Landgraaf	79.829	-206.976	397.179	**270.032**	0	9.727.566	**9.997.598**
Simpelveld	16.680	-43.247	82.990	**56.423**	0	1.964.120	**2.020.542**
Vaals	12.997	-33.697	64.663	**43.963**	96.450	1.554.186	**1.694.599**
Valkenburg	11.486	-29.779	57.145	**38.852**	85.237	1.415.801	**1.539.890**
Voerendaal	8.461	-21.936	42.094	**28.619**	0	1.014.357	**1.042.976**
totaal	**611.008**	**-1.584.188**	**3.040.000**	**2.066.821**	**290.105**	**74.133.293**	**76.490.219**

wozl

www.wspparkstad.nl



1ste Begrotingswijziging 2024

GR WOZL

wozl

1ste Begrotingswijziging 2024 GR WOZL

Goedgekeurd door het Algemeen Bestuur d.d. 22 februari 2024.

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur d.d. 27 juni 2024.

De Algemeen directeur/ Secretaris	**De voorzitter**
F. Dijk	M.E.E. de Beer

wozl

Leeswijzer

Bekijk je dit plan digitaal?
Dan kun je hier navigeren



Hier kun je zien in welk
hoofdstuk je bent

Download onze app

Samenvatting

De begroting 2024 is door het Algemeen Bestuur op 6 juli 2024 vastgesteld. De 1ste begrotingswijziging 2024 van het Werkvoorzieningsschap Oostelijk Zuid-Limburg (GR WOZL) wordt aangeboden vanwege de volgende redenen:

- ***Mei- en septembercirculaire 2023 van het Ministerie van BZK;***
- ***De verwachte realisatie van de arbeidsjaren in 2024;***
- ***De verwachte operationele realisatie van de verbonden partij WOZL Beschut 2.0.***

Het tekort voor financiering en algemene dekkingsmiddelen is in de begroting 2024 gesteld op -€2.371.000. In de 1ste begrotingswijziging 2024 wordt een tekort voor financiering en algemene dekkingsmiddelen verwacht van -€2.097.000 en is daarmee €274.000 beter dan begroot.

In 2023 is door het Ministerie van BZK de mei- en septembercirculaire 2023 gepubliceerd. Deze circulaires hebben voor 2024 een positief effect voor zowel de deelnemende gemeenten als de GR WOZL. De subsidie per arbeidsjaar stijgt met €2.910 ten opzichte van de originele begroting 2024 (zie ook de toelichting bij hoofdstuk 3). De Rijkssubsidie wordt doorgegeven aan de uitvoeringsorganisaties WSP Parkstad Detachering B.V., de Werkmeester en de verbonden partij WOZL Beschut 2.0 B.V.

In 1ste begrotingswijziging is voor 2024 kritisch gekeken naar de verwachte uitstroom van Sw-medewerkers. Hierbij is de uitstroom gebaseerd op de werkelijk verwachte pensioneringen en 3% overig verloop. De verwachte arbeidsjaren zijn voor 2024 met +4,8 bijgesteld ten opzichte van de oorspronkelijke begroting. Dit als gevolg van de werkelijk verwachte arbeidsjaren over 2024 die licht hoger zijn dan oorspronkelijk in de meerjarenraming als uitgangspunt aangenomen.

Voor de uitvoeringsorganisatie WOZL Beschut 2.0 B.V. wordt voor 2024 een nettoresultaat verwacht dat in lijn ligt met de oorspronkelijke begroting. De hogere subsidie wordt nagenoeg volledig benut ter dekking van de hogere personele kosten als gevolg van cao-effecten (stijging van lonen en reiskostenvergoeding).

Voor 2024 is een concept ondernemingsplan opgesteld waarbij we in afwachting zijn van beleidsmatige en bestuurlijke standpunten rondom dit document. Derhalve zijn géén nieuwe ambities opgenomen in deze 1ste begrotingswijziging ten opzichte van de begroting 2024.

Fred Dijk
Algemeen directeur / Secretaris

Inhoud

1 KPI's 6

2 Verloop van de arbeidsjaren Wsw 7

3 Mei en septembercirculaire 2023 8

4 Finance 9

5 Beschut 2.0 13

6 Beïnvloedbare factoren 15

7 Risico analyse 16

7 Bijlagen 17

naar vorige pagina

naar volgende pagina

naar inhoudsopgave

1 KPI's

GR WOZL	Begroting 2024	1ste begrotingswijziging 2024	Verschil
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	-€2.371.000	-€2.097.000	€274.000
Arbeidsjaren Wsw	2159,08	2163,84	4,76

Beschut 2.0	Begroting 2024	1ste begrotingswijziging 2024	Verschil
Nettoresultaat	-€3.050.000	-€3.040.000	€10.000
Operationeel resultaat	-€2.324.000	-€2.538.000	-€214.000
Gemiddelde toegevoegde waarde per fte	€2.466	€2.688	€222
Ziekteverzuim	20%	20%	0%

Figuur 1: KPI´s

2 Verloop van de arbeidsjaren Wsw

Aantal Wsw-medewerkers in arbeidsjaren	2024 begroting	2024 1ste begrotings-wijziging	verschil
Verbonden partijen	*2.011,64*	*1.977,13*	*-34,51*
Begeleid werken	*73,85*	*73,49*	*-0,36*
Beschut werken	*70,40*	*72,18*	*1,78*
RVU	*3,19*	*41,04*	*37,85*
Totaal	***2.159,08***	***2.163,84***	***4,76***

Aantal Wsw-medewerkers in arbeidsjaren	2024 begroting	2024 1ste begrotings-wijziging	verschil
Beekdaelen	*121,00*	*118,37*	*-2,63*
Brunssum	*267,42*	*273,61*	*6,19*
Gulpen-Wittem	*51,91*	*51,23*	*-0,69*
Heerlen	*763,79*	*756,18*	*-7,62*
Kerkrade	*506,79*	*506,90*	*0,11*
Landgraaf	*274,05*	*283,93*	*9,88*
Simpelveld	*60,98*	*57,33*	*-3,65*
Vaals	*42,13*	*45,36*	*3,24*
Valkenburg	*42,05*	*41,33*	*-0,73*
Voerendaal	*28,96*	*29,61*	*0,64*
Totaal	***2.159,08***	***2.163,84***	***4,76***
Financiële gegevens			
Rijkssubsidie per arbeidsjaar	*€ 31.350*	*€ 34.260*	*€ 2.910*

Figuur 2: 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 Wsw-indicatie werkzaam onder contract van reguliere werkgevers. GR WOZL ontvangt hiervoor de Rijkssubsidie en betaalt de naar rato van de arbeidshandicap door aan de werkgever.

Het aantal medewerkers dat bij Beschut werken heeft betrekking op de geplaatste medewerkers bij uitvoeringsorganisaties Relim en de Werkmeester.

De 1ste begrotingswijziging 2024 is gebaseerd op gemiddeld 2.163,84 arbeidsjaren (AJ). Dit is 4,76 meer dan in de begroting 2024.

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 zoals langdurig ziek, uit dienst en overlijden.

3 Mei en septembercirculaire 2023

In de begroting 2024 is het subsidiebedrag gebaseerd op de meicirculaire van 2022. In 2023 heeft het Ministerie van BZK een mei- en septembercirculaire gepubliceerd dat een positief effect heeft op het subsidiebedrag.

Het subsidiebedrag per arbeidsjaar bedraagt in de begroting 2024 €31.350. In de 1ste begrotingswijziging 2024 wordt dit bedrag €34.260 per arbeidsjaar. Deze verhoging van €2.910 bestaat enerzijds uit de compensatie van de stijgende lonen (LPO) en anderzijds wordt er rekening gehouden met een snellere verwachte uitstroom van Sw'ers. Daarnaast is er in de septembercirculaire 2023 een extra bedrag toegezegd vanwege de bijzondere verhoging van het wettelijke minimumloon voor Sw-medewerkers. In figuur 3 is deze ontwikkeling in cijfers weergegeven.

In de meicirculaire 2024 wordt de Rijkssubsidie bijgesteld naar de LPO 2024. Tevens is aangekondigd dat in de meicirculaire ook een budget wordt toegevoegd aan de subsidie per arbeidsjaar met als doelbestemming de doorontwikkeling van de infrastructuur van de sociaal ontwikkelbedrijven.

Het macrobudget bedraagt €63mio, het verwachtte aandeel van WOZL/WSP Parkstad hiervan bedraagt naar verwachting circa €2,5mio.

Subsidie ontwikkeling per arbeidsjaar	2024
1ste begrotingswijziging 2024	
Subsidiebedrag cf. begroting 2024	€31.350
LPO	€2.039
Volume	€387
September circulaire	€484
	€2910
Subsidiebedrag cf. jaareinde	€34.260

Figuur 3: Subsidie ontwikkeling per AJ

4 Finance

GR WOZL

Overzicht baten & lasten *(bedragen x € 1.000,-)*

Rubriek	**begroting 2024**	**1ste begrotings-wijziging 2024**	**Verschil**
Bedrijfsvoering (overhead)			
baten	104	103	-1
lasten	-515	-714	-199
	-411	-611	-200
Uitvoering Wsw			
baten	67.687	74.133	6.446
lasten	-66.567	-72.549	-5.982
	1.120	1.584	464
Beschut 2.0			
baten	-	-	-
lasten	-3.050	-3.040	10
	-3.050	-3.040	10
Personeelskosten Wsw			
baten	76.100	82.898	6.798
lasten	-76.130	-82.928	-6.798
	-30	-30	-
Uitvoering Wsw heuvellandgemeenten in GR WSP Parkstad			
baten	169	290	121
lasten	-169	-290	-121
	-	-	-
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	**-2.371**	**-2.097**	**274**

Figuur 4: Overzicht van baten en lasten GR WOZL 1/2

GR WOZL

Overzicht baten & lasten *(bedragen x € 1.000,-)*

Rubriek	**begroting 2024**	**1ste begrotings-wijziging 2024**	**Verschil**
Financiering en alg. dekkingsmiddelen			
Bedrijfsvoering	411	611	200
Uitvoering Wsw	-1.120	-1.584	-464
Beschut 2.0	3.050	3.040	-10
	2.341	2.067	-274
Vennootschapsbelasting	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-
Incidentele baten en lasten	-	-	-
	-30	-30	-
Gerealiseerd saldo van baten en	**-30**	**-30**	**0**
Mutaties in reserves	30	30	-
Gerealiseerd resultaat	**0**	**0**	**0**

Figuur 5: Overzicht van baten en lasten GR WOZL 2/2

Toelichting op het overzicht baten en lasten

In de 1ste begrotingswijziging 2024 bedraagt het resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen €2.097.000. Dat is €274.000 beter dan in de begroting 2024 is aangegeven.

Bedrijfsvoering

In onderstaande tabel worden de baten en lasten weergegeven voor de bedrijfsvoering.

Het saldo van de bedrijfsvoering bedraagt €611.000 negatief. Dit is €200.000 slechter dan in de begroting 2024 is vermeld. De oorzaak van dit verschil is grotendeels te verklaren door de toevoeging van het personeel (6,82 fte) die werkzaam zijn voor het informatie en archiefbeheer.

Specificatie baten en lasten *(bedragen x € 1.000,-)*

	2024		
	begroting	**1ste begr. wijz.**	verschil
Baten			
Dekking uitvoeringskosten WOZL	104	**103**	-1
Totaal	104	**103**	-1
Lasten			
Personeelskosten	-370	**-568**	-198
Organisatiekosten	-106	**-106**	0
Accountants- en advieskosten	-30	**-30**	0
Rente en financieringskosten	-9	**-10**	-1
Totaal	-515	**-714**	-199
Saldo van baten en lasten	-411	**-611**	-200

Figuur 6: Overzicht baten en lasten bedrijfsvoering

Uitvoering Wsw

In de 1ste begrotingswijziging 2024 bedraagt het resultaat €1.584.000. Dit is €464.000 beter dan in de begroting 2024 is opgenomen en is als volgt te verklaren.

Rijksbedragen

De positieve effecten van de mei- en septembercirculaire 2023 zijn opgenomen in de 1ste begrotingswijziging 2024. Dit leidt tot een hogere bijdrage van de deelnemende gemeenten van €6.446.000.

Lasten

De lasten stijgen ten opzichte van de begroting 2024 met €5.982.000. Dit verschil bestaat voornamelijk uit een prijsverschil als gevolg van de hogere bijdrage die wordt doorbetaald aan de uitvoeringsorganisaties.

Beschut 2.0

Voor geheel 2024 wordt in de 1ste begrotingswijziging een nettoresultaat verwacht dat €10.000 beter is dan vermeld in de begroting 2024. Dit resultaat bestaat uit een operationeel resultaat dat €214.000 slechter is en een subsidieresultaat dat €224.000 beter is dan de begroting 2024.

Voor de toelichting op het resultaat wordt verwezen naar de toelichting WOZL Beschut 2.0.

Specificatie baten

	2024		
	begroting	**1ste begr. wijz.**	verschil
Aantal AJ	2.159,08	**2.163,84**	4,76
Subsidie per AJ (x €1)	31.350	**34.260**	2.910
Totaal rijksbijdragen (x €1.000)	67.687	**74.133**	6.446

Figuur 7: Overzicht rijksbedragen

Specificatie lasten *(bedragen x € 1.000,-)*

	2024		
	begroting	**1ste begr. wijz.**	verschil
Regulier	-62.583	**-67.252**	-4.669
Begeleid werken	-1.329	**-1.323**	6
Beschut werken	-2.380	**-2.645**	-265
RVU	-84	**-1.226**	-1.142
Uitvoeringskosten	-104	**-103**	1
Loonkosten jobcoach	-87	**0**	87
Totaal	-66.567	**-72.549**	-5.982

Figuur 8: Specifiactie lasten

Personeelskosten Wsw

De personeelskosten stijgen ten opzichte van de begroting 2024 met €6.798.000. Dit verschil betreft grotendeels de cao-stijging die eind 2023 voor het personeel van de Sw bekend werd. In onderstaande tabel zijn de kosten per groep weergegeven.

Specificatie lasten *(bedragen x € 1.000,-)*

	2024		
	begroting	**1ste begr. wijz.**	verschil
Loonkosten WSP/Deta	-65.237	**-70.525**	-5.288
Loonkosten Beschut 2.0	-7.911	**-8.047**	-136
Overige personeelskosten Wsw	-1.323	**-1.418**	-95
Loonkosten Relim	-1.545	**-1.702**	-157
Loonkosten RVU	-84	**-1.205**	-1.121
Kosten ASB	-30	**-30**	0
Totaal	-76.130	**-82.928**	-6.798

Figuur 9: Personeelskosten per uitvoeringsorg.

Uitvoering Wsw 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 Heuvelland-gemeenten.

Financiering en algemene dekkingsmiddelen (incl. reserves)

De tekorten bij de GR WOZL worden volledig gedekt door een bijdragen van de deelnemende gemeenten. In figuur 10 worden de baten per rubriek weergegeven.

Vennootschapsbelasting

De activiteiten binnen de GR WOZL zijn vrijgesteld van de vennootschapsbelasting en is derhalve nihil.

Onvoorzien

De verwachting voor 2024 is dat er geen onvoorziene activiteiten zullen plaatsvinden.

Incidentele baten en lasten

De verwachting voor 2024 is dat er geen incidentele baten en lasten zullen plaatsvinden.

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.

Gerealiseerd resultaat

De verwachting voor 2024 is dat het gerealiseerd resultaat nihil zal zijn.

Financiering- en algemene dekkingsmiddelen *(bedragen x € 1.000,-)*

	2024		
	begroting	**begr. wijz.**	verschil
Bedrijfsvoering	411	**611**	200
Uitvoering Wsw	-1.120	**-1.584**	-464
Beschut 2.0	3.050	**3.040**	-10
Mutaties in reserve	30	**30**	0
Totaal	2.371	**2.097**	-274

Figuur 10: Overzicht baten per rubriek

(bedragen x € 1.000,-)

Resultaatsverloop GR WOZL 1ste begrotingswijziging 2024		
Resultaat voor financiering en alg. dekkingsmiddelen GR WOZL cf. begroting 2024		**-2.371**
Slechter resultaat in de bedrijfsvoering	-200	
Beter resultaat uitvoering Wsw	464	
Slechter netto resulaat verbonden partijen	10	
		274
Resultaat voor financiering en alg. dekkingsmiddelen GR WSP cf. 1ste begrotingswijziging 2024		**-2.097**

Figuur 11: Resultaatverloop GR WOZL

5 Beschut 2.0

Financieel overzicht Beschut 2.0

(bedragen x € 1.000,-)

Omschrijving	begroting 2024	1ste begrotings wijziging 2024	verschil
Omzetwaarde	550	574	24
Verbruik grondstoffen, inhuur, uitbesteed	0	0	0
Toegevoegde waarde	**550**	**574**	**24**
Personeelskosten			
Lonen n-SW	-792	-872	-80
Opleidingen	0	0	0
Inhuur derden	0	0	0
Overige personeelskosten SW	-440	-594	-154
Overige personeelskosten n-SW	0	0	0
personele kosten SW	*-440*	*-594*	-154
personele kosten n-SW	*-792*	*-872*	-80
Totaal Personeelskosten	**-1.232**	**-1.466**	**-234**
Totaal Bedrijfskosten	**-1.642**	**-1.646**	**-4**
Operationeel resultaat	***-2.324***	***-2.538***	***-214***
Lonen SW	-7.961	-8.097	-136
Wet Liv	50	50	0
Rijkssubsidie SW	7.185	7.545	360
Subsidieresultaat	***-726***	***-502***	***224***
Netto resultaat	**-3.050**	**-3.040**	**10**
Aantal FTE Wsw	223,00	213,57	-9,43
Aantal FTE N-Wsw	12,25	12,25	0,00
Aantal AJ Wsw	231,00	221,81	-9,19

Figuur 12: Financieel overzicht verbonden partij Beschut 2.0

Toelichting Beschut 2.0

Financieel resultaat

In het exploitatieoverzicht is WOZL Beschut 2.0 opgenomen en de toelichting heeft betrekking op de 1ste begrotingswijziging 2024 versus de begroting 2024.

Omzetwaarde en brutomarge

De omzet in de 1ste begrotingswijziging ligt €24.000 boven de begroting. De bruto marge en toegevoegde waarde liggen eveneens €24.000 boven de begroting. De hogere omzet wordt verwacht bij bestaande klanten (m.n. prijs indexering).

Personeelskosten

Het gemiddeld aantal fte niet-Sw zijn in de 1ste begrotingswijziging gelijk aan de begroting (12,25 fte). De lonen niet-Sw zijn €80.000 hoger dan in de begroting door de cao-stijging van 2023, die nog niet was verwerkt in de begroting 2024 en de stijging per 1 januari en 1 oktober 2024. De overige personeelskosten Sw zijn €154.000 hoger i.v.m. 20% stijging van de vervoerskosten, voorkomende uit de aanbesteding van het medisch vervoer, de verwachte kosten voor het uitbetalen van verlof bij ontslag en overlijden en de verhoging van de kilometervergoeding voor woon-werk verkeer naar €0,21.

Bedrijfskosten

De bedrijfskosten zijn in de 1ste begrotingswijziging 2024 €4.000 hoger dan begroot.

Operationeel resultaat

Het operationeel resultaat in de 1ste begrotingswijziging 2024 bedraagt -/- €2.538.000 en is €214.000 slechter dan het begrote operationele resultaat. De belangrijkste oorzaken zijn een hogere toegevoegde waarde (€24.000), hogere personeelskosten (-/- €234.000) en hogere bedrijfskosten (-/- €4.000).

Subsidieresultaat

Het subsidieresultaat is het verschil tussen de Sw-loonkosten en de ontvangen subsidiebijdrage. Het subsidieresultaat is €224.000 beter dan de begroting. De Sw-loonkosten zijn in totaliteit €136.000 hoger. Het verschil bestaat uit een positief hoeveelheidseffect (minder Sw-medewerkers, €337.000) en een negatief prijseffect ad. €473.000 o.a. i.v.m. effecten verhoging minimum loon en cao-Sw.

De rijkssubsidies zijn €360.000 hoger dan begroot als gevolg van een minder aantal arbeidsjaren (€286.000, 9 AJ) en hogere rijkssubsidies mei/ septembercirculaire 2023 (€646.000).

Nettoresultaat

Het nettoresultaat in de 1ste begrotingswijziging bedraagt -/- €3.040.000 en is €10.000 beter dan begroot.

(bedragen x € 1.000,-)

Resultaatsverloop verbonden partijen cf. 1ste begrotingswijziging 2024		
Resultaat verbonden partijen cf. begroting 2024		**-3.050**
Hogere brutomarge	24	
Hogere personele kosten niet- Sw	-80	
Hogere personele kosten Sw	-154	
Hogere bedrijfskosten	-4	
Beter subsidie resultaat	224	
		11
Resultaat verbonden partijen cf. 1ste begrotingswijziging 2024		**-3.040**

Figuur 13: Financieel overzicht verbonden partij Beschut 2.0

6 Beïnvloedbare factoren

In onderstaand overzicht zijn de beïnvloedbare factoren op het tekort van de GR WOZL en het operationeel resultaat van Beschut 2.0 opgenomen.
De benoemde thema's volgen uit het ondernemingsplan 2023.

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.*

6 Risico-analyse

In de onderstaande tabel is de status van de risico's, zoals in de 1ste begrotingswijziging 2024 mee rekening is gehouden, nader toegelicht.

Risico in begroting	Toelichting op risico
Loonprijsontwikkeling	In de 1ste begrotingswijziging 2024 is rekening gehouden met de subsidiebedragen conform de mei- en septembercirculaire 2023. Hierin is een LPO toegekend voor 2024 ad 6,43%. In de 1ste begrotingswijziging is voor de Sw-medewerkers rekening gehouden met een cao-stijging van 3,8% welke reeds is ingegaan per oktober 2023. Tevens is rekening gehouden met de overige effecten van het cao-akkoord; een extra structurele loonsverhoging voor de lonen boven het minimumloon van € 50 bruto per 1 januari 2024 en een stijging van de reiskostenvergoeding woon-werkverkeer van 10 naar 21 cent per kilometer. Tot slot is rekening gehouden met een afgesproken compensatie van €75 bruto voor alle werknemers (afhankelijk van de omvang dienstverband) aanvullend op de stijging van de reiskostenvergoeding. Voor niet Sw-medewerkers stijgen de lonen als gevolg van de nieuwe cao-gemeenten met ingang van 1 januari 2024 structureel met 4,75% en daar bovenop per 1 oktober 2024 nog eens met 1,25%. De LPO 2024 is nog niet definitief door het Ministerie van BZK vastgesteld. Deze zal pas worden vastgesteld in de meicirculaire 2024. De ontwikkeling hiervan is op het moment van opstellen van de begroting een niet te kwantificeren risico en vormen een onderdeel van het subsidieresultaat welke door de GR WOZL/GR WSP Parkstad niet is te beïnvloeden.
Terugstroom van Detachering naar Beschut 2.0	In de 1ste begrotingswijziging 2024 is er rekening gehouden met een terugstroom naar Beschut 2.0 vanuit Detachering van 10 fte en vanuit Relim van 5 fte. Er is sprake van toenemende fysieke en/of psychische klachten van medewerkers waardoor zij zijn aangewezen op de beschutte werkomgeving. De verwachting is dat de terugstroom naar Beschut 2.0 niet zal afnemen.
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 werd met name in 2023 geconfronteerd met hoge kostenstijgingen als gevolg van inflatie en de ontwikkeling van indexcijfers als gevolg hiervan. Hoewel de indexeringen eind 2023 grotendeels gedempt zijn vormen deze nog steeds een risico voor de kosten in 2024. In deze 1ste begrotingswijzigingen is in de bedrijfskosten naar best mogelijk inzicht rekening gehouden met indexeringen van leveranciers (bijvoorbeeld huur, onderhoud en energie).

Figuur 14: Risico-analyse 1ste begr. wijz.2024

7 Bijlagen

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	**24.772.290**
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 15: Totale bijdragen deelnemende gemeenten cf. begroting 2024

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten 1ste begr. wijz. 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	33.304	-86.349	165.700	**112.656**	0	4.055.361	**4.168.017**
Brunssum	77.208	-200.180	384.137	**261.165**	0	9.373.828	**9.634.994**
Gulpen-Wittem	14.609	-37.878	72.686	**49.418**	108.417	1.754.994	**1.912.828**
Heerlen	213.165	-552.683	1.060.578	**721.061**	0	25.906.670	**26.627.730**
Kerkrade	143.270	-371.464	712.826	**484.632**	0	17.366.411	**17.851.044**
Landgraaf	79.829	-206.976	397.179	**270.032**	0	9.727.566	**9.997.598**
Simpelveld	16.680	-43.247	82.990	**56.423**	0	1.964.120	**2.020.542**
Vaals	12.997	-33.697	64.663	**43.963**	96.450	1.554.186	**1.694.599**
Valkenburg	11.486	-29.779	57.145	**38.852**	85.237	1.415.801	**1.539.890**
Voerendaal	8.461	-21.936	42.094	**28.619**	0	1.014.357	**1.042.976**
totaal	**611.008**	**-1.584.188**	**3.040.000**	**2.066.821**	**290.105**	**74.133.293**	**76.490.219**

Figuur 16: Totale bijdragen deelnemende gemeenten cf. 1ste begr. wijz.2024

Verschil in bijdragen GR WOZL 1ste begrotingswijziging -/- begroting							
Deelnemende gemeente	**bedrijfs-voering**	**uitvoering Wsw**	**resultaat Beschut 2.0**	**totaal financiering**	**Uitvoering WSW Heuvelland in GR WSP**	**subsidie**	**totaal bijdragen**
Beekdaelen	10.224	-23.483	-5.435	**-18.694**	0	262.114	**243.421**
Brunssum	26.212	-61.276	6.011	**-29.053**	0	990.338	**961.285**
Gulpen-Wittem	4.735	-10.982	-531	**-6.778**	43.738	127.590	**164.550**
Heerlen	67.787	-156.697	-17.380	**-106.290**	0	1.961.730	**1.855.440**
Kerkrade	46.739	-108.528	-2.942	**-64.731**	0	1.478.473	**1.413.743**
Landgraaf	27.763	-65.157	11.117	**-26.277**	0	1.136.159	**1.109.882**
Simpelveld	4.687	-10.579	-5.940	**-11.833**	0	52.526	**40.693**
Vaals	4.981	-11.865	5.232	**-1.652**	43.949	233.474	**275.772**
Valkenburg	3.630	-8.381	-1.106	**-5.857**	33.779	97.501	**125.423**
Voerendaal	2.915	-6.830	973	**-2.942**	0	106.368	**103.426**
totaal	**199.671**	**-463.777**	**-10.000**	**-274.105**	**121.467**	**6.446.274**	**6.293.636**

Figuur 17: Verschil bijdragen deelnemende gemeenten voor geheel 2024

Verloop AJ

	jan	feb	mrt	apr	mei	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec	Gemiddeld 2024
Beekdaelen	121,50	121,20	120,89	120,59	119,88	119,58	118,27	117,97	116,67	115,56	115,26	115,26	118,37
Brunssum	281,67	280,97	279,76	277,06	276,35	275,64	274,94	274,23	270,53	266,32	264,01	264,01	273,61
Gulpen-Wittem	53,30	53,16	52,14	52,00	51,86	50,73	50,59	50,46	50,32	50,18	50,05	50,05	51,23
Heerlen	777,68	775,73	771,28	768,78	764,55	762,60	755,65	750,36	744,41	738,46	733,40	733,40	756,18
Kerkrade	522,69	521,38	520,07	516,26	512,95	510,64	506,55	501,24	496,93	494,37	491,26	491,26	506,90
Landgraaf	291,24	290,51	289,78	289,05	288,32	286,59	283,26	281,53	279,80	279,07	275,23	275,23	283,93
Simpelveld	60,85	60,70	59,55	59,40	59,24	57,09	56,94	55,34	55,19	55,04	54,88	54,88	57,33
Vaals	47,42	47,30	46,51	46,39	46,27	45,35	44,49	44,37	44,25	44,13	44,01	44,01	45,36
Valkenburg aan de Geul	41,90	41,80	41,69	41,59	41,48	41,38	41,27	41,17	41,06	40,96	40,85	40,85	41,33
Voerendaal	30,87	30,79	29,71	29,63	29,56	29,48	29,40	29,32	29,25	29,17	29,09	29,09	29,61
Totaal	**2.229,12**	**2.223,53**	**2.211,38**	**2.200,74**	**2.190,47**	**2.179,08**	**2.161,36**	**2.145,99**	**2.128,40**	**2.113,26**	**2.098,05**	**2.098,05**	**2.163,84**

Figuur 18: Verloop AJ per gemeente

1ste begrotingswijziging 2024

bedragen x €1,-

Omschrijving	AJ	verg. uitv, per aj/fte *	subsidie-lasten	uitv. kosten WOZL	totaal kosten	rijksbijdrage € 34.260	resultaat
Regulier							
Verbonden partijen GR WSP	1.736,41	34.015	59.063.912	0	59.063.912	59.489.332	425.420
Verbonden partijen Beschut 2.0	221,81	34.015	7.544.736	0	7.544.736	7.599.079	54.343
GR WOZL: informatiebeheer	5,92	34.015	201.369	0	201.369	202.819	1.450
Werkmeester	13,00	34.015	442.195	0	442.195	445.380	3.185
Totaal Regulier	**1.977,13**		**67.252.212**	**0**	**67.252.212**	**67.736.610**	**484.398**
Begeleid werken	**73,49**	18.000	**1.322.896**	**91.868**	**1.414.764**	**2.517.913**	**1.103.148**
Beschut Werken: Relim							
Loonkosten			1.701.689				
Begeleidingskosten Relim			435.383				
	56,64		**2.137.072**	**9.139**	**2.146.211**	**1.940.397**	**-205.814**
Beschut werken: Werkmeester	**15,54**	42.519	**507.631**	**2.388**	**510.019**	**532.454**	**22.434**
RVU							
Loonkosten RVU			1.205.399				
Overige kosten RVU			20.500				
	41,04		**1.225.899**	0	**1.225.899**	**1.405.920**	**180.021**
Loonkosten extra jobcoach			**0**	0	**0**	**0**	**0**
Buitenregionale uitvoeringsorganisaties	**0,00**		**0**	0	**0**	**0**	**0**
Totaal Arbeidsjaren (AJ)	**2.163,84**		**72.445.711**	**103.394**	**72.549.105**	**74.133.293**	**1.584.188**

* bij beschut werken wordt subsidie verstrekt op basis van FTE

Figuur 19: Specificatie van de uitvoering Wsw 2024



Hoofdlocatie
Kloosterweg 1
6412 CN Heerlen
Postbus 330
6400 AH Heerlen
045 566 66 00

Locatie BVS
Diepenbrockstraat 15
6411 TJ 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 63 00

Locatie Wenckebachstraat
Wenckebachstraat 10
6466 NC Kerkrade
Postbus 330
6400 AH Heerlen
045 566 58 00

wozl



Factsheet

1ste Begrotingswijziging 2024 GR WSP Parkstad

Aanleiding

De 1ste begrotingswijziging 2024 van de GR WSP Parkstad wordt aangeboden vanwege de volgende redenen:

- *Mei- en septembercirculairen 2023 van het Ministerie van BZK;*
- *De verwachte realisatie van de arbeidsjaren in 2024;*
- *De verwachte operationele realisatie van de verbonden partij WSP Parkstad Detachering.*

Gevolgen mei- en septembercirculaire 2023

De mei- en septembercirculaire 2023 van het Ministerie van BZK hebben een positief effect voor zowel de deelnemende gemeenten als de GR WOZL. De subsidie per arbeidsjaar stijgt met €2.910 ten opzichte van de originele begroting 2024. De positieve effecten worden één op één doorgegeven aan de uitvoeringsorganisaties GR WSP Parkstad, de Werkmeester en de verbonden partij WSP Parkstad Detacheringen BV hetgeen als gevolg daarvan leidt tot lagere tekortbijdragen van de deelnemende gemeenten.



1ste Begrotingswijziging 2024

GR WSP Parkstad

wsp parkstad

1ste Begrotingswijziging 2024 GR WSP Parkstad

Goedgekeurd door het Algemeen Bestuur d.d. 22 februari 2024.

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur d.d. 27 juni 2024.

De Algemeen directeur/ Secretaris
F. Dijk

De voorzitter
M.E.E. de Beer

wsp parkstad

Leeswijzer

Bekijk je dit plan digitaal?
Dan kun je hier navigeren



Hier kun je zien in welk
hoofdstuk je bent

Download onze app

Samenvatting

De begroting 2024 is door het Algemeen Bestuur op 6 juli 2024 vastgesteld. De 1ste begrotingswijziging 2024 van de GR WSP Parkstad wordt aangeboden vanwege de volgende redenen:

- ***Mei- en septembercirculaire 2023 van het Ministerie van BZK;***
- ***De verwachte realisatie van de arbeidsjaren in 2024;***
- ***De verwachte operationele realisatie van de verbonden partij WSP Parkstad Detachering BV.***

In de 1ste begrotingswijziging 2024 bedraagt het begroot verlies voor financiering en algemene dekkingsmiddelen -€6.893.000. Dit is €2.152.000 slechter dan oorspronkelijk begroot voor 2024 wat voornamelijk wordt veroorzaakt door een slechter resultaat van verbonden partij WSP Parkstad Detachering B.V. (-€1.834.000). In belangrijke mate wordt dit veroorzaakt door cao-effecten die niet voorzien konden worden in de oorspronkelijke begroting. Behalve de loonstijging is de verdubbeling van de reiskostenvergoeding woon-werkverkeer een grote kostenstijging voor onze organisatie. Daarnaast is er sprake van een kostenstijging voor het medisch vervoer als resultaat van de Europese aanbesteding in 2023. Al met al stijgen de loonkosten maar liefst met 14% ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2024.

In 2023 hebben we werk gemaakt van passende tarieven voor onze geleverde detacheringsdiensten. Met name deze inspanning heeft voor 2024 geleid tot een stijging van de omzet per fte met 10,2% ten opzichte van de oorspronkelijke begroting. Een resultaat waar we trots op zijn en wat ons stimuleert ook in 2024 kansen af te dwingen én te benutten waar de markt dit toelaat.

In de 1ste begrotingswijziging 2024 is rekening gehouden met het hogere bedrag van €2.910 per arbeidsjaar. De LPO 2024 voor de indexatie van de cao-lonen voor Sw-medewerkers volgend uit de mei- en septembercirculaire 2024 vormen op het moment van opstellen van de begroting een niet te kwantificeren kans/risico voor het subsidieresultaat welke door de GR WSP Parkstad niet is te beïnvloeden.

Voor 2024 is een concept ondernemingsplan opgesteld waarbij we in afwachting zijn van beleidsmatige en bestuurlijke standpunten rondom dit document. Derhalve zijn géén nieuwe ambities opgenomen in deze 1ste begrotingswijziging.

Fred Dijk
Algemeen directeur / Secretaris

Inhoud

1 KPI's 6

2 Mei- en septembercirculaire 2023 7

3 Finance 8

4 Beïnvloedbare factoren 14

5 Risico-analyse 15

6 Bijlagen 16

naar vorige pagina

naar volgende pagina

naar inhoudsopgave

1 KPI's

GR WSP Parkstad	Begroting 2024	1ste begrotingswijziging 2024	Verschil
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	-€4.741.000	-€6.893.000	-€2.152.000

Verbonden partijen	Begroting 2024	1ste begrotingswijziging 2024	Verschil
Nettoresultaat	-€2.587.000	-€4.421.000	-€1.834.000
Operationeel resultaat	€7.657.000	€7.040.000	-€617.000
Subsidieresultaat	€10.244.000	-€8.659.000	€3.189.000
Declarabele uren per jaar IDT (fte)	1.733	1.699	34

Figuur 1: KPI's

2 Mei- en septembercirculaire 2023

In de begroting 2024 is het subsidiebedrag gebaseerd op de meicirculaire van 2022. In 2023 heeft het Ministerie van BZK een mei- en septembercirculaire gepubliceerd dat een positief effect heeft op het subsidiebedrag.

Het subsidiebedrag per arbeidsjaar bedraagt in de begroting 2024 €31.350. In de 1ste begrotingswijziging 2024 wordt dit bedrag €34.260 per arbeidsjaar. Deze verhoging van €2.909 bestaat enerzijds uit de compensatie van de stijgende lonen (LPO) en anderzijds wordt er rekening gehouden met een snellere verwachte uitstroom van Wsw'ers. Daarnaast is er in de septembercirculaire 2023 een extra bedrag toegezegd vanwege de bijzondere verhoging van het wettelijke minimumloon voor Sw-medewerkers. In figuur 2 is deze ontwikkeling in cijfers weergegeven.

Subsidie ontwikkeling per arbeidsjaar	2024
1ste begrotingswijziging 2024	
Subsidiebedrag cf. begroting 2024	€31.350
LPO	€2.039
Volume	€387
Septembercirculaire	€484
	€2910
Subsidiebedrag cf. jaareinde	€34.260

Figuur 2: Opbouw subsidie per AJ

3 Finance

GR WSP Parkstad

Overzicht baten & lasten *(bedragen x € 1.000,-)*

Rubriek	begroting 2024	1ste begrotings-wijziging	verschil
Bedrijfsvoering			
baten	-	-	-
lasten	-107	-113	-6
	-107	-113	-6
Resultaat verbonden partijen			
baten	-	-	-
lasten	-2.587	-4.421	-1.834
	-2.587	-4.421	-1.834
Uitvoering Participatiewet (incl. bedrijfsvoering)			
baten	-	-	-
lasten	-2.047	-2.359	-312
	-2.047	-2.359	-312
Duale Poort Heerlen			
baten	984	1.067	83
lasten	-984	-1.067	-83
	-	-	-
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	**-4.741**	**-6.893**	**-2.152**

Figuur 3: Overzicht van baten en lasten GR WSP Parkstad 1/2

GR WSP Parkstad

Overzicht baten & lasten *(bedragen x € 1.000,-)*

Rubriek	begroting 2024	1ste begrotings-wijziging	verschil
Financiering en alg. dekkingsmiddelen			
Bedrijfsvoering	107	113	6
Verbonden partijen	2.587	4.421	1.834
Uitvoering Participatiewet	2.047	2.359	312
	4.741	6.893	2.152
Vennootschapsbelasting	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-
Incidentele baten en lasten	-	-	-
	-	-	-
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	**-**	**-**	**-**
Mutaties in reserves	-	-	-
Gerealiseerd resultaat	**-**	**-**	**-**

Figuur 4: Overzicht van baten en lasten GR WSP Parkstad 2/2

Toelichting op het overzicht baten en lasten

In de 1ste begrotingswijziging 2024 bedraagt het resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen €6.893.000. Dat is €2.152.000 slechter dan in de begroting 2024 is aangegeven.

Bedrijfsvoering

Het saldo van de bedrijfsvoering bedraagt €113.000. Dit is €6.000 hoger dan in de begroting 2024 is vermeld.

In onderstaande tabel worden de baten en lasten weergegeven voor de bedrijfsvoering.

Bedrijfsvoering *(bedragen x € 1.000,-)*

	2024		
	begroting	**1ste begr. wijz.**	verschil
Baten			
-	0	**0**	0
Totaal	0	**0**	0
Lasten			
Personeelskosten	-61	**-64**	-3
Organisatiekosten	-12	**-15**	-3
Accountants- en advieskosten	-33	**-33**	0
Rente en financieringskosten	-1	**-2**	-1
Totaal	-107	**-113**	-6
Saldo van baten en lasten	-107	**-113**	-6

Figuur 5: Overzicht baten en lasten bedrijfsvoering

Verbonden partijen

Het nettoresultaat in de 1ste begrotingswijziging 2024 bedraagt €4.421.000 negatief. Dat is €1.834.000 slechter dan in de begroting 2024. Dit komt door een slechter operationeel resultaat van €617.000 en een slechter subsidieresultaat van €1.217.000.

Voor de toelichting wordt verwezen naar pagina 11.

Uitvoering Participatiewet

De kosten voor de uitvoering Participatiewet bedragen €2.359.000. Dit is €312.000 hoger ten opzichte van de begroting 2024.

Voor de toelichting wordt verwezen naar pagina 13.

Duale Poort Heerlen

De activiteiten rondom de Duale Poort worden specifiek in opdracht van de gemeente Heerlen uitgevoerd. De kosten worden dan ook een-op-een doorbelast.

Lasten

In de 1ste begrotingswijziging 2024 worden de lasten begroot op €1.067.000. Dit verschil van €83.000 is voor €66.000 grotendeels te verklaren door hogere personeelskosten als gevolg van het onderhandelingsakkoord cao gemeenten. De overige €17.000 betreft de kosten voor het beheer van de virtuele werkplek die niet was meegenomen in de begroting 2024.

Het aantal fte voor 2024 blijft gelijk aan de begroting 2024 (11,92 fte).

(bedragen x € 1.000,-)

Resultaatsverloop GR WSP 1ste begrotingswijziging 2024		
Resultaat voor financiering en alg. dekkingsmiddelen GR WSP cf. begroting 2024		**-4.741**
Hogere lasten in bedrijfsvoering	-6	
Beter netto resulaat verbonden partijen	-1.834	
Slechter resultaat uitvoering Participatiewet	-312	
		-2.152
Resultaat voor financiering en alg. dekkingsmiddelen GR WSP cf. 1ste begrotingswijziging 2024		**-6.893**

Figuur 6: Resultaatverloop GR WSP Parkstad

Financiering en algemene dekkingsmiddelen (incl. reserves)

De tekorten bij de GR WSP Parkstad worden volledig gedekt door een bijdrage van de deelnemende gemeenten.

In de volgende tabel worden de baten per rubriek weergegeven:

Financiering- en algemene dekkingsmiddelen	*(bedragen x € 1.000,-)*		
	2024		
	begroting	**1ste begr. wijz.**	verschil
Bedrijfsvoering	-107	**-113**	-6
Verbonden Partijen	-2.587	**-4.421**	-1.834
Uitvoering Participatiewet	-2.047	**-2.359**	-312
Duale Poort	0	**0**	0
Mutaties in reserve	0	**0**	0
Totaal	-4.741	**-6.893**	-2.152

Figuur 7: Overzicht baten per rubriek

Vennootschapsbelasting

De activiteiten binnen de GR WSP Parkstad zijn vrijgesteld van de vennootschapsbelasting en is derhalve nihil.

Onvoorzien

De verwachting voor 2024 is dat er geen onvoorziene activiteiten zullen plaatsvinden.

Incidentele baten en lasten

De verwachting voor 2024 is dat er geen incidentele baten en lasten zullen plaatsvinden.

Mutaties in reserve

De verwachting voor 2024 is dat er geen mutaties in reserve zullen plaatsvinden.

Gerealiseerd resultaat

De verwachting voor 2024 is dat het gerealiseerd resultaat nihil zal zijn.

Toelichting op 1ste begrotingswijziging 2024 van de verbonden partijen versus de begroting 2024

Omzetwaarde en brutomarge 1ste begrotingswijziging 2024

De omzetwaarde in de 1ste begrotingswijziging bedraagt €19.651.000 en is daarmee €1.474.000 hoger dan de begroting 2024. Dit bestaat uit een negatieve volumedaling (minder fte) van €350.000 en een positief prijseffect van €1.824.000, waarvan al een groot deel in 2023 gerealiseerd is.

De gemiddelde omzet in de 1ste begrotingswijziging 2024 bedraagt €11.562 per fte ten opzichte van €10.489 per fte in de begroting 2024. Een toename van 10,2%.

Personeelskosten

De totale personeelskosten bedragen €9.382.000 en zijn daarmee €1.942.000 hoger dan in de begroting 2024. In de personele kosten niet-Sw is de stijging het gevolg van de cao-stijging 2023 die niet in de begroting 2024 was opgenomen, alsmede de cao 2024. Totaal een stijging van ca. 14%.

In de personele kosten Sw is er een toename van €979.000 grotendeels veroorzaakt door een forse stijging in het bijzonder vervoer, en een verdubbeling van de woonwerkvergoeding conform het onderhandelaarsakkoord cao-Sw.

Omschrijving	begroting 2024	1ste begrotings wijziging 2024	verschil
Externe omzet	18.177	19.651	1.474
Interne omzet	0	0	0
Mutatie gereed prod./onderh. werker	0	0	0
Omzetwaarde	18.177	19.651	1.474
Grondstoffenverbruik	-18	-12	6
Uitbesteed werk	-109	-114	-5
Inhuur derden t.b.v. van productie	0	0	0
Verbruik grondstoffen, inhuur, uitbesteed	-127	-126	1
Bruto marge	**18.050**	**19.525**	**1.475**
Personeelskosten			
Lonen n-SW	-5.517	-6.436	-919
Opleidingen	-150	-170	-20
Inhuur derden	0	-40	-40
Overige personeelskosten SW	-1.774	-2.733	-959
Overige personeelskosten n-SW	0	-3	-3
personele kosten SW	*-1.924*	*-2.903*	-979
personele kosten n-SW	*-5.517*	*-6.479*	-962
Totaal Personeelskosten	**-7.441**	**-9.382**	**-1.942**
Afschrijvingskosten	-182	-167	15
Facilitaire kosten (incl. huisvesting)	-1.218	-1.204	13
Dienstverlening	-1.493	-1.553	-60
Overige bedrijfskosten	-60	-179	-119
Totaal Bedrijfskosten	**-2.952**	**-3.103**	**-151**
Bedrijfsresultaat	***7.657***	***7.040***	**-619**
Operationeel resultaat	***7.657***	***7.040***	**-618**
Lonen SW	-65.520	-70.685	-5.165
Wet Liv	283	160	-123
Rijkssubsidie SW	54.994	59.064	4.070
Subsidieresultaat	***-10.244***	***-11.461***	**-1.217**
Netto resultaat	**-2.587**	**-4.421**	**-1.835**
Aantal FTE Wsw	1.733,00	1.699,57	-33,43
Aantal FTE N-Wsw	65,14	66,38	1,24
Aantal AJ Wsw	1.768,00	1.736,41	-31,59

Figuur 8: Financieel overzicht van de verbonden partijen

Bedrijfskosten

De bedrijfskosten bedragen in de 1ste begrotingswijziging 2024 €3.103.000 en zijn daarmee €151.000 hoger dan is opgenomen in de begroting 2024. De toename wordt veroorzaakt door activiteiten in het kader van het medewerkerstevredenheidsonderzoek, overstap op elektrische auto's en verder de reguliere prijsstijgingen.

Operationeel resultaat

Het operationeel resultaat in de 1ste begrotingswijziging 2024 bedraagt €7.040.000 en is daarmee €618.000 slechter dan in de begroting 2024.

Subsidieresultaat

In de 1ste begrotingswijziging 2024 is in het subsidie resultaat rekening gehouden met het onderhandelaarsakkoord cao-Sw en de septembercirculaire 2023. In het kader van de LPO bedraagt de loonsverhoging per 1 juli 2023 3,1%, en ca. 5,75% per 1 januari 2024. Het subsidiebedrag per arbeidsjaar in de septembercirculaire bedraagt, na €245 afroming door de GR WOZL, €34.015. In de begroting 2024 bedroeg dit, conform de septembercirculaire 2022, €31.105 per arbeidsjaar.

Het subsidieresultaat in de 1ste begrotingswijziging 2024 bedraagt €11.461.000 en is daarmee €1.217.000 slechter dan is opgenomen in de begroting 2024. Enerzijds wordt dit veroorzaakt door de hogere loonkosten Sw en anderzijds wordt er meer rijkssubsidie ontvangen. Daarnaast is er nog een verschil in de ontvangst van de LIV zichtbaar.

De hogere loonkosten ten bedrage van €5.165.000 bestaan uit een positief hoeveelheidseffect van €1.262.000 als gevolg van een daling in de bezetting van 33 fte. Daarnaast is er sprake van een negatief prijseffect in de lonen van €6.427.000 als gevolg van de cao-verhoging, de verwachte stijging in de sociale lasten en een vermindering in de sociale lasten van de WAO.

De rijkssubsidie die via de GR WOZL wordt ontvangen stijgt in de 1ste begrotingswijziging 2024 met €4.070.000 ten opzichte van de begroting 2024. Hierin zit een negatief bezettingsverschil van €995.000 (32 arbeidsjaren) en een positief prijseffect (LPO en macrovolume-effect) van €5.065.000 als gevolg van de mei- en septembercirculaire 2023.

In deze 1ste begrotingswijziging is nog geen rekening gehouden met een doorgaans te verwachten stijging van de Rijkssubsidie als gevolg van de meicirculaire. Dit heeft naar verwachting een nog niet te kwantificeren positief effect op het subsidie- en nettoresultaat.

Het verschil in de ontvangst van de LIV van -/- €123.000 houdt verband met de lagere bezetting, prognose uitstroom en de momenteel bekende regelgeving (verhoging drempel).

Nettoresultaat

Het nettoresultaat in de 1ste begrotingswijziging 2024 bedraagt €4.4421.000 negatief en is daarmee €1.835.000 slechter dan de begroting 2024.

Kanttekening: In de 1ste begrotingswijziging 2024 is nog geen rekening gehouden met de verdere invulling van de RVU-regeling en de verdere uitbreiding van de seniorenregeling, aangezien de deelname hieraan op dit moment nog niet bekend is.

Ontwikkeling resultaten van Verbonden Partijen

	begroting 2024	1ste begr. wijz. 2024	verschil
Personeelskosten Wsw vanuit de GR WOZL	-65.237	-70.525	-5.288
Subsidies vanuit de GR WOZL	54.994	59.064	4.070
Subsidieresultaat	-10.244	-11.461	-1.218
Operationeel resultaat	7.657	7.040	-617
Netto resultaat	**-2.587**	**-4.421**	**-1.834**

Figuur 9: Resultaatverloop GR WSP Parkstad verbonden partijen

Netto resultaat initiële begroting 2024		**-2.587**
Hogere omzet	1.476	
CAO-stijging niet Sw	-835	
Overige personele effecten niet Sw	-127	
Stijging woon-werkvergoeding Sw	-610	
Stijging kosten medisch vervoer	-150	
Hogere uitkering bij ontslag (bv verlof)	-150	
Overige personele effecten	-70	
Hogere bedrijfskosten	-151	
Verslechtering operationeel resultaat		-617
Hogere lonen Wsw agv CAO	-5.165	
Verlaging LIV	-123	
Lagere subsidie agv lagere bezetting	-983	
Hogere subsidie agv meicirculaire	5.054	
Verslechtering subsidieresultaat		-1.217
Netto resultaat 1ste begrotingswijziging 2024		**-4.421**

In groen weergegeven = (deels) beïnvloedbare effecten

In blauw weergegeven = niet beïnvloedbare effecten

Figuur 10: Netoresultaat GR WSP Parkstad

Toelichting uitvoering Participatie-wet 1ste begrotingswijziging 2024 versus de begroting 2024

Omzet

De omzet betreft een subsidie die verkregen wordt ter dekking van de loonkosten van 2 Fte jongerenjobcoaching.

Personele kosten

De personele kosten in de 1ste begrotingswijziging bedragen €2.136.000 en zijn daarmee €472.000 hoger dan de begroting 2024. Hiervan is €139.000 afgedekt door subsidie (zie omzet).

De stijging wordt veroorzaakt doordat de cao-stijging van 2023 en 2024 die niet in de begroting 2024 is opgenomen. Daarnaast is het gesubsidieerde deel van de jongerenjobcoaches tot ultimo 2024 verlengd.

Bedrijfskosten

In de 1ste begrotingswijziging 2024 bedragen de bedrijfskosten €362.000, dat is €21.000 minder dan opgenomen in de begroting 2024. De belangrijkste oorzaak is de lagere toerekening van bedrijfsvoering kosten vanuit de GR WOZL.

Nettoresultaat

Het nettoresultaat in de 1ste begrotingswijziging 2024 bedraagt €2.359.000 negatief en is daarmee €312.000 hoger dan de begroting 2024.

Omschrijving	begroting 2024	1ste begrotings wijziging 2024	verschil
Omzetwaarde	0	139	*139*
Personeelskosten			
Lonen n-SW	-1.649	-2.113	*-464*
Opleidingen	-15	-23	*-8*
Inhuur derden	0	0	*0*
Totaal Personeelskosten	**-1.664**	**-2.136**	***-472***
Afschrijvingskosten	0	0	*0*
Facilitaire kosten (incl. huisvesting)	-20	-22	*-2*
Dienstverlening	-73	-82	*-9*
Overige bedrijfskosten	-40	-40	*0*
Doorbelasting bedrijfsvoering GR WOZL	-250	-218	*32*
Totaal Bedrijfskosten	**-383**	**-362**	***21***
Operationeel resultaat	***-2.047***	***-2.359***	***-312***
Netto resultaat	**-2.047**	**2.359**	***-312***
Aantal FTE N-Wsw	20,24	22,24	*2,00*

Figuur 11: GR WSP Parkstad uitvoering Participatiewet 2024

Begrote formatie Participatiewet in fte

Functie	Begroting 2024	1ste begrotings-wijziging 2024
Management	0,75	0,75
Projectmanagement	0,80	0,80
Accountmanagement	8,28	8,28
Arbeidsmakelaar	1,00	1,00
Jobcarver	1,00	1,00
SGA	0,89	0,89
SROI	1,00	1,00
Projectondersteuner SROI	1,00	1,00
Nazorgcoördinator	0,80	0,80
Nazorgcoach	1,00	1,00
Directeur dienstverlening	0,50	0,50
Marketing en Communicatie	1,00	1,00
Applicatiebeheer	0,50	0,50
Jongerenjobcoaches	1,72	2,00
Jobcoach jongerenwerkeloosheid		0,83
Coordinator jongerenwerkloosheid		0,89
Totaal fte	**20,24**	**22,24**

Figuur 12: Begrote formatie Participatiewet

4 Beïnvloedbare factoren

Onderstaand zijn de beïnvloedbare factoren op het tekort van de GR WSP Parkstad en het operationeel resultaat van WSP Parkstad Detachering B.V. opgenomen. De benoemde thema's volgen uit het Ondernemingsplan 2023.

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.*

4 Risico-analyse

In de onderstaande tabel is de status van de risico's, zoals in de 1ste begrotingswijziging 2024 mee rekening is gehouden, nader toegelicht.

Risico in begroting	Toelichting op risico
Loonprijsontwikkeling	In de 1ste begrotingswijziging 2024 is rekening gehouden met de subsidiebedragen conform de mei- en septembercirculaire 2023. Hierin is een LPO toegekend voor 2023 ad 6,43%. In de 1ste begrotingswijziging is voor de Sw-medewerkers rekening gehouden met een cao-stijging van 3,8% welke reeds is ingegaan per oktober 2023. Tevens is er rekening gehouden met de overige effecten van het cao-akkoord; een extra structurele loonsverhoging voor de lonen boven het minimumloon van € 50 bruto per 1 januari 2024 en een stijging van de reiskostenvergoeding woon-werkverkeer van 10 naar 21 cent per kilometer. Tot slot is rekening gehouden met een afgesproken compensatie van €75 bruto voor alle werknemers (afhankelijk van de omvang dienstverband) aanvullend op de stijging van de reiskostenvergoeding. Voor niet Sw-medewerkers stijgen de lonen als gevolg van de nieuwe cao-gemeenten met ingang van 1 januari 2024 structureel met 4,75% en daar bovenop per 1 oktober 2024 nog eens met 1,25%. De LPO 2024 is nog niet definitief door het Ministerie van BZK vastgesteld. Deze zal pas worden vastgesteld in de meicirculaire 2024. De ontwikkeling hiervan is op het moment van opstellen van de begroting een niet te kwantificeren risico en vormen een onderdeel van het subsidieresultaat welke door de GR WOZL/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.
Indexeringen	WSP Parkstad werd met name in 2023 geconfronteerd met hoge kostenstijgingen als gevolg van inflatie en de ontwikkeling van indexcijfers als gevolg hiervan. Hoewel de indexeringen eind 2023 grotendeels gedempt zijn vormen deze nog steeds een risico voor de kosten in 2024. In deze 1ste begrotingswijziging is in de bedrijfskosten naar best mogelijk inzicht rekening gehouden met indexeringen van leveranciers (bijvoorbeeld huur, onderhoud en energie).

Figuur 13: Risico-analyse 1ste begr. wijz.2024

5 Bijlagen

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2024 GR WSP

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	verbonden partijen	participatie wet	totaal financiering
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 14: Totale bijdragen deelnemende gemeenten cf. begroting 2024

Verschil in bijdragen GR WSP 1ste begrotingswijziging -/- begroting

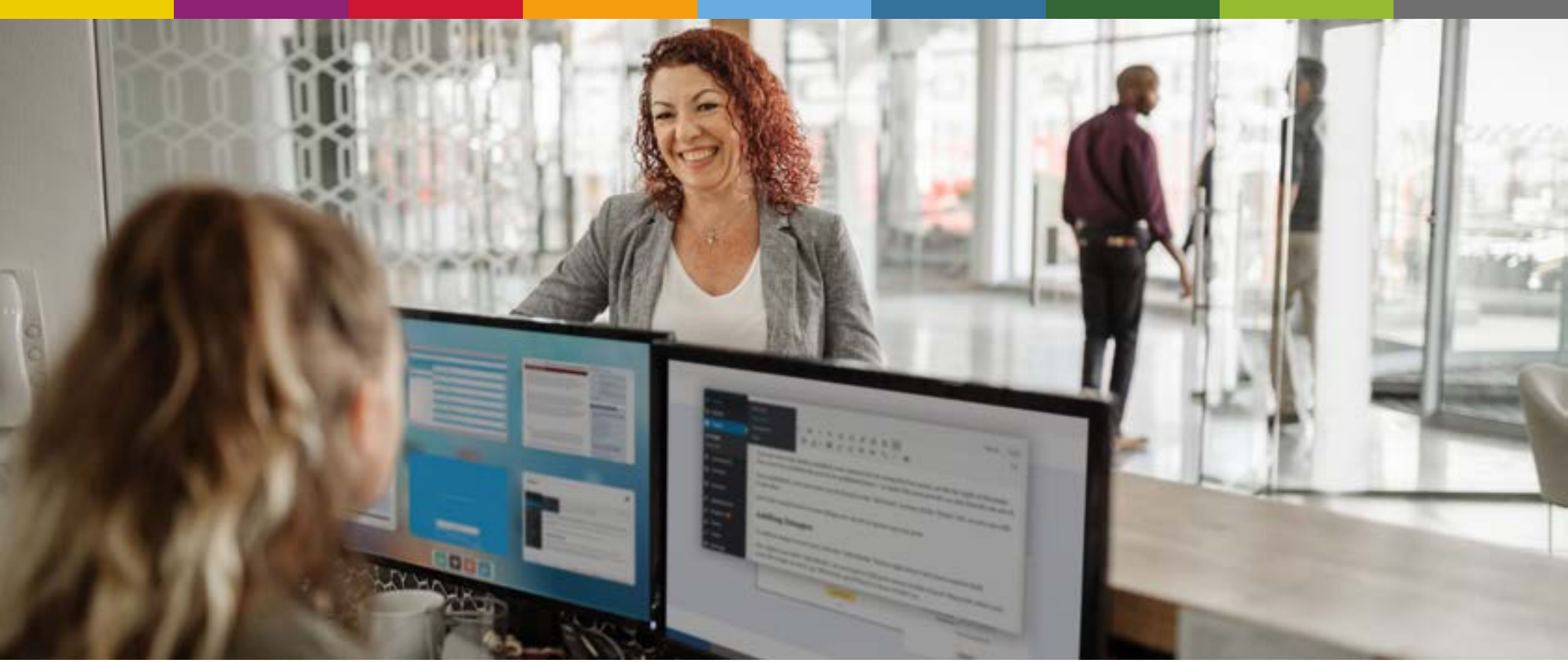
Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	verbonden partijen	participatie wet	totaal financiering
Beekdaelen	159	95.818	8.948	**104.925**
Brunssum	1.023	237.916	24.972	**263.912**
Gulpen-Wittem	135	43.603	0	**43.738**
Heerlen	1.630	628.053	157.497	**787.180**
Kerkrade	1.403	429.534	64.053	**494.990**
Landgraaf	1.231	250.152	44.577	**295.960**
Simpelveld	-34	45.260	5.976	**51.203**
Vaals	321	43.629	0	**43.949**
Valkenburg	82	33.697	0	**33.779**
Voerendaal	123	26.338	5.976	**32.438**
totaal	**6.073**	**1.834.000**	**312.000**	**2.152.074**

Figuur 15: Verschil bijdragen deelnemende gemeenten voor geheel 2024

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten 1ste begr. wijz. 2024 GR WSP

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	verbonden partijen	participatie wet	totaal financiering
Beekdaelen	6.180	240.974	83.593	**330.748**
Brunssum	14.328	558.642	211.585	**784.555**
Gulpen-Wittem	2.711	105.706	0	**108.417**
Heerlen	39.558	1.542.374	1.214.013	**2.795.945**
Kerkrade	26.588	1.036.645	471.731	**1.534.964**
Landgraaf	14.814	577.608	308.706	**901.129**
Simpelveld	3.095	120.690	34.686	**158.472**
Vaals	2.412	94.038	0	**96.450**
Valkenburg	2.131	83.105	0	**85.237**
Voerendaal	1.570	61.217	34.686	**97.473**
totaal	**113.389**	**4.421.000**	**2.359.000**	**6.893.389**

Figuur 16: Totale bijdragen deelnemende gemeenten cf. 1ste begr. wijz.2024



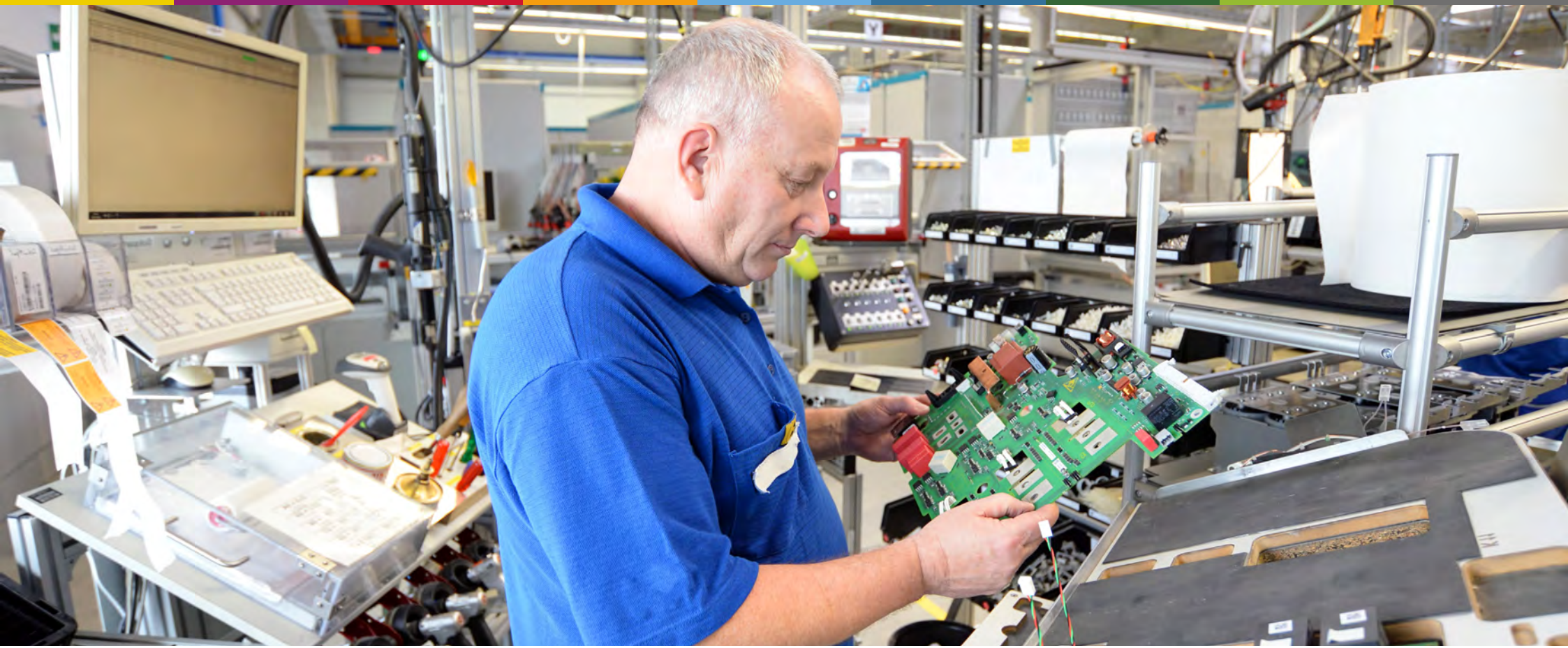
Hoofdlocatie
Kloosterweg 1
6412 CN Heerlen
Postbus 330
6400 AH Heerlen
045 566 66 00

Locatie BVS
Diepenbrockstraat 15
6411 TJ 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 63 00

Locatie Wenckebachstraat
Wenckebachstraat 10
6466 NC Kerkrade
Postbus 330
6400 AH Heerlen
045 566 58 00

wsp parkstad



Jaarverslag 2023

GR WSP Parkstad en GR WOZL

wsp parkstad wozl

Jaarverslag 2023

Dit verslag maakt onderdeel uit van de jaarverantwoording van de GR WSP Parkstad en de GR WOZL.
Dit maakt echter geen onderdeel uit van de jaarrekeningcontrole uitgevoerd door Crowe Foederer Accountants.

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur d.d. 21 maart 2024.

De Algemeen directeur/ Secretaris
F. Dijk

De voorzitter
M.E.E. de Beer

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 2023 5

2 Kandidaat duurzaam naar werk 7

3 Voorzien in werkgevers behoefte 10

4 Ketenverantwoordelijkheid 13

5 Professionele organisatie 15

6 Financieel jaarverslag GR WOZL 21

7 Financieel jaarverslag GR WSP Parkstad 24

naar vorige pagina

naar volgende pagina

naar inhoudsopgave

1 Bestuursverslag 2023

Met het jaarverslag 2023 geven we inzicht in de dynamiek van ons dagdagelijks werk én het behaalde resultaat van afgelopen jaar.

2023 is een bijzonder jaar gebleken. Het minimumloon werd per 1 januari 2023 verhoogd met 10,15%. Ongekend sinds 1969, vanwege de uitzonderlijke hoge inflatie. Deze oprecht goede actie, zorgde voor een tweedeling binnen onze organisatie. Sw-medewerkers die het minimumloon verdienden kregen loonsverhoging, de overige Sw-medewerkers niet. Terwijl ook zij de uitzonderlijk hoge inflatie voelden in hun portemonnee. De cao Wsw (looptijd 2021 tot 2025) kende niet een vergelijkbare loonsverhoging voor 2023. VNG en Vakbonden zagen aanvankelijk geen oplossing. Het Algemeen Bestuur WSP Parkstad/WOZL heeft met een brief aan de minister van SZW, minister van Armoedebeleid, Participatie en Pensioenen, VNG en Vakbonden laten weten dit onacceptabel te vinden. Op 10 november 2023 zijn alsnog tussentijdse cao-afspraken gepresenteerd.

Afgelopen jaar is gestart met de nieuwe locatie voor de activiteiten die nu op de Wenckebachstraat 10 te Kerkrade plaatsvinden; de KANS-locatie. De locatie zou mogelijk ook ingericht worden om het proces van re-integratie en zonder object anders te gaan vormgeven. Na het proces van aanbesteding en gunning startte op 6 september 2023 de bouw aan de Wenckebachstraat 2 te Kerkrade met het slaan van de eerste paal. De bouwactiviteiten vorderen gestaag. De oplevering wordt medio 2024 verwacht.

De voorzitter van Cedris, Mohamed el Mokaddem, bracht met het stafteam een werkbezoek aan onze organisatie. Tijdens het bezoek kregen zij inzicht in de vele facetten van ons bedrijf, van detacheringen tot het jongerenteam, diverse werk-leerlijnen en onze beschutte werklocatie. Cedris was erg onder de indruk van onze brede dienstverlening. In het artikel op hun website schreven ze het volgende: “Het werkbezoek aan WSP Parkstad was enorm inspirerend. Het is geweldig om te zien hoe dit Cedris-lid zich met hart en ziel inzet voor mensen die wat extra hulp nodig hebben op de arbeidsmarkt.”

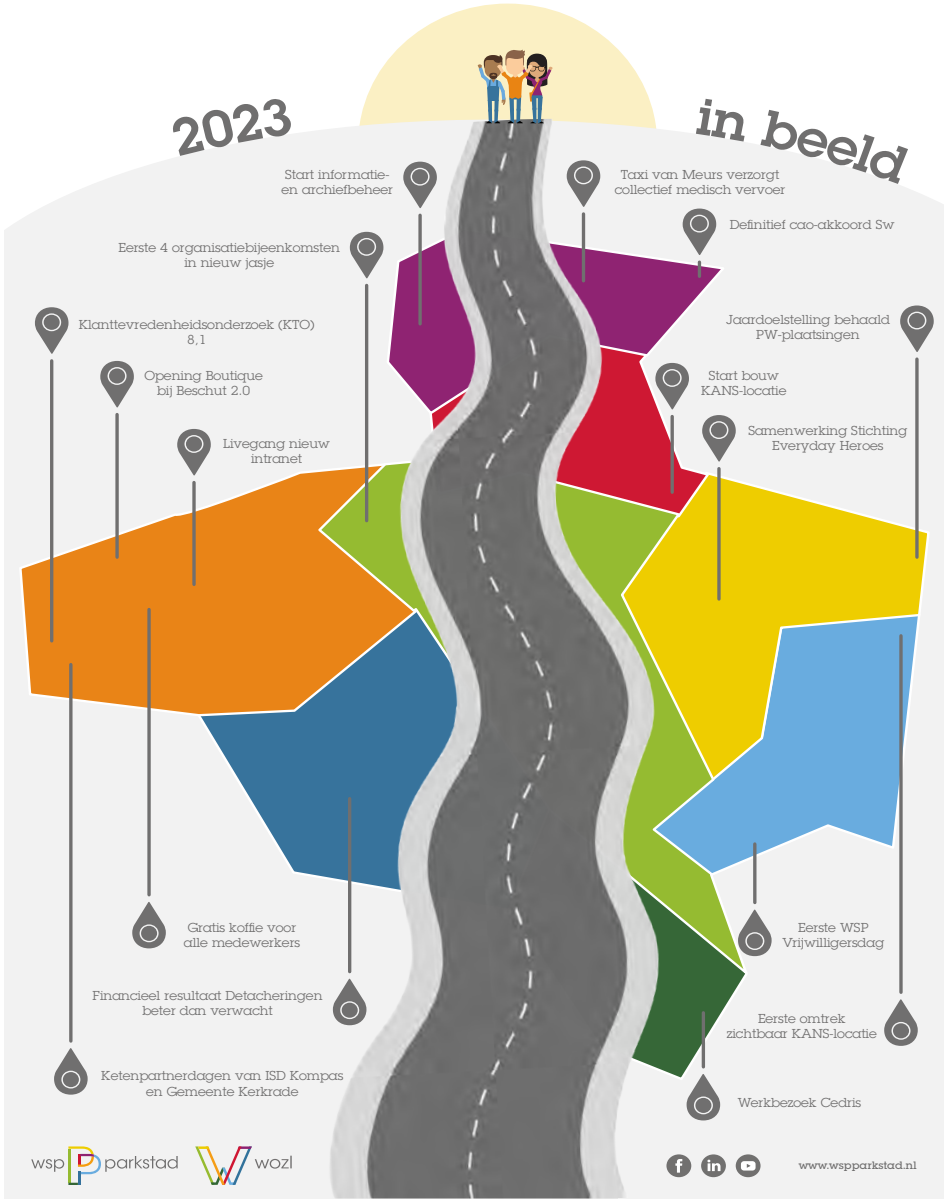
Ook zijn diverse langlopende detacheringscontracten ver- en hernieuwd die in 2023 ten einde zouden lopen. De detacheringstarieven zijn opnieuw vastgesteld vanuit de gedachte dat inleners een reële vergoeding betalen voor de prestaties die onze medewerkers leveren vanwege de toenemende arbeidsschaarste en de uitkomst die onze medewerkers daarin bieden. Dit heeft in een aantal contracten tot positieve bijstelling van het detacheringstarief geleid, al of niet middels een ingroeimodel.

Eind 2023 zijn de detacheringstarieven voor 2024 vastgesteld. Door de stijging van het minimumloon 2023 en de loonontwikkeling met hogere reiskostenvergoeding voor de cao Sw kwam de indexering op 8,75% uit. In eerste instantie heeft dit niet tot verlies van werkgelegenheid geleid.

Vooruitkijkend op 2024 is een concept ondernemingsplan opgesteld, geïnspireerd door de opgave en ambitie van de Regiodeal 2023-2025. Dit zal in 2024 zijn verdere verloop kennen.

Bekijk hier het jaaroverzicht in een oogopslag

Bekijken



Figuur 1: Jaaroverzicht 2023 in één oogopslag

2 Kandidaat duurzaam naar werk

Detacheringen

Gedurende 2023 waren 1.820,4 fte werkzaam binnen de verbonden partijen van Detachering B.V., ten opzichte van de 2de begrotingswijziging 2023 waren dit -42,77 fte. Deze afwijking wordt veroorzaakt door deelname RVU of uitstroom na twee jaar ziekte.

Daarentegen zien we dat het aantal medewerkers zonder object (2,44%) ruim binnen de doelstelling van 3,5% bleef. Een andere KPI is dat 90% van onze medewerkers duurzaam (dus langer dan 6 maanden) geplaatst is. De realisatie hierin ligt op 93,9 %. In de toekomst zullen er steeds meer acties nodig zijn om medewerkers een duurzame arbeidsplek te bieden. De beperkingen nemen toe en daarmee ook de uitdaging om medewerkers duurzaam naar hen pensioengerechtigde leeftijd te brengen. Dit vraagt iets van WSP Parkstad en van (potentiële) inleners. In het concept Ondernemingsplan 2024 is onze visie op dit punt beschreven bij de thema's duurzame inzetbaarheid en vitaliteit.

De totale omzet 2023 ligt ruim € 120K boven de 2de begrotingswijziging 2023. Positieve effecten zijn met name de hogere detacheringstarieven die we gelet op de huidige krapte op de arbeidsmarkt hebben kunnen realiseren. In relatie tot het nettoresultaat doet detacheringen mede door een extra bijdrage aan rijkssubsidie en een hogere LIV het € 891K beter t.o.v. van de 2de begrotingswijziging 2023.

Bij productiebedrijven zien we aarzeling in het ondernemerschap en komt de productie bij sommige bedrijven niet echt op gang. In deze sector blijft de behoefte voor extra personeel beperkt. Bij o.a. gemeentelijke groenbedrijven is juist veel vraag naar personeel door een combinatie van een verhoogd verzuim en de door de jaren heen afnemende (Sw-) bezetting ten gevolge van verhoogde uitstroom en geen instroom.

Het managen van verzuim is nog steeds actueel en wordt door vergrijzing en ontbrekende instroom komende jaren een steeds grotere uitdaging. Het verzuim is nu gemiddeld 16,91% (doelstelling 14,5%) op te splitsen in 5,15% kort en 11,72% langdurig verzuim. Deze cijfers laten onze enorme inzet zien in het relatief lage korte verzuim. Dit is de afgelopen jaren fors afgenomen door directe sturing en aandacht. Het langdurig verzuim is moeilijk te beïnvloeden en is deels toe te rekenen aan de steeds ouder wordende medewerkers en hun toegenomen beperkingen. Ook heeft de armoedeval een negatief effect op onze medewerkers. De sociaal begeleiders proberen hier zo veel mogelijk in te ondersteunen, en hun inzet is voor ons een grote toegevoegde waarde in de begeleiding van onze medewerkers en het vergroten van hun duurzame inzetbaarheid.

Aantal plaatsingen

Eind 2023 zijn we uitgekomen op 762 reguliere plaatsingen. Hiermee zijn we 87 (+ 12,9%) plaatsingen boven de doelstelling van 675 uitgekomen! Dat zijn zelfs meer plaatsingen dan 2022 en dat is met de huidige doelgroep (zie volgende paragraaf) een mooie prestatie. Na het eerste kwartaal liepen we nog flink achter op de doelstelling maar uiteindelijk hebben de extra ingezette acties vanuit de TOA en de intensieve samenwerking tussen WSP Parkstad en de Ketenpartners toch tot dit resultaat geleid.

Ontwikkeling kandidaten PW

De vraag op de arbeidsmarkt is gedurende heel 2023 onverminderd hoog gebleven en was structureel (veel) groter dan het aanbod. Direct plaatsbare 80-100 kandidaten melden zich nauwelijks nog aan de poort. De focus lag dus al langer op de groep 50-80 kandidaten (zie ook Taskforce Onbenut Arbeidspotentieel). Door onze inspanningen wordt ook deze groep steeds kleiner. Eind 2023 waren er nog ca. 150 bemiddelbare 50-80 kandidaten. De plaatsing van deze categorie kandidaten is echt maatwerk. Voor hen moet vaak alles rondom arbeidsinhoud, -tijden, -omstandigheden, -verhoudingen en -voorwaarden precies passen. En als dan alles past, is veel aandacht en begeleiding nodig om de plaatsing duurzaam te maken (zie ook Voorzien in werkgeversbehoefte, Duurzaamheid).

Laagdrempelige ontmoetingen

Samen met UWV, Sprinc en 40 werkgevers zijn eind

2022 Denktanksessies gehouden om te komen tot een (deel)oplossing voor hun personeelstekorten. In Q1 van 2023 zijn de opgehaalde thema's uit deze sessies samen met werkgevers en ketenpartners verder uitgewerkt. Uiteindelijk zijn vijf thema's samengevoegd tot één allesomvattende aanpak. De laagdrempelige ontmoeting (thema 1) was de gemene deler waar vrijwel alle deelnemers achterstonden. In Q2 hebben we de eerste laagdrempelige ontmoetingen kunnen realiseren. Zo is Arriva met een bus met daarin 2 eerder succesvol geplaatste kandidaten langs alle ketenpartners geweest en zijn er 70 kandidaten mee in de bus geweest om te ervaren hoe leuk het is om bij Arriva aan de slag te gaan. Dit heeft geleid tot ruim 20 kandidaten die een vervolggesprek wilden en inmiddels is 65% daarvan ook daadwerkelijk aan de slag. Ook met Ceva en IKEA/Atalian hebben laagdrempelige ontmoetingen plaatsgevonden. In Q3 heeft er onder de noemer 'Op weg naar Werk' een laagdrempelige ontmoeting plaatsgevonden met MeanderGroep, Vebego Groen, Vebego Participatie en Vipack. In Q4 hebben we ontmoetingen gehad bij o.a. CBS (Op Onderzoek Naar Werk) en Avanti (Flexproject Schilders).



Eind 2023 zijn de laagdrempelige ontmoetingen met de werkgevers geëvalueerd. De unanieme terugkoppeling is dat men dit een waardevol instrument vindt maar dat de werkgeversadviseur als 'filter' wel gewenst is. Zo worden de werkgevers die open staan voor onze doelgroep niet onnodig belast en verloopt het matchingsproces zo efficiënt mogelijk.

Herplaatsing medewerkers Boschstraat

Eind 2022 zaten nog 73 medewerkers zonder werk, vanwege de beëindiging van de groepsdetachering kabelbomen. Voor 45 medewerkers werd nog gezocht naar een nieuwe werkplek en 28 medewerkers waren niet bemiddelbaar wegens langdurige arbeidsongeschiktheid. In 2023 zijn de overgebleven medewerkers alsnog (tijdelijk) geplaatst en is het aantal langdurig zieken gedaald naar 6. Dit dossier is inmiddels dan ook afgesloten. Medewerkers die nu of in de toekomst eventueel terugstromen worden via het reguliere detacheringsproces herplaatst.

KANS-locatie

In september is de eerste paal geslagen voor de nieuwe KANS-locatie aan de Wenckenbachstraat (zie impressie op de volgende pagina). Deze locatie zal een mooie functionele nieuwe plek bieden aan de ontwikkeling naar werk van onze medewerkers. Daarnaast wordt het pand volledig gasloos en zal het voldoen aan de huidige duurzaamheidsnormen. Ook wordt gebruik gemaakt van de zonnestroom van het eigen dak en wordt voldaan aan de duurzaamheidsnorm volgens de BREEAM NL richtlijn score *** very good. Het pand wordt opgeleverd met energielabel A+++. Oplevering en verhuizing wordt verwacht in juli/augustus 2024.



Figuur 2: Kandidaat duurzaam naar werk in beeld



Bekijk hier de video over het startschot van de bouw

Bekijk video



3 Voorzien in werkgeversbehoefte

Verbinding met werkgevers

In 2022 hebben we onze strategische partners gedefinieerd en hebben we met hen samen de eerste 12 arrangementen opgezet. In 2023 zijn hier 6 arrangementen bijgekomen. Gedurende 2023 is de behoefte vanuit werkgevers op het gebied van arrangementen echter verschoven. Dit heeft alles te maken met de beschikbare kandidaten. Deze hebben meer tijd nodig in hun ontwikkeling om de afstand tot de arbeidsmarkt te overbruggen waardoor er steeds meer maatwerk per kandidaat nodig is terwijl een arrangement meer groepsgericht is. Hierdoor is het minder zinvol om nog meer arrangementen bij werkgevers te organiseren. De verbinding met de werkgevers blijft echter cruciaal. De focus voor 2024 zal, vooruitlopend op de 'Werk-hub gedachte', met name liggen op de verbinding van de arbeidsmarkt met de ontwikkelbedrijven. Hier heeft WSP Parkstad een belangrijke rol in, vanwege haar relaties met deze werkgevers en de kennis van de arbeidsmarkt.

Duurzaamheid plaatsingen

Werkgevers geven een steeds sterker signaal af over de begeleiding van kandidaten. Zoals eerder aangegeven, zijn we aanbeland bij het plaatsen van kandidaten met een (veel) grotere begeleidingsbehoefte dan voorheen. Daarom zijn onze Nazorgcoaches in 2023 steeds vaker ingezet en bij ‘zwaardere’ problematiek werden ook de jobcoaches van Jobstap en Werkmeester ingezet.

Specifiek voor de jongeren hebben we onze dienstverlening van de Jongerenjobcoaches kunnen inzetten. Deze wordt door de ketenpartners als belangrijke schakel in de samenwerking gezien. Tenslotte heeft onze Social Coach MedTech de beyond-kandidaten intensief begeleid bij de voor deze doelgroep specifieke uitdagingen.

Buddytrainingen

De ‘Buddytrainers’ van WSP Parkstad hebben in Q1 en Q2 de Train de Trainer-opleiding Mentorwijs van Dariuz gevolgd en behaald. De eerste Buddytrainingen waren in Q2 afgerond. In Q3 en Q4 zijn in totaal nog vier nieuwe groepen getraind. Daarmee zijn in 2023 in totaal 40 Buddy’s opgeleid, waadoor we meer duurzaamheid kunnen realiseren. Om de beschikbare kandidaten de juiste aansluiting en begeleiding te laten vinden bij werkgevers is de Buddy training een belangrijk onderdeel geworden. Alle deelnemende werkgevers en getrainde Buddy’s zijn positief over de training en toegvoegde waarde in de praktijk. Voor 2024 is de verwachting dat er 80 Buddy’s worden opgeleid en zullen er ook twee terugkomdagen worden georganiseerd. Op deze manier blijven we in verbinding met de Buddy’s/werkgevers en zorgen we ervoor dat de kennis van de opgeleide Buddy’s actueel blijft.

Social return

Ontwikkelingen

Social return heeft een vooruitstrevende ontwikkeling doorgemaakt in 2023. Door de toevoeging van een Procesondersteuner Social return is er meer focus op controle en monitoring. Voor de Coördinator Social return is zo ruimte ontstaan voor de uitvoering van de strategische visie, waarbij o.a. meer alternatieve invullingsmogelijkheden creëren een doel is.

Parkstad Impactpakket – Everyday Heroes

De hoofdpijlers van de alternatieve invullingen zijn gericht op het creëren van maatwerkprojecten in de eigen regio aan opdrachtnemers. Dit heeft geresulteerd in een samenwerking met Stichting Everyday Heroes. Nu kunnen opdrachtnemers met een Social returnverplichting ook kiezen voor de aankoop van een Parkstad Impactpakket. Met deze financiële bijdrage kunnen WSP Parkstad en de ketenpartners de laatste stap naar werk mogelijk maken voor de kandidaten. Ook zijn de alternatieve invullingsmogelijkheden met Jinc Foundation en Matchmate Zuid-Limburg uitgebreid. Beiden zetten zich in voor arbeidsontwikkeling van jeugd en jongeren in kwetsbare wijken of leefomstandigheden in onze regio.

De focus vanuit controle en monitoring is het eerste half jaar o.a. gelegd op de invulling op de WMO begeleiding en Jeugdhulp contracten, wat heeft geresulteerd in een verhoging van 26% de gerealiseerde waarde Social return. Eén van de grootste contracten, Basishulp Jeugd Heerlen, Voerendaal, Landgraaf, is positief afgerond, waarbij de Coöperatie JenS aan hun totale verplichting van € 3.332.555 hebben voldaan.

In Q3 is gestart met rapportages op gemeentelijk niveau. Dit geeft inzicht in de resultaten van Social return per gemeente. De rapportages zullen in Q1 van 2024 met de gemeenten gedeeld worden.

Draagvlak creëren bij de gemeentelijke afdelingen blijft een noodzakelijke actie. Er zijn meerdere afdelingen, met name civieltechnische en inkoopafdelingen, bezocht om te informeren over het proces Social return en optimaliseren van de samenwerking.

Alternatieve invulling

Er zijn naast het plaatsen van kandidaten meerdere mogelijkheden van invulling. Ook de betaalde scholing en opleiding van de kandidaten uit de doelgroep, sociale inkopen en uitbesteden van werk aan Sociale werkvoorzieningen behoort tot de mogelijkheden. Zie figuur 6 voor de totalen per invullingsoptie.

Plaatsingen en vacatures

Social return gesprekken hebben geleid tot 15 vacatures en 131 geplaatste kandidaten door WSP Parkstad en ketenpartners bij werkgevers met een Social return verplichting.

Resultaten Everyday Heroes	
Lopende aanvragen	2
Afgeronde aanvragen	8
Totale bijdragen in fonds	€32.458
Beschikbaar budget	€15.737
Gemiddelde besteding	€2.090
Contractduur (gemiddeld)	8,4 maanden
Werkuren per week (gemiddeld)	31,4
Gemiddelde leeftijd	39

Figuur 3: Resultaten Everyday Heroes Social return

Verdeling aanvragen	Percentage
Naar aanbestedingscategorie	
Rijbewijs	38%
Fiets	25%
Werkmaterialen	25%
Overig	13%
Naar branche	
Zakelijke dienstverlening	50%
Bouw	13%
Productie en industrie	13%
Horeca	13%
ICT	13%

Figuur 4: Verdeling aanvragen Social return

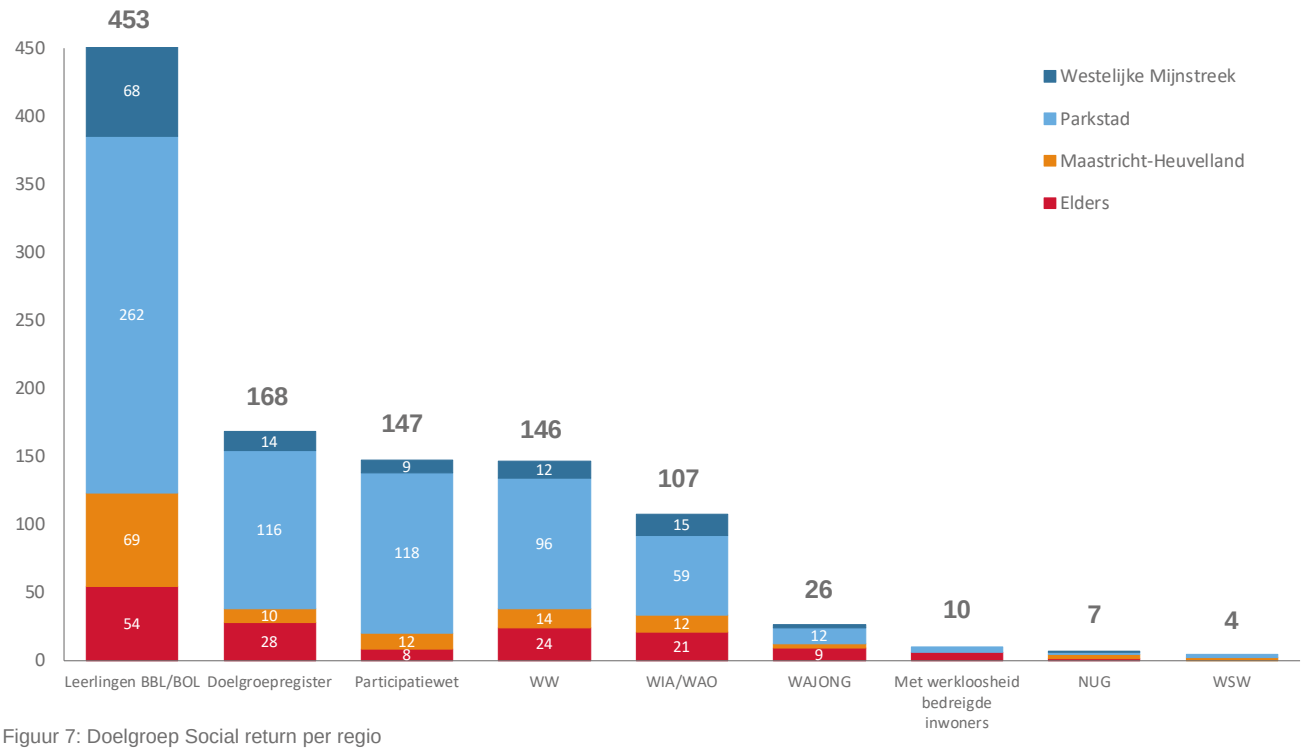
Resultaten in cijfers	Totaal
Aanbestedingen in monitoring	167
Totale social return waarde*	€18.746.897
Totaal verantwoorde waarde	€13.208.229
Verantwoorde kandidaten in Wizzr**	1053
- Parkstad	656
- Maastricht - Heuvelland	125
- Westelijke Mijnstreek	121
- Overig NL	151

**Waarvan 70% is gerealiseerd.*
*** Van 2018 t/m 2023.*

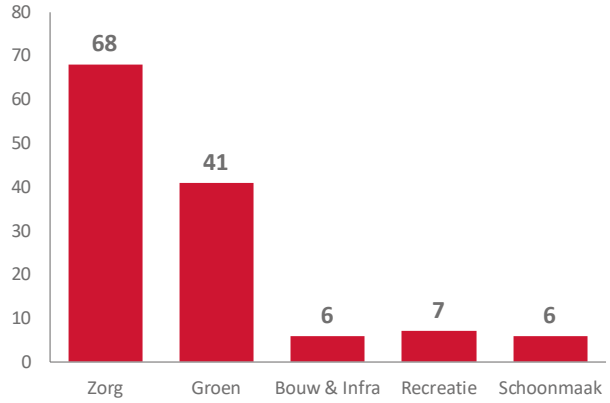
Figuur 5: Resultaten in cijfers Social return

Invullingsoptie	Bedrag
Diensten of leveringen door sociaal werkbedrijf (SW) of sociale onderneming	€260.984
(Groeps)detacheringen o.b.v. factuur	€15.132
Werk onderbrengen bij Sociale Werkbedrijven/ gemeentelijke instelling	€225.057
Overwaarde SR Realisatie	€3.533
Maatschappelijke projecten (na overleg coördinator)	€65.469

Figuur 6: invullingsopties Social return



Figuur 7: Doelgroep Social return per regio



Figuur 8: Plaatsingen Social return WSP Parkstad en ketenpartners per sector



Figuur 9: Voorzien in werkgeversbehoefte in beeld

4 Ketenverantwoordelijkheid

Taskforce Onbenut Arbeids-potentieel (TOA)

De TOA is in mei 2022 van start gegaan. De TOA bestaat uit de sociale diensten, ontwikkelbedrijven en WSP Parkstad van de regio Parkstad. De TOA is vooral actiegericht. De terugblik van 2023 met daarin opgenomen de in 2023 afgesproken acties voor 2024 heeft dan ook een sterk opsommend karakter.

In 2023 zijn alle op dat moment zittende kandidaten in de categorie 80-100% geplaatst. Diegene die nu in de 80-100% zitten zijn recent ingestroomd en zullen ook weer snel uitstromen (direct plaatsbaren). De categorie 50-80% is door diverse acties geslonken tot ongeveer 130 kandidaten. Er komen nog steeds kandidaten in deze groep, maar er stromen er meer uit.

Met werkgevers zijn denktanksessies georganiseerd met het volgende resultaat: de werkgevers willen vooral laagdrempelige ontmoetingen met de werkzoekenden. Er is ook een overleg geweest met kandidaten uit de verschillende SD'en: “het kameraden overleg”. Zo is in 2023 ook door de bril van de werkzoekende gekeken naar wat zij nodig hebben om aan het werk te komen. Ook de werkzoekenden hadden de voorkeur uitgesproken voor laagdrempelige ontmoetingen (met werkgevers).

De input van de werkgevers en werkzoekenden heeft geleid tot de volgende activiteiten:

- *Op naar de volgende halte, Arriva;*
- *CEVA geeft presentaties: Kerkrade, MOB Landgraaf en Betere Buren (incl. ISD Kompas);*
- *Op weg naar werk, wandeltocht langs 4 soorten werk: schoonmaak, groenvoorziening, productie en zorg;*
- *Op zoek naar werk, CBS (toeleveranciers).*

Alle bovenstaande acties zijn in 2023 afgerond.

Einde 2023 is in het TOA-overleg besloten dat in 2024 de volgende acties gepland worden om de kwetsbaardere groep in de bijstand een kans op werk te bieden:

- *Meet & Greet Zorg, Meander, Cicero, Zuyderland, Vidar/Vista (In de Zorg uit de zorgen);*
- *Opleiding basis onderhoudsschilder met Avanti;*
- *Opleiding basis installatietechniek (voorportaal Kerkrade);*
- *Diverse nieuwe laagdrempelige ontmoetingen in 2024 (o.a. contactcenters).*

Nu de TOA is gestart met de groep van 50-80% blijkt dat deze kandidaten vaak onvoldoende matchen met de vacatures. Werkgevers zullen open moeten staan voor functiecreatie om functies aan te passen aan de kwaliteiten van de kandidaten. De kandidaten zullen moeten investeren in de ontwikkeling van hun talenten via de ontwikkelbedrijven. Steeds meer werkgevers bieden dan ook geen “traditionele vacature” meer aan maar een hoeveelheid taken die worden gevormd tot een passende functie voor die specifieke kandidaat.

Waar lopen we verder in de Parkstad regio tegenaan?

- *Veel voorportalen staan leeg of zijn slecht gevuld, er is nauwelijks sprake van uitwisseling van elkaars kandidaten;*
- *Bemiddelbare kandidaten (50-80%): sterk afgenomen naar ± 130 plaatsbare kandidaten Dus onvoldoende plaatsbare kandidaten voor 2024;*
- *Arbeidspotentieel 1-30% is klein en 30-50% beperkt maar niet overal actueel;*
- *Om mensen in beeld te krijgen die via een traject plaatsbaar zijn, aantal gemeenten moeten stevig investeren in: 1-30% en 30-50%. De eerste stappen zijn al gezet!;*
- *We zien een mogelijk capaciteitsvraagstuk op het gebied van nazorg door zwaardere doelgroep; Nazorgcoach (ondanks de uitstekende evaluatie) voor 1 jaar verlengd. Verder onderzoek volgt;*
- *Aanwezige (arbeids)potentieel: statushouders en jongeren (vooral die niet in de uitkering zitten) bereiken we in onvoldoende mate. We gaan ervan uit dat dat potentieel er is maar we moeten wegen vinden dat potentieel te (kunnen) ontsluiten.*

Naast de bovenstaande uitdagingen zien we op de arbeidsmarkt een aantal onomkeerbare trends, waardoor de tekorten verder zullen toenemen. In 2016 waren er 0,6 vacatures per werkzoekende, dat is nu 3,7 vacatures per werkzoekende. Op de arbeidsmarkt is dus sprake van een kwantitatieve en kwalitatieve mismatch. Willen we meer mensen aan het werk helpen, zal er dus ook met nieuwe doelgroepen en

nieuwe werkwijzen gestart moeten worden. Een aantal van de trends op de arbeidsmarkt zijn:

- *Nu grote tekorten in nagenoeg alle sectoren;*
- *Er komt nog steeds vraag bij (uitbreiding Ceva en JD Sports);*
- *Personeelstekorten zullen een blijvend karakter krijgen;*
- *Vergrijzing en ontgroening een groot probleem voor Regio Parkstad;*
- *Armoedeval, maakt werken onaantrekkelijker voor uitkeringsgerechtigden;*
- *Margedruk, onaantrekkelijk voor veel parttime werkenden om fulltime te gaan werken.*

De TOA kan terugkijken op een jaar waarin intensiever werd samengewerkt en meer kwetsbare mensen dan voorheen geplaatst werden.

Ketenpartnerdag

In het kader van ketensamenwerking heeft (I)SD Kompas de eerste Ketenpartnerdag van 2023 op 31 januari georganiseerd. Een drukbezochte bijeenkomst waar de Breinpiloot, de heer Ludwig Antonissen, ons op een ludieke manier heeft genavigeerd door de uithoeken van onze hersenen en alle deelnemers dichter bij hun ware talent heeft gebracht. Zowel persoonlijk als in teamverband was dit een leerzaam evenement.

In oktober organiseerde gemeente Kerkrade de tweede Ketenpartnerdag van 2023 in het Flexiforum voor partners in werk en inkomen. De middag stond in het teken van samenwerken en verbinden. Zo'n 60 medewerkers van verschillende organisaties waren aanwezig. Op het programma stond onder andere een sessie over vitaliteit. Daarin werden alle Parkstadcollega's meegenomen in de Kerkraadse visie Vie, vertaald naar het programma Vitaal Kerkrade. In dat programma worden mensen met een grote afstand tot de arbeidsmarkt begeleidt en gecoacht op het gebied van beweging, voeding, leefstijl en participatie. Daarna volgde een humorworkshop waarbij humor in relatie tot werkgeluk één van de onderwerpen was.

De Ketenpartnerdag is een mooie gelegenheid om bij te praten met partners uit Parkstad die aan hetzelfde doel werken: het bij elkaar brengen van vraag en aanbod als het om werk en inkomen gaat en natuurlijk ook het tijdelijk voorzien van een financieel vangnet. De eerste Ketenpartnerdag van 2024 staat reeds gepland voor 16 mei en wordt georganiseerd door Gemeente Heerlen, WerkvoorHeerlen en de Bovengrondse Vakschool.

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. Hier kan iedereen terecht met o.a. vragen over werkgelegenheid, vacatures, scholing, loopbaan en mobiliteit.

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 10: Ketenverantwoordelijkheid in beeld

5 Professionele organisatie

ICT, automatisering en proces-inrichting

Gedurende 2023 hebben we gewerkt aan een uitgebreid ICT-transitieprogramma. Het centrale doel is om onze professionals in staat te stellen hun werk te doen met zo weinig mogelijk administratieve en technische ballast.

Na succesvolle implementatie en afronding van onze nieuwe werkomgeving in het eerste halfjaar is in het transitieprogramma verder doorgepakt op de inrichting en functionaliteit van de belangrijkste applicaties. Hierbij lag de focus op het groot onderhoud van onze HR-applicatie Compas met aandacht voor het gebruiksgemak en de aspecten van informatieveiligheid, archiefbeheer en AVG. De herinrichting van onder meer rollen en rechten was een belangrijke verbeterslag om te voldoen aan wet- en regelgeving.

Informatie en archiefbeheer

De Archiefwet is ook van toepassing op WOZL / WSP Parkstad. Eind 2021 heeft er een onderzoek plaatsgevonden door de archivaris van de gemeente Heerlen naar de mate van compliancy in relatie tot het informatie- en archiefbeheer (IAB) binnen WSP Parkstad (GR WOZL en GR WSP Parkstad).

Doordat in de afgelopen 10 jaar alle aandacht is uitgegaan naar het opbouwen van de organisatie WSP Parkstad, heeft de focus niet gelegen op informatie- en archiefbeheer. Tot dit jaar werd archiefbeheer uitgevoerd in de meest basale vorm, waardoor eerder te veel dan te weinig bewaard is. De conclusie van het onderzoek van de archivaris is geen onverwachte; WOZL/WSP Parkstad voldeed bij aanvang van 2023 op geen van de gerapporteerde KPI's aan de Archiefwet.

De doelstelling van de directie is om binnen een tijdpad van circa 2,5 jaar te voldoen aan de Archiefwet. Met behulp van externe expertise en in afstemming met de archivaris van HCL en de Provincie Limburg is in het eerste halfjaar gewerkt aan de volgende belangrijke fundamenten:

- *Informatiebeheerbeleid;*
- *Verplichte bepalingen en documenten;*
- *Verbeterplan;*
- *Organisatie inrichting en governance.*

Het verbetertraject is in het tweede halfjaar voortvarend gestart. In het kader van het interbestuurlijk toezicht heeft de Provincie Limburg aangegeven een positieve tendens te zien in de ontwikkeling van het informatiebeheer binnen onze organisatie, die bij voortzetting van deze lijn naar verwachting tot verbeteringen zal leiden. Vanwege de voortzetting van deze lijn gaat de gemeenschappelijke regeling WOZL van trede 3 'actief toezicht' terug naar trede 2 'informatie opvragen en valideren' van de IBT-interventieladder. De Provincie Limburg blijft daarmee ook in 2024 de door de organisatie ingezette verbeteringen actief monitoren. Een resultaat waar we na het eerste jaar al best trots op zijn!

Informatiebeveiliging

Informatieveiligheid is van groot belang voor WSP Parkstad. Wij beheren immers veel privacygevoelige gegevens van onze medewerkers. 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 is gecertificeerd volgens de normen van ISO 27001. In 2023 heeft hiervan een tussentijdse audit plaatsgevonden die met succes is afgerond en tevens mogelijkheden biedt voor toekomstige verbetering.

Marketing & Communicatie

Vanuit Marketing & Communicatie is in 2023 voornamelijk geïnvesteerd in de interne communicatie, zo stond het nieuwe intranet centraal als hét interne communicatiekanaal. Het afgelopen jaar zijn daar maar liefst 134 nieuwsitems gedeeld. Ook de nieuwe interactieve opzet van de vier organisatiebijeenkomsten heeft veel aandacht gekregen om zoveel mogelijk stafmedewerkers op een ludieke manier mee te nemen in de ontwikkelingen binnen de organisatie.

Begin 2023 is ook het Klanttevredenheidsonderzoek

(KTO) afgerond, waarbij 80 klanten hebben deelgenomen aan een persoonlijke evaluatie. Op hoofdlijnen is de uitslag van het KTO zeer positief. Zo wordt de dienstverlening van WSP Parkstad beoordeeld met een mooie 8,1.

Andere belangrijke acties in 2023 waren onder andere:

- *Bijdrage aan diverse organisatiebrede projecten zoals Teams, Informatie- en archiefbeheer, Compas Cloud, look en feel van de KANS-locatie etc;*
- *Promoten van de laagdrempelige ontmoetingen georganiseerd door de afdeling werkgeversdienstverlening;*
- *Mede vormgeven aan verantwoordings- en stuurdocumenten van de P&C cyclus;*
- *Succesvolle vrijwilligersdag die een vervolg gaat krijgen in 2024;*
- *Organiseren van 5 Sprinc events.*

Deze factsheet geeft een totaaloverzicht van alle M&C activiteiten van 2023 en hoe deze bijdragen aan de organisatiedoelstellingen van WSP Parkstad.

Uitvoering Wet open overheid (Woo)

In 2023 is conform de gefaseerde invoering van de Wet open overheid (Woo) verder invulling gegeven aan de actieve openbaarmaking. Zo zijn beide GR-en aangesloten bij de WOO-index. Via een link op de webpagina van WSP Parkstad worden de daartoe aangewezen informatiecategorieën actief openbaar gemaakt. De actieve openbaarmaking is als standaard agendapunt in de bestuurscyclus van het DB en AB opgenomen. Dat betekent dat, tenzij er sprake is van een uitsluitingsgrond, alle bestuursstukken die via iBabs worden vrijgegeven via een koppeling direct op de website van WSP Parkstad worden gepubliceerd.

HRM

Ziekteverzuim

Het verzuimpercentage voor de hele organisatie, inclusief Beschut, lag in 2023 op 16,7% en is daarmee nagenoeg gelijk aan het percentage van 2022 (16,6%). We maken de uitsplitsing tussen Sw-medewerkers (verzuim 17,3%) en cao-medewerkers (verzuim 4,2%). Ook die cijfers liggen in lijn met het voorgaande jaar. Bij de publicatie van deze jaarcijfers zijn nog geen benchmarkgegevens (Cedris-SBCM) over 2023 beschikbaar. Echter lijkt het verzuim van cao-medewerkers enigszins onder het landelijk gemiddelde te blijven en dat van de Sw-bezetting minder dan 1%-punt boven het landelijk gemiddelde. Het stabiele verzuimcijfer voor de Sw is niet ongunstig te noemen als rekening wordt gehouden met de hoge gemiddelde leeftijd van de medewerkers (54,5 jaren ultimo 2023) en het gegeven dat inmiddels een substantieel deel van deze medewerkers is ingestroomd onder de strengere toelatingseisen (1998) en dus met ernstigere beperkingen.

Vitaliteit (PMO)

Medewerkers worden ouder en dat vraagt om meer aandacht voor gezond leven en werken. Voorkomen is beter dan genezen en tegen die achtergrond is samen met de Arbodienst (HCS) de mogelijkheid tot vrijwillige deelname aan een Preventief Medisch Onderzoek (PMO) opnieuw op de kaart gezet. Met het onderzoek worden de gezondheid, leefstijl en de welzijnsaspecten van medewerkers geïnventariseerd om verzuim en uitval zoveel mogelijk te voorkomen. Ook richt het onderzoek zich op de risico's die de arbeid voor de gezondheid van de medewerkers met zich meebrengt en hoe deze te voorkomen of te beperken zijn. Uiteraard is deelname voor de medewerker kosteloos en zijn de (medische) resultaten van het onderzoek vooral onderwerp van gesprek tussen de medewerker en de bedrijfsarts.

Sociaal fonds

In oktober 2022 heeft het Bestuur besloten tot de oprichting van het 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 verbinden van hulpvragen die medewerkers hebben vanuit de ZRM-leefgebieden aan bestaande initiatieven van professionele (gemeentelijke) instellingen.

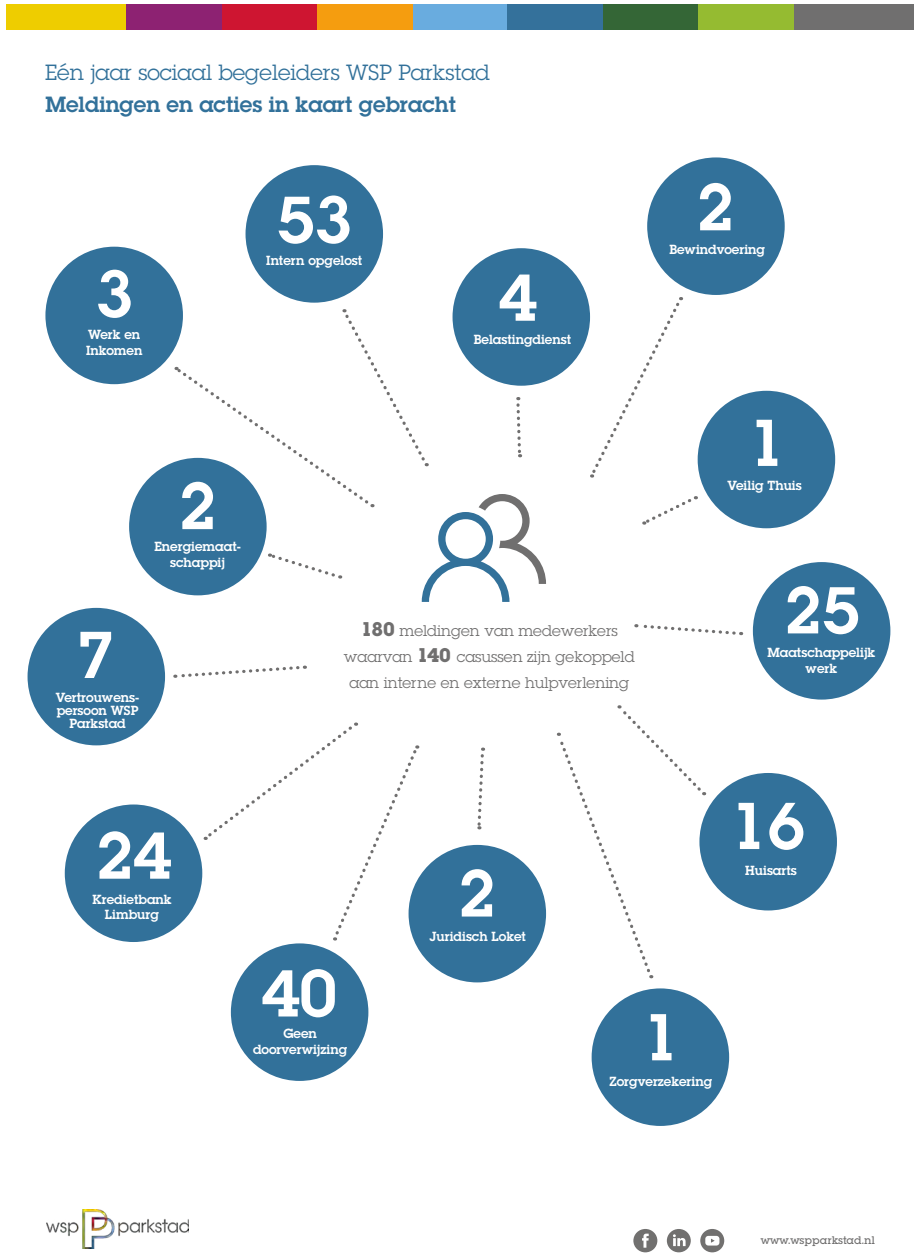
Voor de bemensing van het Fonds zijn twee ervaren ‘boventallige’ medewerkers (1,5 fte) vrijgemaakt die de rol van sociaal begeleider invullen. In 2023 zijn door deze begeleiders 180 aanmeldingen verwerkt, waarvan 140 casussen zijn gekoppeld aan externe hulpverlening waaronder bijvoorbeeld de Kredietbank, maatschappelijk werk, huisarts of ggz-instellingen. Zie figuur 11. Om medewerkers duurzaam aan het werk te houden en verzuim te voorkomen, is het werk van de sociaal begeleiders vitaal gebleken. Achteraf blijkt die bijdrage veel uitgebreider te zijn geweest dan slechts de noodzaak om medewerkers uit de financiële nood te houden.

Europese Aanbesteding Medisch vervoer

Een groep van ongeveer 240 medewerkers is door de aard van hun beperking tijdelijk of structureel aangewezen op door de werkgever georganiseerd vervoer om de afstand tussen woning en werk te overbruggen. Deze activiteit is belegd bij een professionele marktpartij. In 2023 is deze dienst opnieuw aanbesteed. Taxi van Meurs is hierbij als beste uit de bus gekomen en met deze partij is opnieuw een vierjarige overeenkomst gesloten.

Vertrouwenspersonen

WSP Parkstad beschikt over vier interne vertrouwens-



Figuur 11: Meldingen en acties sociaal begeleiders

personen en een externe vertrouwenspersoon die niet via een bestuurs- of arbeidsrelatie aan de organisatie is verbonden. Alle vertrouwenspersonen zijn gecertificeerd en volledig in positie om onafhankelijk en in alle vertrouwen en veiligheid hun werk uit te voeren. Het is en blijft een primaire verantwoordelijkheid van directie, management en leidinggevenden om een veilige werkomgeving in de meest brede zin van het woord te realiseren en te bewaken. Maar vertrouwenspersonen zijn een laatste en belangrijke schakel. Medewerkers die zich niet op een correcte manier behandeld voelen en/of belemmerd worden in hun functioneren kunnen dit in vertrouwelijkheid melden en bespreken met de vertrouwenspersonen. In 2023 hebben 27 medewerkers zich gemeld bij een vertrouwenspersoon waarvan 12 gevallen betrekking hadden op een vorm van ongewenst gedrag zoals discriminatie, pesten of een seksuele intimidatie. Twee van die meldingen hebben uiteindelijk geleid tot een officiële klacht die is voorgelegd aan de Commissie grensoverschrijdend gedrag. De overige zaken waren van zo'n aard dat met een goed gesprek de kwestie netjes opgelost kon worden.

Commissie grensoverschrijdend gedrag

Als het gaat om grensoverschrijdend gedrag kunnen medewerkers zich in eerste instantie wenden tot de direct leidinggevende of de vertrouwenspersoon. In alle gevallen kan een klacht worden ingediend bij de Commissie grensoverschrijdend gedrag, die het voorval onderzoekt, beoordeelt en de directie adviseert over de te nemen maatregelen. Er zijn in 2023 drie meldingen gedaan, waarvan een melding na de hoorzitting is ingetrokken en twee meldingen hebben geleid tot adviezen welke door de directie WSP Parkstad zijn overgenomen en hebben geleid tot passende maatregelen om soortgelijke meldingen op die specifieke werkplekken te voorkomen.

Klokkenluidersregeling

De klokkenluidersregeling voorziet in de mogelijkheid om op redelijke gronden gebaseerde vermoedens van misstanden of onregelmatigheden te melden. Om meldingen op een uniforme wijze te begeleiden is een interne vertrouwenspersoon aangesteld (functionaris klokkenluiders). In 2023 zijn er geen meldingen gedaan.

Geschillencommissie

De organisatie dient op grond van de cao-Sw te zorgen voor een orgaan dat geschillen behandelt die voortvloeien uit de arbeidsverhouding tussen werkgever en werknemer. De commissie is samengesteld uit interne leden en een externe voorzitter. Er zijn in 2023 geen geschillen gemeld.

Bedrijfsongevallen

In totaal zijn 15 ongevallen gemeld. Het betrof 2 ongevallen buiten werktijd, waarop het regresrecht van toepassing is. De overige 13 waren bedrijfsongevallen, waarvan 4 ongevallen zonder verzuim en 9 ongevallen met verzuim. Slechts 1 bedrijfsongeval heeft plaatsgevonden binnen de eigen infrastructuur, de overige op de werkplek bij inleners (12). Bij 1 ongeval is de arbeidsinspectie ingeschakeld, de overige ongevallen hadden geen noemenswaardig letsel tot gevolg.

Algemene verordening gegevensbescherming (AVG)

Elk bedrijf dient actief beleid te voeren op de bescherming van privacygevoelige gegevens. De mate waarin de organisatie kan 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 de organisatie 3,6 punten op de schaal 5. Het project archief- en informatiemanagement zal in 2024 substantieel bijdragen aan het verhogen van de compliancy.

Aard van de melding	Aantal
Ongewenste omgangsvormen	
- Seksuele intimidatie	6
- Machtsmisbruik door leiding	2
- Pesten	4
Niet gehoord door organisatie	4
Arbeidsvoorwaardelijke gesprekken	6
Rouwverwerking	5
Totaal	**27**

Figuur 12: Aard meldingen commissie grensoverschrijdend gedrag

Regeling eerder stoppen met werken

Per januari 2022 voorziet de cao-Sw in een RVU-regeling. De regeling maakt het mogelijk dat

medewerkers maximaal 2 jaren voor de AOW-leeftijd volledig stoppen met werken. De regeling is positief ontvangen. Ultimo 2023 maken 77 medewerkers gebruik om van de mogelijkheid eerder te stoppen met werken.

Transitievergoedingen

WSP Parkstad kende een omvangrijk bestand aan ‘slapende dienstverbanden’ dat vanaf juli 2015 was opgebouwd. Het betrof dienstverbanden van langdurig arbeidsongeschikte medewerkers die zonder loon formeel in dienst bleven zodat geen wettelijke transitievergoeding betaald hoefde te worden. Nadat het mogelijk werd om op basis van de 'Regeling compensatie transitievergoedingen’ de kosten van de transitievergoeding vergoed te krijgen, is deze groep slapers nagenoeg volledig afgebouwd en hebben deze medewerkers alsnog een (gedeeltelijke) transitievergoeding ontvangen. Echter 168 medewerkers vielen op basis van de regeling buiten de boot. Zij hadden niet gekozen voor een slapend dienstverband, maar voor het definitief beëindigen van het dienstverband op basis van een vaststellingsovereenkomst zonder transitievergoeding. Formeel kon deze groep geen beroep meer doen op een transitievergoeding. Hadden alle betrokken partijen destijds geweten dat de regeling zou wijzigen, dan was nooit gekozen voor beëindiging van de dienstverbanden, maar was altijd gekozen voor een slapend dienstverband.

Zowel de werkgever als de vakbonden en de ondernemingsraad vonden dit een wat onverteerbare situatie. Daarop is het overleg geopend met onder andere het UWV en is het uiteindelijk gelukt om een regeling te treffen, waardoor de 165 medewerkers alsnog een conforme transitievergoeding kon worden aangeboden. Na een flinke inspanning door de organisatie hebben 107 van de 167 medewerkers alsnog een transitievergoeding ontvangen van minimaal €1.500 en maximaal €59.000 per persoon. 60 medewerkers ontvingen geen vergoeding omdat ze inmiddels waren overleden of omdat ze de uitkering niet wensten te ontvangen i.v.m. de (mogelijke) terugbetaling van toeslagen. Ook bleek een aantal voormalig medewerkers niet langer traceerbaar. De uitbetaalde transitievergoedingen (€ 2.050.000) zijn volledig vergoed door het UWV.



Figuur 13: Professionele organisatie in beeld

253
Opleiding & vorming

18	Basisvaardigheden
15	PC-vaardigheden
166	Persoonlijkheidsvaardigheden
24	Leidinggevende vaardigheden
96	Vakvaardigheden
126	Veiligheidsvaardigheden
29	Rijvaardigheden
20	Diagnostische test

393
Deelnemers collectieve zorgverzekering

153
Deelnemers sportfaciliteit ODS

25
Vrijwillige inhoudingen

Huur | Energie | Zorgverzekering | Diversen

37
Verplichte inhoudingen

Belastingdienst | Sociale Dienst | Deurwaarders | Zorgverzekering | Diversen

AVG	Aantal
Informatie Beveiligingsmeldingen (niet incidenten)	570*
Datalekken**	7
Bij Autoriteit Persoonsgegevens gemelde Datalekken	0
Geregistreerde verwerkingen	93

** Betreft meldingen van onder andere mogelijke phising, spam, blokkeringen, nieuwe wachtwoorden etc.*

362
Loonwaardebepalingen

349 Participatiewet | 13 Sw



Mannen (1792)

73% Sw
53% Cao



Vrouwen (711)

27% Sw
47% Cao

16,66%
Verzuimpercentage WSP Parkstad/WOZL

Organisatie onderdeel	Verzuim percentage
Detachering	16,91%
Beschut 2.0	17,85%
Cao personeel	4,16%
Sw personeel	17,27%

651
Deelnemers seniorenregelingen Sw

77 RVU | 574 Seniorenverlof

15
Bedrijfsongevallen

11 met verzuim | 4 zonder verzuim

3
Meldingen
commissie ongewenste omgangsvormen

0
Meldingen
klachtencommissie

0
Meldingen
klokkenluiders regeling

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 2023 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

Gedurende geheel 2023 zag de bestuurssamenstelling voor GR WOZL er als volgt uitsamenstelling:

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

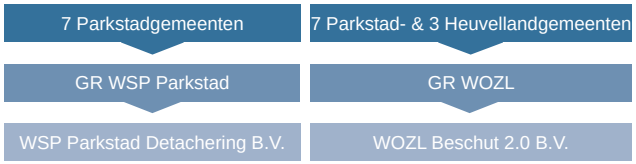
Figuur 14: Samenstelling Algemeen Bestuur

Dagelijks Bestuur	Wethouder
Voorzitter	dhr. M.E.E. de Beer
Vice-voorzitter	dhr. C. Wilbach
Bestuurslid	dhr. J. Roland

Figuur 15: Samenstelling Dagelijks Bestuur

Structuur, governance en bedrijfsvoering

In 2023 is de juridische structuur ongewijzigd gebleven en zag deze er voor de GR WOZL en de GR WSP Parkstad als volgt uit:



Figuur 16: 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

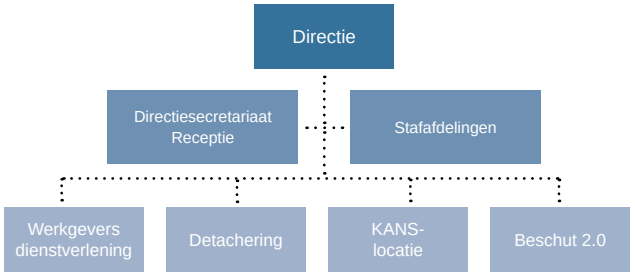
Figuur 17: Samenstelling directie

Naast de directie bestaat in 2023 het directieteam uit:

Leden directie	Naam
Manager HRM	dhr. R. Dackus
Concerncontroller	dhr. L. Meijs
Concernjurist	dhr. M. Erbel

Figuur 18: 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 19: Organogram organisatie

Financiën GR WOZL

2de begrotingswijziging 2023

De 2de begrotingswijziging 2023 is door het Algemeen Bestuur vastgesteld in de bestuursvergadering van 25 januari 2024.

Gerealiseerd resultaat GR WOZL

Het gerealiseerd resultaat 2023 voor de GR WOZL bedraagt €907K. Dit is met name als gevolg van besparingen op bedrijfsvoeringskosten en een hogere subsidie per arbeidsjaar (volgend uit de septembercirculaire) welke nog niet was opgenomen in de 2de begrotingswijziging 2023. Een nadere specificatie is in figuur 20 opgenomen.

Omschrijving	Gerealiseerd resultaat 2023
Bedrijfsvoering	99
Uitvoering Wsw	445
Uitvoering WIW/ID	0
Beschut 2.0	207
Personeelskosten Wsw	156
Bijdrage WSP door Heuvellandgemeenten	0
Incidentele baten en lasten	0
Totaal	**907**

Figuur 20: 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 2023 is uitgekomen op -€2.449K hetgeen €207K beter is dan verwacht in de 2de begrotingswijziging 2023. Het nettoresultaat bestaat uit het operationeel resultaat en het subsidie resultaat. Het nettoresultaat is gespecificeerd in figuur 21.

Omschrijving	Resultaat 2023	2de begrotingswijziging 2023	Verschil
Bruto marge	545	560	-15
Overige personeelskosten Sw	-545	-506	-39
Personeelskosten n-Sw	-827	-823	-4
Afschrijvingen	-54	-45	-9
Bedrijfskosten	-1.384	-1.483	99
Financiële baten en lasten	0	0	0
Operationeel resultaat	-2.265	-2.297	32
Subsidie resultaat	-184	-359	175
Nettoresultaat	**-2.449**	**-2.656**	**207**

Figuur 21: Nettoresultaat verbonden partij Beschut 2.0 BV (bedragen x €1000,-)

Uitvoering Sw: aantal arbeidsjaren

Realisatie arbeidsjaren Het aantal medewerkers bij de verbonden partijen heeft betrekking op de geplaatste medewerkers bij de uitvoeringsorganisaties GR WSP Parkstad en WOZL Beschut 2.0 B.V. Het aantal medewerkers bij Beschut Werken heeft betrekking op de geplaatste medewerkers bij de uitvoeringsorganisaties Relim en De Werkmeester.

De 2de begrotingswijziging 2023 is gebaseerd op 2.319 arbeidsjaren voor heel 2023.

Het aantal gerealiseerde arbeidsjaren in 2023 bedraagt 2.318 en is daarmee in lijn met de 2de begrotingswijziging 2023. Het aantal medewerkers dat gebruikmaakt van de RVU is hoger dan verwacht. De gevolgen hiervan zijn verwerkt in de resultaten Beschut 2.0 en Detacheringen.

Het subsidiebedrag per arbeidsjaar bedraagt conform de septembercirculaire €33.596.

Aantal Wsw-medewerkers in arbeidsjaren	2022 cf. jaar rekening	2023 cf. 2de begrotings-wijziging	2023 realisatie	verschil
Verbonden partijen / regulier	*2.313,89*	*2.112,23*	*2.099,54*	*-12,69*
Begeleid werken	*78,55*	*75,25*	*75,38*	*0,13*
Beschut werken	*84,03*	*76,63*	*79,06*	*2,43*
RVU	*21,77*	*54,49*	*62,77*	*8,28*
Buitenregionale uitvoeringsorganisaties	*1,88*	*0,52*	*1,06*	*0,54*
Totaal	***2.500,11***	***2.319,12***	***2.317,82***	***-1,30***

Aantal Wsw-medewerkers in arbeidsjaren	2022 cf. jaar rekening	2023 cf. 2de begrotings-wijziging	2023 realisatie	verschil
Beekdalen	*137,03*	*127,27*	*126,59*	*-0,67*
Brunssum	*303,76*	*289,72*	*289,73*	*0,01*
Gulpen-Wittem	*63,60*	*59,55*	*58,94*	*-0,61*
Heerlen	*868,13*	*802,29*	*802,73*	*0,45*
Kerkrade	*594,11*	*548,44*	*548,19*	*-0,25*
Landgraaf	*321,65*	*301,38*	*301,45*	*0,08*
Simpelveld	*73,83*	*68,94*	*69,14*	*0,19*
Vaals	*50,05*	*45,28*	*45,39*	*0,11*
Valkenburg	*47,29*	*42,81*	*42,31*	*-0,49*
Voerendaal	*39,83*	*33,44*	*33,17*	*-0,27*
Niet deelnemende gemeenten	*0,83*	*0,00*	*0,17*	*0,17*
Totaal	***2.500,11***	***2.319,12***	***2.317,82***	***-1,30***
Financiële gegevens				
Rijkssubsidie per arbeidsjaar	*€ 30.233*	*€ 33.113*	*€ 33.596*	*€ 483*

Figuur 22: 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 2023 zijn specifieke opdrachten geformuleerd en vastgelegd in het Ondernemingsplan 2023 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

Gedurende geheel 2023 zag de bestuurssamenstelling voor GR WSP Parkstad er als volgt uit:

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 23: 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 24: 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 2023

De 2de begrotingswijziging 2023 is door het Algemeen Bestuur vastgesteld in de bestuursvergadering van 25 januari 2024.

Gerealiseerd resultaat

Het gerealiseerd resultaat 2023 voor de GR WSP Parkstad bedraagt €973K. 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 bedrijfsvoering en de uitvoering van de Participatiewet. Een nadere specificatie van het resultaat is in figuur 25 opgenomen.

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 2023 is uitgekomen op €1.321K hetgeen €891K beter is dan verwacht in de 2de begrotingswijziging 2023.

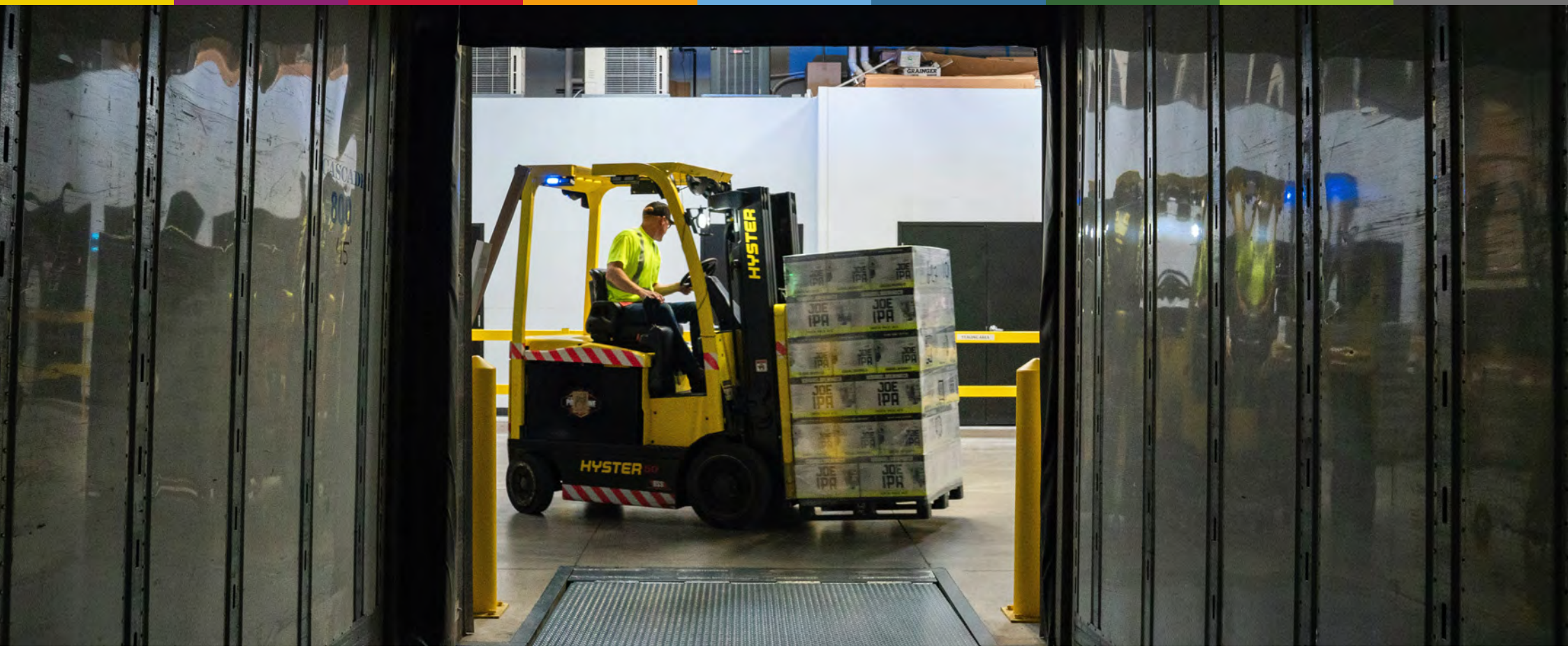
Het nettoresultaat bestaat uit het operationeel resultaat en het subsidie resultaat. Het nettoresultaat is gespecificeerd in figuur 26.

Omschrijving	Gerealiseerd resultaat 2023
Bedrijfsvoering	51
Verbonden partijen	891
Uitvoering Participatiewet	31
Totaal	**973**

Figuur 25: Gerealiseerd resultaat GR WSP Parkstad (bedragen x €1000,-)

Omschrijving	Resultaat 2023	2de begrotings-wijziging 2023	Verschil
Bruto marge	19.801	19.683	118
Overige personeels-kosten Sw	-2.615	-2.084	-531
Personeelskosten n-Sw	-5.594	-5.721	127
Afschrijvingen	-104	-104	0
Bedrijfskosten	-2.641	-2.728	87
Incidentele baten en lasten	139	43	96
Operationeel resultaat	8.985	9.089	-104
Subsidie resultaat	-7.663	-8.659	996
Vennootschaps-belasting	-1	0	-1
Nettoresultaat	**1.321**	**430**	**891**

Figuur 26: Nettoresultaat aandeel Sw WSP Parkstad Detachering B.V. en Beschut OZL B.V. (bedragen x €1000,-)



Locatie Carbon 6
Kloosterweg 1
6412 CN Heerlen
Postbus 330
6400 AH Heerlen
045 566 66 00

Locatie BVS
Passartweg 150
6413 NZ 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 63 00

Locatie Wenckebachstraat
Wenckebachstraat 10
6466 NC Kerkrade
Postbus 330
6400 AH Heerlen
045 566 58 00

wsp parkstad

wozl

Gemeenschappelijke Regeling
Werkvoorzieningschap
Oostelijk Zuid Limburg

Jaarstukken 2023

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur d.d. 21 maart 2024

De algemeen directeur/secretaris	**De voorzitter**
F. Dijk	**M.E.E. de Beer**

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 11
1.6.3 Financiering 13
1.6.4 Verbonden partijen 16
1.6.5 Begrotingsrechtmatigheid 18

2. Jaarrekening 2023 19
2.1 Balans per 31 december 2023 20
2.2 Overzicht baten en lasten 2023 22
2.3 Toelichting 24
2.3.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling 24
2.3.2 Toelichting op de balans per 31-12-2023 27
2.3.3 Toelichting op het overzicht baten en lasten over 2023 33
2.4 Overzicht taakvelden 47
2.5 Rechtmatigheidsverantwoording 48

3. Controleverklaring van de onafhankelijke accountant 49

Bijlagen 50
Bijlage I Realisatie subsidieverantwoording 50
Bijlage II Afrekening AJ 51
Bijlage III Te verrekenen met gemeenten 52

1. Jaarverslag

Voor u ligt de jaarrekening 2023 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 2023.

1.1 Bestuurlijke organisatie GR WOZL

Het Algemeen Bestuur bestaat in 2023 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. Kleijnen, wethouder gemeente Valkenburg
	Dhr. H.A.J. Coenen, wethouder gemeente Voerendaal

Het Dagelijks Bestuur bestaat in 2023 uit:

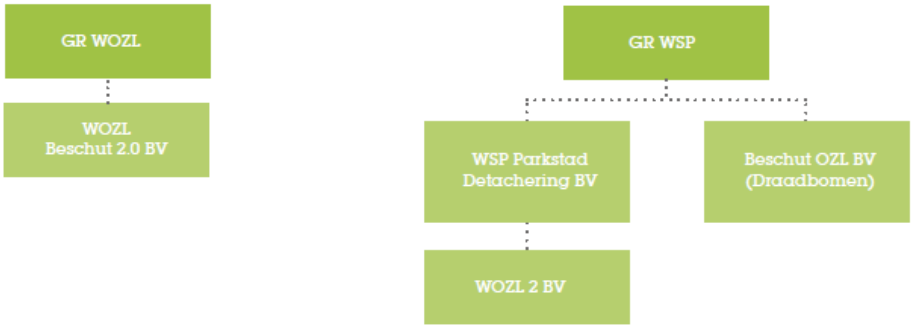
Voorzitter:	Dhr. M.E.E. de Beer, wethouder gemeente Heerlen
Vicevoorzitter:	Dhr. C. Wilbach, wethouder gemeente Landgraaf
Lid:	Dhr. J. Roland, wethouder gemeente Kerkrade

Algemeen directeur/secretaris: 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.

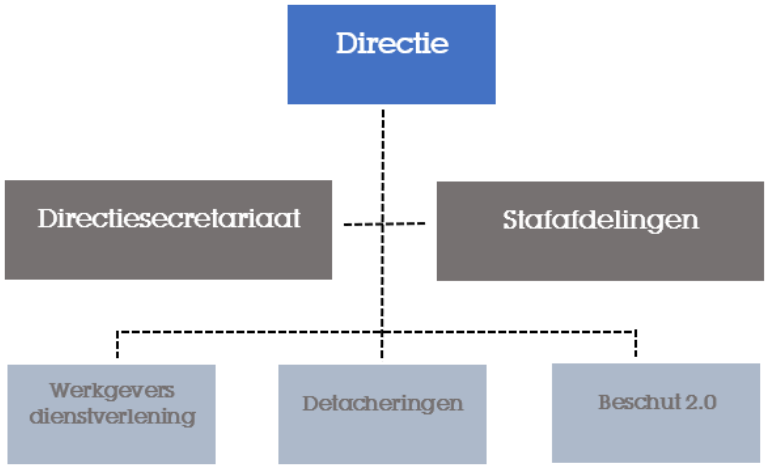
Na een juridische herstructurering in 2020 ziet de vereenvoudigde structuur er als volgt uit:



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 2023 bedraagt het gerealiseerd resultaat €907K. 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. dekkingsmiddelen	Financiering	Gerealiseerd saldo van baten en lasten	Mutaties in reserve	Gerealiseerd resultaat
Bedrijfsvoering	-234	333	99	0	99
Uitvoering Wsw	1.884	-1.439	445	0	445
Uitvoering WIW/ID	0	0	0	0	0
Beschut 2.0	-2.449	2.656	207	0	207
Personeelskosten Wsw	95	20	115	41	156
Heuvelland gemeente WSP	0	0	0	0	0
Incidentele baten/lasten	0	0	0	0	0
Totaal	-705	1.570	866	41	907

2de begrotingswijziging 2023
De 2de begrotingswijziging 2023 is door het Algemeen Bestuur vastgesteld in de bestuursvergadering van 25 januari 2024.

1.5.2 Uitvoering Sw

In de 2de begrotingswijziging 2023 is de taakstelling voor uitvoering van de Sw vastgesteld op 2.319,12 AJ met een subsidiebedrag van €33.113 per AJ. De totale realisatie bedraagt 2.317, 82 AJ met een bijbehorende subsidie van €33.596 per AJ.

Onderstaande tabel met kerngegevens arbeidsjaren van de GR WOZL geeft weer waar de Sw-medewerkers (gemiddelde AJ's gedurende 2023) woonachtig waren.

Aantal Wsw-medewerkers in arbeidsjaren	**2022** **cf. jaar rekening**	**2023** **cf. 2de begrotings-wijziging**	**2023** **realisatie**	**verschil**
Verbonden partijen / regulier	*2.313,89*	*2.112,23*	*2.099,54*	*-12,69*
Begeleid werken	*78,55*	*75,25*	*75,38*	*0,13*
Beschut werken	*84,03*	*76,63*	*79,06*	*2,43*
RVU	*21,77*	*54,49*	*62,77*	*8,28*
Buitenregionale uitvoeringsorganisaties	*1,88*	*0,52*	*1,06*	*0,54*
Totaal	***2.500,11***	***2.319,12***	***2.317,82***	***-1,30***

Aantal Wsw-medewerkers in arbeidsjaren	**2022** **cf. jaar rekening**	**2023** **cf. 2de begrotings-wijziging**	**2023** **realisatie**	**verschil**
Beekdalen	*137,03*	*127,27*	*126,59*	*-0,67*
Brunssum	*303,76*	*289,72*	*289,73*	*0,01*
Gulpen-Wittem	*63,60*	*59,55*	*58,94*	*-0,61*
Heerlen	*868,13*	*802,29*	*802,73*	*0,45*
Kerkrade	*594,11*	*548,44*	*548,19*	*-0,25*
Landgraaf	*321,65*	*301,38*	*301,45*	*0,08*
Simpelveld	*73,83*	*68,94*	*69,14*	*0,19*
Vaals	*50,05*	*45,28*	*45,39*	*0,11*
Valkenburg	*47,29*	*42,81*	*42,31*	*-0,49*
Voerendaal	*39,83*	*33,44*	*33,17*	*-0,27*
Niet deelnemende gemeenten	*0,83*	*0,00*	*0,17*	*0,17*
Totaal	***2.500,11***	***2.319,12***	***2.317,82***	***-1,30***
Financiële gegevens				
Rijkssubsidie per arbeidsjaar	*€ 30.233*	*€ 33.113*	*€ 33.596*	*€ 483*

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 2023 is uitgekomen op €2.449K negatief. In de 2de begrotingswijziging 2023 is uitgegaan van €2.656K negatief. Het netto resultaat is €207K beter dan begroot in de 2de begrotingswijziging 2023.

Het nettoresultaat bestaat uit het operationeel resultaat en uit het subsidieresultaat. Het nettoresultaat 2023 ziet er als volgt uit:

Beschut 2.0	*(bedragen x € 1.000,-)*		
	2023		
	2de begr. wijz.	**realisatie**	verschil
Bruto marge	560	**545**	-15
Overige personeelskosten Sw	-506	**-545**	-39
Personeelskosten n-Sw	-823	**-827**	-4
Afschrijvingen	-45	**-54**	-9
Bedrijfskosten	-1.483	**-1.384**	99
Financiele baten en lasten	0	**0**	0
Operationaal resultaat	-2.297	**-2.265**	32
Wsw-lonen	-7.926	-7.936	-10
LIV	60	93	33
Wsw Rijkssubsidies	7.507	7.659	152
Subsidieresultaat	**-359**	**-184**	175
Netto resultaat	**-2.656**	**-2.449**	207

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 €907K 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 2023 verantwoord. Het resultaat vorig boekjaar is na onttrekking nihil. Voor de resultaatsbestemming over 2023 wordt verwezen naar het voorstel in hoofdstuk 3.3.3.

De ontwikkeling van de reserves in 2023 zijn hieronder weergegeven:

Reserves *(bedragen x € 1.000,-)*

	31-12-2022	bestemming 2022		1-1-2023	mutaties 2023		31-12-2023
	saldo	toe-voeging	ont-trekking	saldo	toe-voeging	ont-trekking	saldo
Algemene Reserve							
Resultaat vorig boekjr	0	570		570		570	0
Bestemmingsreserve							
Verlofrechten ASB	76			76		41	35
Totaal	**76**	**570**	**0**	**646**	**0**	**611**	**35**
Gerealiseerd resultaat 2023							**907**
Stand eigen vermogen ultimo 2023							**942**

Algemene reserve

Het positief resultaat 2022 van de GR WOZL is als 'Resultaat vorig boekjaar' toegevoegd aan de algemene reserve en vervolgens in het begrotingsjaar 2023 onttrokken nadat dit resultaat is teruggestort aan de deelnemende gemeenten. Dit is conform besluit Algemeen Bestuur van 23 maart 2023.

Bestemmingsreserves
De bestemmingsreserve heeft een omvang van €35K per 31 december 2023. 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 kwartaalrapportage en de resultaatbestemming van de jaarrekening of via afzonderlijke besluiten.

Verlofrechten ASB
Deze reserve heeft betrekking op de bovenmatige verlofsaldi van de ASB medewerkers, zoals die in een verleden 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 2023 bedragen de kosten voor het verlof €41K dat geheel wordt gefinancierd uit de reserve. Het saldo van de reserve bedraagt per 31-12-2023 €35K.

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	0,62%
Netto schuld quote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	0,62%
Solvabiliteitsratio	10,76%
Grondexploitatie	0,00%
Structuele exploitatieruimte	0,55%
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 ten aanzien van de bedrijfsvoering. Er wordt ingegaan op de rechtmatigheidsverantwoording, planning en control en het personeel.

Namens de deelnemende gemeenten wordt de Wet sociale werkvoorziening uitgevoerd. Daartoe wordt circa €78 miljoen subsidiegeld omgezet in werkgelegenheid voor Sw-medewerkers via opdrachtverlening aan de uitvoeringsorganisaties.

Toelichting rechtmatigheidsverantwoording
Om de rechtmatigheidsverantwoording te kunnen afgeven dienen er interne controlewerkzaamheden te worden uitgevoerd die de basis zijn voor de verantwoording. GR WOZL heeft d.d. 21 maart 2024 aan het bestuur gerapporteerd over de bevindingen naar aanleiding van de interne controle werkzaamheden in het kader van de rechtmatigheid. Hieronder worden de werkzaamheden en bevindingen in dit kader beschreven. Dit doet geen afbreuk aan het rechtmatigheidsoordeel zoals opgenomen in paragraaf 2.5.

Begrotingscriterium
Uit het overzicht van baten en lasten van GR WOZL blijkt dat bij een tweetal onderdelen (Uitvoering Wsw en Personeelskosten Wsw) de lasten de 2de begrotingswijziging 2023 overschrijden. Dit als gevolg van de aanpassing van de Rijkssubsidie in de septembercirculaire en de nieuwe CAO Sw. Beide effecten zijn ontstaan tussen het moment van goedkeuren en vaststellen van de 2de begrotingswijziging 2023. In een bestuursbesluit is hierover vastgelegd dat dit niet (tijdig) in een 3de begrotingswijziging kan worden verwerkt en deze gevolgen derhalve in de jaarrekening zullen worden verwerkt.
Bij een drietal onderdelen zijn de lasten lager dan de 2de begrotingswijziging 2023. Per saldo bedraagt het resultaat voor financiering en dekkingsmiddelen -/- €705K tegen een financiering van €1.570K en is daarmee €907K beter dan in de 2de begrotingswijziging 2023.

Voorwaardencriterium
Tijdens de interim controle en over het hele boekjaar is een inkoopanalyse uitgevoerd, hieruit zijn geen overschrijdingen van de geldende aanbestedingsnormen geconstateerd.

Misbruik en oneigenlijk gebruik criterium
Op basis van de interne beheersingsmaatregelen met inbegrip van de fraude risico analyse zijn er geen signalen naar voren gekomen welke zouden kunnen duiden op mogelijke fraude risico’s.

Op de wijzigingen in de Iban-nummers van crediteuren gedurende het boekjaar 2023 heeft een analyse plaatsgevonden en zijn tevens detailcontroles op de wijzigingen uitgevoerd. Hierbij zijn geen wijzigingen vastgesteld welke mogelijk zouden kunnen duiden op ongeautoriseerde betalingen. Tevens is vastgesteld dat de wijzigingen door bevoegde medewerkers zijn uitgevoerd.

Tijdens de interim controle hebben proceduretesten op inkooptransacties plaatsgevonden, waarbij geen ongeautoriseerde transacties zijn geconstateerd en de prestatiemeting is vastgesteld.
De externe accountant heeft als onderdeel van de audit opdracht een integrale analyse uitgevoerd op de uitgaande betalingen gedurende 2023. De externe accountant zal hierop rapporteren in het accountantsverslag.

Planning en control
Het Algemeen Bestuur is gedurende het jaar 2023 via een begrotingswijziging op de hoogte gehouden van de financiële ontwikkelingen binnen de GR WOZL en de verbonden partijen. De 1ste begrotingswijziging 2023 is door het Algemeen Bestuur vastgesteld op 25 mei 2023 en de 2de begrotingswijziging 2023 is vastgesteld op 25 januari 2024. De begrotingswijzigingen zijn vooraf besproken in het Bestuur waarna deze ter zienswijze is aangeboden aan de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten.

In 2023 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 2023 uit de volgende formatie:

GR WOZL

	2de begr. wijz. 2023		ultimo 2023		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.
Concerncontroller	1	0,25	1	0,25	WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Financiën	3	0,90	3	0,90	GR WOZL en WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Cliëntbeheer	1	1,00	1	1,00	WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Totaal	**7**	**3,15**	**7**	**3,15**	

Van de zeven personen zijn er twee in dienst van de GR WOZL en vijf aangenomen op detacheringsbasis. In totaal betreft dit 5,30 fte waarvan er 2,15 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 2023 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 2023 bedraagt: 8,2% van €80,1 miljoen (originele begroting 2023), ofwel €6,5 miljoen. In 2023 is van de kasgeldlimiet geen gebruik gemaakt.

(x € 1.000)

Kasgeldlimiet	**2023**
omvang begroting in €	80.116
toegestane kasgeldlimiet in %	8,20%
toegestane kasgeldlimiet in €	6.569

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 2023 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 31-12-2023 als volgt bepaald:

(x € 1.000)

Toegstaan saldo schatkistbankieren	**2023**
omvang begroting in €	80.116
toegestane saldo in %	2,00%
toegestane saldo in €	1.602

In onderstaande tabel is de naleving van het schatkistbankieren over 2023 weergegeven. In 2023 heeft geen overschrijding plaatsgevonden van het drempelbedrag.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
		Verslagjaar			
(1)	**Drempelbedrag**	**1602**			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	**Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen**	**165**	**266**	**190**	**126**
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	1.437	1.336	1.413	1.476
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	80.116			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	80.116			
(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	1602			
(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)	14.852	24.248	17.449	11.623
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	165	266	190	126

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 2023 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 2023 €1. Het resultaat bedraagt over 2023 €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 2023 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 Begrotingsrechtmatigheid

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 zijn gemeld zodat zij hier tijdig (binnen het begrotingsjaar) een besluit over hebben kunnen nemen. Daarbij wordt rekening gehouden met de controletoleranties uit het controleprotocol dat 16 november 2023 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. Binnen GR WOZL is sprake van een begrotingsoverschrijding van €1.871K. In totaal bedragen de begrote lasten na de 2de wijziging €161.376K, terwijl de realisatie €163.247K bedraagt. Zoals blijkt uit onderstaand overzicht wordt dit verschil met name veroorzaakt door hogere (salaris)lasten betreffende de uitvoering Wsw en personeelskosten WSW. Dit wordt in de baten echter gecompenseerd door een hogere subsidie als gevolg van dekking van de stijgende loonkosten, toegekend in de septembercirculaire.

Beide effecten (zowel hogere baten als hogere lasten) zijn ontstaan tussen het moment van goedkeuren en vaststellen van de 2de begrotingswijziging 2023. In een bestuursbesluit is hierover vastgelegd dat dit niet (tijdig) in een 3de begrotingswijziging kan worden verwerkt en deze gevolgen derhalve in de jaarrekening zullen worden verwerkt.

	Lasten		
Rubriek	2de begr. wijz.	realisatie	verschil
Bedrijfsvoering	-476	-434	42
Uitvoering Wsw	-75.354	-75.985	-631
Uitvoering WIW/ID	0	0	0
Beschut 2.0	-2.656	-2.449	207
Personeelskosten Wsw	-82.911	-84.460	-1.549
Heuvelland gemeente WSP	21	81	60
Incidentele lasten	0	0	0
Totaal	-161.376	-163.247	-1.871

2. Jaarrekening 2023

De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2023, het overzicht baten en lasten over 2023 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 2023

Balans per 31 december 2023

(bedragen x € 1.000,-)

Activa	*Toelichting 3.3.2*	**2023**	2022
Vaste Activa			
Financiële Vaste Activa	*1*		
Leningen aan woningcorporaties		**103**	153
Totaal financiële vaste activa		***103***	*153*
Totaal Vaste Activa		**103**	153
Vlottende Activa			
Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar	*2*		
Vorderingen op openbare lichamen		**2.434**	3.810
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		**970**	1.365
Rekening courant verhoudingen met niet-financiële insteliingen		**1.129**	225
Overige vorderingen		**1.679**	4.310
Totaal uitzettingen looptijd < 1 jaar		***6.212***	*9.710*
Liquide middelen	*3*		
Banksaldi		**0**	0
Totaal liquide middelen		***0***	*0*
Overlopende activa	*4*		
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel		**2.166**	1.237
Overig nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen		**275**	481
Totaal overlopende activa		***2.441***	*1.718*
Totaal Vlottende Activa		**8.653**	11.428
Totaal Activa		**8.755**	**11.581**

Balans per 31 december 2023

(bedragen x € 1.000,-)

Passiva	*Toelichting*		**2023**		2022
	3.3.2				
Vaste Passiva					
Eigen Vermogen	*5*				
Algemene reserve		**0**			
Bestemmingsreserve		**35**		76	
Gerealiseerd resultaat		**907**		570	
Totaal eigen vermogen			***942***		*646*
Voorzieningen	*6*				
Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden		**81**		94	
Totaal voorzieningen			***81***		*94*
Totaal Vaste Passiva			**1.023**		740
Vlottende Passiva					
Netto vlottende schulden met een rente-typische looptijd korter dan 1 jaar	*7*				
Banksaldi		**1.310**		3.343	
Overige schulden		**979**		643	
Rekening courant verhoudingen met niet-financiële insteliingen		**1.813**		2.642	
Totaal netto vlottende schuld			***4.102***		*6.628*
Overlopende passiva	*8*				
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen		**3.630**		4.213	
Totaal overlopende passiva			***3.630***		*4.213*
Totaal Vlottende Passiva			**7.732**		10.841
Totaal Passiva			**8.755**		**11.581**

2.2 Overzicht baten en lasten 2023

Overzicht baten en lasten

(bedragen x € 1.000,-)

Rubriek	*Toelichting*	*2023*				2022
	3.3.3	begroting origineel	1ste begrotings-wijziging	2de begrotings-wijziging	**realisatie**	realisatie
Bedrijfsvoering (overhead)						
baten	*9*	104	107	144	**199**	135
lasten	*10*	-380	-563	-476	**-434**	-296
		-276	-456	-332	**-234**	-161
Uitvoering Wsw						
baten	*11*	68.286	71.286	76.793	**77.869**	75.586
lasten	*12*	-67.188	-70.134	-75.354	**-75.985**	-74.194
		1.098	1.152	1.439	**1.884**	1.392
Uitvoering WIW						
baten	*13*	61	35	-	**-**	34
lasten	*13*	-61	-35	-	**-**	-34
		-	-	-	**-**	-
Beschut 2.0						
baten		-	-		**-**	-
lasten	*14*	-2.813	-3.046	-2.656	**-2.449**	-2.411
		-2.813	-3.046	-2.656	**-2.449**	-2.411
Personeelskosten Wsw						
baten	*15*	76.832	81.302	82.851	**84.555**	87.055
lasten	*15*	-76.862	-81.332	-82.911	**-84.460**	-87.080
		-30	-30	-60	**95**	-26
Uitvoering Wsw heuvellandgemeenten in GR WSP Parkstad						
baten	*16*	314	223	-21	**-81**	165
lasten	*16*	-314	-223	21	**81**	-165
		-	-	-	**-**	-
Incidentele baten en lasten						
baten	*17*	-	-	-	**-**	425
lasten	*17*	-	-	-	**-**	-377
		-	-	-	**-**	48
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen		**-2.021**	**-2.380**	**-1.610**	**-705**	**-1.158**

Overzicht baten en lasten (vervolg)

(bedragen x € 1.000,-)

Rubriek	***Toelichting***	***2023***				***2022***
	3.3.3	begroting origineel	1ste begrotings-wijziging	2de begrotings-wijziging	**realisatie**	realisatie
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen		**-2.021**	**-2.380**	**-1.610**	**-705**	**-1.158**
Financiering en alg. dekkingsmiddelen						
Bedrijfsvoering (overhead)		276	456	333	**333**	210
Uitvoering Wsw		-1.098	-1.152	-1.439	**-1.439**	-1.197
Beschut 2.0		2.813	3.046	2.656	**2.656**	2.450
Personeelskosten Wsw				20	**20**	108
Incidentele baten en lasten		-	-	-	**-**	150
	18	1.991	2.350	1.570	**1.570**	1.721
Vennootschapsbelasting	*19*	-	-	-	**-**	-
Onvoorzien	*20*	-	-	-	**-**	-
Gerealiseerd saldo van basten en lasten		**-30**	**-30**	**-40**	**866**	**564**
Mutaties in reserves	*21*					
onttrekking reserve ASB		30	30	40	**41**	6
Gerealiseerd resultaat		**-**	**-**	**-**	**907**	**570**

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 2023 en in de resultaten over het boekjaar 2023.
Per jaareinde 2023 is het eigen vermogen van de GR WOZL €942K. 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 31-12-2023

Activa

Vaste Activa: €103K (31-12-2022: €153K)

1. Financiële Vaste Activa leningen aan woningcorporaties: €103K (31-12-2022: €153K)

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.
In 2023 is er €1K bijgeschreven aan rente (1%) en €52K afgelost waardoor de lening per 31-12-2023 €103K bedraagt.

Specificatie *(bedragen x € 1.000,-)*

	Boek waarde 31-12-2022	Investe-ringen	Des investe-ringen	Afschrij-ving/ Alfossing	Rente	Af-waar-dering	Boek waarde 31-12-2023
Leningen aan:							
- woningbouwcorporaties	153	0	0	-52	1	0	103
Totaal financiële vaste activa	**153**	**0**	**0**	**-52**	**1**	**0**	**103**

Vlottende Activa: €8.653 (31-12-2022: €11.428K)

2. Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar: €6.212K (31-12-2022: €9.710K)

Specificatie *(bedragen x € 1.000,-)*

	31-12-2023		31-12-2022	
Vorderingen op openbare lichamen		2.434		3.810
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rente typische looptijd korter dan één jaar		970		1.365
Rekening courant met niet financiële instellingen		1.129		225
Overige vorderingen	1.679		4.310	
Voorziening dubieuze debiteuren	0		0	
		1.679		4.310
Totaal uitzettingen met een rentetyp. looptijd < 1 jaar		**6.212**		**9.710**

Vorderingen op openbare lichamen €2.434K (31-12-2022: €3.810K)
Dit betreft vorderingen op openbare lichamen zoals gemeenten, provincies en de rijksoverheid. Het openstaande bedrag ten bedrage van €2.434K bevat grotendeels de bijdragen van de gemeenten. Eind 2023 zijn de bijdragen van de gemeenten vastgesteld in de 2de begrotingswijziging 2023. Ten opzichte

van de reeds gedane financiering o.b.v. de 1ste begrotingswijziging 2023 leidt dit per 31-12-2023 tot een nabetaling door de aangesloten gemeenten. De vorderingen zijn begin 2024 volledig voldaan.

Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rente typische looptijd korter dan één jaar €970K (31-12-2022: €1.365)
Dit betreft een vordering die de GR WOZL heeft uitstaan bij het Rijk ten bedrage van €970K.

Rekening courant verhoudingen met niet financiële instellingen €1.129K (31-12-2022: €225K)
Dit betreft vorderingen die bestaan uit ter beschikking gestelde liquide middelen vanuit de GR WOZL aan niet financiële instellingen.

Overige vorderingen: €1.679K (31-12-2022: €4.310K)
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.

3. Liquide Middelen: €0K (31-12-2023: €0K)

Het saldi van de liquide middelen bedraagt per 31-12-2023 negatief en is derhalve opgenomen aan de passiva kant.

4. Overlopende activa €2.441K (31-12-2022: €1.718K)

Het saldo van de overlopende activa bedraagt per 31-12-2023 €2.441K en bestaat uit:

- Te ontvangen van gemeenten (€1.071K);
- te ontvangen van GR WSP (€60K);
- te ontvangen van het Uwv m.b.t transitievergoedingen (€239K);
- te ontvangen van de Belastingdienst m.b.t. LIV en BTW (€1.034K);
- te ontvangen rente Q4 (€21K);
- vooruitbetaalde bedragen (€9K);
- overig (€7K).

Specificatie

(bedragen x € 1.000,-)

	31-12-2023		31-12-2022	
Van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voor-financiering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel		2.166		1.237
Overig nog te onvangen- en vooruitbetaalde bedragen ten laste van volgende begrotingsjaren	275		481	
Voorziening oninbaarheid	0		0	
		275		481
Totaal overlopende activa		**2.441**		**1.718**

Passiva

Vaste Passiva: €1.023K (31-12-2022: €740K)

5. Eigen vermogen: €942K (31-12-2022: €646K)

Op de balans is het gerealiseerd resultaat over 2023 opgenomen onder het eigen vermogen. Het gerealiseerd resultaat over 2023 bedraagt €907K. 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,-)*

	31-12-2022	bestemming 2022		1-1-2023	mutaties 2023		31-12-2023
	saldo	toe-voeging	ont-trekking	saldo	toe-voeging	ont-trekking	saldo
Algemene Reserve							
Resultaat vorig boekjr	0	570		570		570	0
Bestemmingsreserve							
Verlofrechten ASB	76			76		41	35
Totaal	**76**	**570**	**0**	**646**	**0**	**611**	**35**
Gerealiseerd resultaat 2023							**907**
Stand eigen vermogen ultimo 2023							**942**

Onder het eigen vermogen worden de algemene reserve, de bestemmingsreserves en het gerealiseerd resultaat over 2023 verantwoord.

Algemene reserve
Het positief resultaat 2022 van de GR WOZL is als ‘Resultaat vorig boekjaar’ toegevoegd aan de algemene reserve en vervolgens in het begrotingsjaar 2023 onttrokken nadat dit resultaat is teruggestort aan de deelnemende gemeenten.

Verlofrechten ASB
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 2023 bedragen de kosten voor het verlof €41K dat geheel wordt gefinancierd uit de reserve. Het saldo van de reserve bedraagt per 31-12-2023 €35K.

6. Voorzieningen: €81K (31-12-2022: €94K)

Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden €81K (31-12-2022: €94K)

Specificatie *(bedragen x € 1.000,-)*

Voorziening:	**31-12-2022 saldo**	**2023 toe-voeging**	**2023 ont-trokken**	**31-12-2023 saldo**
Afkoop DSM toeslagen tbv. oud ASB-ers	94		13	81
Totaal	**94**	**0**	**13**	**81**

Voorzienig 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 2023 is er €13K onttrokken aan de voorziening.

Vlottende Passiva: €7.732K (31-12-2022: €10.841K)

7. Netto vlottende schuld met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar: €4.102K (31-12-2022: €6.628)

Specificatie *(bedragen x € 1.000,-)*

	31-12-2023	**31-12-2022**
Banksaldi	1.310	3.343
Overige schulden	979	643
Rekening courant met niet financiële instellingen	1.813	2.642
Totaal uitzettingen met een rentetyp. looptijd < 1 jaar	**4.102**	**6.628**

Banksaldi
Het saldi van de liquide middelen bedraagt per 31-12-2023 €1.310K 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 2023. In december zijn de bijdragen in rekening gebracht o.b.v. de 2de begrotingswijziging 2023.

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 €1.813K. Dit betreft het bedrag dat de GR WOZL moet betalen aan de GR WSP.

8. Overlopende passiva: €3.630K (31-12-2022: €4.213K)

Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die een volgend begrotingsjaar tot betaling komen:

Specificatie		*(bedragen x € 1.000,-)*
	31-12-2023	**31-12-2022**
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgends begrotingsjaar tot betaling komen	3.630	4.213
Van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van	0	0
Totaal overlopende passiva	**3.630**	**4.213**

Deze post heeft betrekking op:

- Tussenrekening salarissen Sw-medewerkers en ambtenaren m.b.t. de inhoudingen en afdrachten loonheffing, pensioen, nettolonen en UWV gelden (€2.453K);
- te betalen aan de heuvellandgemeenten i.v.m. verrekening resultaat GR WSP (€60K);
- de eindafrekening subsidies en begeleidingskosten met betrekking tot de arbeidsjaren van de verschillende uitvoeringsorganisaties (€182K);
- facturen die betrekking hebben op 2023 en in 2024 worden betaald (37K);
- te betalen in het kader van het opgerichte Sociaal Fonds (€101K);
- te betalen LIV gelden aan verbonden partijen (€797K).

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 2023 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	1 tot 5 jaar	> 5 jaar	Totaal
Huur Sourethweg	€ 305.676	€ 305.676	€ -	€ 611.352
Huur Wenckebachstraat	€ 157.920	€ 1.516.020	€ 221.085	€ 1.895.025
Kloosterweg	€ 256.404	€ 470.074	€ -	€ 726.478
	€ 720.000	**€ 2.291.770**	**€ 221.085**	**€ 3.232.855**

Vakantiegeld Wsw
De GR WOZL kent geen reserve vakantiegeld. De Wsw- medewerkers hebben over de periode juni 2023 tot en met december 2023 in totaal per saldo €3,2 mln. aan recht op vakantiegeld opgebouwd (dit is inclusief opslag sociale lasten). Deze bedragen zullen in mei 2024 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 2023

In 2023 is er sprake van een voordelig gerealiseerd resultaat van €907K. 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	-234	333	99	0	99
Uitvoering Wsw	1.884	-1.439	445	0	445
Uitvoering WIW/ID	0	0	0	0	0
Beschut 2.0	-2.449	2.656	207	0	207
Personeelskosten Wsw	95	20	115	41	156
Heuvelland gemeente WSP	0	0	0	0	0
Incidentele baten/lasten	0	0	0	0	0
Totaal	-705	1.570	866	41	907

Gerealiseerd resultaat en resultaatsbestemming

Analyse van het gerealiseerd resultaat

Bedrijfsvoering

Het resultaat van de bedrijfsvoering is €99K lager dan begroot. Dit komt doordat er lagere kosten in het personeel en in de organisatie zijn gerealiseerd.

Uitvoering Sw: Subsidieverantwoording

In 2023 komt het resultaat van de subsidieverantwoording uit op €1.884K positief. Hiervan is reeds in lijn met de 2de begrotingswijziging 2023 in totaal €1.439K gefinancierd aan de deelnemende gemeenten. Het positief resultaat na financiering bedraagt daardoor €445K. 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 -/- €2.449K en is €207K beter dan begroot in de 2de begrotingswijziging 2023.

Het operationeel resultaat bedraagt -/- €2.265K. Het subsidieresultaat (rijkssubsidie minus de loonkosten) bedraagt €184K negatief en is €175K beter dan is opgenomen in de 2de begrotingswijziging 2023.

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 €90K. Dit komt door een vrijval in de reserve transitie en een restitutie van het pensioenfonds dat betrekking heeft op ten onrechte betaalde werkgeverspremie t/m 2018.

Voorstel resultaatsbestemming
In 2023 bedraagt het gerealiseerd resultaat €907K. 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) -/- €234K (2022: -/- €161K)

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 €99K lager dan begroot. Dit komt enerzijds doordat er lagere kosten zijn gerealiseerd en anderzijds zijn de baten hoger dan verwacht.

9. Baten bedrijfsvoering €199K (2022: €135K)

De baten van de bedrijfsvoering zijn €55K hoger dan is opgenomen in de 2de begrotingswijziging 2023. De onderverdeling van deze baten luidt als volgt:

Specificatie baten			*(bedragen x € 1.000,-)*
		2023	
	2de begr. wijz.	**realisatie**	verschil
Rentebaten	0	**92**	92
Dekking uitvoeringskosten WOZL	144	**107**	-37
Overige baten	0	**0**	0
Totaal	144	**199**	55

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 2023 komt dit neer op €107K.

Rentebaten

In 2023 is er in de 2de begrotingswijziging 2023 geen rekening gehouden met rentebaten. Per jaareinde bedragen de ontvangsten in totaal €92K. Tegenover de rentebaten staan de rentekosten van €66K. Per saldo een positief verschil van €26K.

10. Lasten bedrijfsvoering -/- €434K (2022: -/- €296K)

De lasten van de bedrijfsvoering zijn €43K lager dan is gesteld in de 2de begrotingswijziging 2023. De onderverdeling van deze lasten luidt als volgt:

Specificatie lasten			*(bedragen x € 1.000,-)*
	2023		
	2de begr. wijz.	**realisatie**	verschil
Personeelskosten	-255	**-242**	12
Organisatiekosten	-156	**-103**	52
Accountants- en advieskosten	-29	**-22**	7
Rente en financieringskosten	-37	**-66**	-29
Totaal	-476	**-434**	43

Personeelskosten

Het personeel van de GR WOZL bestaat ultimo 2023 uit de volgende formatie:

GR WOZL

	2de begr. wijz. 2023		**ultimo 2023**		**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.
Concerncontroller	1	0,25	1	0,25	WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Financiën	3	0,90	3	0,90	GR WOZL en WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Cliëntbeheer	1	1,00	1	1,00	WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Totaal	**7**	**3,15**	**7**	**3,15**	

Van de zeven personen zijn er twee in dienst van de GR WOZL en vijf aangenomen op detacheringsbasis. In totaal betreft dit 5,31 fte waarvan er 2,15 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. Tevens zijn hieronder de kosten opgenomen van het archief- en informatiebeheer. In totaal komen de kosten €52K lager uit dan is opgenomen in de 2de begrotingswijziging 2023. Dit heeft grotendeels te maken doordat de werkzaamheden m.b.t. het archief- en informatiebeheer later van start zijn gegaan.

Rente en financieringskosten

In de 2de begrotingswijziging 2023 is rekening gehouden met een bedrag van €37K aan rente en financieringskosten. Per jaareinde is dit €66K. Tegenover de rentekosten staan de rentebaten van €92K. Per saldo een positief verschil van €26K.

Resultaat uitvoering Sw: €1.884 (2022: €1.392K)

Het resultaat uitvoering Sw is €445 beter dan begroot.

11. Baten uitvoering Sw €77.869K (2022: €75.586K)

De baten betreffen de ontvangen rijkssubsidie van de deelnemende gemeenten. In totaal zijn de baten €1.076K hoger dan 2de begrotingswijziging 2023.

In de 2de begrotingswijziging 2023 is uitgegaan van een totaal aan arbeidsjaren van 2.319,12. Het aantal gerealiseerde arbeidsjaren komt uit op 2.317,82 AJ.

De rijkssubsidie in de 2de begrotingswijziging bedraagt €33.113. In september heeft het Rijk in de circulaire dit bedrag verhoogt met €483 per AJ. Dit resulteert in een subsidiebedrag van €33.596.

Subsidieontwikkeling per arbeidsjaar			
Subsidiebedrag cf. 2de bgr. wijz. 2023		€	33.113
i.v.m. verhoging WML september circulaire	€ 483		
		€	483
Subsidiebedrag cf. jaareinde		**€**	**33.596**

De totaal te ontvangen rijkssubsidie bedraagt:

Specificatie baten *(bedragen x € 1.000,-)*

	Aantal AJ	Subsidie per AJ	**realisatie**
Rijkssubsidie	2.317,82	€ 33.596	**77.869**

12. Lasten uitvoering Sw -/- €75.985K (2022: -/- €74.194K)

De lasten uitvoering Sw zijn €631K lager dan begroot. De onderverdeling van deze lasten luidt als volgt:

Specificatie lasten *(bedragen x € 1.000,-)*

	2023		
	2de begr. wijz.	**realisatie**	verschil
Regulier	69.425	**70.040**	615
Begeleid werken	1.355	**1.253**	-101
Beschut werken: Relim	2.235	**2.122**	-113
Beschut werken: Werkmeester	500	**601**	101
RVU	1.717	**1.834**	117
Buitenregionale uitvoeringsorganisaties	17	**29**	11
Uitvoeringskosten	106	**107**	1
Totaal	75.354	**75.985**	631

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 lasten zijn €615K hoger dan is opgenomen in de 2de begrotingswijziging 2023. Dit is voornamelijk te verklaren door de hogere bijdrage van €483 per AJ.

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 €16,6K, terwijl dit in de 2de begrotingswijziging €18K is. Dit leidt tot een verschil van €101K.

Beschut werken Relim
De loonkosten van de groep Sw-medewerkers die bij Relim te werk zijn gesteld komen volledig ten laste van de GR WOZL. Voor 2023 bedragen deze loonkosten €1.698K. De overige kosten, die onder andere bestaan uit een vergoeding die aan Relim wordt verstrekt, komen voor 2023 neer op €424K. In totaal komen de totale kosten €113K 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 €41K. De totalen kosten liggen €101 hoger dan begroot dat grotendeels is toe te schrijven is aan een prijsverschil.

Regeling Vervroegde Uittreding (RVU)
De loonkosten van de medewerkers die hebben gekozen voor de Vervroegde Uittreding zijn in 2023 niet doorberekend aan de uitvoeringsorganisaties, maar worden samen met de subsidie verantwoord binnen de GR WOZL. De kosten bedragen €1.834K en zijn daarmee €117K hoger dan begroot. Dit is grotendeels toe te schrijven doordat er in 2023 meer medewerkers gebruik hebben gemaakt van deze regeling dan is begroot.

Buitenregionale uitvoeringsorganisaties
In 2023 heeft er een overname van 1,06 AJ plaatsgevonden door Vidar en Westrom. In een besluit is vastgelegd dat WOZL de daarbij behorende subsidie doorbetaald aan deze organisaties. Het gaat om €29K voor 2023.

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 2023 bedraagt dit €107K.

Resultaat uitvoering WIW €0K (2022: €0K)

13. Baten en lasten uitvoering WIW: €0K (2022: €0K)

In 2022 is deze regeling gestopt.

Resultaat Beschut 2.0 -/- €2.449K (2022: -/- €2.411K)

14. Lasten Beschut 2.0: -/- €2.449K (2022: -/- €2.411K)

Het netto resultaat over het boekjaar 2023 is uitgekomen op €2.449K negatief. In de 2de begrotingswijziging 2023 is uitgegaan van €2.656K negatief. Het netto resultaat is €207K beter dan begroot in de 2de begrotingswijziging 2023.

Het nettoresultaat bestaat uit het operationeel resultaat en uit het subsidieresultaat. Het nettoresultaat 2023 ziet er als volgt uit:

Beschut 2.0		*(bedragen x € 1.000,-)*	
	2023		
	2de begr. wijz.	**realisatie**	verschil
Bruto marge	560	**545**	-15
Overige personeelskosten Sw	-506	**-545**	-39
Personeelskosten n-Sw	-823	**-827**	-4
Afschrijvingen	-45	**-54**	-9
Bedrijfskosten	-1.483	**-1.384**	99
Financiele baten en lasten	0	**0**	0
Operationaal resultaat	-2.297	**-2.265**	32
Wsw-lonen	-7.926	-7.936	-10
LIV	60	93	33
Wsw Rijkssubsidies	7.507	7.659	152
Subsidieresultaat	**-359**	**-184**	175
Netto resultaat	**-2.656**	**-2.449**	207

Het operationeel resultaat bedraagt -/-€ 2.265K en is €32K beter dan de 2de begrotingswijziging 2023. Het subsidieresultaat (rijkssubsidie minus de loonkosten) bedraagt -/- €184K en is €175K beter dan in de 2de begrotingswijziging 2023.

Resultaat personeelskosten Sw €95K (2022: -/- €26K)

15. Baten en laten personeelskosten Sw €95K (2022: -/-26K)

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 2023 €95K. Dit is €155K beter dan is opgenomen in de 2de begrotingswijziging 2023. Dit komt met name door een vrijval in de reserve transitie en een restitutie van het pensioenfonds dat betrekking heeft op ten onrechte betaalde werkgeverspremie t/m 2018.

Het totaal aan kosten heeft betrekking op de volgende groepen:

Specificatie lasten			*(bedragen x € 1.000,-)*
		2023	
	2de begr. wijz.	**realisatie**	verschil
Verbonden Partij WSP Parkstad Deta	-71.419	**-72.712**	-1.293
Verbonden Partij Beschut 2.0	-8.009	**-8.260**	-251
Relim	-1.742	**-1.775**	-33
ASB	-40	**-41**	-1
RVU	-1.681	**-1.808**	-127
Overig	-20	**136**	156
Totaal	-82.910	**-84.461**	-1.549

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 (2022: -/- €0K)

16. Lasten heuvelland gemeente WSP €0K (2022: 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,-)*

	2023		
	2de begr. wijz.	**realisatie**	verschil
Gulpen - Wittem	8	**33**	24
Vaals	6	**25**	18
Valkenburg	6	**23**	17
Totaal	21	**81**	60

Resultaat incidentele baten en lasten €0K (2022: €48K)

17. Incidentele baten en lasten €0K (2022: €48K)

In 2023 is er geen sprake van incidentele baten en lasten.

Financieringsmiddelen €1.570K (2022: €1.721)

18. Financieringsmiddelen €1.570K (2022: €1.721K)

Op basis van de goedgekeurde 2de begrotingswijziging 2023 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,-)*

	2023		
	2de begr. wijz.	**realisatie**	verschil
Bedrijfsvoering	333	**333**	0
Uitvoering Wsw	-1.439	**-1.439**	0
Beschut 2.0	2.656	**2.656**	0
Personeelkosen Wsw	20	**20**	0
Incidentele baten - lasten	0	**0**	0
Totaal	1.570	**1.570**	0

Vennootschapsbelasting €0K (2022: €0K)

19. Vennootschapsbelasting €0K (2022: €0K)

De activiteiten zijn vrijgesteld van vennootschapsbelasting en is derhalve nihil.

Onvoorzien €0K (2022 €0K)

20. Onvoorzien €0K (2022: €0K)

Er hebben geen onvoorziene activiteiten plaatsgevonden in 2023.

Mutaties in reserve 41K (2022: €6K)

21. Mutaties in reserve €41K (2022: €6K)

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 2023 zijn als volgt opgebouwd:

Structurele en incidentele baten en lasten

(bedragen x € 1.000,-)

	baten	lasten	Saldo
Structurele baten en lasten			
Bedrijfsvoering	532	-434	99
Uitvoering Wsw	76.431	-75.985	445
Uitvoering WIW/ID	0	0	0
Beschut 2.0	2.656	-2.449	207
Perrsoneelskosten Wsw	84.575	-84.460	115
Heuvelland gemeente WSP	-81	81	0
	164.113	**-163.247**	**866**
Incidentele baten en lasten			
Incidentele basten en lasten	0	0	0
Onttrekking reserves	41	0	41
Totaal incidentele basten en lasten	**41**	**0**	**41**
Saldo baten en lasten			**907**

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 2023 neer op €223K inclusief belaste kostenvergoedingen en pensioenbijdrage werkgever.

Voor de GR WOZL luidt de publicatie in het kader van de WNT voor 2023 als volgt:

Leidinggevende topfunctionaris met dienstbetrekking *Bedragen * € 1,-*

	2023	**2022**
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	€ 143.879	€ 138.431
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 22.514	€ 22.443
Subtotaal	€ 166.393	€ 160.874
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 223.000	€ 216.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t	n.v.t.
Totale bezoldiging	€ 166.393	€ 160.874
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 2023 is de maximale bezoldigingsnorm niet overschreden.

In 2023 is de onderstaande bestuurssamenstelling verantwoordelijk geweest voor de GR WOZL:

Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.900 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	vice voorzitter
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

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2023 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

2.4 Overzicht taakvelden

Taakvelden

(bedragen x € 1.000,-)

Rubriek	***Toelichting***	***2023***				
		begroting origineel	1ste begrotings-wijziging	2de begrotings-wijziging	**realisatie**	Verschil realisatie -/- 2de begr. wijz. 2023
0.0 Bestuur en ondersteuning						
0.4 Overhead						
baten		380	563	477	**532**	55
lasten		-380	-563	-476	**-434**	42
		-	-	1	**99**	98
0.9 Vennootschapsbelasting						
baten		-	-	-	**-**	-
lasten		-	-	-	**-**	-
		-	-	-	**-**	-
0.10 Mutaties reserves						
baten		30	30	40	**41**	1
lasten		-	-	-	**-**	-
		30	30	40	**41**	1
0.11 Resultaat van de rekening van basten en lasten						
baten		-	-	-	**907**	907
lasten		-	-	-	**-**	-
		-	-	-	**907**	907
6.0 Sociaal domein						
6.4 Begeleide participatie						
baten		146.894	154.741	160.841	**163.581**	2.740
lasten		-147.238	-154.770	-160.900	**-162.814**	-1.914
		-344	-29	-59	**767**	826

2.5 Rechtmatigheidsverantwoording

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het bestuur toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met de door het bestuur vastgestelde controle protocol en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening zijn de door het bestuur op d.d. 16 november 2023 vastgestelde controle protocol 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 bestuur bepaald en bedraagt 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op €2,6 miljoen.

Bevinding
Het 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.

3. Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Deze wordt later toegevoegd.

Bijlagen

Bijlage I Realisatie subsidieverantwoording

bedragen x €1,-

Omschrijving	AJ	verg. uitv, per aj/fte *	subsidie-lasten	uitv. kosten WOZL	totaal kosten	rijksbijdrage € 33.596	resultaat
Regulier							
Verbonden partijen GR WSP	1.858,81	33.351	61.992.416	0	61.992.416	62.448.523	456.107
Verbonden partijen Beschut 2.0	229,64	33.351	7.658.557	0	7.658.557	7.714.817	56.261
Werkmeester	11,10	33.351	388.724	0	388.724	372.916	-15.809
Totaal Regulier	**2.099,54**		**70.039.697**	**0**	**70.039.697**	**70.536.256**	**496.559**
Begeleid werken	**75,38**	16.623	**1.253.068**	**94.229**	**1.347.297**	**2.532.584**	**1.185.287**
Beschut Werken: Relim							
Loonkosten			1.698.600				
Dienstverlening derden			423.814				
	61,04		**2.122.414**	**9.859**	**2.132.273**	**2.050.759**	**-81.514**
Beschut werken: Werkmeester	**18,02**	41.689	**600.856**	**2.883**	**603.739**	**605.425**	**1.686**
RVU							
Loonkosten RVU			1.802.604				
Overige kosten RVU			31.155				
	62,77		**1.833.759**	0	**1.833.759**	**2.108.695**	**274.936**
Buitenregionale uitvoeringsorganisaties	**1,06**		**28.652**	0	**28.652**	**35.710**	**7.058**
Totaal Arbeidsjaren (AJ)	**2.317,82**		**75.878.446**	**106.972**	**75.985.417**	**77.869.429**	**1.884.012**

Bijlage II Afrekening AJ

Onderstaande tabel geeft weer bij welke gemeenten de subsidiebedragen in 2023 in rekening worden gebracht.

Afrekening rijkssubdidie 2023

Deelnemende gemeente	cf. 2de begr. wijz. AJ	cf. 2de begr. wijz. subsidie	cf. realisatie AJ	cf. realisatie subsidie	verschil AJ	verschil subsidie
Beekdaelen	127,27	€ 4.214.132	126,59	€ 4.252.930	-0,67	€ 38.799
Brunssum	289,72	€ 9.593.411	289,73	€ 9.733.837	0,01	€ 140.425
Gulpen-Wittem	59,55	€ 1.971.742	58,94	€ 1.980.082	-0,61	€ 8.340
Heerlen	802,29	€ 26.566.502	802,73	€ 26.968.667	0,45	€ 402.165
Kerkrade	548,44	€ 18.160.627	548,19	€ 18.417.003	-0,25	€ 256.376
Landgraaf	301,38	€ 9.979.477	301,45	€ 10.127.619	0,08	€ 148.142
Simpelveld	68,94	€ 2.282.885	69,14	€ 2.322.697	0,19	€ 39.812
Vaals	45,28	€ 1.499.463	45,39	€ 1.525.041	0,11	€ 25.577
Valkenburg	42,81	€ 1.417.478	42,31	€ 1.421.530	-0,49	€ 4.052
Voerendaal	33,44	€ 1.107.245	33,17	€ 1.114.423	-0,27	€ 7.178
Niet deelnemende gemeenten		€ -	0,17	€ 5.600	0,17	€ 5.600
totaal	**2.319,11**	**€ 76.792.963**	**2.317,82**	**€ 77.869.429**	**-1,29**	**€ 1.076.467**

Bijlage III Te verrekenen met gemeenten

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten cf. 2de begrotingswijziging 2023 GR WOZL

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	subsidie verant-woording	resultaat Beschut 2.0	personeelskn. Wsw	totaal financiering	Heuvelland gemeente WSP*	rijkssubsidie	totaal bijdragen
Beekdaelen	18.472	-79.805	147.336	1.109	**87.112**		4.214.132	**4.301.244**
Brunssum	40.747	-176.037	324.998	2.447	**192.155**		9.593.411	**9.785.566**
Gulpen-Wittem	8.654	-37.388	69.026	520	**40.812**	-8.413	1.971.742	**2.004.141**
Heerlen	115.038	-496.990	917.538	6.909	**542.495**		26.566.502	**27.108.997**
Kerkrade	79.239	-342.329	632.005	4.759	**373.673**		18.160.627	**18.534.300**
Landgraaf	43.217	-186.709	344.700	2.596	**203.804**		9.979.477	**10.183.281**
Simpelveld	9.820	-42.424	78.322	590	**46.308**		2.282.885	**2.329.194**
Vaals	6.466	-27.937	51.576	388	**30.494**	-6.286	1.499.463	**1.523.672**
Valkenburg	6.155	-26.591	49.092	370	**29.026**	-5.984	1.417.478	**1.440.520**
Voerendaal	5.191	-22.428	41.406	312	**24.481**		1.107.245	**1.131.726**
totaal	**333.000**	**-1.438.639**	**2.656.000**	**20.000**	**1.570.361**	**-20.683**	**76.792.963**	**78.342.641**

* Betreft de verrekening van uitvoeringskosten Wsw t.b.v. de Heuvellandgemeenten binnen WSP Parkstad Detacheringen BV.

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten cf.realisatie 2023 GR WOZL

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	subsidie verant-woording	resultaat Beschut 2.0	personeelskn. Wsw	totaal financiering	Heuvelland gemeente WSP*	rijkssubsidie	totaal bijdragen
Beekdaelen	13.007	-104.512	135.836	-7.539	**36.792**		4.252.930	**4.289.723**
Brunssum	28.691	-230.535	299.630	-16.629	**81.157**		9.733.837	**9.814.994**
Gulpen-Wittem	6.094	-48.963	63.638	-3.532	**17.237**	-32.904	1.980.082	**1.964.415**
Heerlen	81.002	-650.848	845.919	-46.948	**229.124**		26.968.667	**27.197.791**
Kerkrade	55.794	-448.307	582.673	-32.338	**157.822**		18.417.003	**18.574.825**
Landgraaf	30.431	-244.510	317.795	-17.638	**86.077**		10.127.619	**10.213.696**
Simpelveld	6.914	-55.557	72.209	-4.008	**19.558**		2.322.697	**2.342.256**
Vaals	4.553	-36.585	47.550	-2.639	**12.879**	-24.586	1.525.041	**1.513.334**
Valkenburg	4.334	-34.823	45.261	-2.512	**12.259**	-23.402	1.421.530	**1.410.387**
Voerendaal	3.655	-29.371	38.174	-2.119	**10.340**		1.114.423	**1.124.763**
totaal	**234.476**	**-1.884.011**	**2.448.684**	**-135.902**	**663.247**	**-80.892**	**77.863.829**	**78.446.183**

* 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	totaal financiering	Heuvelland gemeente WSP*	rijkssubsidie	totaal bijdragen
Beekdaelen	-5.465	-24.706	-11.500	-8.648	**-50.320**		38.799	**-11.522**
Brunssum	-12.056	-54.497	-25.368	-19.077	**-110.998**		140.425	**29.428**
Gulpen-Wittem	-2.560	-11.575	-5.388	-4.052	**-23.575**	-24.491	8.340	**-39.726**
Heerlen	-34.036	-153.858	-71.619	-53.858	**-313.371**	0	402.164	**88.794**
Kerkrade	-23.444	-105.978	-49.332	-37.097	**-215.851**	0	256.376	**40.524**
Landgraaf	-12.787	-57.801	-26.906	-20.233	**-117.727**	0	148.142	**30.415**
Simpelveld	-2.905	-13.134	-6.113	-4.597	**-26.750**	0	39.812	**13.062**
Vaals	-1.913	-8.649	-4.026	-3.027	**-17.615**	-18.300	25.577	**-10.338**
Valkenburg	-1.821	-8.232	-3.832	-2.882	**-16.767**	-17.418	4.052	**-30.133**
Voerendaal	-1.536	-6.943	-3.232	-2.430	**-14.141**	0	7.178	**-6.963**
totaal	**-98.524**	**-445.373**	**-207.316**	**-155.902**	**-907.114**	**-60.209**	**1.070.866**	**103.542**

* Betreft de verrekening van uitvoeringskosten Wsw t.b.v. de Heuvellandgemeenten binnen WSP Parkstad Detacheringen BV.

In totaal dient er door GR WOZL €907K terugbetaald te worden aan de deelnemende gemeenten. Dit zal na de vaststelling van de jaarrekening worden afgehandeld.



Begroting 2025

Meerjarenraming 2026-2028

GR WOZL

wozl

Begroting 2025 GR WOZL

Goedgekeurd door het Algemeen Bestuur d.d. 22 februari 2024

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur d.d. 27 juni 2024.

De Algemeen directeur/ Secretaris
F. Dijk

De voorzitter
M.E.E. de Beer

wozl

Leeswijzer

Bekijk je dit plan digitaal?
Dan kun je hier navigeren



Hier kun je zien in welk
hoofdstuk je bent

Download onze app

Voorwoord

Gepresenteerd wordt de Begroting 2025 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 2024. In december 2024 zal er een aanpassing plaatsvinden middels een 1ste begrotingswijziging waarin de ambities uit het Ondernemingsplan 2025 worden vertaald.

Meer achtergrondinformatie over onze organisatie vindt u op onze website.

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 2025 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 2024-2028 8

4 Programmaverantwoor-ding 9

5 Beschut 2.0 13

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 2025 en meerjarenraming 2026-2028 sluiten volledig aan op de uitgangspunten zoals deze zijn opgenomen in de 1ste begrotingswijziging 2024. Er is ten tijde van de opmaak van de begroting (december 2023) geen nieuwe informatie beschikbaar waardoor de baten en lasten wezenlijk zouden moeten wijzigen.

Het Algemeen Bestuur heeft de 1ste begrotingswijziging 2024 goedgekeurd op 22 februari 2024. De vaststelling van de 1ste begrotingswijziging 2024 staat geagendeerd voor de bestuursvergadering van 27 juni 2024.

De begroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028 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 2024 in 2025 van €2.068.000 tot €2.042.000 (daling van €26.000). In 2028 is deze bijdrage gedaald tot €1.557.000.

Het nettoresultaat van de verbonden partijen verbetert ten opzichte van de 1ste begrotingswijziging 2024 van een verlies van €3.040.000 naar €2.874.000. Het operationeel resultaat blijft gelijk en het subsidieresultaat verbetert met €166.000.

In figuur 2 is de ontwikkeling van de resultaten van de verbonden partijen weergegeven.

Ontwikkeling financieel resultaat GR WOZL 2024 - 2028 *(bedragen x € 1.000,-)*

	1st begr. wijz 2024	begroting 2025	2026	2027	2028
Bedrijfsvoering	-612	-604	-623	-645	-665
Uitvoering Wsw	1.584	1.436	1.445	1.429	1.429
Beschut 2.0	-3.040	-2.874	-2.659	-2.467	-2.320
Personeelskosten Wsw	-30	-5	0	0	0
Uitvoering heuvellandgemeenten in GR WSP Parkstad	0	0	0	0	0
Financiering- en algemene dekkingsmiddelen	2.068	2.042	1.837	1.683	1.557
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	**-30**	**-5**	**0**	**0**	**0**

Figuur 1: Ontwikkeling financieel resultaat GR WOZL 2024-2028

Ontwikkeling van de resultaten van Beschut 2.0 *(bedragen x € 1.000,-)*

	1st begr. wijz 2024	begroting 2025	2026	2027	2028
Lonen Wsw Beschut 2.0	-8.047	-7.606	-6.947	-6.244	-5.752
Subsidies vanuit de GR WOZL	7.545	7.270	6.839	6.340	6.000
Subsidieresultaat	-502	-336	-108	96	248
Operationeel resultaat	-2.538	-2.538	-2.551	-2.563	-2.568
Netto resultaat	**-3.040**	**-2.874**	**-2.659**	**-2.467**	**-2.320**

Figuur 2: Ontwikkeling van de resultaten van Beschut 2.0 2024-2028

2 Verloop van de arbeidsjaren

Aantal Wsw-medewerkers in arbeidsjaren	2024 1ste begrotings-wijzing	2025 begroting	verschil
Verbonden partijen	*1.977,13*	*1.848,42*	*-128,72*
Begeleid werken	*73,49*	*69,21*	*-4,28*
Beschut werken	*72,18*	*69,62*	*-2,56*
RVU	*41,04*	*4,97*	*-36,07*
Totaal	***2.163,84***	***1.992,21***	***-171,63***

Aantal Wsw-medewerkers in arbeidsjaren	2024 1ste begrotings-wijzing	2025 begroting	verschil
Beekdaelen	*118,37*	*105,62*	*-12,75*
Brunssum	*273,61*	*249,61*	*-23,98*
Gulpen-Wittem	*51,23*	*48,10*	*-3,12*
Heerlen	*756,18*	*706,21*	*-49,96*
Kerkrade	*506,90*	*464,79*	*-42,11*
Landgraaf	*283,93*	*257,88*	*-26,05*
Simpelveld	*57,33*	*51,44*	*-5,89*
Vaals	*45,36*	*42,71*	*-2,65*
Valkenburg	*41,33*	*38,75*	*-2,57*
Voerendaal	*29,61*	*27,09*	*-2,52*
Totaal	***2.163,84***	***1.992,21***	***-171,63***
Financiële gegevens			
Rijkssubsidie per arbeidsjaar	*€ 34.260*	*€ 35.209*	*€ 949*

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 Wsw-indicatie werkzaam onder contract van reguliere werkgevers. De GR WOZL ontvangt hiervoor de Rijkssubsidie en betaalt deze naar rato van loonwaarde en arbeidshandicap door aan de werkgever.

Het aantal medewerkers bij Beschut werken heeft betrekking op de geplaatste medewerkers bij uitvoeringsorganisaties Relim en de Werkmeester.

De begroting 2025 is gebaseerd op gemiddeld 1.992,19 arbeidsjaren (AJ). Dit is een daling van 171,65 ten opzichte van de 1ste begrotingswijziging 2024.

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 zoals langdurig ziek, uit dienst en overlijden.

3 Ontwikkeling subsidiebedrag 2024-2028

Het Ministerie van BZK heeft in 2023 een mei- en septembercirculaire gepubliceerd dat een positief effect heeft op het subsidiebedrag. In de begroting 2025 bedraagt het subsidiebedrag per arbeidsjaar €35.209.

In de meicirculaire 2022 bedroeg het subsidiebedrag voor 2025 €32.208. In 2023 is dit bedrag voor 2025 verhoogd met €3.001. Dit bestaat enerzijds uit de compensatie van de stijgende lonen (LPO) en anderzijds wordt er rekening gehouden met een snellere verwachte uitstroom van Wsw'ers. Daarnaast is er in de septembercirculaire 2023 een extra bedrag toegezegd vanwege de bijzondere verhoging van het wettelijke minimumloon voor medewerkers in de Wsw.

In figuur 4 is de ontwikkeling van het subsidiebedrag 2024-2028 in cijfers weergegeven.

Ontwikkeling subsidie per arbeidsjaar

Subsidieontwikkeling	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
Subsidie cf. mei circulaire 2022	31.350	32.208	33.173	34.229	
Ontwikkeling cf. mei en septemberciruclaire 2023					
Loonprijsontwikkeling	2.039	2.096	2.160	2.230	
Volume-effect	387	421	442	476	
wettelijk minumumloon verhoging	484	484	484	484	
Subsidiebedrag cf. begroting 2025	**34.260**	**35.209**	**36.259**	**37.419**	**38.357**

Figuur 4: Opbouw subsidie per arbeidsjaar

4 Programmaverantwoording

GR WOZL

Overzicht baten & lasten *(bedragen x € 1.000,-)*

Rubriek	1ste begrotings-wijziging 2024	begroting 2025	Verschil
Bedrijfsvoering (overhead)			
baten	102	98	-4
lasten	-714	-702	12
	-612	-604	8
Uitvoering Wsw			
baten	74.133	70.144	-3.989
lasten	-72.549	-68.708	3.841
	1.584	1.436	-148
Beschut 2.0			
baten	-	-	-
lasten	-3.040	-2.874	166
	-3.040	-2.874	166
Personeelskosten Wsw			
baten	82.898	76.804	-6.093
lasten	-82.928	-76.809	6.118
	-30	-5	25
Uitvoering Wsw heuvellandgemeenten in GR WSP Parkstad			
baten	290	244	-46
lasten	-290	-244	46
	-	-	-
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	**-2.098**	**-2.047**	**51**

Figuur 5: Overzicht van baten en lasten GR WOZL 1/2

GR WOZL

Overzicht baten & lasten *(bedragen x € 1.000,-)*

Rubriek	1ste begrotings-wijziging 2024	begroting 2025	Verschil
Financiering en alg. dekkingsmiddelen			
Bedrijfsvoering	612	604	-8
Uitvoering Wsw	-1.584	-1.436	148
Beschut 2.0	3.040	2.874	-166
	2.068	2.042	-26
Vennootschapsbelasting	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-
Incidentele baten en lasten	-	-	-
	-	-	-
Gerealiseerd saldo van baten en	**-30**	**-5**	**25**
Mutaties in reserves	30	5	-25

Figuur 6: Overzicht van baten en lasten GR WOZL 2/2

Toelichting overzicht baten en lasten begroting 2025

Het resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen bedraagt in de begroting 2025 -€2.047.000.

4.1 Bedrijfsvoering

In onderstaande tabel staan de baten en lasten weergegeven voor de bedrijfsvoering:

Specificatie baten en lasten	*(bedragen x € 1.000,-)*	
	2024	**2025**
	1ste begr. wijz.	**begroting**
Baten		
Dekking uitvoeringskosten WOZL	102	**98**
Totaal	102	**98**
Lasten		
Personeelskosten	-569	**-578**
Organisatiekosten	-106	**-82**
Accountants- en advieskosten	-30	**-33**
Rente en financieringskosten	-9	**-9**
Totaal	-714	**-702**
Saldo van baten en lasten	-612	**-604**

Figuur 7: Specificatie baten en lasten bedrijfsvoering

4.2 Uitvoering Wsw

In de begroting 2025 bedraagt het resultaat voor de uitvoering Wsw €1.436.000 positief. Dit resultaat wordt terugbetaald aan de gemeenten.

Rijksbijdragen

De positieve effecten van de mei- en septembercirculaire 2023 zijn opgenomen in de begroting 2025. Dit leidt tot een bijdrage van de deelnemende gemeenten van €70.144.000. In onderstaande tabel is weergegeven hoe dit bedrag tot stand is gekomen.

Specificatie baten	*(bedragen x € 1.000,-)*			
	aantal AJ	subsidie per AJ		**begroting 2025**
Rijkssubsidie deelnemende gemeenten	1.992,21	€	35.209	**70.144**

Figuur 8: Specificatie baten rijkssubsidie

Lasten

De lasten bedragen in totaal €68.708.000. In onderstaande tabel zijn de lasten per groep weergegeven.

Specificatie lasten	*(bedragen x € 1.000,-)*	
	2024	**2025**
	1ste begr. wijz.	**begroting**
Regulier	-67.252	**-64.628**
Begeleid werken	-1.323	**-1.246**
Beschut werken	-2.646	**-2.585**
RVU	-1.226	**-151**
Uitvoeringskosten	-103	**-98**
Loonkosten jobcoach		
Totaal	-72.549	**-68.708**

Figuur 9: Specificatie lasten uitvoering Sw

Regulier

Deze post heeft grotendeels betrekking op de doorbetaalde loonkostensubsidies voor de Sw-medewerkers die werkzaam zijn bij de verbonden partij WOZL Beschut 2.0 B.V. alsmede de GR WSP Parkstad. De doorbetaalde subsidie bedraagt €34.964 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 hem om Sw-medewerkers die voor een passende tewerkstelling zijn overgedragen aan de externe uitvoeringsorganisaties Relim en De 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 Sw-medewerkers. De loonkosten en de subsidie komen voor rekening en risico van de deelnemende gemeenten van de GR WOZL.

RVU

De loonkosten voor de Regeling Vervroegde Uittreding (RVU) komen geheel voor rekening van de GR WOZL. De kosten voor 2025 worden begroot op €151.397 op basis van 4,97 AJ.

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.

4.3 Verbonden partij Beschut 2.0

Voor 2025 wordt een nettoresultaat verwacht van €2.874.000. Dit bestaat uit een negatief operationeel resultaat van €2.538.000 en een negatief subsidieresultaat van €336.000. Voor de toelichting op het resultaat wordt verwezen naar de toelichting Beschut 2.0.

4.4 Personeelskosten Sw

De personeelskosten Sw dalen ten opzichte van de begroting met €6.093 en wordt veroorzaakt als gevolg van minder arbeidsjaren.

4.5 Uitvoering Sw Heuvelland

Specificatie lasten

	2024	2025
	1ste begr. wijz.	**begroting**
Loonkosten WSP/Deta	-70.525	**-66.127**
Loonkosten Beschut 2.0	-8.047	**-7.546**
Overige personeelskosten Wsw	-1.419	**-1.333**
Loonkosten Relim	-1.702	**-1.649**
Loonkosten RVU	-1.205	**-149**
Kosten ASB	-30	**-5**
Totaal	-82.928	**-76.809**

Figuur 10: Specificatie personeelskosten Sw

gemeenten 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

De tekorten bij de GR WOZL worden volledig gedekt door een bijdrage van de deelnemende gemeenten. In 2025 wordt een bijdrage aan de deelnemende gemeenten gevraagd van €2.047.000. Voor de verdeling per gemeente wordt verwezen naar de bijlage. In de volgende tabel worden de baten per rubriek weergegeven:

Financiering- en algemene dekkingsmiddelen

	2024	2025
	1ste begr. wijz.	**begroting**
Bedrijfsvoering	612	**604**
Uitvoering Wsw	-1.584	**-1.436**
Beschut 2.0	3.040	**2.874**
Mutaties in reserve	30	**5**
Totaal	2.098	**2.047**

Figuur 11: Financiering- en algemene dekkingsmiddelen

4.7 Vennootschapsbelasting

De activiteiten binnen de GR WOZL zijn vrijgesteld van de vennootschapsbelasting en is derhalve nihil.

4.8 Onvoorzien

De verwachting voor 2025 is dat er geen onvoorziene activiteiten zullen plaatsvinden.

4.9 Incidentele baten en lasten

De verwachting voor 2025 is dat er geen incidentele baten en lasten zullen plaatsvinden.

4.10 Mutaties in reserve

De verwachting voor 2025 is dat er geen mutaties in

de reserve zullen plaatsvinden.

4.11 Gerealiseerd resultaat

De verwachting voor 2025 is dat het gerealiseerd resultaat nihil zal zijn.

4.12 Overzicht taakvelden

In lijn met de richtlijnen BBV wordt in figuur 12 de baten en lasten per taakveld weergegeven.

Taakvelden

(bedragen x € 1.000,-)

Rubriek	**1ste begrotings-wijziging 2024**	**begroting 2025**
o.o Bestuur en ondersteuning		
0.4 Overhead		
baten	714	702
lasten	-714	-702
	-	-
0.9 Vennootschapsbelasting		
baten	-	-
lasten	-	-
	-	-
0.10 Mutaties reserves		
baten	30	5
lasten	-	-
	30	5
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	158.777	148.631
lasten	-158.807	-148.636
	-30	-5

Figuur 12: Overzicht taakvelden

5 Beschut 2.0

(bedragen x € 1.000,-)

Omschrijving	1ste begrotingswijziging 2024	begroting 2025	verschil
Omzetwaarde	574	551	-23
Verbruik grondstoffen, inhuur, uitbesteed	0	0	0
Toegevoegde waarde	**574**	**551**	**-23**
Personeelskosten			
Lonen n-SW	-872	-872	0
Opleidingen	0	0	0
Inhuur derden	0	0	0
Overige personeelskosten SW	-594	-543	51
Overige personeelskosten n-SW	0	0	0
personele kosten SW	*-594*	*-543*	51
personele kosten n-SW	*-872*	*-872*	0
Totaal Personeelskosten	**-1.466**	**-1.415**	**51**
Totaal Bedrijfskosten	**-1.646**	**-1.674**	**-28**
Operationeel resultaat	***-2.538***	***-2.538***	***0***
Lonen SW	-8.097	-7.606	491
Wet Liv	50	0	-50
Rijkssubsidie SW	7.545	7.270	-275
Subsidieresultaat	***-502***	***-336***	***166***
Netto resultaat	**-3.040**	**-2.874**	**166**
Aantal FTE Wsw	213,57	200,11	-13,46
Aantal FTE N-Wsw	12,25	12,25	0,00
Aantal AJ Wsw	221,81	207,92	-13,89

Figuur 13: Financieel overzicht verbonden partij beschut 2.0

Toelichting Beschut 2.0

Omzetwaarde en brutomarge

Voor 2025 wordt in de begroting een nettoresultaat verwacht dat €166.000 beter is dan de 1ste begrotingswijziging 2024 en bestaat uit een operationeel resultaat dat gelijk is en een subsidieresultaat dat €166.000 beter is dan de 1ste begrotingswijziging 2024. De omzet is in de begroting 2025 €23.000 lager dan in de 1ste begrotingswijziging 2024 i.v.m. een lagere Sw-bezetting (een daling van 13 fte). De omzet per fte-Sw stijgt in de begroting 2025 t.o.v. de eerste begrotingswijziging 2024 van €2.688 naar €2.755 (+2,5%).

Personeelskosten

De overige personeelskosten zijn €51.000 lager dan in de 1ste begrotingswijziging 2024 door de dalende bezetting. De begrote formatie is bepaald aan de hand van de nu bekende pensioneringen. Naar verwachting zal de terugstroom naar Beschut in de toekomst toenemen.

Ten aanzien van het ziekteverzuim kent Beschut 2.0 de target van maximaal 20%.

Bedrijfskosten en operationeel resultaat

De bedrijfskosten zijn €28.000 hoger t.o.v. de 1ste begrotingswijziging 2024, hierdoor blijft het operationeel resultaat gelijk.

Subsidieresultaat

Het subsidieresultaat in de begroting 2025 is €166.000 beter dan in de 1ste begrotingswijziging 2024 en kan worden verklaard door een positief volume effect van €38.000, een positief prijseffect van €178.000 en het vervallen van de LIV in 2025 (€50.000).

Nettoresultaat

Het nettoresultaat in de begroting 2025 bedraagt €2.874.000 negatief en is daarmee €166.000 beter dan de 1ste begrotingswijziging 2024.

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 figuur 14 is het verloop weergegeven van de verwachte ontwikkeling van de reserves tot en met 31 december 2028.

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.

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 2025 is dat deze kosten €5.000 bedragen en gefinancierd zullen worden door een onttrekking uit de reserve. Het saldo per 31 december 2025 zal dan nihil zijn.

Reserves *(bedragen x € 1.000,-)*

	31-12 2023	mutaties 2024		31-12 2024	mutaties 2025		31-12 2025	mutaties 2026		31-12 2026	mutaties 2027		31-12 2027	mutaties 2028		31-12 2028
	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	35	-	30	5	-	5	0	-	-	0	-	-	0	-	-	0
Totaal Reserves	**35**	**-**	**30**	**5**	**-**	**5**	**0**	**-**	**-**	**0**	**-**	**-**	**0**	**-**	**-**	**0**

Figuur 14 Reserves

Specificatie *(bedragen x € 1.000,-)*

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Voorziening:						
Afkoop DSM toeslagen tbv. oud ASB-ers						
Saldo 1 januari	94	80	66	52	38	24
toevoeging	-	-	-	-	-	-
aanwending	14	14	14	14	14	14
vrijval	-	-	-	-	-	-
Saldo 31 december	**80**	**66**	**52**	**38**	**24**	**10**

Figuur 15: Voorzieningen

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

De GR WOZL beschikt over één voorziening (figuur 15).

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 tertiairrapportages.

Op de volgende pagina zijn de risico's van de GR WOZL in een tabel aangegeven.

Risico in begroting	Toelichting op risico
Loonprijsontwikkeling	In de 1ste begrotingswijziging 2024 is rekening gehouden met de subsidiebedragen conform de mei- en septembercirculaire 2023. Hierin is een LPO toegekend voor 2024 ad 6,43%. In de 1ste begrotingswijziging is voor de Sw-medewerkers rekening gehouden met een cao-stijging van 3,8% welke reeds is ingegaan per oktober 2023. Tevens is rekening gehouden met de overige effecten van het cao-akkoord; een extra structurele loonsverhoging voor de lonen boven het minimumloon van € 50 bruto per 1 januari 2024 en een stijging van de reiskostenvergoeding woon-werkverkeer van 10 naar 21 cent per kilometer. Tot slot is rekening gehouden met een afgesproken compensatie van €75 bruto voor alle werknemers (afhankelijk van de omvang dienstverband) aanvullend op de stijging van de reiskostenvergoeding. Voor niet Sw-medewerkers stijgen de lonen als gevolg van de nieuwe cao-gemeenten met ingang van 1 januari 2024 structureel met 4,75% en daar bovenop per 1 oktober 2024 nog eens met 1,25%. De LPO 2024 is nog niet definitief door het Ministerie van BZK vastgesteld. Deze zal pas worden vastgesteld in de meicirculaire 2024. De ontwikkeling hiervan is op het moment van opstellen van de begroting een niet te kwantificeren risico en vormen een onderdeel van het subsidieresultaat welke door de GR WOZL/GR WSP Parkstad niet is te beïnvloeden.
Terugstroom van Detachering naar Beschut 2.0	In de 1ste begrotingswijziging 2024 is er rekening gehouden met een terugstroom naar Beschut 2.0 vanuit Detachering van 10 fte en vanuit Relim van 5 fte. Er is sprake van toenemende fysieke en/of psychische klachten van medewerkers waardoor zij zijn aangewezen op de beschutte werkomgeving. De verwachting is dat de terugstroom naar Beschut 2.0 niet zal afnemen.
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 werd met name in 2023 geconfronteerd met hoge kostenstijgingen als gevolg van inflatie en de ontwikkeling van indexcijfers als gevolg hiervan. Hoewel de indexeringen eind 2023 grotendeels gedempt zijn vormen deze nog steeds een risico voor de kosten in 2024. In deze 1ste begrotingswijzigingen is in de bedrijfskosten naar best mogelijk inzicht rekening gehouden met indexeringen van leveranciers (bijvoorbeeld huur, onderhoud en energie).

Figuur 16: 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 de onderstaande tabel 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 17: 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 de taken te kunnen voortzetten. Dit risico wordt, op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen, gedragen door de deelnemende gemeenten.

De kengetallen in figuur 19 zijn gebaseerd op de begroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028. 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	2024	2025	2026	2027	2028
Netto schuld quote	0,62%	0,61%	0,64%	0,72%	0,81%
Netto schuld quote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	0,50%	0,55%	0,63%	0,72%	0,81%
Solvabiliteitsratio	0,09%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Grondexploitatie	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Structuele exploitatieruimte	-0,03%	-0,01%	0,00%	0,00%	0,00%
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Figuur 18: Kengetallen

(x € 1.000)

Kasgeldlimiet	2024	2025	2026	2027	2028
omvang begroting in €	86.682	80.385	73.250	66.078	60.753
toegestane kasgeldlimiet in %	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
toegestane kasgeldlimiet in €	7.108	6.592	6.006	5.418	4.982

Figuur 19: 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	2024	2025	2026	2027	2028
omvang begroting in €	86.682	80.385	73.250	66.078	60.753
toegestane saldo in %	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%
toegestane saldo in €	1.734	1.608	1.465	1.322	1.215

Figuur 20: Toegestaan saldo schatkistbankieren

In figuur 22 is de naleving van het schatkistbankieren over 2023 weergegeven. Er heeft 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**	**1602**			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	**Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen**	**165**	**266**	**190**	**126**
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	1.437	1.336	1.413	1.476
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	80.116			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	80.116			
(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	1602			
(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)	14.852	24.248	17.449	11.623
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	165	266	190	126

Figuur 21: Naleving schatkistbankieren over 2023

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 2025 en meerjarenraming 2026-2028.

	EMU Saldo (x € 1.000)	1ste begrotings-wijziging 2024	2025	2026	2027	2028
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17).	-30	-5	0	0	0
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie.	0	0	0	0	0
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	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		**-30**	**-5**	**0**	**0**	**0**

Figuur 22: 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 2025 ligt financieel de volgende formatie ten grondslag zoals weergegeven in figuur 24.

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)."

GR WOZL

	1ste begr. wijz. 2024		begroting 2025		Dienstverband
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.
Informatiebeheer	3	2,4	3	2,4	WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Informatiebeheer	8	5,92	8	5,92	Sw medewerkers
Totaal	**18**	**11,45**	**18**	**11,45**	

Figuur 23: Formatie GR WOZL

De GR WOZL is met de volgende partijen verbonden:

- *Beschut 2.0*

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 WOZL Parkstad de functie van algemeen directeur/secretaris.

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 2024	begroting 2025	Meerjarenraming 2026	2027	2028
Bedrijfsvoering (overhead)					
baten	102	98	93	85	79
lasten	-714	-702	-716	-730	-745
	-612	-604	-623	-645	-665
Uitvoering Wsw					
baten	74.133	70.144	65.765	61.121	57.836
lasten	-72.549	-68.708	-64.319	-59.692	-56.408
	1.584	1.436	1.445	1.429	1.429
Beschut 2.0					
baten	-	-	-	-	-
lasten	-3.040	-2.874	-2.659	-2.467	-2.320
	-3.040	-2.874	-2.659	-2.467	-2.320
Personeelskosten Wsw					
baten	82.898	76.804	69.875	62.881	57.689
lasten	-82.928	-76.809	-69.875	-62.881	-57.689
	-30	-5	-	-	-
Uitvoering Wsw heuvellandgemeenten in GR WSP Parkstad					
baten	290	244	194	156	106
lasten	-290	-244	-194	-156	-106
	-	-	-	-	-
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	**-2.098**	**-2.047**	**-1.837**	**-1.683**	**-1.557**

Figuur 24: Meerjarenraming GR WOZL 1/2

GR WOZL

Overzicht baten & lasten

(bedragen x € 1.000,-)

Rubriek	1ste begrotings-wijziging 2024	begroting 2025	Meerjarenraming 2026	2027	2028
Financiering en alg. dekkingsmiddelen					
Bedrijfsvoering	612	604	623	645	665
Uitvoering Wsw	-1.584	-1.436	-1.445	-1.429	-1.429
Beschut 2.0	3.040	2.874	2.659	2.467	2.320
	2.068	2.042	1.837	1.683	1.557
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-	-	-
Incidentele baten en lasten	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	**-30**	**-5**	**-**	**-**	**-**
Mutaties in reserves	30	5	-	-	-
Gerelaliseerd resultaat	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Figuur 25: 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 mei- en septembercirculaires 2023.*

Uitgangspunten meerjarenraming Beschut 2.0

- *Het operationeel resultaat blijft gelijk i.v.m. afname bedrijfskosten en lagere omzet i.v.m. lagere Sw-bezetting;*
- *Cao-Sw afgelopen per 1 januari 2025; cao-stijging meegenomen in meerjarenraming bedraagt 2,5% per jaar;*
- *Rijkssubsidies op basis van de mei- en september circulaires 2023.*

8 Bijlagen

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten 1ste begr. wijz. 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	33.304	-86.349	165.700	**112.656**	0	4.055.361	**4.168.017**
Brunssum	77.208	-200.180	384.137	**261.165**	0	9.373.828	**9.634.994**
Gulpen-Wittem	14.609	-37.878	72.686	**49.418**	108.417	1.754.994	**1.912.828**
Heerlen	213.165	-552.683	1.060.578	**721.061**	0	25.906.670	**26.627.730**
Kerkrade	143.270	-371.464	712.826	**484.632**	0	17.366.411	**17.851.044**
Landgraaf	79.829	-206.976	397.179	**270.032**	0	9.727.566	**9.997.598**
Simpelveld	16.680	-43.247	82.990	**56.423**	0	1.964.120	**2.020.542**
Vaals	12.997	-33.697	64.663	**43.963**	96.450	1.554.186	**1.694.599**
Valkenburg	11.486	-29.779	57.145	**38.852**	85.237	1.415.801	**1.539.890**
Voerendaal	8.461	-21.936	42.094	**28.619**	0	1.014.357	**1.042.976**
totaal	**611.008**	**-1.584.188**	**3.040.000**	**2.066.821**	**290.105**	**74.133.293**	**76.490.219**

Figuur 26: Bijdrage per deelnemende gemeente voor 1ste Begrotingswijziging 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	32.768	-77.889	155.892	**110.771**	0	3.718.723	**3.829.494**
Brunssum	75.877	-180.359	360.983	**256.500**	0	8.788.757	**9.045.257**
Gulpen-Wittem	14.466	-34.384	68.819	**48.900**	90.692	1.693.614	**1.833.207**
Heerlen	211.845	-503.553	1.007.842	**716.134**	0	24.864.668	**25.580.802**
Kerkrade	141.563	-336.493	673.478	**478.548**	0	16.365.020	**16.843.569**
Landgraaf	79.074	-187.959	376.192	**267.308**	0	9.079.798	**9.347.106**
Simpelveld	15.573	-37.016	74.086	**52.642**	0	1.811.324	**1.863.967**
Vaals	12.721	-30.237	60.518	**43.001**	79.752	1.503.842	**1.626.595**
Valkenburg	11.809	-28.071	56.183	**39.921**	74.039	1.364.434	**1.478.395**
Voerendaal	8.409	-19.989	40.007	**28.427**	0	953.666	**982.093**
totaal	**604.103**	**-1.435.949**	**2.874.000**	**2.042.156**	**244.484**	**70.143.846**	**72.430.486**

Figuur 27: 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	32.292	-74.901	137.794	**95.185**	0	3.432.330	**3.527.515**
Brunssum	79.055	-183.366	337.334	**233.022**	0	8.360.610	**8.593.632**
Gulpen-Wittem	15.169	-35.184	64.727	**44.712**	72.023	1.633.269	**1.750.004**
Heerlen	223.519	-518.448	953.776	**658.846**	0	23.522.554	**24.181.400**
Kerkrade	142.724	-331.046	609.018	**420.695**	0	15.203.850	**15.624.546**
Landgraaf	80.191	-186.002	342.182	**236.372**	0	8.333.169	**8.569.541**
Simpelveld	16.221	-37.624	69.216	**47.813**	0	1.711.790	**1.759.603**
Vaals	13.489	-31.287	57.559	**39.760**	64.047	1.373.676	**1.477.483**
Valkenburg	12.264	-28.445	52.330	**36.148**	58.229	1.296.328	**1.390.705**
Voerendaal	8.218	-19.061	35.065	**24.222**	0	896.997	**921.220**
totaal	**623.140**	**-1.445.365**	**2.659.000**	**1.836.776**	**194.300**	**65.764.574**	**67.795.650**

Figuur 28: 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	33.223	-73.597	127.045	**86.671**	0	3.106.727	**3.193.398**
Brunssum	83.127	-184.148	317.881	**216.861**	0	7.738.880	**7.955.741**
Gulpen-Wittem	16.227	-35.947	62.053	**42.333**	60.445	1.471.321	**1.574.099**
Heerlen	230.605	-510.849	881.844	**601.600**	0	21.983.502	**22.585.102**
Kerkrade	149.669	-331.556	572.341	**390.455**	0	14.318.716	**14.709.173**
Landgraaf	81.377	-180.271	311.190	**212.296**	0	7.703.124	**7.915.420**
Simpelveld	16.118	-35.706	61.636	**42.048**	0	1.496.791	**1.538.839**
Vaals	13.077	-28.970	50.008	**34.116**	48.712	1.182.667	**1.265.495**
Valkenburg	12.623	-27.963	48.270	**32.930**	47.020	1.221.591	**1.301.541**
Voerendaal	9.082	-20.119	34.731	**23.693**	0	897.884	**921.578**
totaal	**645.129**	**-1.429.125**	**2.467.000**	**1.683.005**	**156.178**	**61.121.204**	**62.960.387**

Figuur 29: Totaal bijdragen deelnemende gemeenten voor 2027

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2028 GR WOZL							
Deelnemende gemeente	**bedrijfs-voering**	**uitvoering Wsw**	**resultaat Beschut 2.0**	**totaal financiering**	**Uitvoering WSW Heuvelland in GR WSP**	**subsidie**	**totaal bijdragen**
Beekdaelen	33.125	-71.108	115.482	**77.498**	0	2.910.974	**2.988.472**
Brunssum	85.388	-183.300	297.684	**199.772**	0	7.359.414	**7.559.186**
Gulpen-Wittem	15.441	-33.146	53.830	**36.125**	40.290	1.350.391	**1.426.805**
Heerlen	238.681	-512.372	832.107	**558.415**	0	20.764.877	**21.323.292**
Kerkrade	157.054	-337.146	547.534	**367.443**	0	13.661.579	**14.029.022**
Landgraaf	84.573	-181.552	294.846	**197.867**	0	7.386.189	**7.584.056**
Simpelveld	15.800	-33.917	55.082	**36.965**	0	1.366.930	**1.403.895**
Vaals	12.487	-26.806	43.534	**29.215**	32.584	1.069.468	**1.131.268**
Valkenburg	12.812	-27.504	44.667	**29.975**	33.432	1.069.668	**1.133.075**
Voerendaal	10.106	-21.695	35.234	**23.645**	0	896.958	**920.603**
totaal	**665.468**	**-1.428.548**	**2.320.000**	**1.556.921**	**106.307**	**57.836.446**	**59.499.674**

Figuur 30: Totaal bijdragen deelnemende gemeenten voor 2028

2025 *bedragen x €1,-*

Omschrijving	AJ	verg. uitv, per aj/fte *	subsidie-lasten	uitv. kosten WOZL	totaal kosten	rijksbijdrage € 35.209	resultaat
Regulier							
Verbonden partijen GR WSP	1.621,58	34.964	56.696.907	0	56.696.907	57.094.194	397.287
Verbonden partijen Beschut 2.0	207,92	34.964	7.269.666	0	7.269.666	7.320.606	50.940
GR WOZL: informatiebeheer	5,92	34.964	206.987	0	206.987	208.437	1.450
Werkmeester	13,00	34.964	454.532	0	454.532	457.717	3.185
Totaal Regulier	**1.848,42**		**64.628.092**	**0**	**64.628.092**	**65.080.954**	**452.862**
Begeleid werken	**69,21**	18.000	**1.245.721**	**86.508**	**1.332.230**	**2.436.700**	**1.104.470**
Beschut Werken: Relim							
Loonkosten			1.669.141				
Begeleidingskosten Relim			426.717				
	54,94		**2.095.858**	**8.865**	**2.104.723**	**1.934.321**	**-170.401**
Beschut werken: Werkmeester	**14,69**	43.705	**489.218**	**2.239**	**491.457**	**517.055**	**25.598**
RVU							
Loonkosten RVU			148.897				
Overige kosten RVU			2.500				
	4,97		**151.397**	0	**151.397**	**174.816**	**23.420**
Totaal Arbeidsjaren (AJ)	**1.992,21**		**68.610.286**	**97.612**	**68.707.898**	**70.143.846**	**1.435.949**

* bij beschut werken wordt subsidie verstrekt op basis van FTE

Figuur 31: Specificatie van de uitvoering Sw 2025

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 arbeidsongeschikt-heid.

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.

Deelnemende gemeenten	Stand arbeidsjaren per 31-12					Gemiddelde arbeidsjaren				
	2024	2025	2026	2027	2028	2024	2025	2026	2027	2028
Beekdaelen	113,06	98,81	89,22	77,54	74,22	118,37	105,62	94,65	83,02	75,53
Brunssum	261,81	241,90	223,24	199,89	178,74	273,61	249,61	230,56	206,81	190,96
Gulpen-Wittem	49,91	46,41	43,58	36,15	34,17	51,23	48,10	45,04	39,32	35,04
Heerlen	730,95	683,94	619,30	558,75	517,22	756,18	706,21	648,68	587,47	538,81
Kerkrade	488,45	436,72	401,94	367,66	336,96	506,90	464,79	419,27	382,64	354,49
Landgraaf	272,84	245,37	218,54	197,99	184,97	283,93	257,88	229,80	205,85	191,66
Simpelveld	53,73	49,63	43,29	36,99	33,88	57,33	51,44	47,21	40,00	35,47
Vaals	43,89	41,27	35,12	29,23	26,44	45,36	42,71	37,88	31,60	27,75
Valkenburg aan de Geul	40,75	37,53	33,90	29,99	24,09	41,33	38,75	35,75	32,64	27,76
Voerendaal	29,02	25,14	24,39	23,66	22,95	29,61	27,09	24,74	23,99	23,27
Totaal	**2.084,41**	**1.906,74**	**1.732,52**	**1.557,85**	**1.433,65**	**2.163,84**	**1.992,21**	**1.813,58**	**1.633,35**	**1.500,75**

Figuur 32: Verloop van de arbeidsjaren 2024-2028 o.b.v. het aantal AJ per aanvang van het jaar



Locatie Carbon 6
Kloosterweg 1
6412 CN Heerlen
Postbus 330
6400 AH Heerlen
045 566 66 00

Locatie BVS
Diepenbrockstraat 15
6411 TJ 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 63 00

Locatie Wenckebachstraat
Wenckebachstraat 10
6466 NC Kerkrade
Postbus 330
6400 AH Heerlen
045 566 58 00

wozl



Factsheet

Begroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028 GR WOZL

Uitgangspunten

De begroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028 sluiten aan op de uitgangspunten zoals deze zijn opgenomen in de 1ste begrotingswijziging 2024. Er is geen nieuwe informatie beschikbaar waardoor de baten en lasten wezenlijk zouden moeten wijzigen. Het Algemeen Bestuur heeft de 1ste begrotingswijziging 2024 goedgekeurd op 22 februari 2024. De vaststelling van de 1ste begrotingswijziging 2024 staat geagendeerd voor de bestuursvergadering van 27 juni 2024.

De begroting 2025 van de GR WOZL heeft betrekking op de GR WOZL zelf en verbonden partij Beschut 2.0 BV.

In de begroting 2025 is rekening gehouden met de subsidiebedragen conform de meicirculaire 2023. De LPO 2024 is nog niet door het Ministerie van BZK vastgesteld. Deze zal pas worden vastgesteld in de meicirculaire 2024. Een nadere vaststelling van de rijkssubsidie (LPO) 2024 en 2025 en mogelijke loonkostenontwikkeling Wsw als gevolg van de cao-Sw na 1 januari 2025 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 2024 in 2025 van €2.068.000 tot €2.042.000, een daling van €26.000.

Ontwikkeling financieel resultaat GR WOZL 2024 - 2028 *(bedragen x € 1.000,-)*

	1st begr. wijz 2024	begroting 2025	2026	2027	2028
Bedrijfsvoering	-612	-604	-623	-645	-665
Uitvoering Wsw	1.584	1.436	1.445	1.429	1.429
Beschut 2.0	-3.040	-2.874	-2.659	-2.467	-2.320
Personeelskosten Wsw	-30	-5	0	0	0
Uitvoering heuvellandgemeenten in GR WSP Parkstad	0	0	0	0	0
Financiering- en algemene dekkingsmiddelen	2.068	2.042	1.837	1.683	1.557
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	**-30**	**-5**	**0**	**0**	**0**

Het nettoresultaat van de verbonden partijen verbetert ten opzichte van de 1ste begrotingswijziging 2024 van een verlies van €3.040.000 naar €2.874.000. Het operationeel resultaat blijft gelijk en het subsidieresultaat verbetert met €166.000.

Ontwikkeling van de resultaten van Beschut 2.0 *(bedragen x € 1.000,-)*

	1st begr. wijz 2024	begroting 2025	2026	2027	2028
Lonen Wsw Beschut 2.0	-8.047	-7.606	-6.947	-6.244	-5.752
Subsidies vanuit de GR WOZL	7.545	7.270	6.839	6.340	6.000
Subsidieresultaat	-502	-336	-108	96	248
Operationeel resultaat	-2.538	-2.538	-2.551	-2.563	-2.568
Netto resultaat	**-3.040**	**-2.874**	**-2.659**	**-2.467**	**-2.320**

Opbouw subsidie per arbeidsjaar

Subsidieontwikkeling	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
Subsidie cf. mei circulaire 2022	31.350	32.208	33.173	34.229	
Ontwikkeling cf. mei en septemberciruclaire 2023					
Loonprijsontwikkeling	2.039	2.096	2.160	2.230	
Volume-effect	387	421	442	476	
wettelijk minumumloon verhoging	484	484	484	484	
Subsidiebedrag cf. begroting 2025	**34.260**	**35.209**	**36.259**	**37.419**	**38.357**

Gemeentelijke bijdragen GR WOZL 2025

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	32.768	-77.889	155.892	**110.771**	0	3.718.723	**3.829.494**
Brunssum	75.877	-180.359	360.983	**256.500**	0	8.788.757	**9.045.257**
Gulpen-Wittem	14.466	-34.384	68.819	**48.900**	90.692	1.693.614	**1.833.207**
Heerlen	211.845	-503.553	1.007.842	**716.134**	0	24.864.668	**25.580.802**
Kerkrade	141.563	-336.493	673.478	**478.548**	0	16.365.020	**16.843.569**
Landgraaf	79.074	-187.959	376.192	**267.308**	0	9.079.798	**9.347.106**
Simpelveld	15.573	-37.016	74.086	**52.642**	0	1.811.324	**1.863.967**
Vaals	12.721	-30.237	60.518	**43.001**	79.752	1.503.842	**1.626.595**
Valkenburg	11.809	-28.071	56.183	**39.921**	74.039	1.364.434	**1.478.395**
Voerendaal	8.409	-19.989	40.007	**28.427**	0	953.666	**982.093**
totaal	**604.103**	**-1.435.949**	**2.874.000**	**2.042.156**	**244.484**	**70.143.846**	**72.430.486**

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 2024 en latere jaren

Terugstroom van detacheringen naar Beschut 2.0

Aantal arbeidsjaren

Indexeringen

wozl

www.wspparkstad.nl



Begroting 2025

Meerjarenraming 2026-2028

GR WSP Parkstad

wsp parkstad

Begroting 2025 GR WSP Parkstad

Goedgekeurd door het Algemeen Bestuur d.d. 22 februari 2024.

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur d.d. 27 juni 2024.

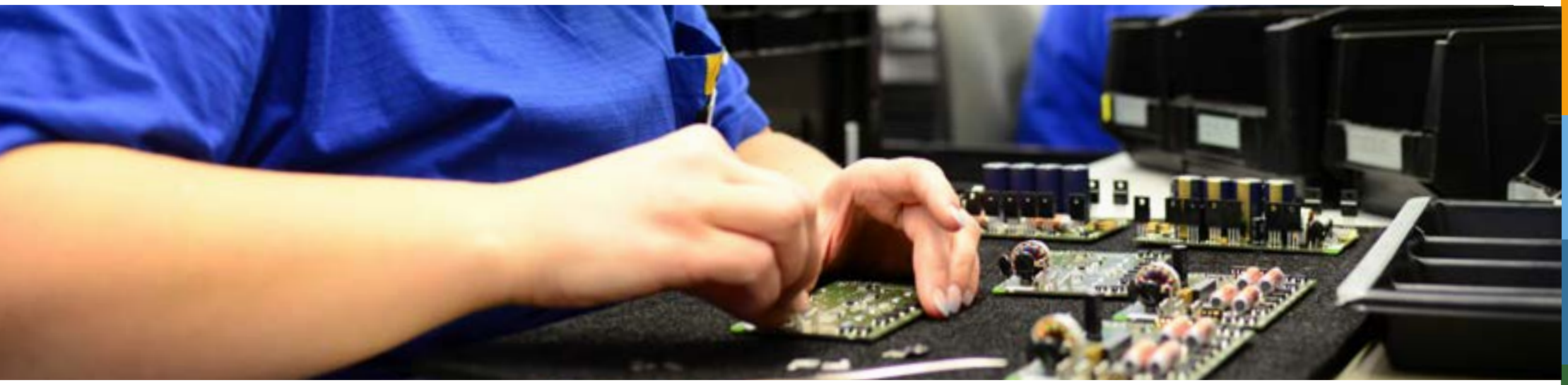
De Algemeen directeur/ Secretaris
F. Dijk

De voorzitter
M.E.E. de Beer

wsp parkstad

Leeswijzer

Bekijk je dit plan digitaal?
Dan kun je hier navigeren



Hier kun je zien in welk
hoofdstuk je bent

Download onze app

Voorwoord

Gepresenteerd wordt de begroting 2025 met meerjarenraming 2026-2028 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 2024.

In december 2024 zal er een aanpassing plaatsvinden middels een 1ste begrotingswijziging waarin de ambities uit het Ondernemingsplan 2025 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. Voor 2024 is nog geen nieuw ondernemingsplan vastgesteld voor onze organisatie omdat beleidsmatig en bestuurlijk nog besloten dient te worden over een mogelijke aanpassing van de opdracht voor WSP Parkstad. Dientengevolge is deze begroting, net als de 1ste Begrotingswijziging 2024, nog steeds gebaseerd op de doelstelling geformuleerd in het ondernemingsplan 2023. 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 subsidie bedrag 2024-2028 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 2025 en meerjarenraming 2026-2028 sluiten volledig aan op de uitgangspunten zoals deze zijn opgenomen in de 1ste begrotingswijziging 2024. Er is ten tijde van de opmaak van de begroting (december 2023) geen nieuwe informatie beschikbaar waardoor de baten en lasten wezenlijk zouden moeten wijzigen.

Het Algemeen Bestuur heeft de 1ste begrotingswijziging 2024 goedgekeurd op 22 februari 2024. De vaststelling van de 1ste begrotingswijziging 2024 staat geagendeerd voor de bestuursvergadering van 27 juni 2024.

De begroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028 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 2024 in 2025 van €6.893.000 tot €6.297.000 (daling van €596.000). In 2028 is deze bijdrage gedaald tot €4.317.000.

Het nettoresultaat van de verbonden partijen verbetert ten opzichte de 1ste begrotingswijziging 2024 van een verlies van €4.421.000 tot €3.673.000. Het operationeel resultaat verslechtert met €1.282 en het subsidieresultaat verbetert met €2.030.000.

Ontwikkeling financieel resultaat GR WSP 2024 - 2028 *(bedragen x € 1.000,-)*

	1st begr. wijz 2024	begroting 2025	2026	2027	2028
Bedrijfsvoering	-113	-114	-117	-119	-121
Verbonden Partijen	-4.421	-3.673	-2.842	-2.284	-1.615
Uitvoering Participatiewet	-2.359	-2.510	-2.533	-2.557	-2.581
Duale Poort Heerlen	0	0	0	0	0
Financiering- en algemene dekkingsmiddelen	6.893	6.297	5.492	4.960	4.317
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Figuur 1: Ontwikkeling van de financiële resultaten 2024-2028

Ontwikkeling resultaten van Verbonden Partijen *(bedragen x € 1.000,-)*

	1st begr. wijz 2024	begroting 2025	2026	2027	2028
Personeelskosten Wsw vanuit de GR WOZL	-70.525	-66.127	-60.142	-54.080	-49.585
Subsidies vanuit de GR WOZL	59.064	56.697	53.084	49.263	46.507
Subsidieresultaat	-11.461	-9.431	-7.058	-4.817	-3.078
Operationeel resultaat	7.040	5.758	4.216	2.533	1.463
Netto resultaat	**-4.421**	**-3.673**	**-2.842**	**-2.284**	**-1.615**

Figuur 2: Ontwikkeling van de resultaten van verbonden partijen

2 Ontwikkeling subsidiebedrag 2024-2028

Het Ministerie van BZK heeft in 2023 een mei- en septembercirculaire gepubliceerd dat een positief effect heeft op het subsidiebedrag. In de begroting 2025 bedraagt het subsidiebedrag per arbeidsjaar €35.209.

In de meicirculaire 2022 bedroeg het subsidiebedrag voor 2025 €32.208. In 2023 is dit bedrag voor 2025 verhoogd met €3.001. Dit bestaat enerzijds uit de compensatie van de stijgende lonen (LPO) en anderzijds wordt er rekening gehouden met een snellere verwachte uitstroom van Wsw'ers. Daarnaast is er in de septembercirculaire 2023 een extra bedrag toegezegd vanwege de bijzondere verhoging van het wettelijke minimumloon voor medewerkers in de Wsw.

In figuur 3 is de ontwikkeling van het subsidiebedrag 2024-2028 in cijfers weergegeven.

Ontwikkeling subsidie per arbeidsjaar

Subsidieontwikkeling	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
Subsidie cf. mei circulaire 2022	31.350	32.208	33.173	34.229	
Ontwikkeling cf. mei en septemberciruclaire 2023					
Loonprijsontwikkeling	2.039	2.096	2.160	2.230	
Volume-effect	387	421	442	476	
wettelijk minumumloon verhoging	484	484	484	484	
Subsidiebedrag cf. begroting 2025	**34.260**	**35.209**	**36.259**	**37.419**	**38.357**

Figuur 3: Opbouw subsidie per AJ

3 Programmaverantwoording

GR WSP Parkstad

Overzicht baten & lasten *(bedragen x € 1.000,-)*

Rubriek	1ste begr. wijz. 2024	begroting 2025	verschil
Bedrijfsvoering			
baten	-	-	-
lasten	-113	-114	-1
	-113	-114	-1
Resultaat verbonden partijen			
baten	-	-	-
lasten	-4.421	-3.673	748
	-4.421	-3.673	748
Uitvoering Participatiewet (incl. bedrijfsvoering)			
baten	-	-	-
lasten	-2.359	-2.510	-151
	-2.359	-2.510	-151
Duale Poort Heerlen			
baten	1.067	1.088	21
lasten	-1.067	-1.088	-21
	-	-	-
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	**-6.893**	**-6.297**	**596**

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. 2024	begroting 2025	verschil
Financiering en alg. dekkingsmiddelen			
Bedrijfsvoering	113	114	1
Verbonden partijen	4.421	3.673	-748
Uitvoering Participatiewet	2.359	2.510	151
	6.893	6.297	-596
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 2/2

Toelichting op het overzicht baten en lasten begroting 2025

Het resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen bedraagt in de begroting 2025 -€6.297.000.

3.1 Bedrijfsvoering

In onderstaande tabel staan de baten en lasten weergegeven voor de bedrijfsvoering:

Specificatie baten en lasten	*(bedragen x € 1.000,-)*	
	2024	**2025**
	1ste begr. wijz.	**begroting**
Baten		
-	0	**0**
Totaal	0	**0**
Lasten		
Personeelskosten	63	**65**
Organisatiekosten	15	**12**
Accountants- en advieskosten	33	**36**
Rente en financieringskosten	2	**1**
Totaal	113	**114**
Saldo van baten en lasten	113	**114**

Figuur 6: Specificatie baten en lasten

Het saldo van de rubriek bedrijfsvoering bedraagt -€114.000. Dit tekort wordt gefinancierd door de gemeenten.

3.2 Verbonden partijen

Voor 2025 wordt een nettoresultaat verwacht van €3.673.000. Dit bestaat uit een positief operationeel resultaat van €5.758.000 en een negatief subsidieresultaat van €9.431.000. Voor de toelichting op het resultaat wordt verwezen naar de toelichting bij verbonden partijen.

3.3 Uitvoering Participatiewet

Het saldo van uitvoering Participatiewet bedraagt €2.510.000. 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 1-op-1 worden doorbelast. Voor 2025 worden de lasten begroot op €1.088.000.

3.5 Financiering en algemene dekkingsmiddelen

De tekorten bij de GR WSP Parkstad worden volledig gedekt door een bijdrage van de deelnemende gemeenten.

In 2025 wordt een bijdrage aan de deelnemende gemeenten gevraagd van €6.297.000. Voor de verdeling per gemeente wordt verwezen naar de bijlage.In de volgende tabel worden de baten per rubriek weergegeven:

3.6 Vennootschapsbelasting

(bedragen x € 1.000,-)

Financiering- en algemene dekkingsmiddelen		
	2024	**2025**
	1ste begr. wijz.	**begroting**
Bedrijfsvoering	-113	**-114**
Verbonden Partijen	-4.421	**-3.673**
Uitvoering Participatiewet	-2.359	**-2.510**
Duale Poort	0	**0**
Mutaties in reserve	0	**0**
Totaal	-6.893	**-6.297**

Figuur 7: Financiering en algemene dekkingsmiddelen

De activiteiten binnen de GR WSP Parkstad zijn vrijgesteld van de vennootschapsbelasting en is derhalve nihil.

3.7 Onvoorzien

De verwachting voor 2025 is dat er geen onvoorziene activiteiten zullen plaatsvinden.

3.8 Incidentele baten en lasten

De verwachting voor 2025 is dat er geen incidentele baten en lasten zullen plaatsvinden.

3.9 Mutaties in reserve

De verwachting voor 2025 is dat er geen mutaties in de reserve zullen plaatsvinden.

3.10 Gerealiseerd resultaat

De verwachting voor 2025 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 2024**	**begroting 2025**
o.o Bestuur en ondersteuning		
0.4 Overhead		
baten	113	114
lasten	-113	-114
	-	-
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	7.847	7.271
lasten	-7.847	-7.271
	-	-

Figuur 8: Overzicht taakvelden

4 Verbonden partijen

Begroting 2025

Omschrijving	1ste begrotings wijziging 2024	Begroting 2025	*verschil*
Externe omzet	19.651	18.303	-1.348
Interne omzet	0	0	0
Mutatie gereed prod./onderh. werker	0	0	0
Omzetwaarde	19.651	18.303	-1.348
Grondstoffenverbruik	-12	-18	-6
Uitbesteed werk	-114	0	114
Inhuur derden t.b.v. van productie	0	-114	-114
Verbruik grondstoffen, inhuur, uitbesteed	-126	-132	-6
Bruto marge	**19.525**	**18.171**	**-1.354**
Personeelskosten			
Lonen n-SW	-6.436	-6.465	-29
Opleidingen	-170	-150	20
Inhuur derden	-40	0	40
Overige personeelskosten SW	-2.733	-2.571	162
Overige personeelskosten n-SW	-3	0	3
personele kosten SW	-2.903	*-2.721*	182
personele kosten n-SW	-6.479	*-6.465*	14
Totaal Personeelskosten	**-9.382**	**-9.186**	**195**
Afschrijvingskosten	-167	-218	-51
Facilitaire kosten (incl. huisvesting)	-1.204	-1.281	-77
Dienstverlening	-1.553	-1.533	20
Overige bedrijfskosten	-179	-196	-17
Totaal Bedrijfskosten	**-3.103**	**-3.227**	**-124**
Bedrijfsresultaat	***7.040***	***5.758***	**-1.284**
Operationeel resultaat	***7.040***	***5.758***	**-1.283**
Lonen SW	-70.685	-66.127	4.558
Wet Liv	160	0	-160
Rijkssubsidie SW	59.064	56.697	-2.367
Subsidieresultaat	***-11.461***	***-9.431***	**2.030**
Netto resultaat	**-4.421**	**-3.673**	***747***
Aantal FTE Wsw	1.699,57	1.586,55	-113,03
Aantal FTE N-Wsw	66,38	65,88	-0,50
Aantal AJ Wsw	1.736,41	1.621,58	-114,83

Figuur 9: Financieel overzicht van de verbonden partijen

Toelichting op baten en lasten van de begroting 2025

Omzetwaarde en brutomarge begroting 2025

De omzetwaarde in de begroting 2025 bedraagt €18.303.000 en is daarmee €1.348.000 lager dan de 1ste begrotingswijziging 2024. De daling van de bezetting zorgt voor een omzetdaling. Er is nog geen rekening gehouden met indexering aangezien die afhankelijk is van de ontwikkeling in de cao-Sw.

Voor de volledigheid wijzen wij erop dat ook in de 1ste begrotingswijziging 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 €1.354.000 lager.

Personeelskosten

De personele kosten bedragen €9.186.000 en zijn daarmee €195.000 lager dan de 1ste begrotingswijziging 2024. In de personele kosten niet-Sw is geen rekening gehouden met verdere cao-verhogingen.

De personele kosten Sw dalen met €182.000 parallel aan de daling van de bezetting.

Bedrijfskosten

De bedrijfskosten bedragen in de begroting 2025 €3.227.000 en zijn daarmee €124.000 hoger dan de 1ste begrotingswijziging 2024. De stijging wordt vrijwel geheel veroorzaakt door de huisvestingskosten (inclusief afschrijvingskosten als gevolg van de verhuizing KANS-locatie).

Hierbij is nog geen rekening gehouden met de ontwikkeling van de energielasten. Omdat de nieuwe locatie volledig duurzaam is, is de verwachting dat deze zullen dalen ten opzichte van de oude huisvesting. De mate waarin wordt echter pas duidelijk bij gebruik van het pand.

Operationeel resultaat

Het operationeel resultaat in de begroting 2025 bedraagt €5.758.000 en is daarmee €1.283.000 lager dan de 1ste begrotingswijziging 2024.

Subsidieresultaat

In de begroting 2025 is in het subsidieresultaat geen loonsverhoging ingevolge de cao-Sw opgenomen (laatst bekende cao-verhoging is per 1 januari 2024).

Voor de subsidie is de septembercirculaire 2023 aangehouden ten aanzien van het subsidiebedrag per arbeidsjaar, te weten €34.965 (na afroming door de GR WSP Parkstad van €245 per AJ).

De loonkosten Sw dalen met €4.558.000, waarvan een positief volume-effect van €4.701.000 en een negatief prijseffect van €143.000 als gevolg van afname sociale lasten WAO en prijseffect als gevolg van periodieken.

De subsidie daalt met €2.367.000, waarvan een negatief volume-effect van €3.906.000 en een positief prijseffect van €1.539.000. De Liv bestaat niet meer in 2025.

Per saldo verbetert het subsidieresultaat in de begroting 2025 met €2.030.000 ten opzichte van de 1ste begrotingswijziging 2024.

Nettoresultaat

Het nettoresultaat in de begroting 2025 bedraagt €3.673.000 negatief en is daarmee €747.000 beter dan de 1ste begrotingswijziging 2024.

5 Uitvoering Participatiewet

(bedragen x € 1.000,-)

Omschrijving	1ste begrotings-wijziging 2024	Begroting 2025	verschil
Externe omzet	139	0	*-139*
Omzetwaarde	139	0	*-139*
	0		
Bruto marge	**139**	**0**	***-139***
Personeelskosten			
Lonen n-SW	-2.110	-2.131	*-21*
Opleidingen	-23	-15	*8*
Inhuur derden	0	0	*0*
Overige personeelskosten n-SW	-3	-3	*0*
Totaal Personeelskosten	**-2.136**	**-2.149**	***-13***
Facilitaire kosten (incl. huisvesting)	-22	-22	*0*
Dienstverlening	-82	-82	*0*
Overige bedrijfskosten	-40	-40	*0*
Doorbelasting bedrijfsvoering GR WOZL	-218	-218	*0*
Totaal Bedrijfskosten	**-362**	**-362**	***0***
Operationeel resultaat	***-2.359***	***-2.510***	***-151***
Netto resultaat	***-2.359***	**-2.510**	***-151***
Aantal FTE N-Wsw	*22,24*	22,24	*0,00*

Figuur 10: Begroting 2024 uitvoering Participatiewet

Toelichting baten en lasten uitvoering Participatiewet

De subsidie m.b.t. de jongerencoaches vervalt in 2025. Dit verklaart het wegvallen van de omzet. In de begroting 2025 zijn de jongerencoaches wel nog opgenomen. Daarnaast is er een lichte verhoging in 2025 opgenomen in de salariskosten als gevolg van periodieken.

De bedrijfskosten blijven vrijwel op hetzelfde niveau als 2024.

Nettoresultaat

Het nettoresultaat bedraagt €2.510.000 negatief en is daarmee €151.000 lager dan de 1ste begrotingswijziging 2024.

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 2025 t/m 2028. 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 tertiaire rapportages.

Op de volgende pagina zijn de risico's van de GR WSP in een tabel aangegeven.

Risico in begroting	Toelichting op risico
Loonprijsontwikkeling	In de 1ste begrotingswijziging 2024 is rekening gehouden met de subsidiebedragen conform de mei- en septembercirculaire 2023. Hierin is een LPO toegekend voor 2023 ad 6,43%. In de 1ste begrotingswijziging is voor de Sw-medewerkers rekening gehouden met een cao-stijging van 3,8% welke reeds is ingegaan per oktober 2023. Tevens is er rekening gehouden met de overige effecten van het cao-akkoord; een extra structurele loonsverhoging voor de lonen boven het minimumloon van € 50 bruto per 1 januari 2024 en een stijging van de reiskostenvergoeding woon-werkverkeer van 10 naar 21 cent per kilometer. Tot slot is rekening gehouden met een afgesproken compensatie van €75 bruto voor alle werknemers (afhankelijk van de omvang dienstverband) aanvullend op de stijging van de reiskostenvergoeding. Voor niet Sw-medewerkers stijgen de lonen als gevolg van de nieuwe cao-gemeenten met ingang van 1 januari 2024 structureel met 4,75% en daar bovenop per 1 oktober 2024 nog eens met 1,25%. De LPO 2024 is nog niet definitief door het Ministerie van BZK vastgesteld. Deze zal pas worden vastgesteld in de meicirculaire 2024. De ontwikkeling hiervan is op het moment van opstellen van de begroting een niet te kwantificeren risico en vormen een onderdeel van het subsidieresultaat welke door de GR WOZL / 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.
Indexeringen	WSP Parkstad werd met name in 2023 geconfronteerd met hoge kostenstijgingen als gevolg van inflatie en de ontwikkeling van indexcijfers als gevolg hiervan. Hoewel de indexeringen eind 2023 grotendeels gedempt zijn vormen deze nog steeds een risico voor de kosten in 2024. In deze 1ste begrotingswijziging is in de bedrijfskosten naar best mogelijk inzicht rekening gehouden met indexeringen van leveranciers (bijvoorbeeld huur, onderhoud en energie).

Figuur 11: Risico Analyse

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;*
- *Verlaging van energielasten door verhuizing naar duurzame nieuwbouw voor 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 12: Beïnvloedbare factoren GR WSP Parkstad

6.3 Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen bestaat uit de algemene reserves, 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 2025 en meerjarenraming 2026-2028. 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 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	2024	2025	2026	2027	2028
Netto schuld quote	3,27%	3,55%	3,98%	4,32%	4,81%
Netto schuld quote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	3,27%	3,55%	3,98%	4,32%	4,81%
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 13: Financiële kerngetallen GR WSP Parkstad

Kasgeldlimiet	2024	2025	2026	2027	2028
omvang begroting in €	6.893	6.297	5.492	4.960	4.317
toegestane kasgeldlimiet in %	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
toegestane kasgeldlimiet in €	565	516	450	407	354

Figuur 14: 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.

Toegestaan saldo schatkistbankieren	2024	2025	2026	2027	2028
omvang begroting in €	6.893	6.297	5.492	4.960	4.317
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 15: Toegestaan saldo schatkistbankieren

In figuur 17 is de naleving van het schatkistbankieren over 2023 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 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**	**131**	**213**	**210**	**177**
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	869	787	790	823
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	6.677			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	6.677			
(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)	11.764	19.364	19.359	16.325
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	131	213	210	177

Figuur 16: 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 WSP voor de begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027.

	EMU Saldo (x € 1.000)	1ste begrotings wijziging 2024	2025	2026	2027	2028
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17).	0	0	0	0	0
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie.	0	0	0	0	0
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	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		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Figuur 17: EMU saldo

6.7 Bedrijfsvoering

Planning en control

Op 21 februari 2019 is de Financiële verordening GR WSP 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 2025 ligt financieel de volgende formatie ten grondslag, zoals weergegeven in figuur 19.

GR WSP

	1ste begr. wijz. 2024		begroting 2025		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 18: GR WSP Parkstad

6.8 Verbonden partijen

Deze paragraaf gaat in op de doelstellingen, activiteiten en de financiële mate van betrokkenheid van de samenwerkingsverbanden waarin de GR WSP 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 Detachering B.V.*

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. 2024	begroting 2025	2026	2027	2028
Bedrijfsvoering					
baten	-	-	-	-	-
lasten	-113	-114	-117	-119	-121
	-113	-114	-117	-119	-121
Resultaat verbonden partijen					
baten	-	-	-	-	-
lasten	-4.421	-3.673	-2.842	-2.284	-1.615
	-4.421	-3.673	-2.842	-2.284	-1.615
Uitvoering Participatiewet (incl. bedrijfsvoering)					
baten	-	-	-	-	-
lasten	-2.359	-2.510	-2.533	-2.557	-2.581
	-2.359	-2.510	-2.533	-2.557	-2.581
Duale Poort Heerlen					
baten	1.067	1.088	1.088	1.110	1.132
lasten	-1.067	-1.088	-1.088	-1.110	-1.132
	-	-	-	-	-
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	**-6.893**	**-6.297**	**-5.492**	**-4.960**	**-4.317**

Rubriek	1ste begr. wijz. 2024	begroting 2025	2026	2027	2028
Financiering en alg. dekkingsmiddelen					
Bedrijfsvoering	113	114	117	119	121
Verbonden partijen	4.421	3.673	2.842	2.284	1.615
Uitvoering Participatiewet	2.359	2.510	2.533	2.557	2.581
	6.893	6.297	5.492	4.960	4.317
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-	-	-
Incidentele baten en lasten	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Mutaties in reserves	-	-	-	-	-
Gerealiseerd resultaat	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

Figuur 19: Meerjarenraming GR WSP Parkstad

Uitgangspunten bedrijfsvoering

De lasten stijgen in de bedrijfsvoering met 2%.

Uitgangspunten verbonden partijen

- *Het operationeel resultaat daalt t.o.v. de 1ste begrotingswijziging 2024 in de jaren 2025-2028. Het nettoresultaat verbetert als gevolg van een daling van het subsidieresultaat;*
- *De looneffecten binnen de cao-Sw zijn na 1 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 2023.*

Uitgangspunten uitvoering Participatiewet

- *De bedrijfskosten blijven in de jaren 2025-2028 nagenoeg gelijk;*
- *De salariskosten stijgen in de jaren 2025-2028 met 1% als gevolg van periodiek;*
- *De bezetting blijft in de jaren 2025-2028 op 22,24 fte.*

Uitgangspunten Duale Poort

- *De bedrijfskosten blijven in de jaren 2025-2028 nagenoeg gelijk;*
- *De salariskosten stijgen in de jaren 2025-2028 met 2% als gevolg van periodiek;*
- *De bezetting blijft in de jaren 2025-2028 op 11,92 fte.*

8 Bijlagen

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten 1ste begr. wijz. 2024 GR WSP				
Deelnemende gemeente	**bedrijfs-voering**	**verbonden partijen**	**participatie wet**	**totaal financiering**
Beekdaelen	6.180	240.974	83.593	**330.748**
Brunssum	14.328	558.642	211.585	**784.555**
Gulpen-Wittem	2.711	105.706	0	**108.417**
Heerlen	39.558	1.542.374	1.214.013	**2.795.945**
Kerkrade	26.588	1.036.645	471.731	**1.534.964**
Landgraaf	14.814	577.608	308.706	**901.129**
Simpelveld	3.095	120.690	34.686	**158.472**
Vaals	2.412	94.038	0	**96.450**
Valkenburg	2.131	83.105	0	**85.237**
Voerendaal	1.570	61.217	34.686	**97.473**
totaal	**113.389**	**4.421.000**	**2.359.000**	**6.893.389**

Figuur 20: Totaal bijdragen deelnemende gemeenten voor 1ste begrotingswijziging 2024

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2025 GR WSP				
Deelnemende gemeente	**bedrijfs-voering**	**verbonden partijen**	**Participatie wet**	**totaal bijdragen**
Beekdaelen	6.208	199.232	88.944	**294.384**
Brunssum	14.375	461.339	225.129	**700.843**
Gulpen-Wittem	2.740	87.952	0	**90.692**
Heerlen	40.133	1.288.032	1.291.722	**2.619.887**
Kerkrade	26.818	860.712	501.926	**1.389.457**
Landgraaf	14.980	480.777	328.466	**824.224**
Simpelveld	2.950	94.682	36.906	**134.539**
Vaals	2.410	77.342	0	**79.752**
Valkenburg	2.237	71.802	0	**74.039**
Voerendaal	1.593	51.129	36.906	**89.628**
totaal	**114.445**	**3.673.000**	**2.510.000**	**6.297.445**

Figuur 21: Totaal bijdragen deelnemende gemeenten 2025

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2026 GR WSP				
Deelnemende gemeente	**bedrijfs-voering**	**verbonden partijen**	**Participatie wet**	**totaal bijdragen**
Beekdaelen	6.049	147.277	89.759	**243.086**
Brunssum	14.809	360.550	227.192	**602.551**
Gulpen-Wittem	2.842	69.182	0	**72.023**
Heerlen	41.872	1.019.418	1.303.558	**2.364.848**
Kerkrade	26.737	650.932	506.526	**1.184.194**
Landgraaf	15.022	365.732	331.476	**712.231**
Simpelveld	3.039	73.979	37.245	**114.263**
Vaals	2.527	61.520	0	**64.047**
Valkenburg	2.297	55.931	0	**58.229**
Voerendaal	1.539	37.479	37.245	**76.263**
totaal	**116.733**	**2.842.000**	**2.533.000**	**5.491.733**

Figuur 22: Totaal bijdragen deelnemende gemeenten 2026

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2027 GR WSP				
Deelnemende gemeente	**bedrijfs-voering**	**verbonden partijen**	**Participatie wet**	**totaal bijdragen**
Beekdaelen	6.132	117.621	90.610	**214.363**
Brunssum	15.342	294.301	229.344	**538.988**
Gulpen-Wittem	2.995	57.450	0	**60.445**
Heerlen	42.562	816.429	1.315.909	**2.174.900**
Kerkrade	27.624	529.886	511.325	**1.068.834**
Landgraaf	15.019	288.106	334.617	**637.742**
Simpelveld	2.975	57.064	37.597	**97.636**
Vaals	2.414	46.299	0	**48.712**
Valkenburg	2.330	44.690	0	**47.020**
Voerendaal	1.676	32.154	37.597	**71.428**
totaal	**119.068**	**2.284.000**	**2.557.000**	**4.960.068**

Figuur 23: Totaal bijdragen deelnemende gemeenten 2027

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2028 GR WSP

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	verbonden partijen	Participatie wet	totaal bijdragen
Beekdaelen	6.045	80.389	91.460	**177.895**
Brunssum	15.583	207.224	231.497	**454.304**
Gulpen-Wittem	2.818	37.472	0	**40.290**
Heerlen	43.560	579.247	1.328.261	**1.951.067**
Kerkrade	28.663	381.150	516.124	**925.937**
Landgraaf	15.435	205.248	337.758	**558.441**
Simpelveld	2.883	38.344	37.950	**79.178**
Vaals	2.279	30.305	0	**32.584**
Valkenburg	2.338	31.094	0	**33.432**
Voerendaal	1.844	24.527	37.950	**64.322**
totaal	**121.449**	**1.615.000**	**2.581.000**	**4.317.449**

Figuur 24: Totaal bijdragen deelnemende gemeenten 2028



Locatie Carbon 6
Kloosterweg 1
6412 CN Heerlen
Postbus 330
6400 AH Heerlen
045 566 66 00

Locatie BVS
Diepenbrockstraat 15
6411 TJ 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 63 00

Locatie Wenckebachstraat
Wenckebachstraat 10
6466 NC Kerkrade
Postbus 330
6400 AH Heerlen
045 566 58 00

wsp parkstad



Factsheet

Begroting 2025 GR WSP Parkstad

Uitgangspunten

De begroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028 sluiten aan op de uitgangspunten zoals deze zijn opgenomen in de 1ste begrotingswijziging 2024. Er is geen nieuwe informatie beschikbaar waardoor de baten en lasten wezenlijk zouden moeten wijzigen.

Het Algemeen Bestuur heeft de 1ste begrotingswijziging 2024 goedgekeurd op 22 februari 2024. De vaststelling van de 1ste begrotingswijziging 2024 staat geagendeerd voor de bestuursvergadering van 27 juni 2024. De begroting 2025 van de GR WSP heeft betrekking op de GR WSP zelf en haar dochtermaatschappij WSP Parkstad Detacheringen B.V.

In de begroting 2025 is rekening gehouden met de subsidiebedragen conform de mei- en septembercirculaire 2023.

Financiën

De financiering- en algemene dekkingsmiddelen vanuit de deelnemende gemeenten dalen ten opzichte van de 1ste begrotingswijziging 2024 in 2025 van €7.049.000 naar €6.455.000, een daling van €549.000. In 2028 is deze bijdrage gedaald tot €4.479.000.

Ontwikkeling financieel resultaat GR WSP 2024 - 2028 *(bedragen x € 1.000,-)*

	1st begr. wijz 2024	begroting 2025	2026	2027	2028
Bedrijfsvoering	-113	-114	-117	-119	-121
Verbonden Partijen	-4.421	-3.673	-2.842	-2.284	-1.615
Uitvoering Participatiewet	-2.359	-2.510	-2.533	-2.557	-2.581
Duale Poort Heerlen	0	0	0	0	0
Financiering- en algemene dekkingsmiddelen	6.893	6.297	5.492	4.960	4.317
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Het nettoresultaat van de verbonden partijen verbetert ten opzichte van de 1ste begrotingswijziging 2024 van een verlies van €4.421.000 tot €3.673.000. Het operationeel resultaat verslechtert met €1.282 en het subsidieresultaat verbetert met €2.030.000.

Ontwikkeling resultaten van Verbonden Partijen *(bedragen x € 1.000,-)*

	1st begr. wijz 2024	begroting 2025	2026	2027	2028
Personeelskosten Wsw vanuit de GR WOZL	-70.525	-66.127	-60.142	-54.080	-49.585
Subsidies vanuit de GR WOZL	59.064	56.697	53.084	49.263	46.507
Subsidieresultaat	-11.461	-9.431	-7.058	-4.817	-3.078
Operationeel resultaat	7.040	5.758	4.216	2.533	1.463
Netto resultaat	**-4.421**	**-3.673**	**-2.842**	**-2.284**	**-1.615**

Opbouw subsidie per arbeidsjaar

Subsidieontwikkeling	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
Subsidie cf. mei circulaire 2022	31.350	32.208	33.173	34.229	
Ontwikkeling cf. mei en septemberciruclaire 2023					
Loonprijsontwikkeling	2.039	2.096	2.160	2.230	
Volume-effect	387	421	442	476	
wettelijk minumumloon verhoging	484	484	484	484	
Subsidiebedrag cf. begroting 2025	**34.260**	**35.209**	**36.259**	**37.419**	**38.357**

Gemeentelijke bijdragen GR WSP Parkstad 2025

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2025 GR WSP

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	verbonden partijen	Participatie wet	totaal bijdragen
Beekdaelen	6.208	199.232	88.944	**294.384**
Brunssum	14.375	461.339	225.129	**700.843**
Gulpen-Wittem	2.740	87.952	0	**90.692**
Heerlen	40.133	1.288.032	1.291.722	**2.619.887**
Kerkrade	26.818	860.712	501.926	**1.389.457**
Landgraaf	14.980	480.777	328.466	**824.224**
Simpelveld	2.950	94.682	36.906	**134.539**
Vaals	2.410	77.342	0	**79.752**
Valkenburg	2.237	71.802	0	**74.039**
Voerendaal	1.593	51.129	36.906	**89.628**
totaal	**114.445**	**3.673.000**	**2.510.000**	**6.297.445**

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

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 www.wspparkstad.nl

Gemeenschappelijke Regeling
WSP Parkstad

Jaarstukken 2023

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur d.d. 21 maart 2024

De secretaris	**De voorzitter**
F. Dijk	**M.E.E. de Beer**

Inhoudsopgave

1. Jaarverslag 3
1.1 Bestuurlijke organisatie GR WSP Parkstad 3
1.2 Structuur en governance 3
1.3 Structurele verbinding met GR WSP Parkstad 4
1.4 Financiën 4
1.5 Financiële paragrafen 6

2. Jaarrekening 2023 16
2.1 Balans per 31 december 2023 17
2.2 Overzicht baten en lasten 2023 19
2.3 Toelichting 20
2.4 Overzicht taakvelden 34
2.5 Rechtmatigheidsverantwoording 35

3. Controleverklaring van de onafhankelijke accountant 36

Bijlagen 37

1. Jaarverslag

Voor u ligt de jaarrekening 2023 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 2023 GR WSP Parkstad.

1.1 Bestuurlijke organisatie GR WSP Parkstad

Het Algemeen Bestuur bestaat in 2023 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 bestaat in 2023 uit:

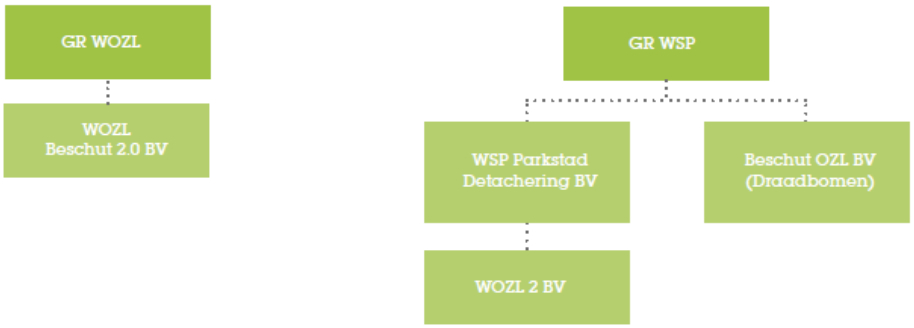
Voorzitter:	Dhr. M.E.E. de Beer, wethouder gemeente Heerlen
Vicevoorzitter:	Dhr. C. Wilbach, wethouder gemeente Landgraaf
Lid:	Dhr. H.A.J. Coenen, wethouder gemeente Voerendaal

In 2023 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.

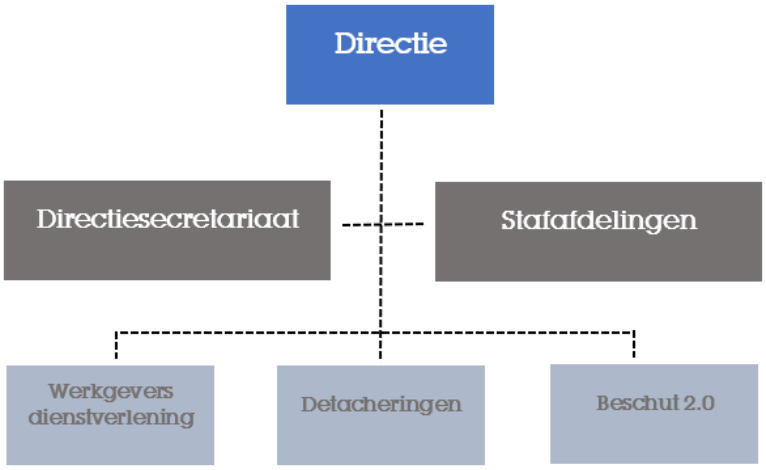
Na een juridische herstructurering in 2020 ziet de vereenvoudigde structuur er als volgt uit:



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 het 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 2023 bedraagt het gerealiseerd resultaat €973K. 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	-55	106	52	0	52
Verbonden partijen	1.321	-430	891	0	891
Uitvoering Participatiewet	-2.048	2.079	31	0	31
Duale Poort	0	0	0	0	0
Totaal	-782	1.755	973		973

2de begrotingswijziging 2023

De 2de begrotingswijziging 2023 is door het Algemeen Bestuur vastgesteld in de bestuursvergadering van 25 januari 2024.

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 2023 opgenomen onder het eigen vermogen. Het gerealiseerd resultaat over 2023 bedraagt €973K. 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 2023 verantwoord. Voor de resultaatsbestemming over 2023 wordt verwezen naar het voorstel in hoofdstuk 3.3.3.

De ontwikkeling van de reserves in 2023 zijn hieronder weergegeven:

Reserves *(bedragen x € 1.000,-)*

	31-12-2022	bestemming 2022		1-1-2023	mutaties 2023		31-12-2023
	saldo	toe-voeging	ont-trekking	saldo	toe-voeging	ont-trekking	saldo
Algemene Reserve							
Resultaat vorig boekjr	0	787	0	787	0	787	0
Totaal Reserves	**0**	**787**	**0**	**787**	**0**	**787**	**0**
Gerealiseerd resultaat 2023							**973**
Stand eigen vermogen ultimo 2023							**973**

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	34,92%
Netto schuld quote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	34,92%
Solvabiliteitsratio	18,65%
Grondexploitatie	n.v.t.
Structuele exploitatieruimte	35,37%
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.

1.5.2 Bedrijfsvoering

Deze paragraaf geeft inzicht in de stand van zaken ten aanzien van de bedrijfsvoering. Er wordt ingegaan op de rechtmatigheidsverantwoording, de planning en control en het personeel.

Rechtmatigheidsverantwoording

Om de rechtmatigheidsverantwoording te kunnen afgeven dienen er interne controlewerkzaamheden te worden uitgevoerd die de basis zijn voor de verantwoording. GR WSP heeft d.d. 21 maart 2024 aan het bestuur gerapporteerd over de bevindingen naar aanleiding van de interne controle werkzaamheden in het kader van de rechtmatigheid. Hieronder worden de werkzaamheden en bevindingen in dit kader beschreven. Dit doet geen afbreuk aan het rechtmatigheidsoordeel zoals opgenomen in paragraaf 2.5.

Begrotingscriterium

Uit het overzicht van baten en lasten van GR WSP blijkt dat bij geen enkel programma de lasten de begroting overschrijden. Op alle programma's zijn de baten hoger dan de begroting.
Het resultaat voor financiering en dekkingsmiddelen bedraagt -/-€782K tegen een financiering van €1.755K en is daarmee €973K beter dan in de 2de begrotingswijziging 2023.

Voorwaardencriterium

Tijdens de interim controle en over het hele boekjaar is een inkoopanalyse uitgevoerd, hieruit is gebleken dat het contract voor het medische vervoer per 28 februari 2023 afliep en het nieuwe contract, waarbij de leverancier is geselecteerd op basis van een Europese aanbestedingsprocedure, per 1 augustus is in gegaan. Om de Europese aanbesteding zorgvuldig uit te kunnen voeren is in dit geval gebruik gemaakt van de mogelijkheid tot het sluiten van een overbruggingsovereenkomst met de oude leverancier. Dit heeft niet geleid tot een onrechtmatigheid ten aanzien van het voorwaardencriterium. Wel bood het aanbestedingstraject een kans voor verbetering om in de toekomst te zorgen voor een tijdige opstart en afronding van aanbestedingstrajecten waardoor contractperioden zoveel mogelijk aansluiten en er geen gebruik gemaakt hoeft te worden van een overbruggingsovereenkomst.
Ook voor de overige verantwoorde lasten zijn geen overschrijdingen van de geldende aanbestedingsnorm geconstateerd.

Misbruik en oneigenlijk gebruik criterium
Op basis van de interne beheersingsmaatregelen met inbegrip van de fraude risico analyse zijn er geen signalen naar voren gekomen welke zouden kunnen duiden op mogelijke fraude risico's.

Op de wijzigingen in de Iban-nummers van crediteuren gedurende het boekjaar 2023 heeft een analyse plaatsgevonden en zijn tevens detailcontroles op de wijzigingen uitgevoerd. Hierbij zijn geen wijzigingen vastgesteld welke mogelijk zouden kunnen duiden op ongeautoriseerde betalingen. Tevens is vastgesteld dat de wijzigingen door bevoegde medewerkers zijn uitgevoerd.

Tijdens de interim controle hebben proceduretesten op inkooptransacties plaatsgevonden, waarbij geen ongeautoriseerde transacties zijn geconstateerd en de prestatiemeting is vastgesteld.
De externe accountant heeft als onderdeel van de audit opdracht een integrale analyse uitgevoerd op de uitgaande betalingen gedurende 2023. De externe accountant zal hierop rapporteren in het accountantsverslag.

Planning en control
Het Algemeen Bestuur is gedurende het jaar 2023 via een begrotingswijziging op de hoogte gehouden van de financiële ontwikkelingen binnen de GR WSP Parkstad en de verbonden partijen. De 2de begrotingswijziging 2023 is door het Algemeen Bestuur vastgesteld op 25 januari 2024. De begrotingswijzigingen zijn vooraf besproken in het Bestuur waarna deze ter zienswijze is aangeboden aan de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten.
In 2023 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
Er is geen vast personeel in dienst van de GR WSP Parkstad.
Per 31-12-2023 zijn er zes personen (2,15 fte) werkzaam op detacheringsbasis. Deze personen worden doorbelast vanuit de GR WOZL.

GR WSP

	2de begr. wijz. 2023		ultimo 2023		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.
Concerncontroller	1	0,25	1	0,25	WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Financien	3	0,90	3	0,90	GR WOZL en WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Totaal	**6**	**2,15**	**6**	**2,15**	

1.5.3 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 2023 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 2023 bedraagt: 8,2 procent van €6,6 miljoen (originele begroting 2023), ofwel €548K. In 2023 is van de kasgeldlimiet geen gebruik gemaakt.

(x € 1.000)

Kasgeldlimiet	**2023**
omvang begroting in €	6.677
toegestane kasgeldlimiet in %	8,20%
toegestane kasgeldlimiet in €	548

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 2023 is gelijk aan 2,0% van het begrotingstotaal, waarbij het drempelbedrag minimaal €1 miljoen bedraagt. Voor de GR WSP Parkstad geldt per 31-12-2023:

(x € 1.000)

Toegestaan saldo schatkistbankieren	**2023**
omvang begroting in €	6.677
toegestane saldo in %	2,00%
toegestane saldo in €	1.000

In 2023 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**	**131**	**213**	**210**	**177**
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	869	787	790	823
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	6.677			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	6.677			
(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)	11.764	19.364	19.359	16.325
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	131	213	210	177

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 2023 niet over langlopende leningen waardoor het renterisico minimaal is.

1.5.4 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 2023 € 1,-. Het resultaat bedraagt over 2023 €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 2023 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.

1.5.5 Begrotingsrechtmatiheid

Begrotingsrechtmatigheid
Voor de begrotingsrechtmatigheid worden de lasten van de 2de begrotingswijziging 2023 vergeleken met de lasten van de realisatie. Daarbij wordt rekening gehouden met de controletoleranties uit het controleprotocol dat 16 november 2023 door het Algemeen Bestuur van GR WSP is vastgesteld.

In totaal bedragen de begrote lasten na de 2de wijziging €3.198K, terwijl de realisatie €3.099K bedraagt. Hiermee zijn de kosten in de realisatie €99K lager dan begroot en is er sprake van geen begrotingsoverschrijding. De lasten in de rubriek van de verbonden partijen zijn niet meegenomen, omdat dit zowel in de 2de begrotingswijziging 2023 als in de realisatie een positief bedrag is.

Het verschil wordt als volgt veroorzaakt:

Lasten *(bedragen x € 1.000,-)*

	Lasten		
Rubriek	2de begr. wijz.	realisatie	verschil
Bedrijfsvoering	-119	-103	-16
Verbonden partijen	-	-	-
Uitvoering Participatiewet	-2.079	-2.048	-31
Duale Poort Heerlen	-1.000	-948	-52
Incidentele lasten	-	-	-
Totaal	-3.198	-3.099	-99

2. Jaarrekening 2023

De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2023, het overzicht baten en lasten over 2023 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 2023

Balans per 31 december 2023

(bedragen x € 1.000,-)

Activa	*Toelichting 2.3.2*	**2023**		2022	
Vaste Activa					
Materiële vaste activa					
Investeringen met een economisch nut	*1*	**12**		11	
Totaal materiële vaste activa			***12***		*11*
Totaal Vaste Activa			**12**		11
Vlottende Activa					
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	*2*				
Vorderingen op openbare lichamen		**55**		247	
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		**1.896**		279	
Rekening courant verhoudingen met niet-financiële insteliingen		**3.179**		3.372	
Overige vorderingen		**1**		0	
Totaal uitzettingen looptijd < 1 jaar			***5.132***		*3.897*
Liquide middelen	*3*				
Kas		**0**		0	
Banksaldi		**74**		244	
Totaal liquide middelen			***74***		*244*
Overlopende activa	*4*				
Overig nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen		**0**		0	
Totaal overlopende activa			***0***		*0*
Totaal Vlottende Activa			**5.206**		4.141
Totaal Activa			**5.218**		**4.153**

Balans per 31 december 2023

(bedragen x € 1.000,-)

Passiva	*Toelichting*	**2023**	2022
	2.3.2		
Vaste Passiva			
Eigen Vermogen	*5*		
Algemene reserve		**0**	0
Bestemmingsreserve		**0**	0
Gerealiseerd resultaat		**973**	787
Totaal eigen vermogen		***973***	*787*
Totaal Vaste Passiva		**973**	787
Vlottende Passiva			
Netto vlottende schulden met een rente-typische looptijd korter dan 1 jaar	*6*		
Overige schulden		**3.513**	2.278
Rekening courant verhoudingen met niet-financiële insteliingen		**732**	1.088
Totaal netto vlottende schuld		***4.245***	*3.366*
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		**4.245**	3.366
Totaal Passiva		**5.218**	**4.153**

2.2 Overzicht baten en lasten 2023

Het resultaat per rubriek is als volgt:

Overzicht baten en lasten

(bedragen x € 1.000,-)

Rubriek	*Toelichting*	*2023*				*2022*
	3.3.3	begroting origineel	1ste begrotings-wijziging	2e begrotings-wijziging	**realisatie**	jaarrekening
Bedrijfsvoering	*8*					
baten		-	-	13	**48**	5
lasten		-82	-106	-119	**-103**	-107
		-82	-106	-106	**-55**	-102
Verbonden Partijen	*9*					
baten		-	-	-	**-**	-
lasten		-4.804	-3.405	430	**1.321**	-2.414
		-4.804	-3.405	430	**1.321**	-2.414
Uitvoering Participatiewet	*10*					
baten		-	-	-	**-**	-
lasten		-1.791	-2.049	-2.079	**-2.048**	-1.604
		-1.791	-2.049	-2.079	**-2.048**	-1.604
Duale Poort Heerlen	*11*					
baten		-	961	1.000	**948**	461
lasten		-	-961	-1.000	**-948**	-461
		-	-	-	**-**	-
Incidentele baten en lasten	*12*					
baten		-	-	-	**-**	-
lasten		-	-	-	**-**	-
		-	-	-	**-**	-
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen		**-6.677**	**-5.560**	**-1.755**	**-782**	**-4.120**
Financiering en alg. dekkingsm	12					
Bedrijfsvoering		82	106	106	**106**	109
Verbonden partijen		4.804	3.405	-430	**-430**	3.085
Uitvoering Participatiewet		1.791	2.049	2.079	**2.079**	1.713
		6.677	5.560	1.755	**1.755**	4.907
Vennootschapsbelasting	13	-	-	-	**-**	-
Onvoorzien	14	-	-	-	**-**	-
Gerealiseerd saldo van basten en lasten		**-**	**-**	**-**	**973**	**787**
Mutaties in reserves	15					
onttrekking bestemmingsreserve		-	-	-	**-**	-
Gerealiseerd resultaat		**-**	**-**	**-**	**973**	**787**

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 2023 en in de resultaten over het boekjaar 2023.
Per jaareinde 2023 is het eigen vermogen van de GR WSP Parkstad €973K. 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 31-12-2023

Activa

Vaste Activa: €12K (31-12-2022: €11K)

1. Materiële vaste activa €12K (31-12-2022 €11K)

Investeringen met een economisch nut €12K (31-12-2022 €11K)
De investeringen worden maandelijks afgeschreven in gelijke termijnen gedurende drie jaar.

Vlottende Activa: €5.206K (31-12-2022: €4.141K)

2. Uitzettingen met een rent typische looptijd korter dan één jaar: €5.132K (31-12-2022: €3.897K)

Specificatie	*(bedragen x € 1.000,-)*	
	31-12-2023	**31-12-2022**
Vorderingen op openbare lichamen	55	247
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	1.896	279
Rekening courant met niet financiële instellingen	3.179	3.372
Overige vorderingen	1	0
Totaal uitz. met een rentetyp. looptijd < 1 jaar	**5.132**	**3.897**

Vorderingen op openbare lichamen €55K (31-12-2022: €247K)
Dit betreft vorderingen op openbare lichamen zoals gemeenten, provincies en de rijksoverheid.
Per 31-12-2023 bedraagt het saldo €55K.

Uitzettingen in ’s Rijks schatkist met een rente typische looptijd korter dan één jaar €1.896K (31-12-2022: €279K)
Dit betreft een vordering die de GR WSP heeft uitstaan bij het Rijk ten bedrage van €1.896K.

Rekening courant verhoudingen met niet financiële instellingen €3.179K (31-12-2022: €3.372K)
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 €1K (31-12-2022: €0K)
Per 31-12-2023 bedragen de overige vorderingen €1K.

3. Liquide Middelen: €74K (31-12-2022: €244K)

Het saldi van de liquide middelen bedraagt per 31-12-2023 €74K.

Specificatie	*(bedragen x € 1.000,-)*	
	31-12-2023	**31-12-2022**
Kas	0	0
Bank Nederlandse Gemeenten	74	244
Totaal liquide middelen	**74**	**244**

4. Overlopende activa €0K (31-12-2022: €0K)

Het saldo van de overlopende activa is per 31-12-2023 nihil.

Passiva

Vaste Passiva: €973 (31-12-2022: €787K)

5. Eigen vermogen: €973K (31-12-2022 €787K)

Op de balans is het gerealiseerd resultaat over 2023 opgenomen onder het eigen vermogen. Het gerealiseerd resultaat over 2023 bedraagt €973K. 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,-)*

	31-12-2022	bestemming 2022		1-1-2023	mutaties 2023		31-12-2023
	saldo	toe-voeging	ont-trekking	saldo	toe-voeging	ont-trekking	saldo
Algemene Reserve							
Resultaat vorig boekjr	0	787	0	787	0	787	0
Totaal Reserves	**0**	**787**	**0**	**787**	**0**	**787**	**0**
Gerealiseerd resultaat 2023							**973**
Stand eigen vermogen ultimo 2023							**973**

Onder het eigen vermogen worden de algemene reserve en het gerealiseerd resultaat over 2023 verantwoord.

Vlottende Passiva: €4.245K (31-12-2022: €3.366K)

6. Netto vlottende schuld met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar: €4.245K (31-12-2022: €3.366K)

Overige schulden €3.513K (31-12-2022: €2.278K)
Het saldo van de overige schulden bestaat grotendeels uit een terugbetalingsverplichting die de GR WSP Parkstad heeft aan de aangesloten gemeenten. Eind 2023 zijn de bijdragen van de gemeenten vastgesteld in de 2de begrotingswijziging 2023. Ten opzichte van de reeds gedane financiering o.b.v. de 1ste begrotingswijziging 2023 leidt dit per 31-12-2023 tot een terugbetaling door de GR WSP Parkstad.

Rekening courant verhoudingen met niet financiële instellingen €732K (31-12-2022: €1.088K)
Dit betreft een schuld die de GR WSP Parkstad heeft aan de verbonden partijen.

7. Overlopende passiva: €0 (31-12-2022: €0)

Het saldo van de overlopende passiva is per 31-12-2023 nihil.

Niet in balans opgenomen verplichtingen en vorderingen

Kredietfaciliteit BNG
De kredietfaciliteit bij de Bank Nederlandsche Gemeenten bedraagt per december 2023 €1 miljoen. In 2023 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 2023

In 2023 is er sprake van een positief gerealiseerd resultaat van €973K. 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	-55	106	52	0	52
Verbonden partijen	1.321	-430	891	0	891
Uitvoering Participatiewet	-2.048	2.079	31	0	31
Duale Poort	0	0	0	0	0
Totaal	-782	1.755	973		973

Gerealiseerd resultaat en resultaatsbestemming

Analyse van het gerealiseerd resultaat

Bedrijfsvoering

Het resultaat van de bedrijfsvoering is €52K hoger dan begroot. Dit komt enerzijds door een hogere realisatie van de rentebaten (€35K) en anderzijds een lagere realisatie in met name de advieskosten (€17K).

Verbonden Partijen

Het netto resultaat bedraagt €1.321K positief en is €891K beter dan begroot in de 2de begrotingswijziging 2023.

Het operationeel resultaat bedraagt €8.985K en is €104K slechter dan in de 2de begrotingswijziging 2023.

Het subsidieresultaat valt €996K beter uit dan de 2de begrotingswijziging 2023. Oorzaken zijn een positief verschil in de lonen van €162K, een positief verschil in de te verwachten LIV van €332K en een positief verschil in de subsidie van €502K als gevolg van een aanpassing in het subsidiebedrag per AJ.

Daarnaast is er nog een negatief resultaat vanuit de Beschut O.Z.L. i.v.m. een betaling van de vennootschapsbelasting van €1K.

Uitvoering Participatiewet

Het resultaat van de uitvoering Participatiewet bedraagt -/- €2.048K en is daardoor €31K beter dan is opgenomen in de 2de begrotingswijziging 2023.

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 2023 bedraagt het gerealiseerd resultaat €973K. 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: -/- €55K (2022: -/- €102K)

Het resultaat van de bedrijfsvoering is €52K beter dan begroot. De onderverdeling van de baten en lasten luidt als volgt:

Bedrijfsvoering			*(bedragen x € 1.000,-)*
		2023	
	2e begr. wijz.	**realisatie**	verschil
Lasten			
Personeelskosten	-61	**-58**	3
Organisatiekosten	-15	**-13**	2
Accountants- en advieskosten	-38	**-27**	11
Rente en financieringskosten	-5	**-5**	0
	-119	**-103**	16
Baten			
Rentebaten	13	**48**	35
	13	**48**	35
Totaal	-106	**-55**	52

Personeelskosten
Er is geen vast personeel in dienst van de GR WSP Parkstad.
Per 31-12-2023 zijn er zes personen (2,15 fte) werkzaam op detacheringsbasis. Deze personen worden doorbelast vanuit de GR WOZL. De gerealiseerde kosten zijn €3K lager dan in de 2de begrotingswijziging 2023.

Organisatiekosten
Deze post bestaat o.a. uit kantoor-, huisvestings- en automatiseringskosten. De gerealiseerde kosten zijn €2K lager dan in de 2de begrotingswijziging 2023.

Accountants- en advieskosten
De gerealiseerde kosten zijn €11K lager dan is opgenomen in de 2de begrotingswijziging 2023.

Rente en financieringskosten
De rente en financieringskosten zijn in 2023 gelijk aan de 2de begrotingswijziging 2023.

Rentebaten
De rentebaten over 2023 bedragen 48K en zijn daarmee €35K hoger dan is opgenomen in de 2de begrotingswijziging 2023.

9. Resultaat verbonden partijen: €1.321K (2022: -/- €2.414K)

Het nettoresultaat bestaat uit het operationeel resultaat en uit het subsidieresultaat. Het nettoresultaat 2023 ziet er als volgt uit:

Verbonden Partijen			*(bedragen x € 1.000,-)*
	2023		
	2de begr. wijz.	**realisatie**	**verschil**
Omzet	19.804	**19.924**	120
Bruto marge	19.683	**19.801**	118
Overige personeelskosten sw	-2.084	**-2.615**	-531
Personeelskosten n-sw	-5.721	**-5.594**	127
Afschrijvingen	-104	**-104**	0
Bedrijfskosten	-2.728	**-2.641**	87
Incidentele baten	43	**139**	96
Operationeel resultaat	**9.089**	**8.985**	-104
WSW lonen	-70.493	**-70.331**	162
LIV	343	**675**	332
WSW Rijkssubsidies	61.491	**61.993**	502
Subsidieresultaat	**-8.659**	**-7.663**	996
Vennootschapsbelasting	-	**-1**	-1
Netto resultaat	**430**	**1.321**	891

Omzet en brutomarge

De omzet komt €120K hoger uit dan in de 2de begrotingswijziging 2023. Oorzaak is met name 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 €531K dat met name veroorzaakt wordt door hogere kosten bijzonder vervoer, eenmalige uitkering conform cao (compensatie wo-we vergoeding 2023), hogere verlofuitbetaling bij slapers en hogere opleidingskosten. De personele kosten n-Sw vallen €127K lager als gevolg lagere bezetting.

Incidentele baten

De positieve afwijking van €96K wordt met name veroorzaakt door een vrijval van gereserveerde energiekosten voor de Wenckebachstraat van 2019 t/m 2022 en door hogere uitkeringen m.b.t. het regresrecht.

Operationeel resultaat
Het operationeel resultaat over 2023 bedraagt €8.985 en is daarmee €104K slechter dan de 2de begrotingswijziging 2023.

Subsidieresultaat
Het subsidieresultaat valt €681K beter uit dan de 2de begrotingswijziging 2023. Oorzaken zijn een positief verschil in de lonen van €162K, een positief verschil in de LIV van €332K en een positief verschil in de subsidie van €502K als gevolg van een aanpassing in het subsidie bedrag per AJ.

Nettoresultaat
Het nettoresultaat over 2023 bedraagt €1.321K en is daarmee €891K beter dan de 2de begrotingswijziging 2023.

10. Uitvoering Participatiewet -/-€2.048K (2022: €1.604K)

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 2023 -/- €2.048K, waarvan €1.868K personeelskosten en €368K bedrijfskosten. De omzet ad €188K valt hoger uit als gevolg van een verlenging van de subsidie jongerencoaches

De kosten worden gefinancierd door de Parkstad gemeenten op basis van het aandeel uitkeringsgerechtigden.

11. Duale Poort Heerlen €0K (2022: €0K)

De activiteiten rondom de Duale Poort worden specifiek in opdracht van de gemeente Heerlen uitgevoerd. De kosten worden dan ook 1-op-1 doorbelast. Voor 2023 komen de lasten uit op €948K. Dit is €52K beter dan is opgenomen in de 1ste begrotingswijziging 2023. Het aantal fte is 11,92.

Duale Poort	*(bedragen x € 1.000,-)*		
		2023	
	2e begr. wijz.	**realisatie**	verschil
Lasten			
Personeelskosten	-928	**-903**	26
ICT- kosten	-31	**-29**	2
Communicatiekosten	-5	**0**	5
Overhead	-12	**-16**	
Overige kosten	-25	**0**	25
	-1.000	**-948**	57
Baten			
gemeente Heerlen	1.000	**948**	-52
	1.000	**948**	-52
Totaal	0	**0**	5

12. Incidentele baten en lasten €0 (2022: €0)

Er hebben geen incidentele baten en lasten plaatsgevonden in 2023.

13. Financiering en algemene dekkingsmiddelen €1.755K (2022: €4.907K)

Op basis van de 2de begrotingswijziging 2023 dragen de deelnemende gemeenten bij aan de tekorten in de verschillende rubrieken bij de GR WSP Parkstad. De bijdragen luiden als volgt:

Financieringsmiddelen		*(bedragen x € 1.000,-)*	
		2023	
	2de begr. wijz.	**realisatie**	verschil
Bedrijfsvoering	106	**106**	0
Verbonden partijen	-430	**-430**	0
Uitvoering Particpatiewet	2.079	**2.079**	0
Totaal	1.755	**1.755**	0

14. Vennootschapsbelasting €0 (2022: €0)

De activiteiten zijn vrijgesteld van vennootschapsbelasting en is derhalve nihil.

15. Onvoorzien €0 (2022: €0)

Er hebben geen onvoorziene activiteiten plaatsgevonden in 2023.

16. Mutaties in reserves €0 (2022: € 0)

Er hebben geen mutaties in reserve plaatsgevonden in 2023.

Structurele en incidentele basten en lasten

De structurele en incidentele baten en lasten over 2023 zijn als volgt opgebouwd:

Structurele incidentele baten en lasten

(bedragen x € 1.000,-)

	baten	lasten	saldo
Structurele baten en lasten			
Bedrijfsvoering	154	-103	52
Verbonden partijen	-430	1.321	891
Uitvoering Participatiewet	2.079	-2.048	31
Duale Poort Heerlen	948	-948	0
	2.752	**-1.778**	**973**
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			**973**

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 2023 neer op € 223K 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 WSP luidt in 2023 als volgt:

Leidinggevende topfunctionaris met dienstbetrekking	*Bedragen * € 1,-*	
	2023	**2022**
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	€ 143.879	€ 138.431
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 22.514	€ 22.443
Subtotaal	€ 166.393	€ 160.874
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 223.000	€ 216.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t	n.v.t.
Totale bezoldiging	€ 166.393	€ 160.874
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 2023 is de maximale bezoldigingsnorm niet overschreden.

In 2023 is de onderstaande bestuurssamenstelling verantwoordelijk geweest voor de GR WSP Parkstad:

Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.900 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	vice voorzitter
Simpelveld	dhr. M.J.J.M. Gulpen	bestuurder
Voerendaal	dhr. H. Coenen	bestuurder

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2023 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

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
o.o Bestuur en ondersteuning						
0.4 Overhead						
baten		82	106	119	**154**	35
lasten		-82	-106	-119	**-103**	16
		-	-	-	**52**	52
0.9 Vennootschapsbelasting						
baten		-	-	-	**-**	-
lasten		-	-	-	**-**	-
		-	-	-	**-**	-
0.10 Mutaties reserves						
baten		-	-	-	**-**	-
lasten		-	-	-	**-**	-
		-	-	-	**-**	-
0.11 Resultaat van de rekening van basten en lasten						
baten		-	-	-	**973**	973
lasten		-	-	-	**-**	-
		-	-	-	**973**	973
6.0 Sociaal domein						
6.4 Begeleide participatie						
baten		6.595	6.415	2.649	**2.597**	-52
lasten		-6.595	-6.415	-2.649	**-1.676**	973
		-	-	-	**922**	922

2.5 Rechtmatigheidsverantwoording

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het bestuur toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met de door het bestuur vastgestelde controle protocol en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening zijn de door het bestuur op d.d. 16 november 2023 vastgestelde controle protocol 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 bestuur bepaald en bedraagt 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op €54K.

Bevinding
Het 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.

3. Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Deze wordt later toegevoegd.

Bijlagen

Totaal bijdragen gemeenten cf. 2e begr. wijz. 2023

(bedragen x € 1,-)

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	Verbonden partijen	Uitvoering Participatiet	Totaal bijdragen
Beekdaelen	€ 5.895	€ -23.853	€ 75.812	**€ 57.854**
Brunssum	€ 13.003	€ -52.616	€ 189.530	**€ 149.917**
Gulpen-Wittem	€ 2.762	€ -11.175	€ -	**€ -8.413**
Heerlen	€ 36.712	€ -148.547	€ 1.073.032	**€ 961.197**
Kerkrade	€ 25.287	€ -102.320	€ 414.050	**€ 337.018**
Landgraaf	€ 13.792	€ -55.806	€ 268.258	**€ 226.244**
Simpelveld	€ 3.134	€ -12.680	€ 29.158	**€ 19.612**
Vaals	€ 2.064	€ -8.350	€ -	**€ -6.286**
Valkenburg	€ 1.964	€ -7.948	€ -	**€ -5.984**
Voerendaal	€ 1.657	€ -6.703	€ 29.158	**€ 24.112**
Totaal	**€ 106.269**	**€ -430.000**	**€ 2.079.000**	**€ 1.755.269**

* De bijdragen voor de heuvellandgemeenten worden via de GR WOZL verrekend

Totaal bijdragen gemeenten cf. realisatie 2023

(bedragen x € 1,-)

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	Verbonden partijen	Uitvoering Participatiet	Totaal bijdragen
Beekdaelen	€ 3.026	€ -73.260	€ 74.682	**€ 4.447**
Brunssum	€ 6.674	€ -161.599	€ 186.704	**€ 31.779**
Gulpen-Wittem*	€ 1.418	€ -34.322	€ -	**€ -32.904**
Heerlen	€ 18.843	€ -456.229	€ 1.057.032	**€ 619.647**
Kerkrade	€ 12.979	€ -314.253	€ 407.877	**€ 106.603**
Landgraaf	€ 7.079	€ -171.396	€ 264.258	**€ 99.941**
Simpelveld	€ 1.609	€ -38.944	€ 28.724	**€ -8.612**
Vaals *	€ 1.059	€ -25.645	€ -	**€ -24.586**
Valkenburg*	€ 1.008	€ -24.410	€ -	**€ -23.402**
Voerendaal	€ 850	€ -20.588	€ 28.724	**€ 8.986**
Totaal	**€ 54.546**	**€ -1.320.647**	**€ 2.048.000**	**€ 781.900**

* 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	€ -2.869	€ -49.407	€ -1.130	**€ -53.406**
Brunssum	€ -6.329	€ -108.983	€ -2.826	**€ -118.138**
Gulpen-Wittem*	€ -1.344	€ -23.147	€ -	**€ -24.491**
Heerlen	€ -17.868	€ -307.682	€ -16.000	**€ -341.550**
Kerkrade	€ -12.308	€ -211.933	€ -6.174	**€ -230.414**
Landgraaf	€ -6.713	€ -115.590	€ -4.000	**€ -126.302**
Simpelveld	€ -1.525	€ -26.264	€ -435	**€ -28.224**
Vaals *	€ -1.004	€ -17.295	€ -	**€ -18.300**
Valkenburg*	€ -956	€ -16.462	€ -	**€ -17.418**
Voerendaal	€ -806	€ -13.885	€ -435	**€ -15.126**
Totaal	**€ -51.723**	**€ -890.647**	**€ -31.000**	**€ -973.370**

* De bijdragen voor de heuvellandgemeenten worden via de GR WOZL verrekend

De te verrekenen resultaten worden uitgekeerd nadat de jaarrekening is vastgesteld.

JAARSTUKKEN 2023

WSP Parkstad Detachering BV

K.v.k. 56317220

Goedkeuring door de aandeelhouders d.d. 21 maart 2024

Bestuurder	**Aandeelhouder**
De heer F.H. Dijk	De heer M.E.E de Beer

Werkgeversservicepunt Parkstad
vertegenwoordigd door de heer F.H. Dijk

WSP Parkstad Detachering BV
Kloosterweg 1
6412 CN Heerlen
Tel 045-566 66 00
Fax 045-566 64 01

INHOUDSOPGAVE

Bestuursverslag	3
Geconsolideerde balans per 31 december 2023 (na resultaatbestemming)	5
Geconsolideerde winst-en-verliesrekening over 2023	7
Geconsolideerd kasstroomoverzicht over 2023	8
Toelichting behorende tot de geconsolideerde balans en winst-en-verliesrekening	9
Enkelvoudige balans per 31 december 2023 (na resultaatbestemming)	18
Enkelvoudige winst-en-verliesrekening over 2023	20
Toelichting op de enkelvoudige balans en winst-en-verliesrekening	21
Overige gegevens	26

Bestuursverslag

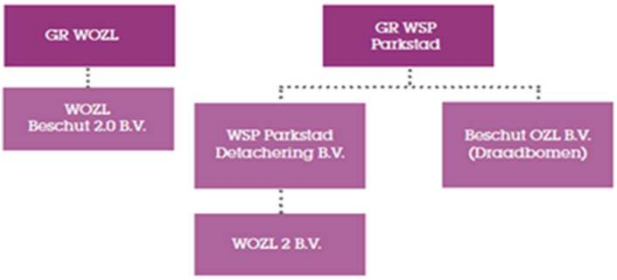
Voor u ligt het jaarverslag en de goedgekeurde jaarrekening over 2023 van de uitvoeringsorganisatie WSP Parkstad Detacheringen BV. De legitimatie van de uitvoering van de activiteiten wordt geregeld in de uitvoeringsopdracht tussen WSP Parkstad Detacheringen BV en de Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningsschap Oostelijk Zuid-Limburg (GR WOZL) en de Gemeenschappelijke Regeling Werkgever Servicepunt Parkstad (GR WSP Parkstad). In 2023 is WSP Parkstad Detacheringen BV verantwoordelijk geweest voor de uitvoeringsactiviteiten van de Wet Sociale Werkvoorziening. Vanaf 1 januari 2015 is instroom in de Wsw niet meer mogelijk en vinden er dan ook geen nieuwe indicatiestellingen voor de Wsw meer plaats. De GR WSP Parkstad (in 2023 bestaande uit 7 gemeenten) is voor 100% aandeelhouder van WSP Parkstad Detacheringen BV. De algemeen directeur / secretaris vormt namens de aandeelhouder het bestuur van de vennootschap.

Bestuur

De bestuurder van de verbonden partijen is benoemd door de algemene vergadering van aandeelhouders (AvA). De heer F. Dijk is gedurende het jaar 2023 namens de GR WSP Parkstad algemeen directeur/secretaris geweest. Het bestuur van de vennootschap legt via een planning en control cyclus, via sturings- en verantwoordingsdocumenten, periodiek verantwoording af aan de AVA. Binnen dit jaarverslag wordt dan ook uitsluitend ingegaan op de hoofdlijnen van de belangrijkste ontwikkelingen van het verslagjaar. Voor een meer gedetailleerde rapportage verwijzen wij u naar de P&C documenten en kwartaalrapportages.

Structuur en governance

In 2023 is de juridische structuur ongewijzigd gebleven en zag deze er voor GR WOZL en GR WSP Parkstad (incl. WSP Parkstad Detacheringen BV) als volgt uit:



Opdracht

WSP Parkstad Detachering 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 strategie van WSP Parkstad Detachering BV 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 detacheerbare Wsw-medewerkers. 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 vindt plaats onder regie en branding van 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 Detachering BV luidt: "WSP Parkstad Detachering BV 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." WSP Parkstad Detachering BV 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 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 WSP Parkstad Detachering BV 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 WSP Parkstad Detachering BV 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.

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 per arbeidsjaar, de terugstroom van gedetacheerde medewerkers naar de interne beschut omgeving, ziekteverzuim en het beschikbaar zijn van passend werk.

Duurzame plaatsingen op passend werk met bijpassend rendement

De organisatie heeft samen met GR WOZL en GR WSP Parkstad hard gewerkt om de werkgelegenheid van gemiddeld ruim 2.300 arbeidsjaren te borgen. Hierbij zijn onze activiteiten en begeleiding gericht op continuïteit van de plaatsingen. Het doel is duurzame werkgelegenheid voor onze Sw-medewerkers.

Financiële resultaten

Het netto resultaat bedraagt -€ 730K en is daarmee € 919K beter dan begroot in de 2e begrotingswijziging 2023. Het operationeel resultaat bedraagt € 7.012K en is € 2K beter dan het operationeel resultaat van € 7.010K in de 2e begrotingswijziging 2023. Het subsidieresultaat (Rijkssubsidie minus de loonkosten) bedraagt -/- € 7.742K en is € 917K beter dan het subsidieresultaat van -/- € 8.659K in de 2e begrotingswijziging 2023.

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 voor GR WSP Parkstad waaraan ook WSP Parkstad Detacheringen BV onderhevig is. De kredietfaciliteit van GR WSP Parkstad bij de Bank Nederlandsche Gemeenten is gedurende 2023 € 1 miljoen. In 2023 heeft geen overschrijding plaatsgevonden. Van de deelnemende gemeenten ontvangt het GR WSP Parkstad exploitatiebijdragen die tot maximaal het begrote exploitatietekort ter beschikking wordt gesteld aan WSP Parkstad Detacheringen BV.

Kasstromen

Voor het kasstroomoverzicht verwijzen wij naar pagina 8 van dit document.

Financiële instrumenten

De onderneming maakt in de normale bedrijfsuitoefening gebruik van uiteenlopende financiële instrumenten die de onderneming blootstelt aan rente-, kasstroom-, krediet- en liquiditeitsrisico's. Om deze risico's te beheersen heeft de onderneming een beleid en procedures opgesteld om de risico's van onvoorspelbare ongunstige ontwikkelingen op de financiële markten en daarmee de financiële prestaties van de onderneming te beperken. Op pagina 15 van dit document wordt hierop nog een nadere toelichting gegeven.

Toekomstparagraaf

In de zomer van 2024 wordt naar verwachting de nieuwe KANS locatie geopend in een nieuw in aanbouw zijnde bedrijfsverzamelgebouw aan de Wenckenbachstraat in Kerkrade. Dit geldt als huisvesting ter vervanging van de huidige detacheringswerkplaats op het naastgelegen perceel. De huurovereenkomst met verhuurder Warehousing De Pauw (WDP) is getekend door GR WOZL en gaat formeel in op het moment van oplevering, naar verwachting in juli 2024. Enige tijd later voorzien we de oplevering van de oude locatie aan de huidige verhuurder Middelhoven. Hiertoe is de huurovereenkomst reeds opgezegd.

Zoals eerder vermeld in dit Bestuursverslag vindt er geen nieuwe instroom meer plaats van Wsw-kandidaten. In de loop van 2023 is echter de beleidsmatige en bestuurlijke verkenning gestart naar de wijze waarop de bestaande infrastructuur van WSP Parkstad ook ingezet kan worden voor een bredere doelgroep binnen de huidige Participatiewet. Er bestaat een redelijke kans dat in 2024 hier verder invulling aan gegeven wordt door de inzet van Nieuw Beschut, KANS locatie en/of inzet van een detacheringsconstructie via WSP Parkstad.

Bestuur

Het algemeen bestuur en dagelijks bestuur van de GR WSP Parkstad wordt gevormd door de deelnemende gemeenten. De organisatie heeft geen enkele invloed op de samenstelling van dit bestuur en op de verdeling tussen mannen en vrouwen.

Directie / bestuur WSP Parkstad Detacheringen BV

F. Dijk

Algemeen directeur / Secretaris

GECONSOLIDEERDE BALANS (NA RESULTAATBESTEMMING)
(in euro's)

ACTIVA	**31-12-2023**	**31-12-2022**
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa (1)		
Machines en installaties	1.225	2.909
Andere vaste bedrijfsmiddelen	201.822	242.259
	203.047	245.168
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen en overlopende activa		
Vorderingen op groepsmaatschapppijen (2)	-	408.041
Handelsdebiteuren (3)	2.783.802	2.802.763
Van aandeelhouders opgevraagde stortingen	1	1
Overige vorderingen en overlopende activa (4)	991.436	1.112.071
	3.775.239	4.322.876
Liquide middelen (5)	1.307.879	1.377.103
	5.083.118	5.699.979
TOTAAL ACTIVA	**5.286.165**	**5.945.147**

GECONSOLIDEERDE BALANS (NA RESULTAATBESTEMMING)
(in euro's)

PASSIVA	**31-12-2023**	**31-12-2022**
GROEPSVERMOGEN		
Aandeel rechtspersoon in het groepsvermogen (6)	1	1
	1	1
KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA		
Schulden aan participanten en aan maatschappijen waarin wordt deelgenomen (7)	1.041.237	-
Schulden aan leveranciers en handelskredieten (8)	2.273.811	4.721.553
Belastingen en premies sociale verzekeringen (9)	1.319.300	735.002
Overige schulden en overlopende passiva (10)	651.816	488.591
	5.286.164	5.945.146
TOTAAL PASSIVA	**5.286.165**	**5.945.147**

GECONSOLIDEERDE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2023

(in euro's)

	2023	2022
Netto omzet (11)	19.923.861	19.894.686
Overige bedrijfsopbrengsten (12)	63.735.467	66.668.104
Som der bedrijfsopbrengsten	**83.659.328**	**86.562.790**
Kosten van grond- en hulpstoffen	9.263	22.151
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	123.270	103.722
Lonen en salarissen en sociale lasten (13)	81.035.811	84.043.901
Afschrijvingen op materiële vaste activa (14)	100.969	51.907
Overige bedrijfskosten (15)	2.398.764	2.340.161
Som der bedrijfslasten	**83.668.077**	**86.561.842**
Bedrijfsresultaat	**-8.749**	**948**
Financiële baten en lasten (16)	8.749	-948
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor belastingen	**-**	**-**
Belastingen resultaat uit gewone bedijfsuitoefening	**-**	**-**
Resultaat na belastingen	**-**	**-**

GECONSOLIDEERD KASSTROOMOVERZICHT OVER 2023

Volgens de indirecte methode

	2023 €	2022 €
BEDRIJFSOPERATIES		
Bedrijfsresultaat	-8.749	948
aanpassingen voor:		
- afschrijvingen materiële vaste activa (1)	104.068	51.907
- mutatie werkkapitaal	-111.345	728.904
kasstroom uit bedrijfsoperaties	**-16.026**	**781.759**
- betaalde rente en bankkosten (16)	8.749	-948
- bijzondere baten en lasten	-	-
kasstroom uit operationele activiteiten	**-7.277**	**780.811**
INVESTERINGSACTIVITEITEN		
investeringen in:		
- materiële vaste activa (1)	-70.947	-154.464
	-70.947	-154.464
desinvesteringen in:		
- materiële vaste activa (1)	9.000	-
	9.000	-
kasstroom uit investeringsactiviteiten	**-61.947**	**-154.464**
mutatie liquide middelen	**-69.224**	**626.347**
Stand liquide middelen 1 januari (6)	1.377.103	750.756
Stand liquide middelen 31 december (6)	1.307.879	1.377.103
mutatie liquide middelen	**-69.224**	**626.347**

TOELICHTING BEHORENDE TOT DE GECONSOLIDEERDE BALANS EN DE WINST- EN - VERLIESREKENING

Algemene grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Oprichting
De besloten vennootschap 'WSP Parkstad Dertachering BV' is opgericht op 22 oktober 2012 en is gevestigd te Heerlen. De vennootschap is ingeschreven in het Handelsregister van de Kamer van Koophandel Zuid-Limburg onder nummer 56317220.

Doelstelling
De vennootschap heeft ten doel:

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.

Fiscale positie
WSP Parkstad Detachering BV is vrijgesteld van Vennootschapsbelasting als gevolg van artikel 5, lid 2 sub c, Wet Vpb 1969. Derhalve is er geen fiscale positie opgenomen.

Algemeen
Groepsverhoudingen en relatie met moedermaatschappij

De vennootschap staat aan het hoofd van de groep. De aandelen van WSP Parkstad Detachering BV worden voor 100% gehouden door Werkgeversservicepunt Parkstad. De statutaire vestigingsplaats van WSP Parkstad Detachering BV is Heerlen. De activiteiten van WSP Parkstad Detachering BV vinden plaats op Kloosterweg 1, 6412 CN te Heerlen.

Een overzicht van de gegevens vereist op grond van de artikelen 2:379 en 2:414 BW is onderstaand opgenomen:

Geconsolideerde maatschappijen:

Naam	**Statutaire zetel**	**Deelname in %**
WOZL 2 BV	Heerlen	100

De geconsolideerde jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

Waardering

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Boekjaar

De jaarrekening 2023 is opgesteld uitgaande van een verslaggevingsperiode van een kalenderjaar.

Activiteiten

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.

Grondslagen voor de consolidatie
In de geconsolideerde jaarrekening van WSP Parkstad Detachering BV zijn de financiële gegevens verwerkt van de tot de groep behorende maatschappijen en andere rechtspersonen waarop een overheersende zeggenschap kan worden uitgeoefend of waarover de centrale leiding wordt gevoerd. De geconsolideerde jaarrekening is opgesteld met toepassing van de grondslagen voor de waardering en de resultaatbepaling van WSP Parkstad Detachering BV.
De financiële gegevens van de groepsmaatschappijen en de andere in de consolidatie betrokken rechtspersonen en vennootschappen zijn volledig in de geconsolideerde jaarrekening opgenomen onder eliminatie van de onderlinge verhoudingen en transacties. Belangen van derden in het vermogen en in het resultaat van groepsmaatschappijen zijn afzonderlijk in de geconsolideerde jaarrekening tot uitdrukking gebracht.

De resultaten van nieuw verworven groepsmaatschappijen en de andere in de consolidatie meegenomen rechtspersonen en vennootschappen worden geconsolideerd vanaf de overnamedatum. Op die datum worden de verkregen activa en verplichtingen gewaardeerd tegen de reële waarden. De resultaten van afgestoten deelnemingen worden in de consolidatie verwerkt tot het tijdstip waarop de groepsband wordt verbroken.

Toepassing van artikel 402 Boek 2 BW

De financiële gegevens van de onderneming zijn in de geconsolideerde jaarrekening verwerkt. Derhalve vermeldt de enkelvoudige winst-en-verliesrekening conform artikel 402 Boek 2 BW slechts het aandeel in het resultaat van vennootschappen waarin wordt deelgenomen na belastingen en het overige resultaat na belastingen.

Continuïteit
Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Verbonden partijen
Transacties van betekenis met verbonden partijen worden toegelicht voor zover deze niet onder normale marktvoorwaarden zijn aangegaan. Hiervan wordt toegelicht de aard en de omvang van de transactie en andere informatie die nodig is voor het verschaffen van het inzicht.

Schattingen
Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekeningen te kunnen toepassen, is het nodig dat de directie van WSP Parkstad Detachering BV zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat de directie schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in art. 2:362 lid1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

Financiële instrumenten
Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als afgeleide financiële instrumenten (derivaten) verstaan.

In de toelichting op de onderscheiden posten van de balans wordt de reële waarde van het betreffende instrument toegelicht als die afwijkt van de boekwaarde. Indien het financiële instrument niet in de balans is opgenomen wordt de informatie over de reële waarde gegeven in de toelichting op de "Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen".

Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost van de "grondslagen voor de waardering van activa en passiva".

De groep maakt geen gebruik van derivaten.

Omrekening buitenlandse valuta
Commerciële transacties luidende in vreemde valuta worden in de administratie opgenomen tegen de geldende dagkoersen. Balansposten in vreemde valuta worden omgerekend tegen de koers per balansdatum. Koersverschillen worden ten gunste of ten laste van het resultaat gebracht.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa
De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs verminderd met de over dit bedrag op lineaire basis berekende afschrijvingen, rekening houdende met eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. In het algemeen worden gebouwen afgeschreven in 10 jaar, machines en installaties in 5 of 10 jaar en overige bedrijfsmiddelen in 3-10 jaar. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Bij de waardering van materiële vaste activa wordt rekening gehouden met waardedalingen indien deze duurzaam zijn.

Groot onderhoud wordt geactiveerd onder de post gebouwen en vervolgens verminderd met de over dit bedrag op lineaire basis berekende afschrijvingen. Onderhoudsuitgaven worden slechts geactiveerd indien zij de gebruiksduur van het object verlengen.

De vennootschap beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde.

Vorderingen en overlopende activa
De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor mogelijke verliezen als gevolg van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen
Liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden. De liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien liquide middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Eigen vermogen
Indien WSP Parkstad Detachering BV eigen aandelen inkoopt, wordt de verkrijgingsprijs van de ingekochte aandelen in mindering gebracht op de overige reserves, of op andere reserves mits de statuten dit toestaan, totdat deze aandelen worden ingetrokken of worden verkocht. Indien ingekochte aandelen worden verkocht, komt de opbrengst uit verkoop ten gunste van de overige reserves, of andere reserves in het eigen vermogen. De opbrengst komt ten gunste van de reserve waarop eerder de inkoop van deze aandelen in mindering is gebracht.
Kosten die direct samenhangen met de inkoop, verkoop en/of uitgifte van nieuwe aandelen worden rechtstreeks ten laste gebracht van het eigen vermogen.

Voorzieningen
Voorzieningen worden slechts opgenomen indien de rechstpersoon een verplichting heeft, er voor de afwikkeling van die verplichting een uitstroom van middelen noodzakelijk is en een betrouwbare schating kan worden gemaakt van deze uitstroom van middelen.

Voorzieningen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen en verliezen af te wikkelen. Het bedrag dat als voorziening is opgenomen, is de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de om de verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Hierbij is rekening gehouden met de risico's en onzekerheden die onvermijdelijk samenhangen met de vele gebeurtenissen en omstandigheden.

Kortlopende schulden en overlopende passiva
De kortlopende schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen
Het resultaat wordt bepaald als verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin ze zijn gerealiseerd; verliezen worden verantwoord zodra zij voorzienbaar zijn.

Netto omzet
Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht, gebaseerd op de tot balansdatum in het kader van de dienstverlening gemaakte kosten in verhouding tot de geschatte kosten van de totaal te verrichten dienstverlening. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Rijkssubsidie
Van het Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid Limburg ontvangt WSP Parkstad Detachering BV rijksubsidie op basis van de gerealiseerde Arbeidsjaren SW. De rijkssubsidie wordt verantwoord onder de overige bedrijfsopbrengsten.

Kosten van grond- en hulpstoffen

Onder kosten van grond- en hulpstoffen wordt verstaan de aan de omzet toe te rekenen directe kosten van grond- en hulpstoffen.

Personeelsbeloningen/pensioenen
De groep (WSP Parkstad Detachering BV) heeft een pensioenregeling, voor niet-SW personeel. Deze regeling wordt gefinancierd door afdrachten aan de pensioenuitvoerder, te weten ABP. De pensioenverplichtingen worden gewaardeerd volgens de 'verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering'. In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de winst-en-verliesrekening verantwoord.
Deze regeling wordt onder het Nederlandse pensioenstelsel gefinancierd door afdrachten aan een bedrijfstakpensioenfonds. Deelname aan het bedrijfstakpensioenfonds is verplicht gesteld in de collectieve arbeidsovereenkomst waaronder de groep valt.

De opbouw van de pensioenaanspraken wordt steeds in het betreffende kalenderjaar afgefinancierd door middel van (tenminste) kostendekkende premiebetalingen. De pensioenregeling is een middelloonregeling met – voor zowel actieve als inactieve deelnemers (slapers en gepensioneerden) - voorwaardelijke toeslagverlening. De toeslagverlening is afhankelijk van het beleggingsrendement.

De jaarlijkse opbouw van de pensioenaanspraken is gebaseerd op het brutoloon minus een franchise van € 16.350. Het pensioengevend salaris is met ingang van 1 januari 2023 gemaximeerd op € 128.810. De jaarlijkse premie die voor rekening komt van de werkgever bedraagt tenminste 19,53% van het pensioengevend salaris. De hoogte van de premie wordt jaarlijks vastgesteld door het bestuur van het bedrijfstakpensioenfonds op basis van de dekkingsgraad en verwachte rendementen.

Aan de hand van de uitvoeringsovereenkomst wordt beoordeeld of en zo ja welke verplichtingen naast de betaling van de jaarlijkse aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie op balansdatum bestaan. Deze additionele verplichtingen, waaronder eventuele verplichtingen uit herstelplannen van de pensioenuitvoerder, leiden tot lasten voor de groep en worden in de balans opgenomen in een voorziening.
De waardering van de verplichting is de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om deze per balansdatum af te wikkelen. Indien het effect van de tijdswaarde van geld materieel is wordt de verplichting gewaardeerd tegen de contante waarde. Discontering vindt plaats op basis van rentetarieven van hoogwaardige ondernemingsobligaties.
Toevoegingen aan en vrijval van de verplichtingen komen ten laste respectievelijk ten gunste van de winst-en-verliesrekening.

Een pensioenvordering wordt in de balans opgenomen wanneer de groep beschikkingsmacht heeft over de pensioenvordering, wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen die de pensioenvordering in zich bergt, zullen toekomen aan de groep, en wanneer de pensioenvordering betrouwbaar kan worden vastgesteld.
Naast de betaling van de jaarlijks aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie op balansdatum bestaan er geen additionele verplichtingen welke kunnen leiden tot een last voor de groep. De dekkingsgraad van het betrokken bedrijfstakpensioenfonds bedraagt ultimo 2023 volgens opgave van het fonds 110,5%. Op basis van het uitvoeringsreglement heeft de groep bij een tekort in het fonds geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen anders dan door hogere toekomstige premies.

De verplichte pensioenregeling voor Sw-personeel wordt door Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid Limburg voldaan, de premies worden echter doorberekend aan de groep.

Leasing
De onderneming kan financiële en operationele leasecontracten afsluiten. Een leaseovereen-komst waarbij de voor- en nadelen verbonden aan het eigendom van het leaseobject geheel of nagenoeg geheel door de lessee worden gedragen, wordt aangemerkt als een financiële lease. Alle andere leaseovereenkomsten classificeren als operationele leases. Bij de leaseclassificatie is de economische realiteit van de transactie bepalend en niet zozeer de juridische vorm

<u>Financiële leases</u>
De groep is geen financiële leasecontracten aangegaan.

<u>Operationele leases</u>
Als de onderneming optreedt als lessee in een operationele lease, wordt het leaseobject niet geactiveerd. Leasebetalingen inzake de operationele lease worden lineair over de leaseperiode ten laste van de winst-en-verliesrekening gebracht.

Vennootschapsbelasting
WSP Parkstad Detachering BV is vrijgesteld van Vennootschapsbelasting als gevolg van artikel 5, lid 2 sub c, Wet Vpb 1969. Derhalve is er geen fiscale positie opgenomen.

Grondslagen voor het geconsolideerde kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode. Kasstromen in vreemde valuta's worden omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Koersverschillen inzake geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond.

TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

(in euro's)

ACTIVA	**31-12-2023**	**31-12-2022**
VASTE ACTIVA		
(1) Materiële vaste activa		
Machines en installaties		
Stand per 1 januari	2.909	4.619
Mutaties:		
Investeringen	-	-
Aanschafwaarde desinvesteringen	-	-
Afschrijvingen	-1.684	-1.710
Bijzondere waardeverminderingen	-	-
Stand per 31 december	**1.225**	**2.909**
Aanschafprijs	129.961	129.961
Cumulatieve afschrijvingen	-128.736	-127.052
Boekwaarde	**1.225**	**2.909**
Andere vaste bedrijfsmiddelen		
Stand per 1 januari	242.259	137.992
Mutaties:		
Investeringen	70.947	154.464
Aanschafwaarde desinvesteringen	-38.632	-14.600
Afschrijvingen	-102.384	-50.197
Cumulatieve afschrijvingen desinvesteringen	29.632	14.600
Bijzondere waardeverminderingen	-	-
Stand per 31 december	**201.822**	**242.259**
Aanschafprijs		
Cumulatieve afschrijvingen	840.109	807.794
	-638.287	-565.535
Boekwaarde	**201.822**	**242.259**

TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS
(in euro's)

VLOTTENDE ACTIVA	31-12-2023	31-12-2022
Vorderingen en overlopende activa		
(2) Vorderingen op groepsmaatschappijen		
Rekening courant GR Werkgeversservicepunt Parkstad	-	351.925
Rekening courant GR Werkvoorzieningschap OZL	-	56.116
Totaal	**-**	**408.041**

Dit betreft o.a. een rekening courant met een participant. Over deze schuld wordt geen rente berekend. Over aflossing zijn geen verdere afspraken gemaakt en er zijn geen zekerheden gesteld.

(3) Handelsdebiteuren

Handelsdebiteuren	2.808.802	2.827.763
Voorziening dubieuze debiteuren	-25.000	-25.000
Totaal	**2.783.802**	**2.802.763**

De handelsdebiteuren betreffen reguliere handelsdebiteuren, onder de debiteuren zijn geen posten opgenomen met een looptijd langer dan een jaar. De voorziening dubieuze debiteuren wordt voldoende geacht om het risico af te dekken.

(4) Overige vorderingen en overlopende activa

Vooruitbetaalde kosten	149.691	110.225
Vooruitbetaalde huur	165.361	216.399
Waarborgsommen	812	812
Lage inkomensvoordeel	667.213	550.523
Nog te factureren opbrengsten	1.134	32.409
Subsidie jongerencoaches	-	135.453
Overige vorderingen	7.225	66.250
Totaal	**991.436**	**1.112.071**

(5) Liquide middelen

Kas	2.692	4.699
Banken	1.305.187	1.372.404
Totaal	**1.307.879**	**1.377.103**

De kas- en banktegoeden staan ter vrije beschikking van de onderneming.

TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS
(in euro's)

PASSIVA	**31-12-2023**	**31-12-2022**

GROEPSVERMOGEN

(6) Aandeel rechtspersoon in het groepsvermogen
Voor een toelichting op het aandeel van de rechtspersoon in het groepsvermogen wordt verwezen naar de toelichting op het eigen vermogen in de enkelvoudige jaarrekening.

KORTLOPENDE SCHULDEN

(7) Schulden aan groepsmaatschappijen

Rekening courant GR Werkgeversservicepunt Parkstad	620.532	-
Rekening courant GR Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid Limburg	420.705	-
Totaal	**1.041.237**	**-**

Dit betreft o.a. een rekening courant met een participant. Over deze schuld wordt geen rente berekend. Over aflossing zijn geen verdere afspraken gemaakt en er zijn geen zekerheden gesteld.

(8) Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Handelscrediteuren	2.273.811	4.721.553
Totaal	**2.273.811**	**4.721.553**

Onder de handelscrediteuren zijn geen bedragen opgenomen met een looptijd langer dan een jaar.

(9) Belasting en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	901.337	335.121
Loonbelasting	417.963	399.881
Totaal	**1.319.300**	**735.002**

(10) Overige schulden overlopende passiva

Te betalen nettolonen/-salarissen	2.993	12.406
Te betalen verlof	317.934	255.475
Accountantskosten	25.000	-
Energiekosten	5.091	46.057
Nog te ontvangen facturen	29.995	65.207
Vooruitgefactureerde omzet	75.155	89.963
Subsidies/fiscale regelingen	195.648	18.963
Overige schulden en nog te betalen kosten	-	520
Totaal	**651.816**	**488.591**

TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS
(in euro's)

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

WSP Parkstad Detachering BV en de in de consolidatie opgenomen groepsmaatschappijen hebben als lessee operationele lease-contracten voor auto's en een heftruck afgesloten, tevens hebben zij huurcontracten voor het onroerend goed. De toekomstige minimale betalingen daarvan zijn als volgt te specificeren:

(in euro's)	**31-12-2023**	**31-12-2022**
periode < 1 jaar	199.415	305.422
1 jaar < periode < 5 jaar	12.712	66.813
periode > 5 jaar	-	-
Totaal	**212.127**	**372.235**

Er is geen sprake van te ontvangen sub-lease betalingen.

De lease- overeenkomsten hebben een variërende looptijd waarbij de leasebetaling een vast bedrag per jaar is. Na afloop van de contracten hebben de groepsmaatschappijen de optie de lease-objecten te kopen tegen de op dat moment geldende marktwaarde. Er zijn geen restricties voortvloeiende uit deze lease-overeenkomsten.

Financiële instrumenten

Algemeen

De onderneming maakt in de normale bedrijfsuitoefening gebruik van uiteenlopende financiële instrumenten die de onderneming blootstelt aan rente-, kasstroom-, krediet- en liquiditeitsrisico's. Om deze risico's te beheersen heeft de onderneming een beleid en procedures opgesteld om de risico's van onvoorspelbare ongunstige ontwikkelingen op de financiële markten en daarmee de financiële prestaties van de onderneming te beperken.

De onderneming maakt geen gebruik van afgeleide financiële instrumenten.

Kredietrisico

De onderneming loopt kredietrisico over vorderingen opgenomen onder de handelsdebiteuren. Het kredietrisico is geconcentreerd bij 3 relaties voor een totaalbedrag van € 610.231 . De hoogste vordering bedraagt € 282.653. Met deze tegenpartijen bestaat een lange relatie, zij hebben altijd tijdig aan hun betalingsverplichtingen voldaan.

De blootstelling aan kredietrisico van de onderneming wordt hoofdzakelijk bepaald door de individuele kenmerken van de afzonderlijke afnemers. Als onderdeel van het door de directie geformuleerde kredietbeleid wordt iedere nieuwe klant afzonderlijk op kredietwaardigheid beoordeeld voordat de standaardbetalings- en leveringsvoorwaarden van WOZL worden aangeboden. In die beoordeling worden, indien voorhanden, externe kredietbeoordelingen meegenomen en in sommige gevallen ook bank-referenties.

Met de meeste afnemers wordt al geruime tijd zaken gedaan en er is slechts in incidentele gevallen sprake geweest van verliezen.

Renterisico en kasstroomrisico

De onderneming heeft geen langlopende of kortlopende (vast)rentende schulden of vorderingen. Derhalve is het renterisico en kasstroomrisico voor de entiteit gering.

Liquiditeitsrisico

De onderneming bewaakt de liquiditeitspositie door middel van opvolgende liquiditeitsbegrotingen. Het management ziet erop toe dat voor de onderneming steeds voldoende liquiditeiten beschikbaar zijn om aan de verplichtingen te kunnen voldoen.

TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE WINST- EN VERLIESREKENING

(in euro's)

	2023	2022
(11) Netto omzet		
Industrie en assemblage	737.664	787.735
Detachering	19.186.197	19.106.951
Totaal	**19.923.861**	**19.894.686**
(12) Overige opbrengsten		
Rijkssubsidie	61.992.416	61.727.087
Bijdragen gemeenten	730.802	4.057.671
Lage inkomens voordeel	674.531	586.660
Overige	337.718	296.686
Totaal	**63.735.467**	**66.668.104**

Onder de overige opbrengsten zijn voor een bedrag van € 68.439 aan baten opgenomen die betrekking hebben op voorgaande boekjaren. Dit betreft o.a. gereserveerde kosten die niet tot een betaling geleid hebben en afrekeningen uit voorgaande jaren.

(13) Lonen en salarissen		
Personeelskosten ingehuurd personeel	73.458.835	77.314.215
Lonen en salarissen niet SW-personeel	5.582.015	4.861.301
Pensioenlasten niet SW-personeel	919.651	894.242
Sociale lasten niet SW-personeel	835.265	724.569
Overige personeelskosten niet SW-personeel	240.045	249.574
Totaal	**81.035.811**	**84.043.901**
Overige personeelskosten niet SW-personeel		
Opleidingskosten	135.020	91.224
Inhuur niet SW-personeel	75.320	133.993
Overige personeelskosten	29.705	24.357
Totaal	**240.045**	**249.574**
(14) Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa		
Afschrijvingen machines en installaties	1.684	1.710
Afschrijvingen andere vaste bedrijfsmiddelen	102.384	50.197
Boekresultaat desinvesteringen	-3.099	-
Afschrijvingen op materiële vaste activa	100.969	51.907
Totaal	**100.969**	**51.907**
(15) Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	891.681	814.970
Kantoorkosten	150.985	71.407
Auto- en machinekosten	115.612	109.089
Algemene kosten	1.240.486	1.344.695
Totaal	**2.398.764**	**2.340.161**

Onder de algemene kosten zijn voor een bedrag van € 55.170 aan kosten opgenomen die betrekking hebben op voorgaande boekjaren.

(16) Financiële baten en lasten		
Kosten betalingsverkeer	-1.585	-1.855
Rente	10.334	907
Totaal	**8.749**	**-948**

TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE WINST- EN VERLIESREKENING
(in euro's)

Toelichting van transacties met verbonden partijen

Van transacties met verbonden partijen is sprake wanneer een relatie bestaat tussen de onderneming, haar deelnemingen en hun bestuurders en leidinggevende functionarissen.
Er hebben zich geen transacties met verbonden partijen voorgedaan op niet-zakelijke grondslag.

Bij de groep zijn vanuit het Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg (WOZL), gemiddeld over het boekjaar 2023 1.820,49 fte geplaatst, tegen de loonkosten, zoals opgenomen onder de lonen en salarissen, personeelskosten ingehuurd personeel. Tevens heeft WOZL de Rijkssubsidie ter beschikking gesteld zoals vermeld onder de overige opbrengsten.

Van de deelnemende gemeenten ontvangt het Werkgeversservicepunt Parkstad exploitatiebijdragen die tot het gerealiseerd exploitatietekort van WSP Parkstad Detachering BV ter beschikking wordt gesteld.
De bezoldiging van de bestuurders en commissarissen is opgenomen in de jaarrekening van Werkvoozieningschap Oostelijk Zuid-Limburg.

OVERIGE TOELICHTINGEN

De lonen en salarissen hebben betrekking op het volgende gemiddeld aantal fte's per activiteitengebied:

Activiteit	**2023** **fte's**	**2022** **fte's**
Detachering	42,8	38,5
Overige	41,0	38,1
	83,8	**76,6**

Het gemiddeld personeelsbestand bedroeg in 2023 83,8 FTE in 2022 76,6 FTE (niet SW-personeel).

Bezoldiging bestuur

In gevolge de vrijstelling vermeld in artikel 2:383 lid 1 BW wordt de bezoldiging van de bestuurders niet opgenomen.

ENKELVOUDIGE BALANS (NA RESULTAATBESTEMMING)

(in euro's)

ACTIEF	**31-12-2023**	**31-12-2022**
VASTE ACTIVA		
Financiële vaste activa		
Deelnemingen (1)	1	1
Materiële vaste activa (2)		
Machines en installaties	1.225	2.909
Andere vaste bedrijfsmiddelen	201.822	242.259
	203.047	245.168
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen en overlopende activa		
Vorderingen op groepsmaatschapppijen (3)	1.240	409.280
Handelsdebiteuren (4)	2.696.571	2.718.779
Van aandeelhouders opgevraagde stortingen	1	1
Overige vorderingen en overlopende activa (5)	1.078.668	1.196.056
	3.776.480	4.324.116
Liquide middelen (6)	1.306.821	1.375.863
	5.083.301	5.699.979
TOTAAL ACTIVA	**5.286.349**	**5.945.148**

ENKELVOUDIGE BALANS (NA RESULTAATBESTEMMING)

(in euro's)

PASSIEF	**31-12-2023**	**31-12-2022**
EIGEN VERMOGEN		
Gestort en geplaatst kapitaal (7)	1	1
Overige reserves (8)	-	-
	1	1
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Schulden aan participanten en aan maatschappijen waarin wordt deelgenomen (9)	1.041.420	-
Schulden aan leveranciers en handelskredieten (10)	2.273.811	4.721.553
Belastingen en premies sociale verzekeringen (11)	1.319.300	735.002
Overige schulden en overlopende passiva (12)	651.817	488.592
	5.286.348	5.945.147
TOTAAL PASSIVA	**5.286.349**	**5.945.148**

ENKELVOUDIGE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2023

(in euro's)

	2023	2022
Aandeel in resultaat van ondernemingen waarin wordt deelgenomen	-183	-
Overige baten en lasten na belastingen	183	-
Resultaat na belastingen	**-**	**-**

De overige baten en lasten hebben betrekking op afschrijvingskosten, accountantskosten en de ontvangen en doorgestorte bijdrage van de gemeenten.

TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

Algemene grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen
De enkelvoudige jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.
De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling voor de enkelvoudige jaarrekening en de geconsolideerde jaarrekening zijn gelijk.
Voor de grondslagen van de waardering van activa en passiva en voor de bepaling van het resultaat wordt verwezen naar de toelichting op de geconsolideerde jaarrekening voorzover hierna niets anders is vermeld.

Financiële vaste activa

Deelnemingen in groepsmaatschappijen waarin invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend, worden gewaardeerd op de nettovermogenswaarde, doch niet lager dan nihil. Deze nettovermogenswaarde wordt berekend op basis van de grondslagen van WSP Parkstad Detachering BV.

Deelnemingen met een negatieve nettovermogenswaarde worden op nihil gewaardeerd. Wanneer de vennootschap geheel of ten dele instaat voor schulden van de desbetreffende deelneming, respectievelijk de feitelijke verplichting heeft de deelneming (voor haar aandeel) tot betaling van haar schulden in staat te stellen, wordt een voorziening gevormd. Bij het bepalen van de omvang van deze voorziening wordt rekening gehouden met reeds op vorderingen op de deelneming in mindering gebrachte voorzieningen voor oninbaarheid.

TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS
(in euro's)

ACTIVA	**31-12-2023**	**31-12-2022**
(1) Deelnemingen		
Stand per 1 januari	1	1
Mutaties:		
Verwerving	-	-
Resultaat deelnemingen	-	-
Dividenduitkering	-	-
Stand per 31 december	1	1

(2) Materiële vaste activa

Voor het verloopoverzicht van de materiële vaste activa wordt verwezen naar de toelichting op de geconsolideerde balans onder punt 1.

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen en overlopende activa

(3) Vorderingen op groepsmaatschappijen

Rekening courant WOZL 2 BV	1.240	1.240
Rekening courant GR Werkgeversservicepunt Parkstad	-	351.924
Rekening courant Werkvoorzieningschap OZL	-	56.116
Totaal	**1.240**	**409.280**

Dit betreft rekening couranten met de participant en met een deelneming. Over deze vorderingen wordt geen rente berekend. Over aflossing zijn geen verdere afspraken gemaakt en er zijn geen zekerheden gesteld.

(4) Handelsdebiteuren

Handelsdebiteuren	2.721.571	2.743.779
Voorziening dubieuze debiteuren	-25.000	-25.000
Totaal	**2.696.571**	**2.718.779**

De handelsdebiteuren betreffen reguliere handelsdebiteuren, onder de debiteuren zijn geen posten opgenomen met een looptijd langer dan een jaar.

(5) Overige vorderingen en overlopende activa

Debiteuren groepsmaatschappijen	87.231	83.984
Vooruitbetaalde kosten	149.691	110.225
Vooruitbetaalde huur	165.361	216.399
Waarborgsommen	812	812
Lage inkomensvoordeel	667.213	550.523
Nog te factureren opbrengsten	1.134	32.409
Subsidie jongerencoaches	-	135.453
Overige vorderingen	7.226	66.251
Totaal	**1.078.668**	**1.196.056**

TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

(in euro's)

	31-12-2023	31-12-2022
(6) Liquide middelen		
Kas	2.692	4.699
Banken	1.304.129	1.371.164
Totaal	**1.306.821**	**1.375.863**

De kas- en banktegoeden staan ter vrije beschikking van de onderneming.

PASSIVA	31-12-2023	31-12-2022
(7) Gestort en geplaatst kapitaal		
Stand per 1 januari	1	1
Kapitaalvermindering	-	-
Stand per 31 december	**1**	**1**

Het maatschappelijk kapitaal van de vennootschap bedraagt € 1 verdeeld in 1 aandeel van € 1 elk, waarvan opgevraagd 1 aandeel.

Het aandelenkapitaal bij datum oprichting bedroeg € 10.000. Bij akte van notaris d.d. 30 december 2013 is het kapitaal verminderd.

(8) Overige reserves		
Stand per 1 januari	-	-
Resultaat boekjaar	-	-
Stand per 31 december	**-**	**-**

Van de deelnemende gemeenten ontvangt het Werkgeversservicepunt Parkstad exploitatiebijdragen die tot het gerealiseerde exploitatietekort ter beschikking wordt gesteld aan WSP Parkstad Detachering BV. Hierdoor is het resultaat over het boekjaar nihil. In het boekjaar 2023 bedroeg deze bijdrage € 1.045.376.

(9) Schulden aan participanten en aan maatschappijen waarin wordt deelgenomen		
Rekening courant GR Werkgeversservicepunt Parkstad	620.715	-
Rekening courant Werkvoorzieningschap OZL	420.705	-
Totaal	**1.041.420**	**-**

Dit betreft o.a. een rekening courant met een participant. Over deze schuld wordt geen rente berekend. Over aflossing zijn geen verdere afspraken gemaakt en er zijn geen zekerheden gesteld.

(10) Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Handelscrediteuren	2.273.811	4.721.553
Totaal	**2.273.811**	**4.721.553**

Onder de handelscrediteuren zijn geen bedragen opgenomen met een looptijd langer dan een jaar.

(11) Belasting en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	901.337	335.121
Loonbelasting	417.963	399.881
Totaal	**1.319.300**	**735.002**

TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS
(in euro's)

	31-12-2023	31-12-2022
(12) Overige schulden overlopende passiva		
Te betalen nettolonen/-salarissen	2.993	12.406
Te betalen verlof	317.934	255.475
Accountantskosten	25.000	-
Energiekosten	5.091	46.057
Nog te ontvangen facturen	29.995	65.207
Vooruitgefactureerde omzet	75.155	89.963
Subsidies/fiscale regelingen	195.649	18.963
Overige schulden en nog te betalen kosten		521
Totaal	**651.817**	**488.592**

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

WSP Parkstad Detachering BV is onderdeel van een fiscale eenheid voor de omzetbelasting. Op grond van de standaardvoorwaarden is de vennootschap hoofdelijk aansprakelijk voor ter zake door de combinatie verschuldigde belasting.

WSP Parkstad Detachering BV en de in de consolidatie opgenomen groepsmaatschappijen hebben als lessee operationele lease-contracten voor auto's en een heftruck afgesloten, tevens hebben zij huurcontracten voor het onroerend goed. De toekomstige minimale betalingen daarvan zijn als volgt te specificeren:

(in euro's)	31-12-2023	31-12-2022
periode < 1 jaar	199.415	305.422
1 jaar < periode < 5 jaar	12.712	66.813
periode > 5 jaar	-	-
Totaal	**212.127**	**372.235**

Er is geen sprake van te ontvangen sub-lease betalingen.

De lease- overeenkomsten hebben een variërende looptijd waarbij de leasebetaling een vast bedrag per jaar is. Na afloop van de contracten hebben de groepsmaatschappijen de optie de lease-objecten te kopen tegen de op dat moment geldende marktwaarde. Er zijn geen restricties voortvloeiende uit deze lease-overeenkomsten.

OVERIGE TOELICHTINGEN
De lonen en salarissen hebben betrekking op het volgende gemiddeld aantal fte's per activiteitengebied:

Activiteit	**fte's**	**fte's**
Detachering	42,8	38,5
Overige	41,0	38,1
	83,8	**76,6**

Het gemiddeld personeelsbestand bedroeg in 2023 83,8 FTE in 2022 76,6 FTE (niet SW-personeel).

Bezoldiging bestuur

In gevolge de vijstelling vermeld in artikel 2:383 lid 1 BW wordt de bezoldiging van de bestuurders niet opgenomen.

Resultaatbestemming

Het resultaat voor bestemming bedraagt ten gevolge van de bijdrage van de gemeenten € 0,-, er vindt dan ook geen toevoeging aan de reserves, dan wel een uitkering van dividend plaats.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die toelichting behoeven.

Opgemaakt maart 2024

Ondertekening van de jaarrekening d.d. 21 maart 2024.
Bestuurders, WSP Parkstad Detachering BV

Werkgeversservicepunt Parkstad,
vertegenwoordigd door Dhr. F.H. Dijk

OVERIGE GEGEVENS

Statutaire bepalingen omtrent resultaatbestemming

Artikel 20 statuten

1. De algemene vergadering is bevoegd tot bestemming van de winst die door de vaststelling van de jaarrekening is bepaald en tot vaststelling van uitkeringen, voor zover het eigen vermogen groter is dan de reserves die krachtens de wet of deze statuten moeten worden aangehouden.

2. Bij de berekening van het bedrag dat op ieder aandeel zal worden uitgekeerd deelt elk aandeel in een gelijk deel van de uitkering. Van de vorige zin kan met instemming van alle aandelhouders worden afgeweken.

3. Een besluit dat strekt tot uitkering heeft geen gevolgen zolang het bestuur geen goedkeuring heeft verleend. Het bestuur weigert slechts de goedkeuring indien het weet of redelijkerwijs behoort te voorzien dat de vennootschap na de uitkering niet zal kunnen blijven voortgaan met het betalen van haar opeisbare schulden.

4. Indien de vennootschap na een uitkering niet kan voortgaan met het betalen van haar opeisbare schulden, zijn de bestuurders die dat ten tijde van de uitkering wisten of redelijkerwijs behoorden te voorzien jegens de vennootschap hoofdelijk verbonden voor het tekort dat door de uitkering is ontstaan met de wettelijke rente vanaf de dag van uitkering. Artikel 2:248 lid 5 Burgerlijk Wetboek is van overeenkomstige toepassing. Niet verbonden is de bestuurder die bewijst dat het niet aan hem te wijten is dat de vennootschap de uitkering heeft gedaan en dat hij niet nalatig is geweest in het treffen van maatregelen om de gevolgen daarvan af te wenden. Degene die de uitkering ontving terwijl hij wist of redelijkewijs behoorde te voorzien dat de vennootschap na de uitkering niet zou kunnen voortgaan met het betalen van haar opeisbare schulden is gehouden tot vergoeding van het tekort dat door de uitkering is ontstaan, ieder voor ten hoogste het bedrag of de waarde van de door hem ontvangen uitkering. Indien de bestuurders de vordering uit hoofde van de eerste zin hebben voldaan, geschiedt de in de derde zin bedoelde vergoeding aan de bestuurders naar evenredigheid van het gedeelte dat door ieder der bestuurders is voldaan. Ten aanzien van een schuld uit hoofde van de eerste of de derde zin is de schuldenaar niet bevoegd tot verrekening. Het bepaalde in dit lid is niet van toepassing op uitkering in de vorm van aandelen in het kapitaal van de vennootschap of bijschrijvingen op niet volgestorte aandelen.

5. Met een bestuurder wordt voor de toepassing van lid 3 gelijkgesteld degene die het beleid van de vennootschap heeft bepaald of mede heeft bepaald, als ware hij bestuurder. De vordering kan niet worden ingesteld tegen een door de rechter benoemde bewindvoerder.

6. Bij de berekening van iedere uitkering tellen de aandelen, die de vennootschap in haar kapitaal houdt dan wel waarvan zij certificaten van aandelen houdt niet mede, tenzij deze aandelen of certificaten van aandelen belast zijn met een vruchtgebruik of pandrecht of van aandelen certificaten zijn uitgegeven ten gevolge waarvan het winstrecht toekomt aan de vruchtgebruiker, de pandhouder of de houder van die certificaten.

7. Bij de berekening van het bedrag, dat op ieder aandeel zal worden uitgekeerd komt slechts het bedrag van de verplichte stortingen op het nominale bedrag van de aandelen in aanmerking. Van de vorige zin kan telkens met instemming van alle aandeelhouders worden afgeweken.

8. De vennootschap mag ook tussentijdse uitkeringen doen. Het in dit artikel bepaalde is dan van overeenkomstige toepassing.

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Gemeente Kerkrade

Agendapunt nr.: 5.5

ARCHIEF

Registratienummer: 24it01054

Sector: Bestuur	**Kerkrade,** 29 april 2024

Aanbiedingsbrief

aan de raad.

Nr.: 24it01054

Hierbij bieden wij u ter overweging en beslissing een ontwerpbesluit aan, nr. 24Rb030 inzake het geven van een zienswijze op

1. de voorgestelde wijziging van de begroting van het Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad voor het jaar 2024.
2. De voorgenomen vaststelling van de Meerjarenbegroting van het Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad voor de jaren 2025-2028

In de nota van toelichting, nr. 24Tl026, 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
www.fsc.org

Parkstad Limburg
Gemeente Kerkrade maakt deel uit van Parkstad Limburg

Gemeente Kerkrade

Conform ontwerpbesluit is besloten in de raadsvergadering d.d. 12-6-2024

Ontwerpbesluit

Nr.: 24Rb030

De raad van de gemeente Kerkrade;

Overwegende dat,

- dat het Algemeen Bestuur van het openbaar lichaam Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad (hierna: ZVHP) voornemens is tot het wijzigen van de begroting voor 2024 (1e wijziging);
- dat het Algemeen Bestuur van het openbaar lichaam ZVHP voornemens is tot vaststellen van de Meerjarenbegroting 2025-2028;
- dat het college, de concepten van deze begrotingswijziging, alsmede van de Meerjaren-begroting aan de raad ter kennisname heeft voorgelegd;
- de raad de mogelijkheid heeft om een zienswijze in te dienen ten aanzien van de voorgelegde concept-begrotingswijziging en het concept van vorenbedoelde Meerjarenbegroting.

kennis genomen hebbende van

- de nota van toelichting, nr. 24Tl026, behorende bij dit besluit;
- het concept van de 1e begrotingswijziging 2024 van het ZVHP;
- het concept van de vast te stellen Meerjarenbegroting 2025-2028 van het ZVHP;
- de beraadslagingen in de Commissie Algemene Zaken en Middelen d.d. 27 mei 2024.

gelet op,

- het bepaalde in de *Wet gemeenschappelijke regelingen*

besluit:

I. Kennis te nemen van het voornemen van het Algemeen Bestuur van het openbaar lichaam ZVHP tot
   a. wijziging van de begroting voor het jaar 2024
   b. vaststelling van de Meerjarenbegroting voor de jaren 2025-2028,
   zulks volgens de voorgelegde concepten.

II. Een positieve zienswijze af te geven inhoudende dat de raad kan instemmen met de wijziging, respectievelijk vaststelling als bedoeld onder I.

III. Aan de GR aanvullend kenbaar te maken dat - in verband met het verkrijgen van meer helderheid over de financiële perspectieven voor 2025 en verder voor onze gemeente - later dit jaar mogelijk richting de GR een verzoek zal worden gedaan om een besparing te vertalen (indicatief een taakstelling van 5-10%) in de begroting voor 2026.

Aldus vastgesteld door de raad der gemeente Kerkrade in zijn openbare vergadering d.d. 12 juni 2024.

De voorzitter van de raad,

dr. T.P. Dassen-Housen.

De griffier,

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

MIX
FSC
verantwoorde herkomst
FSC® C017135

Documentnummer:

Gemeente Kerkrade

Nota van toelichting

Nummer.: 24Tl026	**Kerkrade, 29 april 2024**

Behorend bij ontwerpbesluit nummer: 24Rb030

Onderwerp

Zienswijze raad op het voornemen van het Algemeen Bestuur van het Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad om de begroting over 2024 te wijzigen en de Meerjarenbegroting 2025-2028 vast te stellen.

Beslispunten

De raad wordt voorgesteld:

1. Kennis te nemen van het voornemen van het Algemeen Bestuur van het openbaar lichaam Zorg- en Veiligheids-huis Parkstad, om
   a. de begroting over 2024 te wijzigen en
   b. de Meerjarenbegroting 2025-2028 vast te stellen,
   overeenkomstig de voorgelegde concepten.
2. Als zienswijze te geven dat kan worden ingestemd met het voornemen tot wijziging van de begroting als bedoeld onder 1a en het concept van de Meerjarenbegroting als bedoeld onder 1b. Van de zienswijze maakt tevens de volgende passage deel uit:
   "In de loop van 2024 verwachten wij meer helderheid te krijgen over de perspectieven voor 2025 en verder voor wat betreft de gemeentelijke financiën. Een vertaling hiervan in consequenties richting onze gemeenschappelijke regelingen (indicatief een taakstelling van 5-10%) volgt dan ook later dit jaar met het verzoek om voorstellen te doen hoe een dergelijke besparing in de werkzaamheden gerealiseerd kan worden. Dit uitgangspunt geven wij overigens aan alle GR-en mee en zal ook met de verschillende deelnemende gemeenten worden opgepakt."

Inleiding

Twee jaar geleden werd een traject opgestart dat inmiddels heeft geleid tot de oprichting van een openbaar lichaam op basis van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen (WGR): het Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad (hierna: ZVHP). Hiertoe heeft op 11 oktober 2023 de oprichtingsvergadering plaatsgevonden, waarna deze gemeenschappelijke regeling (GR) per 1 januari 2024 in werking is getreden. Onder meer geeft de WGR het wettelijk kader voor de financiële- en verantwoordingscyclus van het ZVHP.

Doelstelling

De raad de gelegenheid te geven zijn zienswijze te geven op de concepten van
a. de 1e begrotingswijziging 2024 ZVHP
b. de Meerjarenbegroting 2025-2028 ZVHP,
zodat deze betrokken kan worden bij de definitieve besluitvorming door het Algemeen Bestuur (A.B.) van het ZVHP.
Het A.B. beslist in haar vergadering van 3 juli 2024 over de eerste begrotingswijziging 2024 en de begroting 2025 (inclusief de meerjarenraming). Alvorens deze stukken ter besluitvorming aan het A.B. worden voorgelegd, krijgen de raden van de deelnemende gemeenten de mogelijkheid een zienswijze in te dienen. Hieronder volgt een toelichting op de begrotingswijziging 2024 en de begroting 2025 (inclusief meerjarenraming).

Argumenten

Bij het ZVHP is sprake van een viertal kerntaken:

1. Bevorderen van de samenwerking tussen de gemeenten en partners in het justitiële, bestuurlijke en zorgdomein om te komen tot een integrale aanpak van (potentieel) criminele of ernstige overlast veroorzakende personen of systemen, mits daarbij sprake is van complexe casuïstiek. De aanpak staat in functie van het streven de sociale veiligheid te vergroten en daarmee de leefbaarheid binnen de samenleving te verbeteren.
2. Bijdragen aan de veiligheid(-sbeleving) als onderdeel van het integrale veiligheidsbeleid. Hierbij gaat het om het voorkomen en verminderen van recidive, (ernstige) overlast, criminaliteit en maatschappelijke uitval bij complexe problemen, door een combinatie van repressie, bestuurlijke interventie en zorg.
3. Het vervullen namens de deelnemers gezamenlijk of als afzonderlijke deelnemer van (specialistische) uitvoerings- en ondersteuningstaken.
4. Het inbrengen en delen van de kennis en expertise bij de beleidsvoorbereiding en uitvoering.

Strategische ontwikkelingen GR

Met de GR ZVHP kunnen de zorg- en veiligheidsdomeinen beter en duurzamer met elkaar worden verbonden. Het ZVHP heeft als uitgangspunten: professionaliteit, dienstverlening en kostenbewustzijn. Andere voordelen bij de ontwikkeling van de GR zijn:

- alle Parkstadgemeenten kunnen directe invloed uitoefenen op de bedrijfsvoering en uitvoeringskracht;
- een zelfstandige Parkstad-organisatie die positie kan kiezen en die opereert voor en verantwoording aflegt aan alle Parkstadgemeenten en bestuurders;
- uitgroeien tot één plek waar alle ketenpartners en professionals terecht kunnen met vragen en aanvullende expertise;
- meer intensieve samenwerking die een impuls geeft aan een kwalitatieve en effectieve aanpak bij complexe casuïstiek.

Project inzet

Het effect van het Nationaal Programma Heerlen Noord is nadrukkelijk merkbaar bij de inzet in deze wijk. Deze inzet wordt apart door de gemeente Heerlen gefinancierd. Het Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad wordt steeds meer als strategische partner ingezet bij de aanpak Heerlen Noord/ Parkstad. Diverse ontwikkelingen zijn in gang gezet en zijn ook nadrukkelijk onder de aandacht bij subsidieverstekkers en ministeries.
Het ZVHP is een uitvoeringsorganisatie die ten behoeve van de deelnemers taken uitvoert. Met de deelnemers en afnemers worden vooraf afspraken gemaakt over de aantallen en de kwaliteit van producten en diensten die in dit kader worden geleverd. Hieraan is gekoppeld een transparante voorcalculatie die de hoogte van de bijdrage van de deelnemers bepaalt.
Recent heeft dit tot de deelname aan *Preventie met Gezag* geleid. Op enig moment heeft dit ook zijn weerslag op de formatie en budget/begroting. Hierbij is en blijft het principe van “trap op trap af”.
Kanttekening hierbij is dat wegvallende incidentele projectopbrengsten vooralsnog volledig gedekt kunnen worden uit de strategische personeelsplanning. Mocht dat niet voldoende lukken dan zal met betrekking tot de overblijvende desintegratiekosten een nadere afspraak met de opdrachtgever gemaakt worden over de dekking daarvan.

Financiën

In de meerjarenbegroting is, zoveel als redelijkerwijs kan worden ingeschat, gerekend met realistische bedragen op basis van de meest recente CAO-ontwikkelingen. Voor de andere begrotingsposten, waaronder de inhuur op het vlak van privacy en ICT-kosten e.d., zijn de CPB-indices opgevolgd.
De loonkosten zijn begroot middels de systematiek “Maximale schaal -1 trede”, waardoor de loonkosten van de privacyfunctionarissen binnen de raming vallen.
In de begroting zijn constante posten opgenomen welke op basis van lumpsum zijn begroot; hier wordt strak op gestuurd. Zoals bekend heeft de gemeente Heerlen in goed overleg gevraagd om samen met de gemeente

Heerlen en het programmabureau Heerlen Noord te onderzoeken of huisvesting in Hoensbroek te overwegen valt, als onderdeel van het Nationaal Programma Heerlen Noord. In de tussenliggende periode is per 6 februari 2023 intrek genomen in het Parkstad-kantoor aan de CBS-weg in Heerlen. Uitgangspunt ten aanzien van het huisvestingsvraagstuk is dat de nieuwe huisvestingskosten en de daarbij horende faciliteiten niet te veel mogen afwijken van de huidige situatie.
Enkele wijzigingen in de begroting hebben betrekking op de kosten die samenhangen met de bedrijfsvoering van het ZVHP als openbaar lichaam onder de GR; waar het ZVHP voorheen kon meeliften met de gemeente Kerkrade is er nu een grotere eigen verantwoordelijkheid ontstaan. Dit maakt dat bijvoorbeeld de IT-kosten alsook de kosten voor de accountant hoger uitvallen.
Om de sturing vanuit de gemeenteraden te optimaliseren is er niet gewerkt met een reservepost; wel is een structurele post onvoorzien opgenomen om de bedrijfsvoering niet in gevaar te brengen bij autonome tegenvallers van beperkte omvang.
Er is zoveel mogelijk conservatief geraamd om onnodige stijgingen te voorkomen. Op 5 april 2024 heeft het A.B. unaniem ingestemd met het ontwerp van de begrotingswijziging 2024 en van de Meerjarenbegroting 2025-2028.

Ten aanzien van de begrotingswijziging 2024:
De begrotingswijziging heeft een negatief resultaat van in totaal € -111.250, hetgeen te verklaren is door:
1. Bijstelling van de bedrijfsvoeringskosten; Kerkrade heeft jarenlang een geringe bijdrage gevraagd voor o.a. dienstverlening en huisvesting (€ -41.250).
2. Afname dienstverlening t.b.v. de beschermingstafel Parkstad; opdracht paste ten dele niet binnen het portfolio van een Zorg- en Veiligheidshuis. (€ -40.000).
3. Om de bedrijfsvoering niet in gevaar te brengen hebben we voor autonome tegenvallers van beperkte omvang een structurele post onvoorzien opgenomen (€ -30.000).

Bovenstaande punten leiden in 2024 tot een ophoging van de inwonersbijdrage van € 0,43 per inwoner.

Ten aanzien van de Meerjarenbegroting 2025-2028
Te zien is dat de inwonersbijdrage jaarlijks met om en nabij € 0,45 stijgt wegens de indexering die toegepast is op de loonsom en enkele andere posten voor het inhuren van dienstverlening waaronder archivering, accountant, communicatie e.d.

	TOTAAL	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Totaal	Totale Baten	€ 3.158.300	€ 3.052.233	€ 3.029.064	€ 3.177.310
	Totale Lasten	€ 3.158.300	€ 3.052.233	€ 3.029.063	€ 3.177.310
	Totale bijdrage per inwoner	€ 6,47	€ 7,03	€ 7,58	€ 8,14

	Inwoneraantal Parkstad CBS	Percentage	Bijdrage per gemeente 2025	Bijdrage per gemeente 2026	Bijdrage per gemeente 2027	Bijdrage per gemeente 2028
Inwoneraantallen	Heerlen	33,9%	€ 563.765	€ 612.509	€ 660.174	€ 709.470
	Kerkrade	17,7%	€ 295.206	€ 320.730	€ 345.689	€ 371.502
	Beekdaelen	14,1%	€ 232.735	€ 252.858	€ 272.535	€ 292.886
	Landgraaf	14,5%	€ 240.559	€ 261.358	€ 281.697	€ 302.731
	Simpelveld	4,1%	€ 67.272	€ 73.089	€ 78.777	€ 84.659
	Voerendaal	4,9%	€ 80.273	€ 87.213	€ 94.000	€ 101.019
	Brunssum	10,8%	€ 179.130	€ 194.618	€ 209.763	€ 225.426
	Totaal	100%	€ 1.658.940	€ 1.802.376	€ 1.942.634	€ 2.087.692

Kanttekeningen

In een recente burgemeesterskring Zuid-Limburg is gesproken over de bezuinigingsopgave waar gemeenten mee te maken krijgen vanaf het aanstaande ravijnjaar (2026 e.v.). Daarbij is expliciet uitgesproken dat deze bezuinigings-opgave zeker ook door de verschillende GR'en moeten worden opgepakt.
Vanuit het SGVOP-overleg Parkstad is in dit verband een uniforme tekst opgesteld waarvan het de bedoeling is om deze op te nemen in de concept-zienswijze van de raad. De inhoud van deze tekst geldt als uitgangspunt bij het opstellen van de begroting 2026 en de meerjarenraming.

De in de concept-zienswijze opgenomen uniforme tekst luidt als volgt:

In de loop van 2024 verwachten wij meer helderheid te krijgen over de perspectieven voor 2025 en verder voor wat betreft de gemeentelijke financiën. Een vertaling hiervan in consequenties richting onze gemeenschappelijke regelingen (indicatief een taakstelling van 5-10%) volgt dan ook later dit jaar met het verzoek om voorstellen te doen hoe een dergelijke besparing in de werkzaamheden gerealiseerd kan worden. Dit uitgangspunt geven wij overigens aan alle GR-en mee en zal ook met de verschillende deelnemende gemeenten worden opgepakt.

Communicatie

De zienswijze van de raad wordt schriftelijk ter kennis gebracht van het ZVHP.

Burgerparticipatie

De begroting en de zienswijze van onze gemeente kunnen via de gemeentelijke kanalen door belanghebbenden worden ingezien. Dit is de participatietrede Informeren.

Uitvoering

Het Algemeen Bestuur van het ZVHP beslist in haar vergadering van 3 juli 2024 over de wijziging van de begroting 2024 en de Meerjarenbegroting 2025-2028. Eventuele zienswijzen van gemeenteraden worden bij de besluitvorming betrokken.

Gemeente Kerkrade

Domein Bestuur

Bezoekadres:
Markt 1
Ambtenaar
drs. C. Gulpen
Telefoonnummer
06-28 29 92 30
Telefax
045-567 63 95
Zaaknummer

Zorg en Veiligheidshuis Parkstad
t.a.v. het Algemeen Bestuur
CBS-weg 2
6412 EZ HEERLEN

Uw brief van	Uw kenmerk	Ons kenmerk	Datum
		24u0005800	12 juni 2024

Onderwerp
Zienswijze raad eerste begrotingswijziging 2024 en meerjarenbegroting 2025-2028 ZVHP

Bijlage(n)
raadsbesluit

Geachte bestuur,

Hierbij informeren wij u dat de gemeenteraad van Kerkrade op 12 juni 2024 besloten heeft een positieve zienswijze af te geven, inhoudende dat de raad kan instemmen met het voorgelegde concept van de 1e wijziging van de begroting 2024 en met het ontwerp van de Meerjarenbegroting 2025-2028.

Daarnaast wil de raad u het volgende meegeven. In de loop van 2024 verwachten wij meer helderheid te krijgen over de perspectieven voor 2025 en verder voor wat betreft de gemeentelijke financiën. Een vertaling hiervan in consequenties richting onze gemeenschappelijke regelingen (indicatief een taakstelling van 5-10%) volgt dan ook later dit jaar met het verzoek om voorstellen te doen hoe een dergelijke besparing in de werkzaamheden gerealiseerd kan worden. Dit uitgangspunt geven wij overigens aan alle GR-en mee en zal ook met de verschillende deelnemende gemeenten worden opgepakt.

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

dr. T.P. Dassen-Housen **mr. drs. D.G.M.G. Franssen**

Gemeenschappelijke regeling

Totaalbedrag (Gewijzigde) MJR 2024 Jaarschijf 2025	Mutaties						Totaalbedrag Begroting 2025	Impact Kerkrade
	Index	CAO	Beleidsaanpassingen (reeds besloten)	Verplichtingen/ wetgeving	Beleidsaanpassingen (nieuw)	Overig		
3.234.393			76.093				3.158.300	- 23.737

Zienswijze vorig jaar	Toelichting

	Kan dit niet binnen de GR worden opgevangen en kan het niet 'een onsje minder', dan is dit een gegeven
	Hierover zou de discussie gevoerd moeten worden

Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad

Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad

1e begrotingswijziging 2024

Versie 3.1

Inhoudsopgave

A. Inleiding....3
1. Eerste begrotingswijziging 2024....3
2. Het Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad, missie en visie....3
B. Financieel en bijstellingen....4
1. Algemeen....4
2. Lasten Personeel....6
3. Lasten werkbudget bedrijfsvoering....7
4. Baten > bijstellingen....7
5. Inwonerbijdrage....8

A. Inleiding

1. Eerste begrotingswijziging 2024

Voor u ligt de 1e begrotingswijziging van het Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad. In deze bijstelling geven wij inzicht in de nieuwe financiële ontwikkelingen van 2024. Het Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad is dé plek waar gemeenten, justitiële partners en zorgpartners samenwerken om de meest moeilijke zorg- en veiligheidsproblemen op het gebied van overlast, criminaliteit, huiselijk geweld, kindermishandeling en radicalisering aan te pakken. Het werkgebied van Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad bestaat uit de gemeenten Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Beekdaelen, Brunssum, Voerendaal en Simpelveld.

Het Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad heeft 2 jaar geleden een traject opgestart dat heeft geleid tot de oprichting van het Openbaar Lichaam Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad. Hiertoe heeft op 11 oktober 2023 de oprichtingsvergadering plaatsgevonden en treedt de Gemeenschappelijke Regeling (GR) per 1 januari 2024 in werking. Omdat de publiekrechtelijke basis van dit Openbaar Lichaam, de Wet gemeenschappelijke regelingen is, dient de financiële en verantwoordingscyclus daarbij aan te sluiten.

2. Het Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad, missie en visie

De groep burgers die problemen ervaart op meerdere levensgebieden en daardoor te maken heeft met zorg en ondersteuning en in aanraking komt met politie en justitie, beweegt zich op het snijvlak van verschillende domeinen. Voor de aanpak en het forceren van een doorbraak hiervan zijn partijen uit meerdere ketens nodig en het Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad brengt professionals uit de verschillende domeinen aan tafel en beoordelen of zij gezamenlijk middels een casusoverleg en werkafspraken een doorbraak kunnen forceren. Het Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad heeft meer dan 45 ketenpartners die onder andere door het privacy protocol met elkaar verbonden zijn. Zoals Openbaar Ministerie, Politie, GGD (incl. Veilig Thuis), Bureau Jeugdzorg, Reclassering Nederland, Leger des Heils, Raad voor de Kinderbescherming en Dienst Justitiële Inrichtingen. Het Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad heeft daarnaast een grote kring van samenwerkingspartners in de zorg-, straf- en dienstverleningsketen, zoals woningcorporaties, maatschappelijke opvang en GGZ-aanbieders.

Deze partners analyseren de problematiek en stemmen interventies en maatregelen met elkaar af. Elke organisatie behoudt daarbij haar eigen rol en verantwoordelijkheid. De gezamenlijke aanpak bestaat veelal uit een combinatie van straf en hulpverlening. Een procesregisseur van het Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad bewaakt de afspraken en forceert vooruitgang als het proces stagneert. Door samen te werken komen snelle en efficiënte interventies tot stand die de problemen oplossen of beter beheersbaar maken.

Parallel daaraan wordt nauw samengewerkt met de Zorg- en Veiligheidshuizen Westelijke Mijnstreek en Maastricht-Heuvelland waarbij gestreefd wordt op Zuid-Limburgse schaal eenzelfde werkwijze te hanteren en door samen te werken synergie te behalen.

In deze ontwikkeling is geconstateerd dat de Parkstadproblematiek het rechtvaardigt dat er een robuust en toekomstbestendig Zorg- en Veiligheidshuis moet zijn. De huidige privaatrechtelijke samenwerkingsovereenkomst kan daar onvoldoende in voorzien. Dit naast wettelijke beperkingen vanwege het privaatrechtelijke karakter van de samenwerking. Daarom is besloten concreet in te zetten

op een transformatie naar een gemeenschappelijke regeling namelijk het Openbaar Lichaam Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad.

B. **Financieel en bijstellingen**

1. Algemeen

De 1e begrotingswijziging 2024 is gebaseerd op de feitelijke situatie bij de opmaat naar de gemeenschappelijke regeling ervan en borduurt dan ook voort op de begroting 2024-2027. Op basis van nieuwe inzichten (die financieel reeds zijn verwerkt in de begroting 2025-2028) is er een aantal wijzigingen die nog moeten worden verwerkt in de begroting 2024. De geschetste (financiële) ontwikkelingen sluiten aan bij de eerdere geschetste beelden in de Kadernota 2025-2028 alsook de meerjarenbegroting 2025-2028. Het aanpassen van de begroting 2024 is de laatste stap om ook de begroting van 2024 weer te laten aansluiten bij de meest reële situatie van dit moment.

Enkele wijzigingen in de begroting 2024 hebben betrekking op de kosten die samenhangen met de bedrijfsvoering van de GR, waar het ZVHP eerder kon meeliften met de gemeente Kerkrade is er een grotere eigen verantwoordelijkheid ontstaan. Dit maakt dat bijvoorbeeld de IT-kosten alsook de kosten voor de accountant hoger uitvallen.

Daarnaast hebben we te maken met een gereduceerde opdracht ten aanzien van het project Heerlen Sociaal Veilig. We trachten deze gereduceerde baten op te vangen met afvloei van personeel , dit is ten dele gelukt. Het personeel dat nog niet via strategisch personeelsbeleid afgevloeid is wordt momenteel ingezet op de wachtlijst P

Samenvattend ontstaat het te kort door de volgende onderdelen:

1) Bijstelling van de bedrijfsvoering kosten; Kerkrade heeft jarenlang een geringe bijdrage gevraagd voor o.a. dienstverlening en huisvesting (-41.250)
2) Opdracht reductie t.a.v. het project Heerlen sociaal veilig en Heerlen centrum (-155.218)
3) Afname dienstverlening t.b.v. de beschermingstafel Parkstad; opdracht paste ten dele niet binnen het portfolio van een Zorg- en veiligheidshuis. (-40.000)
4) Om de bedrijfsvoering niet in gevaar te brengen hebben we voor autonome tegenvallers van beperkte omvang een structurele post onvoorzien opgenomen (-30.000)

Zoals eerder gesteld wordt een deel van het tekort opgevangen door de afvloei van personeel, (+89.714)

Financieel betekent dit samenvattend de volgende situatie:

TOTAAL	Begroting 2024	Bijstelling 2024	Bijgestelde begroting 2024
Totale Baten	€ 3.101.336	€ -155.218	€ 2.946.118
Totale Lasten	€ 3.101.336	€ 111.250	€ 3.212.587
Opgelost via strategische personeelsplanning	€ -	€ -89.714	€ -89.714
Tekort		€ -176.755	€ -176.755

Voor het oplossen van het tekort van -176.754 stellen we het navolgende voor.

Wij zien dat de opdrachtreductie van de gemeente Heerlen tot gevolg heeft dat er nog in het lopende jaar 2024 opbrengsten wegvallen waarop we onze formatie zullen moeten aanpassen. Immers, als er taken wegvallen komt er capaciteit vrij. Dit aanpassen van de formatie lukt niet in hetzelfde tempo als waarin de opbrengsten wegvallen. Het saldo van de opdrachtreductie (-155.218) en de afvloei van personeel (+89.714) bedraagt -65.504. En hoewel de afvloei van personeel niet volledig te matchen is met de opdrachtreductie, willen we de afvloei van personeel volledig ten gunste laten komen van het ontstane tekort als gevolg van de opdrachtreductie en is deze -65.504 het saldo dat doorberekend wordt aan de gemeente Heerlen. Wij denken dat hiermee de solidariteit tussen gemeenten op de meest evenwichtige wijze wordt geborgd. De desintegratiekosten die aan Heerlen worden toegerekend worden dus maximaal verlaagd met de volledige afvloei van personeel. De theoretische overcapaciteit wordt ingezet op de wachtlijst Persoonsgerichte aanpak (PGA). Daarin ligt de legitimatie dat de opdrachtreductie Heerlen in het lopende jaar 2024 ook deels door andere gemeenten wordt gedragen.

Samenvattend betekent dit dat de opdrachtreductie van de gemeente Heerlen deels wordt opvangen met de afvloei personeel (+89.714) en dat een bedrag aan de gemeente Heerlen wordt doorberekend van -65.504. Het resterende tekort van -111.250 wordt door alle gemeenten opgevangen hetgeen een verhoging van de inwonerbijdrage betekent van 0,43 cent per inwoner.

Voorgaande is verwerkt in deze begrotingswijziging..

Er is een toename van complexiteit en aantallen casuïstiek en nieuwe instroom. Dit leidt begin 2023 al tot een formatietekort en capaciteitsproblemen waardoor er voor het eerst in de historie met een wachtlijst wordt gewerkt. Daarnaast moet wel worden aangegeven dat we geconfronteerd zijn langdurig zieke medewerkers.

Het beeld is dat de casuïstiek ruwer en harder wordt en de doorlooptijden oplopen. Door de complexiteit is vaak inzet vanuit meerdere procesregisseurs nodig maar is er ook specialistische inzet van de zorgpartijen aan de orde. Tegelijkertijd lopen we ook tegen de grenzen van het haalbare aan waar onze ketenpartners mee kampen qua capaciteitstekorten en prioriteiten (OM/ Politie). Signalen van mensenhandel en uitbuiting worden steeds urgenter in onze casuïstiek. De Limburg/Parkstadlobby ten aanzien van de politiesterkte is hier exemplarisch voor. Mogelijk biedt de Regiodeal 2.0 enige verlichting.

Wet Tijdelijk Huisverbod

De trend die vorig jaar al werd ingezet ten aanzien van het opleggen van huisverboden is niet gestopt. Zo waren er op 5 januari van dit jaar al 5 huisverboden c.q. risico taxaties huiselijk geweld opgelegd c.q. afgenomen. De impact daarvan op de bedrijfsvoering is groot. Een huisverbod heeft absolute prioriteit en veel zaken moeten door de procesregisseur en het bedrijfsbureau worden opgepakt. Wachtlijsten hanteren we niet en andere casussen worden getemporiseerd. Het is een open eind constructie die als de trend zich voortzet, binnen de huidige bezetting moeilijk te managen is.

Nieuwe instroom

De impact van de instroom van Syrische gezinnen en individuele personen is genoegzaam bekend en we zien dat ook terug in de casuïstiek. Door de Oekraïense oorlog is er een nieuwe groep bijgekomen. In beide gevallen zien we dat terug in de huisverboden en ook in het verlengde daarvan in de PGA’s,

bij de laatste groep zijn er ook signalen van mensenhandel. Ook is sprake van een nieuwe categorie PGA, namelijk de jeugdigen. Dit in het kader van de integrale aanpak jeugd Parkstad/ Preventie met Gezag.

Economische / energie crisis leidt tot meer meldingen

De economische/ energie crisis heeft aangetoond dat er net zoals in de coronaperiode het geval was, de stressoren toenemen in gezinnen en/ of hun omgeving. Dit heeft weer effect op de aanwas t.a.v. huisverboden en PGA's dan wel consult en advies die aan de ketenpartners en gemeenten verstrekt wordt.

Omdat het tekort en de extra inwonersbijdrage zo klein mogelijk te houden, is een deel van de begrotingsbijstelling opgelost door sturing op de strategische personeelsplanning waarbij mutaties niet zijn ingevuld. Dit betekent dat afvloei van personeel niet wordt ingevuld.

2. Lasten Personeel

De bijstelling betreft een ophoging van het budget 'dienstreisvergoeding' die samenhangt met een groei in dienstreizen die het personeel van het Zorg- en Veiligheidshuis uitvoert.

Personeel	Begroting 2024	Bijstelling 2024	Bijgestelde begroting 2024
Loonsom medewerkers	€ 2.617.168		€ 2.617.168
Dienstreisvergoeding	€ 7.500	€ 7.500	€ 15.000
Opleidingen personeel	€ 20.000		€ 20.000
Vrijval generatiepact /voorziening personeel	€ 61.263		€ 61.263
Strategisch personeelsbeleid (projecten/incidentele)*	€ -		€ -
Totaal personeel	**€ 2.705.931**	**€ 7.500**	**€ 2.713.431**

Het Zorg- en Veiligheidshuis kenmerkt zich van oorsprong al door het uitvoeren van relatief veel projecten. Dit betekent dat een deel van het huidige (en structurele) personeelsbestand wordt bekostigd uit incidentele middelen. Vaak worden projecten afgesloten waar tevens vaak ook weer nieuwe projecten worden opgestart. In onderstaande tabel op de regel 'strategisch personeelsbeleid' wordt het verschil weergegeven t.a.v. de huidige structurele lasten en de structurele baten en het verschil hiertussen wanneer geen aanvullende projecten meer worden opgestart. Deze werkwijze is nieuw sinds de oprichting van de GR om zo beter inzicht te krijgen tussen de structurele en incidentele baten en lasten. Dit hangt mede samen met een brief die vanuit de Provincie Limburg is ontvangen over dat het Zorg- en Veiligheidshuis geen structurele lasten mag dekken met incidentele baten. Als oplossing is gekozen voor een post 'strategisch personeelsbeleid' die inzichtelijk maakt wat het effect is.

Strategisch personeelsbeleid (projecten/incidentele) > opgelost	Begroting 2024	Bijstelling 2024	Bijgestelde begroting 2024
Medewerker 1 (RVU per 01-2024)		€ 41.773	€ 41.773
Medewerker 2 (Wissel op taken 1 FTE Kerkrade)		€ 47.941	€ 47.941
Opgelost middels strategische personeelsbeleid	**€ -**	**€ 89.714**	**€ 89.714**

Vanuit gemeente Heerlen zijn wijzigingen aangegeven die leiden tot minder structurele als minder incidentele baten (zie paragraaf '4. bijstellingen in de baten' hieronder).
Vanuit het Zorg- en Veiligheidshuis is echter al geanticipeerd op dit 'gat' waardoor voor 2024 een deel van dit tekort is opgelost. Daarnaast wordt er extra ingezet op het wegwerken van de wachtlijsten die samenhangt met een toenemend beroep op de PGA.

3. Lasten werkbudget bedrijfsvoering

In onderstaande tabel de aanpassingen t.a.v. het werkbudget bedrijfsvoering.

De lasten van de 'bijdrage Wonen-Werken ex-gedetineerden' zijn met € -40.000,- verhoogd, hier staan echter ook extra baten van € +40.000 vanuit het rijk tegenover. De bijstelling heeft per saldo geen effect heeft op de begroting 2024.

De ICT-kosten worden met € -29.000,- verhoogd. De offerte vanuit IT Parkstad is inmiddels ontvangen waardoor een beter beeld is bij de werkelijke kosten die samenhangen met het gebruik van de ICT-middelen. In een later stadium zullen we nog een keuze moeten maken of we gebruik blijven maken van Parkstad IT in een inkooprelatie of dat we tot de nog te vormen GR PIT toetreden.

Vanwege de overstap naar een GR moeten er meer werkzaamheden worden uitgevoerd door de accountant waardoor dit budget wordt verhoogd. Onze inschatting bij het aanbieden van de primitieve begroting 2024 was hierbij te optimistisch.

We hebben in de voorliggende begroting wel een structurele post onvoorzien van -30.000 opgenomen om de bedrijfsvoering niet in gevaar te brengen bij autonome tegenvallers van beperkte omvang.

Aangezien de meeste ICT-middelen worden ingekocht via Parkstad IT is er minder budget nodig voor het aanschaffen van randapparatuur (bijvoorbeeld grote schermen) waardoor dit budget kan worden verlaagd.

Werkbudget bedrijfsvoering	**Begroting 2024**	**Bijstelling 2024**	**Bijgestelde begroting 2024**
Communicatie	€ 2.606		€ 2.606
Cliëntgebonden werkbudget	€ 10.000		€ 10.000
Organisatiegebonden werkbudget	€ 25.000		€ 25.000
Bijdrage Wonen-werken ex-gedetineerden	€ 60.000	€ 40.000	€ 100.000
ICT-kosten	€ 81.000	€ 29.000	€ 110.000
Licentiekosten software (AFAS, PGAX)	€ 8.935		€ 8.935
Accountant	€ 12.750	€ 12.250	€ 25.000
Verzekeringen	€ 10.000		€ 10.000
Archivering	€ 9.380		€ 9.380
Facilities randaparatuur buiten contracten	€ 17.500	€ -7.500	€ 10.000
Transitie GR	€ 15.000		€ 15.000
Organisatieactiviteiten	€ 7.500		€ 7.500
Samenwerking ZLZVH organisatie	€ 5.000		€ 5.000
Onvoorzien	€ -	€ 30.000	€ 30.000
Subtotaal	**€ 264.670**	**€ 103.750**	**€ 368.420**

Onderstaand ook de bijstelling aan de baten van de 'bijdrage Wonen-Werken ex-gedetineerden' die vanuit het Rijk komt, waardoor deze bijstellingen per saldo geen effect hebben op de begroting 2024.

Incidentele baten Zuid Limburg	**Begroting 2024**	**Bijstelling 2024**	**Bijgestelde begroting 2024**
VIA procesregie	€ 20.740		€ 20.740
Bijdrage Wonen-werken ex-gedetineerden	€ 60.000	€ 40.000	€ 100.000
Subtotaal	**€ 80.740**	**€ 40.000**	**€ 120.740**

4. Baten > bijstellingen

Structurele baten voor Heerlen Sociaal Veilig, Heerlen Centrum en Beschermingstafel dalen. De incidentele baten steigen, per saldo betekent dit een daling van €195.218

De uitvoering van de Beschermingstafel is louter faciliterend wij leverden tot 1 januari 2024 een onafhankelijk voorzitter en een procesondersteuner.
Het leveren van een procesondersteuner t.b.v. de planning, de agenda's, verzamelen de aangeleverde stukken, faciliteren de vergaderruimte en van de Beschermingstafel leidde al jaren tot organisatorische problemen binnen ons bedrijfsbureau. Er ging een te forse tijdsinvestering mee gemoeid, terwijl we deze formatie hard nodig hebben om onze corebusiness te kunnen draaien.
Per 1 januari 2024 leveren wij alleen nog maar de onafhankelijke voorzitter, hetgeen leidt tot gereduceerde inkomsten t.a.v. de Beschermingstafel

Structurele baten	**Begroting 2024**	**Bijstelling 2024**	**Bijgestelde begroting 2024**
Inwonerbijdrage	€ 1.437.251		€ 1.437.251
Rijksbijdrage J&V (via centrumgemeent Maastricht)	€ 111.925		€ 111.925
Bijdrage centrumgemeente Heerlen GIA	€ 120.000		€ 120.000
POK gelden	€ 145.372		€ 145.372
Mensenhandel / zorgcoordinatie centrumgemeenten	€ 100.012		€ 100.012
Extra inzet 1 fte procesregie gemeente Kerkrade	€ 95.882		€ 95.882
Heerlen Noord Sociaal Veilig*	€ 374.150	€ -190.150	€ 184.000
Preventie met Gezag*	€ 347.132		€ 347.132
Bestuurlijk Akkoord Nazorg	€ 135.062		€ 135.062
Subtotaal	**€ 2.866.786**	**€ -190.150**	**€ 2.676.636**

Incidentele baten via centrumgemeente Heerlen*	**Begroting 2024**	**Bijstelling 2024**	**Bijgestelde begroting 2024**
Beschermingstafel	€ 67.743	€ -40.000	€ 27.743
Regie radicalisering	€ 35.000		€ 35.000
Subtotaal	**€ 102.743**	**€ -40.000**	**€ 62.743**

Incidentele baten via gemeente Heerlen	**Begroting 2024**	**Bijstelling 2024**	**Bijgestelde begroting 2024**
Heerlen Centrum Sociaal Veilig*	€ 51.068	€ -51.068	€ -0
Heerlen Noord Sociaal Veilig*		€ 86.000	€ 86.000
Subtotaal	**€ 51.068**	**€ 34.932**	**€ 86.000**

Incidentele baten Zuid Limburg	**Begroting 2024**	**Bijstelling 2024**	**Bijgestelde begroting 2024**
VIA procesregie	€ 20.740		€ 20.740
Bijdrage Wonen-werken ex-gedetineerden	€ 60.000	€ 40.000	€ 100.000
Subtotaal	**€ 80.740**	**€ 40.000**	**€ 120.740**

5. Inwonerbijdrage

De aanpassingen in de begroting 2024 resulteren in een hogere inwonersbijdrage van € 0,43 per inwoner. Door de strategische personeelsplanning is een hogere bijdrage per inwoner voorkomen en daarnaast wordt extra ingezet op het wegwerken van de wachtlijst PGA wat leidt tot verlaagde risico's van de deelnemende gemeenten op dit onderdeel. Een en ander zoals we in hoofdstuk 1 hebben beargumenteerd.

TOTAAL	**Begroting 2024**	**Bijstelling 2024**	**Bijgestelde begroting 2024**
Totale Baten	**€ 3.101.336**	**€ -155.218**	**€ 2.946.118**
Totale Lasten	**€ 3.101.336**	**€ 111.250**	**€ 3.212.586**
Opgelost via strategische personeelsplanning	**€ -**	**€ -89.714**	**€ -89.714**
Saldo Baten minus lasten na bijstelling	**€ 0**	**€ -176.755**	**€ -176.754**
Extra bijdrage Heerlen in tekort		**€ 65.505**	
Totale bijdrage per inwoner	**€ 5,61**	**€ 0,43**	**€ 6,04**

Dit geeft het volgende beeld per gemeente (exclusief de extra bijdrage van gemeente Heerlen):

Inwoneraantal Parkstad CBS	Aantal Inwoners 2023	Bijstelling 2024
Heerlen	87122	€ 37.713,75
Kerkrade	45620	€ 19.691,25
Beekdaelen	35966	€ 15.686,25
Landgraaf	37175	€ 16.131,25
Simpelveld	10396	€ 4.561,25
Voerendaal	12405	€ 5.451,25
Brunssum	27682	€ 12.015,00
Totaal	**256366**	**€ 111.250,00**

Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad

Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad

Meerjarenbegroting 2025 t/m 2028

Versie 3.1

Inhoudsopgave

A. Inleiding 3

1. Begroting 2025-2028 3

2. Het Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad, missie en visie 4

3. De organisatie 5

4. Ontwikkelingen 6

B. Beheer van het Zorg- en Veiligheidshuis (Taakvelden ingevolge het BBV) 6

Controle en verantwoording 7

C. Financieel 8

D. Verplichte paragrafen 12

Ad 1. Lokale heffingen 12

Ad 2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing 13

Ad 3. Onderhoud kapitaalgoederen 15

Ad 4. Financiering 15

Ad 5. Bedrijfsvoering 17

Ad 6. Verbonden partijen 17

Ad 7. Grondbeleid 18

E. Risico's en voorzienbare knelpunten

A. Inleiding

1. Begroting 2025-2028

Voor u ligt de meerjarenbegroting 2025-2028 van het Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad. In deze begroting geven wij inzicht in de financiële speerpunten voor de jaren 2025-2028 weer.
Het Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad is dé plek waar gemeenten, justitiële partners en zorgpartners samenwerken om de meest moeilijke zorg- en veiligheidsproblemen op het gebied van overlast, criminaliteit, huiselijk geweld, kindermishandeling en radicalisering aan te pakken. Het werkgebied van Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad bestaat uit de gemeenten Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Beekdaelen, Brunssum, Voerendaal en Simpelveld.

Het Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad heeft 2 jaar geleden een traject opgestart dat heeft geleid tot de oprichting van het Openbaar Lichaam Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad. Hiertoe heeft op 11 oktober 2023 de oprichtingsvergadering plaatsgevonden en treedt de Gemeenschappelijke Regeling (GR) per 1 januari 2024 in werking. Omdat de publiekrechtelijke basis van dit Openbaar Lichaam, de Wet gemeenschappelijke regelingen is, dient de financiële en verantwoordingscyclus daarbij aan te sluiten.

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 Meerjarenbegroting 2025 t/m 2028 is onderdeel van het interbestuurlijk toezicht van de Provincie Limburg. Ambtelijk zijn daar al sonderende gesprekken over gevoerd. Belangrijk hierbij is om te vermelden dat de provincie extra aandacht heeft voor de balans tussen structurele/incidentele baten en structurele en incidentele lasten. In de Kadernota 2025-2028 is hier ook extra aandacht voor aangezien het Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad een organisatie betreft waarbinnen diverse projecten worden uitgevoerd. Dit maakt dat het voeren van een goede bedrijfsvoering een extra complexe factor betreft. Inmiddels zijn wel diverse trajecten in gang gezet om dit zo goed als mogelijk te kunnen sturen waaronder dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) tussen het Zorg- en Veiligheidshuis en de gemeenten t.a.v. projecten alsook een strategische personeelsplanning vanuit het Zorg- en Veiligheidshuis.

Belangrijk bijkomend element is dat het Openbaar Lichaam pas recentelijk is opgericht waardoor mogelijk nog niet alle consequenties in beeld zijn. Uiteraard wordt het AB en DB wanneer zich relevante ontwikkelingen voordoen via de P&C-cyclus uitvoering geïnformeerd.

Voor een organisatie als het Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad die menselijk kapitaal inzet en geen materieel of kapitaalgoederen heeft, neemt de personeelsbegroting de hoofdmoot van de kostenposten voor haar rekening. Een wijziging van de CAO Gemeenten / Samenwerkende Gemeentelijke Overheden heeft dan ook direct consequenties voor de begroting. In deze meerjarenbegroting is, zoveel als redelijkerwijs in te schatten is, gerekend met realistische prijzen. De belangrijkste kostenstijging, zijnde de post loonsom, is voor de jaren 2024 en 2025 geïndexeerd met de bekende CAO-stijgingen. Voor 2026 en 2027 hanteren we een stijging van 2,5% en 2,5%.

2. Het Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad, missie en visie

De voorloper van het Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad is het Veiligheidshuis Parkstad. Het Veiligheidshuis Parkstad is op 20 september 2017 van start gegaan. Dit als gevolg van de fusie van het Veiligheidshuis Heerlen en het Veiligheidshuis Kerkrade. Grondslag voor de samenwerking was een privaatrechtelijke samenwerkingsovereenkomst waarin naast het doel en de taken van het Veiligheidshuis Parkstad, ook de governance en de financiën beschreven waren. De GR komt daarvoor in de plaats.

Werkwijze

De groep burgers die problemen ervaart op meerdere levensgebieden en daardoor te maken heeft met zorg en ondersteuning en in aanraking komt met politie en justitie, beweegt zich op het snijvlak van verschillende domeinen. Voor de aanpak en het forceren van een doorbraak hiervan zijn partijen uit meerdere ketens nodig. Het zorg- en Veiligheidshuis brengt binnen een casusoverleg professionals uit verschillende domeinen aan tafel waarbij werkafspraken worden gemaakt om een doorbraak te kunnen forceren. Het Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad heeft meer dan 45 ketenpartners die door het samenwerkingsconvenant met elkaar verbonden zijn. Belangrijke kernpartners zijn het Openbaar Ministerie, Politie, GGD (incl. Veilig Thuis), gecertificeerde instellingen BJZ en WSGV, 3 reclasseringsorganisaties, Raad voor de Kinderbescherming en Dienst Justitiële Inrichtingen. Het Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad heeft daarnaast een grote kring van samenwerkingspartners in de zorg-, straf- en dienstverleningsketen, zoals woningcorporaties, maatschappelijke opvangorganisaties en GGZ-aanbieders.

Deze partners analyseren de problematiek en stemmen interventies en maatregelen met elkaar af. Elke organisatie behoudt daarbij haar eigen rol en verantwoordelijkheid. De gezamenlijke aanpak bestaat veelal uit een combinatie van straf en hulpverlening. Een procesregisseur van het Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad bewaakt de afspraken en forceert vooruitgang als het proces stagneert. Door samen te werken komen snelle en efficiënte interventies tot stand die de problemen oplossen of beter beheersbaar maken.

Parallel daaraan wordt nauw samengewerkt met de Zorg- en Veiligheidshuizen Westelijke Mijnstreek en Maastricht-Heuvelland waarbij gestreefd wordt op Zuid-Limburgse schaal eenzelfde werkwijze te hanteren en door samen te werken synergie te behalen.

In deze ontwikkeling is geconstateerd dat de Parkstadproblematiek het rechtvaardigt dat er een robuust en toekomstbestendig Zorg- en Veiligheidshuis moet zijn. De huidige privaatrechtelijke samenwerkingsovereenkomst kan daar onvoldoende in voorzien. Dit naast wettelijke beperkingen vanwege het privaatrechtelijke karakter van de samenwerking. Daarom is besloten concreet in te zetten op een transformatie naar een gemeenschappelijke regeling namelijk het Openbaar Lichaam Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad.

Voordelen

Wij handhaven als Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad onze uitgangspunten: professionaliteit, dienstverlening en kostenbewustzijn. De behoefte vanuit de huidige praktijk en de gewenste positionering als (uitvoerings)organisatie, kunnen we met deze GR de zorg- en veiligheidsdomeinen beter en duurzamer met elkaar verbinden. Andere voordelen van de GR zijn:

- Alle Parkstadgemeenten kunnen directe invloed uitoefenen op de bedrijfsvoering en uitvoeringskracht;
- Een zelfstandige Parkstad-organisatie die positie kan kiezen en die opereert voor en verantwoording aflegt aan alle Parkstadgemeenten en bestuurders;

- Uitgroeien tot één plek waar alle ketenpartners en professionals terecht kunnen met vragen en aanvullende expertise;
- Meer intensieve samenwerking die een impuls geeft aan een kwalitatieve en effectieve aanpak bij complexe casuïstiek.

3. De organisatie

Sinds het moment van definitieve vaststelling van de GR ontstaat het Openbaar Lichaam Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad waarbij er sprake van een eigen rechtspersoonlijkheid. De gemeente Kerkrade neemt gedurende twee jaar na de overgang mede verantwoordelijkheid voor de nakoming van verplichtingen voortvloeiend uit de arbeidsovereenkomsten ontstaan vóór de datum van overgang. Er zijn eind juni 2023 m.b.t. de dienstverlening tussen het Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad en de directie van de gemeente Kerkrade ontvlechtings-en overgangsafspraken gemaakt. De CAO Samenwerkende Gemeentelijke Overheden zal van toepassing zijn. Deze is identiek aan de CAO Gemeenten. Daarnaast spant het ZVHP zich in om een Ondernemingsraad op te richten en een Lokaal Overleg in te stellen

Over 2023 is de bestaande dienstverlening en tarifering blijven bestaan. Dit heeft de GR de mogelijkheid gegeven om eind 2023 en begin 2024 met systemen en nieuwe bedrijfsvoerings-concepten te gaan werken. De werkzaamheden die hiermee samenhangen zijn in volle gang.

In de nieuwe structuur en werkwijze van het Openbaar Lichaam zal er ook een nieuwe bestuurlijke werkwijze ontstaan. Het Algemeen Bestuur wordt gevormd door de 7 burgemeesters en 7 portefeuillehouders “Zorg / Sociaal domein” van de deelnemende gemeenten. De deelnemers vervullen de rol van opdrachtgever en het Zorg- en Veiligheidshuis de rol van opdrachtnemer. Er is geen onderscheid in de af te nemen basisdienstverlening, dat is voor elke gemeente hetzelfde.
De kern van de basisdienstverlening van ZVHP bestaat uit het uitvoeren van procesregie.
Procesregie houdt in dat het ZVHP de coördinatie en afstemming van verschillende zorg- en veiligheidspartners op zich neemt. Dit zorgt voor een gestroomlijnde en effectieve aanpak van complexe casussen, waarbij de behoeften van de betrokkenen centraal staan.

Daarnaast kunnen gemeenten plus dienstverlening “inkopen” dit betreft extra, vaak incidentele diensten die worden geleverd voor individuele gemeenten. Deze diensten worden aangeboden op basis van specifieke behoeften en omstandigheden en voegen extra waarde toe aan de basisdienstverlening van ZVHP. Een voorbeeld hiervan is de inzet voor “preventie met gezag”
Het Dagelijks Bestuur bestaat uit de 7 burgemeesters en informeert het Algemeen Bestuur periodiek over de voortgang en legt verantwoording af over de bestede middelen.

De directeur van het Zorg- en Veiligheidshuis is onder verantwoordelijkheid van het Dagelijks Bestuur belast met de leiding van de organisatie en met de zorg over de juiste taakvervulling. Er zijn twee teammanagers die voor de regie, coördinatie, bedrijfsvoering en netwerkmanagement zorgen. Ondersteunende functies op het gebied van de PIOFAH-taken zijn voor een belangrijk deel belegd bij de deelnemende gemeenten Kerkrade (personeels- en salarisadministratie) en Heerlen (huisvesting) dan wel worden op ad hoc basis ingehuurd. Voor financial en business control is een medewerkster in eigen dienst. Daar waar bedrijfsvoeringstaken zijn uitbesteed, heeft de financial/businesscontroller een regierol. Op het gebied van financiën, privacy, beveiliging, informatiemanagement, Arbo en archivering zal de verdere professionalisering verankerd worden via kwaliteitsmanagementsystemen. Ten aanzien van privacy wordt op Zuid-Limburg niveau samengewerkt met het Zorg- en Veiligheidshuis Maastricht Heuvelland en het Zorg- en Veiligheidshuis Westelijke Mijnstreek. Maar desalniettemin blijft er zware verantwoordelijkheid op het Zorg- en Veiligheidshuis rusten om de AVG voor onze eigen

producten en diensten conform de regelgeving in te richten. Voor de archivering en het wettelijk toezicht zal er aansluiting gezocht worden bij het Historisch Centrum Limburg.

4. Ontwikkelingen

Met ingang van 1 oktober 2021 maakt ons Zorg- en Veiligheidshuis onderdeel uit van de Samenwerkende Zuid-Limburgse Zorg- en Veiligheidshuizen (ZLZVH). De drie Zuid-Limburgse Zorg- en Veiligheidshuizen Parkstad, Maastricht-Heuvelland en Westelijke Mijnstreek werken intensief samen. Hiermee benutten we onze kennis beter, leren we van elkaar en zijn onze werkprocessen beter op elkaar afgestemd. De jaarplannen van de drie afzonderlijke Zorg- en Veiligheidshuizen zullen in een uniforme, herkenbare stijl gepubliceerd worden. Hiermee geven wij blijk aan de samenwerking, zonder de couleur locale uit het oog te verliezen.

De leidraad voor het jaarplan is de landelijk meerjarenagenda voor de Zorg en Veiligheidshuizen. Bij het opstellen van het jaarplan wordt er samengewerkt door de 3 Zuid Limburgse Zorg- en Veiligheidshuizen. Het jaarplan bestaat uit een regionaal Zuid Limburgs gedeelte en lokaal Parkstad gedeelte, in het lokaal gedeelte wordt ingegaan wordt op de plus dienstverlening voor Parkstad.

B. Beheer van het Zorg- en Veiligheidshuis (Taakvelden ingevolge het BBV)

Op grond van het BBV dienen de geraamde lasten en baten te worden gerubriceerd volgens de gemeentelijke taakveldindeling. Voor het Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad onderscheiden we de volgende taakgebieden:

04	Overhead
1.2	Openbare Orde en Veiligheid
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie
6.2	Wijkteams
6.4	Begeleide participatie
6.5	Arbeidsparticipatie
6.6	Maatwerkvoorzieningen WMO
6.81	Geëscaleerde zorg 18+
6.82	Geëscaleerde zorg 18-

Vanwege de aanpak en werkwijze van multi-complexe casuïstiek is het feitelijk niet mogelijk onze producten en diensten expliciet te duiden ten aanzien van een van de taakvelden omdat ze veelal in elkaar overlopen en elkaar versterken. Als voorbeeld een ex-gedetineerde dakloze die terugkeert naar Parkstad. Hij/zij is van toepassing op het merendeel van taakgebieden.

Bij het Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad is sprake van een viertal hoofdtaken:

1. Bevorderen van de samenwerking tussen de gemeenten en partners in het justitiële, bestuurlijke en zorgdomein om te komen tot een integrale aanpak van (potentieel) criminele of ernstige overlast veroorzakende personen of systemen, mits daarbij sprake is van complexe casuïstiek. De aanpak

staat in functie van het streven de sociale veiligheid te vergroten en daarmee de leefbaarheid binnen de samenleving te verbeteren.
2. Bijdragen aan de veiligheid(-sbeleving) als onderdeel van het integrale veiligheidsbeleid. Hierbij gaat het om het voorkomen en verminderen van recidive, (ernstige) overlast, criminaliteit en maatschappelijke uitval bij complexe problemen, door een combinatie van repressie, bestuurlijke interventie en zorg.
3. Het vervullen namens de deelnemers gezamenlijk of als afzonderlijke deelnemer van (specialistische) uitvoerings- en ondersteuningstaken.
4. Het inbrengen en delen van de kennis en expertise bij de beleidsvoorbereiding en uitvoering.

Deze hoofdtaken vinden een concrete vertaling in diensten en producten en zijn steeds in ontwikkeling en volgen de landelijke trends en wetsvoorstellen en de wens van de Parkstadgemeenten en ketenpartners. In de bijlage bij deze Begroting 2023 is een nadere omschrijving opgenomen van de diensten en producten waarbij ook ken- en productiegetallen op zowel gemeentelijk als Parkstadniveau zijn inbegrepen.

Diensten en producten

De Persoon Gerichte Aanpak (PGA)
Consult & Advies (C&A)
JPP Jeugd Preventie Platform
Multi disciplinaire aanpak ++ (MDA++)
Radicalisering
Zorg coördinator Mensenhandel (ZOCO)
Beschermingstafel Jeugdigen
Ketenveldnorm (onbegrepen "verward" gedrag met een hoog veiligheidsrisico)
Verbindingspunt Informatie en Advies VIA (meldpunt personen met onbegrepen "verward" gedrag)
Afstemming RIEC m.b.t. ondermijning en regionale jeugdnetwerken
Nazorg ex-gedetineerden / Bestuurlijk akkoord Re-integratie van (ex-)justitiabele burgers (BA)
BIJ regeling (terugkeer delinquenten met een risico op maatschappelijke onrust)
Participatie aan Preventie met Gezag
Participatie aan Heerlen Sociaal Veilig

Controle en verantwoording

De diensten en producten vormen de kern van de relatie opdrachtgever-opdrachtnemer. Deze kern heeft alleen maar toegevoegde waarde als opdrachtnemer periodiek en transparant over de overeengekomen prestaties en aantallen rapporteert. De inhoud en wijze van rapporteren zal samen met de ambtelijke aanspreekpunten en het Algemeen en Dagelijks Bestuur verder worden uitgewerkt. Hierbij zal centraal staan de vraag wat aan informatie en verantwoording nodig is om de opdrachtgevers regie te kunnen laten uitvoeren over het Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad. Natuurlijk vormen de vereisten die de Wgr en het BBV stellen ook een belangrijke randvoorwaarde.

C. Financieel

Algemeen

De Meerjarenbegroting 2025 t/m 2028 is gebaseerd op de feitelijke situatie bij de opmaat naar de gemeenschappelijke regeling ervan en borduurt dan ook voort op de begroting 2024-2027. Hierbij zijn de nieuwe ontwikkelingen en wijzigingen via de kadernota 2025-2028 verwerkt in deze begroting. Het Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad is immers voortdurend in ontwikkeling en kan het zijn dat alvorens het jaar 2025 van start gaat dat de realiteit weer heel anders is door besluitvorming inzake uitbreiding van producten en diensten bij de huidige deelnemers.

De meerjarenbegroting 2025 t/m 2028

In deze meerjarenbegroting is, zoveel als redelijkerwijs in te schatten is, gerekend met realistische prijzen o.b.v. de meest recente CAO-ontwikkelingen. Voor de andere begrotingsposten waaronder de inhuur op het vlak van privacy en ICT-kosten e.d. zijn de CPB-indices opgevolgd.

Lasten Personeel

Lasten				
Personeel	**Begroting 2025**	**Begroting 2026**	**Begroting 2027**	**Begroting 2028**
Loonsom medewerkers	€ 2.764.551	€ 2.900.204	€ 3.032.268	€ 3.168.720
Dienstreisvergoeding	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000
Opleidingen personeel	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000
Vrijval generatiepact /voorziening personeel	€ 58.579	€ 61.362	€ 64.276	€ 67.329
Strategisch personeelsbeleid (projecten/incidentele)*	€ -174.507	€ -424.195	€ -587.748	€ -584.621
Totaal personeel	**€ 2.683.623**	**€ 2.572.371**	**€ 2.543.796**	**€ 2.686.428**

Het is evident dat de oprichting van een GR consequenties heeft voor de bedrijfsvoering.
Een van de belangrijkste effecten die betrekking hebben op de kosten hangen samen met de bedrijfsvoering van de GR, waar het ZVHP eerder kon meeliften met de gemeente Kerkrade is er een grotere eigen verantwoordelijkheid ontstaan. Dit maakt dat bijvoorbeeld de IT-kosten alsook de kosten voor de accountant hoger uitvallen. We hebben hier bij onze allereerste begroting reeds ten dele rekening gehouden. Echter, was onze inschatting met betrekking tot de hoogte van deze kosten nog te rooskleurig. Dat blijkt ook bij de Gemeenschappelijke Regelingen van het Gegevenshuis en de Parkstadregio.
Voor de functies financial/business control en bestuur ondersteuning is het evident dat de oprichting van de GR rechtstreekse gevolgen heeft voor deze functie en taken. Er ontstaat immers een eigenstandig financieel regime en verantwoordingscyclus. Daarnaast zullen het Algemeen en Dagelijks Bestuur en de directeur/management ondersteund moeten worden. Maar niet onbelangrijk, door de gekozen werkwijze en takenpakket van het Algemeen Bestuur ten aanzien van generieke thema's zorg en veiligheid Parkstad breed is ook ambtelijke/secretariële en facilitaire ondersteuning nodig om deze processen in de voorbereiding goed, adequaat en professioneel te organiseren. Hoewel beperkt in omvang heeft dit consequenties voor de formatie en daarmee op loonkosten.

Het Zorg- en Veiligheidshuis kenmerkt zich van oorsprong al door het uitvoeren van relatief veel projecten. Dit betekent dat een deel van het huidige (en structurele) personeelsbestand wordt bekostigd uit incidentele middelen. Vaak worden projecten afgesloten waar tevens vaak ook weer nieuwe projecten worden opgestart. In bovenstaande tabel op de regel 'strategisch personeelsbeleid' wordt het verschil weergegeven t.a.v. de huidige structurele lasten en de structurele baten en het verschil hiertussen wanneer er lopende projectopdrachten worden gereduceerd. De verwachting is echter dat een groot deel van de opdrachten zullen worden verlengd. Projectopdrachten die

doorlopen, hebben een positief financieel effect omdat er dan meer baten zijn. Bijkomend voordeel is dat de omvang van de organisatie hierdoor robuuster wordt. Voor het deel van de opdrachten dat wel gereduceerd wordt zal het verschil moeten worden opgelost middels strategische personeelsbeleid (bijvoorbeeld natuurlijk verloop).

Vanuit het Zorg- en Veiligheidshuis is al geanticipeerd op de wegvallende opbrengsten waardoor voor 2025 dit al voor een groot deel is opgelost. In onderstaande tabel wordt de situatie weergegeven ten tijde van het opstellen van deze begroting.

Strategisch personeelsbeleid	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Strategisch personeelsbeleid (op te lossen)	€ -174.507	€ -424.195	€ -587.748	€ -584.621
Medewerker 1 (RVU per 01-2024)	€ 71.610,00	€ 75.118,89	€ 78.499,24	€ 82.031,71
Medewerker 2 (Wissel op taken 1 FTE Kerkrade)	€ 99.814,00	€ 104.704,89	€ 109.416,61	€ 114.340,35
Restant op te lossen via strategische personeelsbeleid	**€ -3.083**	**€ -244.371**	**€ -399.832**	**€ -388.249**

Het is wel duidelijk dat er een toenemende opgave ligt om mogelijk wegvallende projectopbrengsten op te lossen middels strategisch personeelsbeleid. Dat zal niet in alle gevallen mogelijk zijn.
Dit geeft aan dat het belangrijk is dat deelnemende gemeenten tijdig (mogelijke) projecten met het Zorg- en Veiligheidshuis bespreken zodat rekening kan worden gehouden met deze flexibiliteit. Om dit zo goed als mogelijk te borgen wordt vanaf 2024 voor projecten gewerkt met dienstverleningsovereenkomsten. Er zullen nadrukkelijker afspraken met de opdrachtgever voor deze incidentele projectopdrachten moeten worden gemaakt met betrekking tot de desintegratiekosten bij het beëindigen van deze opdrachten. Dit zal de komende tijd de nodige bestuurlijke aandacht vergen.

Lasten Locatiekosten en faciliteiten

Locatiekosten en faciliteiten	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Huur	€ 45.507	€ 45.507	€ 45.507	€ 45.507
Diensten en middelen (facilitaire kosten)	€ 45.228	€ 45.228	€ 45.228	€ 45.228
Inhuur uren P&O en financien	€ 40.000	€ 40.000	€ 40.000	€ 40.000
Subtotaal	**€ 130.735**	**€ 130.735**	**€ 130.735**	**€ 130.735**

Zoals bekend heeft de gemeente Heerlen in goed overleg gevraagd te overwegen om samen met de gemeente Heerlen en het programmabureau Heerlen Noord te onderzoeken of huisvesting in Hoensbroek te overwegen valt als onderdeel van het Nationaal Programma Heerlen Noord. In de tussenliggende periode is per 6 februari 2023 intrek genomen aan de CBS weg in Heerlen. Uitgangspunt ten aanzien van het huisvestingsvraagstuk is dat de nieuwe huisvestingskosten en de daarbij horende faciliteiten niet te veel mogen afwijken van de huidige situatie.

Lasten werkbudget bedrijfsvoering

Werkbudget bedrijfsvoering	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Communicatie	€ 2.715	€ 2.830	€ 2.949	€ 3.074
Cliëntgebonden werkbudget	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000
Organisatiegebonden werkbudget	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000
Bijdrage Wonen-werken ex-gedetineerden	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000
ICT-kosten	€ 110.000	€ 114.642	€ 119.480	€ 124.522
Licentiekosten software (AFAS, PGAX)	€ 8.951	€ 8.967	€ 8.985	€ 8.985
Accountant	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000
Verzekeringen	PM	PM	PM	PM
Archivering	€ 9.776	€ 10.188	€ 10.618	€ 11.066
Facilities randaparatuur buiten contracten	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000
Transitie GR	-	-	-	-
Organisatieactiviteiten	€ 7.500	€ 7.500	€ 7.500	€ 7.500
Samenwerking ZLZVH organisatie	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000
Onvoorzien	€ 30.000	€ 30.000	€ 30.000	€ 30.000
Subtotaal	**€ 343.942**	**€ 349.127**	**€ 354.532**	**€ 360.147**

De transitie GR zal zo veel als mogelijk binnen de geraamde budgetten worden opgepakt en de samenwerking met de 3 huizen in Zuid-Limburg is een feit maar mogelijk wordt dit via met Ministerie van J&V verder gefaciliteerd. Binnen de begroting is daar (op de 5K na) geen ruimte voor en ook niet geprioriteerd zoals ook al bij recente vergaderingen van het Bestuurlijk Overleg is afgeconcludeerd. Een forse stijging in de Meerjarenbegroting ten opzichte van eerdere jaren zijn de ICT-kosten. Het Zorg- en Veiligheidshuis heeft zich inmiddels als klant aangesloten bij Parkstad IT wat als voordeel heeft dat het Zorg- en Veiligheidshuis volledig wordt ontzorgt op dit onderdeel. Hierbij moet nog een afweging worden gemaakt of deze positie gehandhaafd blijft of dat het Zorg- en Veiligheidshuis tevens deelnemer wordt van deze organisatie. Daarnaast is het Zorg- en Veiligheidshuis vanaf 2024 geconfronteerd worden met licentiekosten, een accountant, verzekeringen, een archivaris, privacy-wetgeving, kantoorartikelen in eigen beheer en organisatieactiviteiten in eigen beheer. Voorheen kon het Zorg- en Veiligheidshuis meeliften op de faciliteiten van de gemeente Kerkrade.

De bijdrage Wonen- werken ex-gedetineerden is een subsidie die ingezet wordt op verschillende fronten waaronder inhuur derden.

Structurele baten

Structurele baten	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Inwonerbijdrage	€ 1.658.940	€ 1.802.376	€ 1.942.634	€ 2.087.692
Rijksbijdrage J&V (via centrumgemeent Maastricht)	€ 111.925	€ 111.925	€ 111.925	€ 111.925
Bijdrage centrumgemeente Heerlen GIA	€ 120.000	€ 120.000	€ 120.000	€ 120.000
POK gelden	€ 145.372	€ 145.372	€ 145.372	€ 145.372
Mensenhandel / zorgcoordinatie centrumgemeenten	€ 100.012	€ 100.012	€ 100.012	€ 100.012
Extra inzet 1 fte procesregie gemeente Kerkrade	€ 99.814	€ 102.309	€ 104.867	€ 107.488
Heerlen Noord Sociaal Veilig*	€ 184.000	€ 184.000	€ 184.000	€ 184.000
Preventie met Gezag*	€ 333.076	€ 166.538	€ -	€ -
Bestuurlijk Akkoord Nazorg	€ 135.062	€ 135.062	€ 135.062	€ 135.062
Subtotaal	**€ 2.888.201**	**€ 2.867.594**	**€ 2.843.872**	**€ 2.991.551**

Het ZVHP ontvangt gelden voor o.a. de inzet op geweld in afhankelijkheid relaties en huisverboden van de (centrumgemeente Heerlen). Daarnaast ontvangt het ZVHP via de centrumgemeente Maastricht structurele rijksbijdragen bestaande uit de bijdrage vanuit het Ministerie van J&V en de POK gelden Het is de keuze en de eigenstandige bevoegdheid van de centrumgemeenten Maastricht deze bedragen te indexeren. Tot op heden is dit niet gebeurd en er zijn ook geen dwang of rechtsmiddelen hen daartoe te verplichten. Bestuurlijk is hier aandacht voor. De gemeente Kerkrade bekostigt één

extra fte aan procesregie. Binnen projectaanpakken PMG en Heerlen SV van de gemeente Heerlen zijn 2 fte structureel geborgd voor de inzet.

De zorgcoördinatie mensenhandel is een coproductie tussen de centrumgemeenten Heerlen en Maastricht en de inzet is voor heel Zuid-Limburg. Financiering is gebaseerd op de BDU Vrouwenopvang. De zorgcoördinator is bij het Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad in dienst en niet meer weg te denken gelet op de problematiek. De loonkosten voor deze structurele personele inzet zijn geïndexeerd volgens het CPB. In het beleid mensenhandel voor zuid Limburg geldend van 2022 tot en met 2025 is de financiering voor de zorgcoördinator opgenomen. Als de beleidsperiode is afgelopen zal in het nieuwe beleid een afweging gemaakt worden met betrekking tot de financiering voor de zorgcoördinator voor de volgende beleidsperiode.

Incidentele baten (centrum) gemeente Heerlen

Incidentele baten via centrumgemeente Heerlen*	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Beschermingstafel	€ 27.509	€ 27.509	€ 27.509	€ 27.509
Regie radicalisering	€ 35.000	€ 35.000	€ 35.000	€ 35.000
Subtotaal	**€ 62.509**	**€ 62.509**	**€ 62.509**	**€ 62.509**
Incidentele baten via gemeente Heerlen	**Begroting 2025**	**Begroting 2026**	**Begroting 2027**	**Begroting 2028**
Heerlen Centrum Sociaal Veilig*	€ -	€ -	€ -	€ -
Heerlen Noord Sociaal Veilig*	€ 86.000	€ -	€ -	€ -
Subtotaal	**€ 86.000**	**€ -**	**€ -**	**€ -**

Door of via de gemeente Heerlen ontvangt het Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad centrumgemeentegelden of Parkstadgelden. Daarnaast is het effect van het Nationaal Programma Heerlen Noord ook nadrukkelijk merkbaar in onze inzet in deze wijk. Deze inzet wordt apart door de gemeente Heerlen gefinancierd. Het Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad wordt steeds meer als strategische partner ingezet bij de aanpak Heerlen Noord / Parkstad. Diverse ontwikkelingen zijn in gang gezet en zijn ook nadrukkelijk onder de aandacht bij subsidieverstekkers en ministeries. Recent heeft dit tot de deelname aan Preventie met Gezag geleid Op enig moment heeft dit ook zijn weerslag op de formatie en budget/ begroting. Hierbij is en blijft het principe van “trap op trap af”.

Incidentele baten Zuid-Limburg

Incidentele baten Zuid Limburg	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
VIA procesregie	€ 21.590	€ 22.130	€ 22.683	€ 23.250
Bijdrage Wonen-werken ex-gedetineerden	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000
Subtotaal	**€ 121.590**	**€ 122.130**	**€ 122.683**	**€ 123.250**

Door de samenwerking met de 3 Zuid-Limburgse huizen komen er projectgelden vrij die worden ingezet op gemeenschappelijk thema’s, zoals bijvoorbeeld het Bestuurlijk Akkoord Nazorg, Mensenhandel en het VIA. Deze gelden worden ingezet als formatie. Besluitvorming voor de inzet 2023 voor Parkstad is overgenomen door de gemeente Heerlen. De gelden zijn bedoeld voor personele inzet en daarom geïndexeerd in de meerjarenbegroting. Voor de bijdrage Wonen- werken ex-gedetineerden wordt door het Ministerie van J&V een bijdrage ter beschikking gesteld. Deze middelen zijn geoormerkt en mogen alleen ingezet worden voor de “inkoop” van zorgtrajecten bij gespecialiseerde zorgpartners. Het minimale subsidiebedrag is € 60.000 euro. Jaarlijks kan er meer aangevraagd worden. Hoeveel er wordt aangevraagd is afhankelijk van de problematiek. In de begroting wordt daarom rekening gehouden met het minimale bedrag.

Meer bijdrage betekent meer zorg inkoop. Ook dit werkt dus “trap op trap af” in samenhang met de zorgkosten.

Inwonerbijdrage

Te zien is dat de inwonersbijdrage jaarlijks met om en nabij € 0,45 per jaar stijgt wegens de indexering die toegepast is op de loonsom en enkele andere posten voor het inhuren van dienstverlening waaronder archivering, accountant, communicatie e.d.

	TOTAAL	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Totaal	**Totale Baten**	**€ 3.158.300**	**€ 3.052.233**	**€ 3.029.064**	**€ 3.177.310**
	Totale Lasten	**€ 3.158.300**	**€ 3.052.233**	**€ 3.029.063**	**€ 3.177.310**
	Totale bijdrage per inwoner	**€ 6,47**	**€ 7,03**	**€ 7,58**	**€ 8,14**

Onderstaande een overzicht van de verdeelsleutel en jaarlijkse bijdrage per gemeente t/m 2028.

	Inwoneraantal Parkstad CBS	Percentage	Bijdrage per gemeente 2025	Bijdrage per gemeente 2026	Bijdrage per gemeente 2027	Bijdrage per gemeente 2028
Inwoneraantallen	Heerlen	33,9%	€ 563.765	€ 612.509	€ 660.174	€ 709.470
	Kerkrade	17,7%	€ 295.206	€ 320.730	€ 345.689	€ 371.502
	Beekdaelen	14,1%	€ 232.735	€ 252.858	€ 272.535	€ 292.886
	Landgraaf	14,5%	€ 240.559	€ 261.358	€ 281.697	€ 302.731
	Simpelveld	4,1%	€ 67.272	€ 73.089	€ 78.777	€ 84.659
	Voerendaal	4,9%	€ 80.273	€ 87.213	€ 94.000	€ 101.019
	Brunssum	10,8%	€ 179.130	€ 194.618	€ 209.763	€ 225.426
	Totaal	**100%**	**€ 1.658.940**	**€ 1.802.376**	**€ 1.942.634**	**€ 2.087.692**

Kanttekening hierbij is dat we wegvallende incidentele projectopbrengsten vooralsnog volledig kunnen dekken uit de strategische personeelsplanning. Mocht dat niet voldoende lukken dan zal met betrekking tot de overblijvende desintegratiekosten een nadere afspraak gemaakt moeten worden over de dekking daarvan.

D. Verplichte paragrafen

In het Besluit Begroting- en Verantwoording is aangegeven dat in de Programmabegroting ten minste de volgende paragrafen opgenomen moeten zijn:

1. Lokale heffingen
2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing
3. Onderhoud kapitaalgoederen
4. Financiering
5. Bedrijfsvoering
6. Verbonden partijen
7. Grondbeleid

De paragrafen “lokale heffingen”, “verbonden partijen” en “grondbeleid” zijn niet van toepassing, omdat het Zorg- en Veiligheidshuis niet wordt gefinancierd door heffingen, niet participeert in verbonden partijen en geen gronden in bezit heeft. De overige paragrafen worden hieronder toegelicht.

Ad 1. Lokale heffingen

Niet van toepassing.

Ad 2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad is een openbaar lichaam als bedoeld in de Wet gemeenschappelijke regelingen en is verplicht in de begroting en jaarstukken de risico's te vermelden die de financiële positie van de gemeenschappelijke regeling kunnen beïnvloeden. Bij het opstellen van de begroting en de jaarstukken moet met deze voorzienbare en kwantificeerbare risico's rekening worden gehouden.

In het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten is aangegeven dat de risicoparagraaf dient te worden uitgebreid tot een weerstandsvermogensparagraaf. 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 in relatie tot de financiële positie.

Het Zorg- en Veiligheidshuis is een uitvoeringsorganisatie met beleidstaken die ten behoeve van de deelnemers taken uitvoert. Met de deelnemers en afnemers worden vooraf afspraken gemaakt over de hoeveelheden en kwaliteiten van producten en diensten die in dit kader worden geleverd. Hieraan is gekoppeld een transparante voorcalculatie die de hoogte van de bijdrage van de deelnemers bepaalt.

Dit maakt ook de risicobenadering van het Zorg- en Veiligheidshuis enigszins afwijkend ten opzichte van de meeste andere gemeenschappelijke regelingen. Weerstandscapaciteit gaat over de dekkingsmiddelen en -mogelijkheden waarover de dienst kan beschikken om niet begrote, onvoorziene lasten (risico's) af te dekken, waarbij de weerstandscapaciteit in redelijke verhouding dient te staan tot de risico's waarvoor geen voorziening is gevormd. De kans dat er sprake is van niet begrote, onvoorziene lasten (risico's) is op basis van de inrichting en werkwijze van het Zorg- en Veiligheidshuis klein. Tegenover alle te leveren producten en diensten staan baten in de zin van

bijdragen van de deelnemers. Alle lasten worden toegerekend naar deze producten en diensten via voorcalculatie op basis van ervaringsgegevens.

Dit stelt het bij een gemeenschappelijke regeling op te bouwen weerstandsvermogen in een geheel ander daglicht. De oprichters hebben niet de bedoeling gehad om onvoorziene tekorten te voldoen via een weerstandsvermogen, maar via het bijstorten op basis van de feitelijke afname van producten en diensten. Bovendien zullen alleen structurele verplichtingen worden aangegaan of medewerkers in vast dienstverband worden genomen als hier een structurele afname van producten en diensten tegenover staan. Bij incidentele afname van diensten zal er altijd gewerkt worden met detachering of tijdelijke inzet van personeel.

Algemene en bestemmingsreserve

De deelnemers aan het Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad zijn verantwoordelijk voor een eventueel overschot of tekort in een bepaald jaar naar rato van de afname van producten en diensten en de daaraan gekoppelde bijdrage.
We hebben in de voorliggende begroting wel een structurele post onvoorzien van 30.000 opgenomen om de bedrijfsvoering niet in gevaar te brengen bij autonome tegenvallers van beperkte omvang.

Indicatoren

Aan de hand van de volgende indicatoren kan een beeld gegeven worden van de financiële positie van de gemeenschappelijke regeling.

De solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio betreft de verhouding tussen het eigen vermogen en het totaal vermogen op de balans. Op basis van de solvabiliteit kan worden beoordeeld of de organisatie in staat is om op korte en lange termijn te voldoen aan haar betalingsverplichtingen. Een reële weergave van de solvabiliteitsratio is op dit moment echter niet mogelijk. Een eigen vermogen is er namelijk niet.

De netto schuldquote (NSQ)

Een indicator om de hoogte van de schulden van een organisatie te beoordelen is de netto schuld als aandeel van de inkomsten (netto schuldquote). De netto schuld betreft de totale schuld met in mindering de omvang van de geldelijke bezittingen die niet zijn ingezet t.b.v. de publieke zaak. De hoogte van de inkomsten bepaalt in belangrijke mate hoeveel schulden een organisatie kan dragen. Hoe hoger het inkomen des te meer schuld een organisatie kan aangaan. Dit kengetal uitgedrukt in procenten wordt de netto schuldquote genoemd. Een reële weergave van de netto schuldquote is op dit moment echter niet mogelijk.

De netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte geldleningen (NSQ*/*

Omdat géén leningen verstrekt worden en ook niet verstrekt gaan worden, is een gecorrigeerde netto schuldquote niet aan de orde.

Grondexploitatie

Er wordt noch bouwgrond, noch grond op industrieterreinen geëxploiteerd. De indicator “grondexploitatie” kan daarom ook niet verstrekt worden.

Structurele exploitatieruimte

Het financiële kengetal structurele exploitatieruimte geeft aan hoe groot de (structurele) vrije ruimte binnen de vastgestelde begroting is. Daarnaast geeft het ook aan of een organisatie in staat is om structurele tegenvallers op te vangen, dan wel of er nog ruimte is voor nieuw beleid. Voor het Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad dat begroot op basis van de overeengekomen producten en diensten, is dit lastig om in deze definitie te vatten. Dit eens te meer omdat noch bij de oprichting nog in de daaropvolgende jaren in een voorziening of reserve was/is voorzien. Dit is ook voor 2025 e.v. het geval

Belastingcapaciteit

Op basis van de begroting dragen de deelnemers bij in de kosten van de gemeenschappelijke regeling. Er worden géén belastingen geheven. De indicator “belastingcapaciteit” is dan ook niet van toepassing.

Ad 3. Onderhoud kapitaalgoederen

Alle kosten die gemaakt worden zijn tot en met het jaar 2023 toegerekend naar de te leveren producten en diensten conform samenwerkingsovereenkomst. De gemeente Kerkrade heeft dit t/m 2023 voor haar rekening genomen. Dit geldt ook voor de kapitaalgoederen. Vanaf 2024 zijn de ICT-middelen ondergebracht bij Parkstad IT en worden de panden gehuurd van de gemeente Heerlen waardoor via deze organisaties is voorzien in de onderhoudskosten van de kapitaalgoederen.

Ad 4. Financiering

Algemeen

De in januari 2001 in werking getreden Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet FIDO) verplicht een gemeenschappelijke regeling om een financieringsparagraaf in begroting en jaarrekening op te nemen. Voor het Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad is de financieringssystematiek dat de deelnemers vanaf januari 2024 een voorschot per jaar gaan betalen, gebaseerd op de totale bijdrage.

Betalingen zijn t/m 2023 nog verricht door de gemeente Kerkrade, aan welke gemeente de financiële- en salarisadministratie en het uitvoeren van het betalingsverkeer is uitbesteed. Hiervoor is een rekening courant verhouding ontstaan. Het is de bedoeling dat uiteindelijk de voorschotten van de deelnemers zodanig worden gefactureerd dat het Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad steeds over voldoende liquide middelen beschikt en dat de rekening courantpositie op nul wordt teruggebracht. Dit is meegenomen bij de verantwoording 2023.

Er wordt na oprichting van de GR aansluiting gezocht bij de Bank Nederlandse Gemeenten. Afspraken daarover zijn reeds gemaakt. Voor wat betreft de salarisadministratie sluit de GR nog steeds aan bij de diensten van de gemeente Kerkrade waarbij de GR wel zelf verantwoordelijk is voor het uitvoeren van de betalingen.

Risicobeheer

Met risico's worden bedoeld renterisico's, kredietrisico's, liquiditeitenrisico's, koersrisico's en debiteurenrisico's. Om het risico in algemene zin in te perken dient de uitvoering van de financieringsfunctie alleen de publieke taak. Het beheersen van risico's komt tot uitdrukking via het gebruik van de instrumenten kasgeldlimiet en renterisiconorm. Beide instrumenten hebben tot doel het renterisico te begrenzen dat verbonden is aan de financiering door middel van korte en lange schuld.

Renterisico op vlottende schuld

Om het renterisico op de netto vlottende schuld te beheersen mogen gemeenschappelijke regelingen voor hun financieringsbehoefte niet onbeperkt kort geld aantrekken. Het aantrekken van kort geld is normaliter goedkoper dan lang geld, maar is ook sterker aan fluctuaties onderhevig. De maximaal toegestane netto vlottende schuld wordt bepaald door de zogenaamde kasgeldlimiet. Onder kasgeldlimiet wordt verstaan het bedrag dat maximaal als kasgeld mag worden opgenomen. Voor het Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad is dit niet aan de orde.

Renterisico op vaste schuld

De renterisiconorm is bestemd om het renterisico op de vaste schuld inzichtelijk te maken. De wettelijk vastgestelde renterisico-norm van 20% houdt in dat in enig jaar de aflossing van de lange schuld niet hoger mag zijn dan 20% van het begrotingstotaal. Omdat het Zorg- en Veiligheidshuis geen langlopende leningen heeft aangetrokken komt dit risico niet voor.

Omslagrente

De omslagrente wordt bepaald door de externe rentelasten te delen door het totaal van de activa. Zoals aangegeven zijn er geen externe rentelasten. De berekening van de omslagrente is daarmee niet van toepassing.

Kredietrisico's

Dit betreft de risico's op een waardedaling van verstrekte kredieten ten gevolge van het niet (tijdig) na kunnen komen van de verplichtingen door de tegenpartij. Omdat geen leningen en garanties aan derden verstrekt zijn of worden speelt dit risico niet.

Liquiditeitenrisico's

De liquiditeitenrisico's houden verband met mogelijke wijzigingen in de meerjaren-liquiditeitenplanning waardoor renteresultaten kunnen afwijken van de verwachtingen. Ook dit risico speelt niet.

Koers- en valutarisico

Koersrisicobeheer is het beheersen van de risico's die voortvloeien uit de mogelijkheid dat de financiële activa van de organisatie in waarde verminderen door negatieve koersontwikkeling. Dit is niet van toepassing. Valutarisicobeheer is het beheersen van de risico's die voortvloeien uit de mogelijkheid dat op een bepaald moment de waarde van de vreemde valutastromen, uitgedrukt in eigen valuta, afwijkt van hetgeen verwacht werd op het beslismoment. Ook dit geldt niet.

Debiteurenrisico's

Dit betreft het risico dat we vorderingen op debiteuren niet kunnen innen en dus moeten afboeken. Aangezien voornamelijk diensten worden verleend aan gemeenten en andere openbare lichamen is het debiteurenrisico klein. In het geval dat een vordering, ook na aanmaning en ingebrekestelling, niet via het minnelijke traject geïnd wordt, zal een dwanginvorderingstraject opgestart worden.

Kasbeheer / kasgeldlimiet

Dit betreft het beheer van saldi en liquiditeiten voor een periode korter dan één jaar. Na inwerkingtreding van de gemeenschappelijke regeling is het uitgangspunt dat enkel elektronische betaalvormen worden gestimuleerd. Het Zorg- en Veiligheidshuis zal niet over kasgeld beschikken. Voor het beheer van de financiële middelen is de gemeenschappelijke regeling inmiddels aangesloten bij de N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) op basis van het schatkistbankieren. Het Zorg- en Veiligheidshuis verricht haar betalingsverkeer volledig via elektronisch bankieren bij de BNG.

Financieringsrisico's

Omdat de deelnemers gezamenlijk verantwoordelijk zijn voor het financiële beleid en van de afname van producten en diensten zich verplicht hebben eventuele tekorten volgens deze verdeelsleutel te dragen, zijn er geen financieringsrisico's.

EMU-saldo

Sinds Nederland deel uitmaakt van de Economische en Monetaire Unie (EMU) wordt voor het begrotingssaldo een definitie gebruikt die binnen de gehele EMU hetzelfde is, namelijk het EMU-saldo. Met het EMU-saldo wordt het saldo van inkomsten en uitgaven van de totale overheid bedoeld. In het verdrag van Maastricht is afgesproken dat het EMU-tekort van een land maximaal 3% van het Bruto Binnenlands Product (BBP) mag zijn. Het BBP is de totale (geld-)waarde van alle in een land geproduceerde goederen (en diensten) gedurende een bepaalde periode (meestal een jaar). Het EMU-saldo is gebaseerd op kasbasis. Omdat de sturing op basis van het baten- en lastenstelsel geschiedt, krijgt het EMU-saldo niet de aandacht in de begrotings- en verantwoordings-cyclus die nodig wordt geacht. Voor gemeenschappelijke regelingen is het van belang te weten of de individuele referentiewaarden van het EMU-saldo die voor de individuele gemeenschappelijke regeling berekend zijn, meerjarig overschreden worden. Omdat het consequenties heeft als de macronorm overschreden wordt, is het voor individuele overheden van belang om meerjarig op de individuele referentiewaarden te sturen.

Landelijk is bepaald dat het gezamenlijk aandeel van gemeenten, provincies, waterschappen en gemeenschappelijke regelingen in het landelijk EMU-tekort (van 3 %) maximaal 0,3 % van het BBP mag bedragen. Momenteel bekijkt de minister van Financiën of de referentiewaarde van 0,4% verder verlaagd kan worden naar 0,3%. Omdat overheden (nog) niet afgerekend worden bij overschrijding de referentiewaarde worden vanaf 2016 geen individuele referentiewaarden per overheidslichaam berekend.

Ad 5. Bedrijfsvoering

De personeels- en salarisadministratie en worden uitbesteed aan de gemeente Kerkrade. Hiertoe zijn procesafspraken gemaakt met de directie. Voor ondersteuning die niet binnen bovenstaande afspraken vallen wordt gebruik gemaakt van private aanbieders of wordt dit in eigen beheer gedaan. Dit geldt bijvoorbeeld voor de financiële administratie.

Voor financiën, informatiemanagement, privacy, procesmanagement, is er eigen of gedeelde formatie in het kader van de samenwerking beschikbaar. De dienstverlening op het gebied van ICT/kantoorautomatisering wordt afgenomen bij Parkstad IT maar als opdrachtgever, niet als deelnemer.

Het Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad verzorgt zelf het applicatiebeheer van de pakketten die ingezet worden in het primaire proces. Ook de softwarepakketten voor managementinformatie, postregistratie, worden momenteel geïmplementeerd en worden zelf beheerd.

Ad 6. Verbonden partijen

Parkstad IT is op dit moment een gemeenschappelijke regeling waarbij de gemeente Kerkrade deelnemer is. Formele besluitvorming of het Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad klant of toetreder

wordt van Parkstad IT is door allerlei ontwikkelingen steeds vooruitgeschoven, maar inmiddels is effectuering daarvan in gang gezet.

Ad 7. Grondbeleid

Niet van toepassing.

5. Risico's en voorzienbare knelpunten

Het beschrijven van mogelijk risico's is nog steeds in ontwikkeling. Vanwege o.a. uitval van de directeur-secretaris door ziekte zal dit onderdeel in 2024 en 2025 nog verder worden doorontwikkeld.

Huisvesting

Tijdens de vaststelling van de oorspronkelijke Begroting 2023 bestond er onzekerheid over het huisvestingsvraagstuk en bijbehorende kosten. Dit is opgelost. Per 6 februari 2023 is intrek genomen in het gebouw aan de CBS Weg in Heerlen.

Dit als opmaat naar definitieve huisvesting in Hoensbroek waar een "Veiligheidscentrum" zal worden ingericht. Op dit moment vindt er intensief overleg plaats met de beoogde gebruikers van het pand in Hoensbroek. Tot op heden zijn dit de politie, het OM, het Huis van het Recht/Juridisch loket. Het Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad wordt de "hoofdgebruiker". Niet uit te sluiten is dat reclassering (3RO) en het Haltbureau ook gaan aansluiten. Gesprekken met vastgoed Heerlen zijn afgerond en besluitvorming door het college van B&W Heerlen is een feit.

Na het huren van het pand zullen de nodige aanpassingen moeten plaatsvinden waardoor het onzeker is hoe hoog de huurprijs zal zijn en welke kosten daarbij inbegrepen zijn (bijvoorbeeld al dan niet ICT). Binnen het Bestuurlijk Overleg zijn wel afspraken gemaakt deze kosten zo veel als mogelijk te minimaliseren zoals nu bij het gebouw aan de CBS Weg ook het geval is.

Uitgangspunt ten aanzien van het huisvestingsvraagstuk is dat de nieuwe huisvestingskosten en de daarbij horende faciliteiten niet te veel mogen afwijken van de Kerkraadse situatie.

Dit bevestigt overigens het beeld dat de gemeente Kerkrade bij de aanvang van de fusieorganisatie in 2017, met een erg genereus en zeker niet kostendekkend tarief heeft ingestemd. Nu dit eindig is, zal er een realistisch beeld gaan ontstaan met betrekking tot deze kosten. Maar ook als er geen GR zou komen, zou de grens voor de gemeente Kerkrade zijn bereikt en de kostendekking van de dienstverlening ter discussie worden gesteld. Zo was de huursom van het pand 119K terwijl 40K betaald werd.

Vanuit het management en de gemeente Heerlen trachten we het huisvestingsproces zo goed en adequaat als mogelijk te managen maar uiteindelijk zal het aan het AB/DB van de GR zijn hierover een standpunt in te nemen.

Risico's en (voorzienbare) knelpunten

Naast het huisvestingvraagstuk en faciliteiten zijn er nog een aantal risico's en al dan niet voorzienbare knelpunten die in de risicoparagraaf van deze Meerjarenbegroting 2025 t/m 2028 opgenomen dienen te worden.

Verhoging inwonersbijdrage in Meerjarenbegroting 2025 t/m 2028

De Meerjarenbegroting kent een inwonersbijdrage die oploopt van € 6,47 in 2025 tot € 8,14 in 2028. Jaarlijks gaat de inwonersbijdrage met ongeveer € 0,45 omhoog wegens de index die gehanteerd wordt op de loonkosten en inhuur van derden waaronder de accountant etc.

CAO Samenwerkende Gemeentelijke Overheden per 1 januari 2023

Voor 2023 is op basis van het CAO akkoord 2023 allereerst een nominale stijging van € 240 doorgevoerd en vervolgens een stijging van 2% voorzien. Bij de berekening van de loonsom in de bijgestelde begroting is er dus rekening gehouden met de daadwerkelijke CAO stijging ten opzichte van de begroting 2023. Aangezien laatstgenoemde CAO slechts een looptijd heeft van een jaar, zal meerjarenbegroting de loon- en prijsontwikkeling index op basis van de CPB-indices voor de loonvoet sector overheid hanteren, zoals de gemeenten dat ook doen.

Tekort aan formatie door generatiepact

De beheergemeente Kerkrade kent het generatiepact en de afspraken die daarvoor gelden zullen ook van toepassing zijn op de nieuwe GR als verworven recht. In 2024 zullen 4 medewerkers daarvan gebruik maken. Concreet betekent dit dat voor 10%, 20% of 25% minder salaris, respectievelijk 20%/ 40% of 50% minder inzet gepleegd wordt hetgeen uiteindelijk een verlies van arbeidsproductiviteit in absolute (kwantiteit) en relatieve (kwaliteit) zin betekent van 1,2 fte. Gelet op de opgave zal dit “in de lengte of in de breedte” opgevangen moeten worden. Het financieel voordeel van het in te leveren salaris zou idealiter kunnen worden ingezet voor formatiecompensatie. Tot en met 2022 is dit in mindering gebracht op de totale personeelslasten terwijl het ZVHP zich dat niet kan permitteren.

Voor 2025 betreft dit een bedrag van € 58.579 en voor 2028 € 67.329. Mogelijk maken de komende jaren nog meer medewerkers gebruik van deze regeling. Dit bedrag wordt nu opgevoerd als last bij de personeelslasten en dient als personeelsknelpuntenreserve.

Algemeen beeld van de casuïstiek

Er is een toename van complexiteit en aantallen casuïstiek en nieuwe instroom. Dit leidt begin 2023 al tot een formatietekort en capaciteitsproblemen waardoor er voor het eerst in de historie met wachtlijsten wordt gewerkt. Daarbij moet wel worden aangegeven dat we geconfronteerd zijn langdurig zieke medewerkers. In overleg met het Bestuurlijk Overleg is afgesproken tot vervanging over te gaan. Vanzelfsprekend heeft dit gevolgen voor de loonsom.

De casuïstiek wordt ruwer en harder en de doorlooptijden lopen op. Dit is het beeld dat er is. Door de complexiteit is vaak inzet vanuit meerdere procesregisseurs nodig maar is er ook specialistische inzet van de zorgpartijen aan de orde. Tegelijkertijd lopen we ook tegen de grenzen van het haalbare aan waar onze ketenpartners mee kampen qua capaciteitstekorten en prioriteiten (OM/ Politie). Signalen van mensenhandel en uitbuiting worden steeds urgenter in onze casuïstiek. Maar ook de Limburg/Parkstadlobby ten aanzien van de politiesterkte is hier exemplarisch voor. Mogelijk biedt de Regiodeal 2.0 enige verlichting.

Wet Tijdelijk Huisverbod

De trend die vorig jaar al werd ingezet ten aanzien van het opleggen van huisverboden is niet gestopt. Zo waren er op 5 januari van dit jaar al 5 huisverboden c.q. risico taxaties huiselijk geweld opgelegd c.q. afgenomen. De impact daarvan op de bedrijfsvoering is groot. Een huisverbod heeft absolute prioriteit en veel zaken moeten door de procesregisseur en het bedrijfsbureau worden opgepakt.

Wachtlijsten hanteren we niet en andere casussen worden getemporiseerd. Het is een open eind constructie die als de trend zich voortzet, binnen de huidige bezetting moeilijk te managen is.

Nieuwe instroom

De impact van de instroom van Syrische gezinnen en individuele personen is genoegzaam bekend en we zien dat ook terug in de casuïstiek. Door de Oekraïense oorlog is er een nieuwe groep bijgekomen. In beide gevallen zien we dat terug in de huisverboden en ook in het verlengde daarvan in de PGA's, maar bij de laatste groep zijn er ook signalen van mensenhandel. Ook is sprake van een nieuwe categorie PGA, namelijk de jeugdigen. Dit in het kader van de integrale aanpak jeugd Parkstad/ Preventie met Gezag.

Economische / energie crisis leidt tot meer meldingen

De economische/ energie crisis heeft aangetoond dat er net zoals in de coronaperiode het geval was, de stressoren toenemen in gezinnen en/ of hun omgeving. Dit heeft weer effect op de aanwas t.a.v. huisverboden en PGA's dan wel consult en advies die aan de ketenpartners en gemeenten verstrekt wordt.

Vinden van benodigde en gekwalificeerde personeel

Sinds de oprichting van het Zorg en Veiligheidshuis in 2017, wordt ondersteuning geleverd aan de wijkgerichte aanpak in Heerlen, beter bekend als Sociaal Veilig. De inzet heeft de afgelopen jaren een gestage groei doorgemaakt en rendeert door de gekozen aanpak.

Parallel hieraan loopt het traject met betrekking tot de extra inzet voor de wijkaanpak Heerlen Noord ten aanzien van het Nationaal Programma Probleemwijken en de inzet op jeugdige ondermijners door middel van Preventie met Gezag. Het Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad is nadrukkelijk bij de voorbereiding en planvorming betrokken geweest en heeft een belangrijke rol in de uitvoering. Het zal daarbij een "uitdaging "zijn de benodigde en gekwalificeerde menskracht te werven. Dit geldt ook voor de reguliere werving. Gelukkig zijn we daar onlangs in geslaagd maar we "vissen" als ketenpartners wel uit dezelfde vijver.

Continuering projecten Parkstad nog niet structureel geborgd

In 2022/2021 heeft gemeentelijke besluitvorming plaatsgevonden ten aanzien van onder andere het Bestuurlijk Akkoord Nazorg, het Verbindingspunt Informatie en Advies (VIA), zorgcoördinatie mensenhandel en aanpak jeugd- en jongerenoverlast Parkstad Breed. Op de zorgcoördinatie mensenhandel na, waarvoor nu structureel middelen zijn, geldt dit qua zekerheid en continuïteit nog niet voor alle. Daarbij is het goed te kunnen constateren dat veel Rijkssubsidies een structureel karakter kennen en daardoor ook structurele functies kunnen worden aangeboden. Maar dat geldt ook voor de structurele borging van extra formatie procesregie voor het Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad in de begrotingen van Kerkrade (1 fte) en Heerlen (minimaal 2 fte).

Lage raming kosten bedrijfsvoering

Voor het in stand houden en managen van een GR/Openbaar Lichaam zijn er basisvoorwaarden en basiskengetallen die een objectief kader geven wat nodig is om de bedrijfsvoering succesvol te kunnen runnen. Zo wordt algemeen 2% van de loonsom aangehouden voor de post onvoorzien i.v.m. ziekte en vervanging en 1% voor scholing en opleiding. De nog te oormerken huisvestingskosten zijn al benoemd. Maar ook in de algemene bedrijfsvoering kosten dient voorzien te worden zoals

bijvoorbeeld een teamdag, kerstpakketten, lief en leed, representatie, kosten stagiaires, netwerkbijeenkomsten etc. Momenteel wordt nog deels “meegelift” met de faciliteiten van Kerkrade maar daar komt een einde aan in 2024.

Vanwege de nieuwe vorm als gemeenschappelijke regeling zal er ook een ondernemingsraad moeten worden ingericht. De wijze waarop en wat dit vraagt is nog niet helemaal duidelijk dus hier wordt later nog over gecommuniceerd.

AVG, privacy en DPIA’s

De AVG blijkt steeds meer een risico-element te vormen door de strikte regelgeving en toepassing ervan. Zeker binnen het domein zorg en veiligheid. Landelijk is men zich ook van bewust maar alles heeft zijn doorwerking op de primaire processen die AVG proof moeten zijn. Zo moet ook het privacy protocol van de GR worden aangepast. Ook ontkomen we er niet aan om DPIA’s te laten uitvoeren. Als voorbeelden:

- DPIA corebusiness PGA
- DPIA Nazorg (ex) gedetineerden
- DPIA Jeugd aanpak (IJAP) in samenwerking met privacy-officer van de gemeente Heerlen
- Aanpassen van samenwerkingsconvenant en privacy protocol ZVH Parkstad i.v.m. GR en uitvoering gemeentelijke taken.

Gemeente Kerkrade

Agendapunt nr.: 5.b

ARCHIEF

Registratienummer: 24it01001

Sector: Stad	**Kerkrade,** 29 april 2024

Aanbiedingsbrief

aan de raad.

Nr.: 24it01001

Hierbij bieden wij u ter overweging en beslissing een ontwerpbesluit, nr. 24Rb026 , inzake zienswijze Ontwerpbegroting Rd4 2025 aan.

In de nota van toelichting, nr. 24TI024, 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
www.fsc.org

Parkstad Limburg
Gemeente Kerkrade maakt deel uit van Parkstad Limburg

Gemeente Kerkrade

Conform ontwerpbesluit is besloten in de raadsvergadering d.d. 12-6-2024

Ontwerpbesluit

Nr.: 24Rb026

De raad van de gemeente Kerkrade;

overwegende,
- de bepalingen van de Gemeenschappelijke Regeling Reinigingsdiensten Rd4;

kennis genomen hebbende van,
- de nota van toelichting, nr. 24Tl024, behorende bij dit besluit;
- de beraadslagingen in de Commissie Algemene Zaken en Middelen d.d. 27 mei 2024;
- het verzoek van de Voorzitter van het Dagelijks Bestuur Rd4.

gelet op,
- **programma:** Milieu
- **gemeentelijk/regionaal beleidskader:**
- **wetsartikel:**

besluit:

I. Een neutrale zienswijze af te geven zoals verwoord in het conceptschrijven aan de voorzitter van het Dagelijks Bestuur van Rd4.
II. Aan de GR aanvullend kenbaar te maken dat - in verband met het verkrijgen van meer helderheid over de financiële perspectieven voor 2025 en verder voor onze gemeente - later dit jaar mogelijk richting de GR een verzoek zal worden gedaan om een besparing te vertalen (indicatief een taakstelling van 5-10%) in de begroting voor 2026.

Aldus vastgesteld door de raad der gemeente Kerkrade in zijn openbare vergadering d.d. 12 juni 2024.

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.: 24Tl024	**Kerkrade, 29 april 2024**

Behorend bij ontwerpbesluit nummer: 24Rb026

Onderwerp

GR Rd4: Ontwerpbegroting 2025 geconsolideerd en Meerjarenraming 2026-2028.

Beslispunten

I. Een neutrale zienswijze af te geven op zowel de Ontwerpbegroting 2025 en Meerjarenraming 2026-2028;

Inleiding
Voor de uitvoering van gemeentelijke taken kan worden gekozen voor een publiekrechtelijke samenwerking, waarbij een zelfstandige organisatie wordt opgericht die voor verschillende samenwerkende gemeenten taken uitvoert. Deze publiekrechtelijke samenwerking is gebaseerd op een gemeenschappelijke regeling.
We noemen deze zelfstandige organisatie de GR (gemeenschappelijke regeling) of Verbonden Partij.
Bij het overdragen van bevoegdheden naar een publiekrechtelijke samenwerking is het gevolg dat een gemeentelijk bestuur meer op afstand staat en minder invloed kan uitoefenen dan bij taken in eigen beheer.

Een van de sturingsinstrumenten voor de raad om grip te houden op de GR-en vormt de P&C-cyclus. De gemeenteraad dient inzicht te hebben in de financiën van een Verbonden Partij om daar controle op uit te kunnen oefenen. De Verbonden Partij is verplicht het volgende te doen:

- De kadernota voor het eerstvolgende jaar moet ter kennisneming naar de raad gestuurd worden vóór 15 april. Hierin worden de beleidsmatige en financiële kaders geschetst.
- De voorlopige jaarrekening van het afgelopen jaar moet ter kennisneming naar de raad gestuurd worden vóór 15 april. In juli volgt de definitieve en vastgestelde jaarrekening. De jaarrekening van het samenwerkingsverband laat zien wat afgelopen jaar gebeurd is in financieel en beleidsmatig opzicht. De raad kan hierop geen zienswijze indienen.
- Het samenwerkingsverband moet een ontwerpbegroting aan de raden sturen, voordat deze wordt vastgesteld. De raad heeft hier de wettelijke mogelijkheid om vooraf wensen of bedenkingen kenbaar te maken door het indienen van een zienswijze. De gemeenteraad heeft geen bevoegdheid om de begroting goed te keuren. In de begroting wordt aangegeven welke activiteiten de Verbonden Partij in dat jaar gaat uitvoeren en wat de bijdrage per gemeente is.

De begroting is daarmee voor de Raad een belangrijk document om kaders te stellen. Volgens de Wet op de Gemeenschappelijke Regelingen moet de ontwerpbegroting 12 weken, voordat de begroting aan het AB wordt aangeboden, aan de gemeenteraden worden toegezonden. Gedurende deze 12 weken kunnen de raden een zienswijze indienen bij het DB. Het DB reageert voor vaststelling door het AB schriftelijk én gemotiveerd op de ingediende zienswijzen door de raad. Het AB stelt vervolgens de begroting vast. De begroting moet binnen 2

weken na vaststelling, maar uiterlijk 15 september (voorheen 1 augustus) door de Verbonden Partij worden toegezonden aan de Gedeputeerde Staten.
De uitvoering van de activiteiten is een verantwoordelijkheid van de Verbonden Partij. Hierop kan geen zienswijze worden ingediend.

In deze nota van toelichting ligt voor de begroting van Rd4.
We zullen hierin enerzijds de strategische ontwikkelingen schetsen, die volgens de GR van invloed zijn op de uitvoering van de kerntaken door de GR.
Verder zijn voor de beoordeling door de Raad van belang beleidsaanpassingen en nieuwe ontwikkelingen die een financiële impact hebben op de totale begroting. Tevens betreft dit de financiële gevolgen van CAO-wijzigingen, indexeringen en beleidswijzigingen waarover reeds besluitvorming heeft plaatsgevonden. Tot slot is van belang het Totaalbedrag van Meerjarenraming 2024 Jaarschijf 2025 en het Totaalbedrag van de begroting van de GR en de impact hiervan op onze gemeente.
Onderstaand wordt dit nader toegelicht.

Doelstelling
De raad de gelegenheid te geven haar zienswijze te geven op de Ontwerpbegroting 2025, zodat deze betrokken kan worden bij de definitieve besluitvorming door het AB op 27-06-2024.

Argumenten
Ontwerpbegroting 2025
Een uitgebreide beschrijving van de Begroting 2025 staat in de betreffende bijlage.
Onderstaand wordt de essentie van de begroting 2025 voor Kerkrade weergegeven:

- De omvang van het basispakket (*inzamelen en verwerken huishoudelijk afval)* bedraagt voor Kerkrade **€348.000** meer dan in de begroting 2024 de kosten stijgen van € 4.983.000 naar € 5.331.000.

- De omvang van het pakket voor Beheer Openbare Ruimte (BOR-pakket) (*waaronder straatreiniging, reiniging markten, transport verhuur, gladheidsbestrijding)* bedraagt voor Kerkrade **€40.000,-** meer dan in de begroting 2024 de kosten stijgen van € 895.000 naar € 935.000.

- De totale kosten van het Basis- en BOR-pakket in de begroting 2025 bedragen € **388.000** meer dan in de begroting van 2024 en stijgen hierdoor met **6,6%** naar **€ 6.266.000.**

- Deze stijgingen worden veroorzaakt door inflatie, materiaal schaarste, aanpassingen in de CAO, stijgingen van brandstofkosten (welke ook doorbelast worden bij de inkoop van materialen), een onzekere markt voor de afname van materialen en investeringen in het toekomstbestendig houden van de hoofdlocatie.

- De totale begroting van Rd4 stijgt ook door het uitbreiden van de dienstverlening; Door het toevoegen van de voormalige gemeente Schinnen aan het dienstverleningsgebied en het uitbreiden van de BOR-pakketten voor Beekdaelen, Eijsden-Margraten, Vaals en Landgraaf. Deze uitbreidingen hebben geen financiële consequenties voor de gemeente Kerkrade.

- Het effect van de kostenstijging van het Basispakket zal bij de behandeling van de tarievennota in december 2024 bij de afvalstoffenheffing 2025 worden betrokken.

- Het effect van de kostenstijging van het BOR-pakket ad € 40.000 zal betrokken worden bij de behandeling van de begroting 2025 van de gemeente Kerkrade.

Jaarrekening 2023
De definitieve jaarrekening 2023 van Rd4 is op dit moment in afwachting van de controleverklaring van de accountant en zal, zodra deze verklaring binnen is, aan de raad ter kennisname worden aangeboden.

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.

Financiën
Samengevat hebben de begrotingswijziging 2024 en de ontwerpbegroting 2025 e.v. voor Kerkrade de volgende financiële consequenties:

Bedragen * € 1.000

	2024	2025	2026	2027	2028
Primaire begroting 2024	5.878				
Begrotingswijziging 2024	5.878				
Financieel gevolg Kerkrade	0				
Begroting / Meerjarenraming		6.266	6.266	6.266	6.266
Financiële consequenties		40	40	40	40

Communicatie
In een gezamenlijke commissievergadering zullen de financiële gevolgen van de begrotingen van de verschillende Gemeenschappelijke Regelingen inzichtelijk worden gemaakt.

Burgerparticipatie
De begroting en de zienswijze van onze gemeente kunnen via de gemeentelijke kanalen door belanghebbenden worden ingezien. Dit is de participatietrede Informeren.

Uitvoering
De begroting 2025 is in de vergadering van het Dagelijks Bestuur op 11-04-2024 behandeld. De aanbiedingsbrief is verzonden op 11-04-2024 De wettelijke termijn die hieruit voortvloeit is 10-07-2024.

De vaststelling van de Begroting 2025 door het DB/AB vindt plaats op 27-06-2024.

Gezondheid en Vitaliteit
n.v.t.

Domein Stad

Bezoekadres
Markt 33
Ambtenaar
C. Valk
Telefoonnummer
+14 045
Telefax
0455676395
Zaaknummer
24i0030411

Reinigingsdiensten Rd4
Voorzitter Dagelijks Bestuur
Postbus 641
6400 AP HEERLEN

Uw brief van	Uw kenmerk	Ons kenmerk	Datum
11 april 2024		24u0005689	12 juni 2024

Onderwerp
Ontwerpbegroting Rd4 2025

Bijlage(n)
0

Geachte voorzitter,

Ten aanzien van de door u aan onze raad aangeboden Ontwerpbegroting 2025 van de Gemeenschappelijke Regeling Rd4 wil de raad een neutrale zienswijze afgeven. Deze zienswijze vloeit voort uit het feit dat de redenen voor de kostenstijging redelijkerwijs grotendeels buiten de invloedssfeer liggen van Rd4 en de opzet en inhoud van de begroting in nauwe samenwerking met de gemeentelijke vertegenwoordigingen binnen Rd4 (*werkgroep Beleid en werkgroep Financiën*) tot stand gekomen is.

In de loop van 2024 verwachten wij meer helderheid te krijgen over de perspectieven voor 2025 en verder voor wat betreft de gemeentelijke financiën. Een vertaling hiervan in consequenties richting onze gemeenschappelijke regelingen (indicatief een taakstelling van 5-10%) volgt dan ook later dit jaar met het verzoek om voorstellen te doen hoe een dergelijke besparing in de werkzaamheden gerealiseerd kan worden. Dit uitgangspunt geven wij overigens aan alle GR-en mee en zal ook met de verschillende deelnemende gemeenten worden opgepakt.

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

dr. T.P. Dassen Housen mr. drs. D.G.M.G. Franssen

Gemeenschappelijke regeling Rd4 – basispakket + BOR-pakket

Totaalbedrag (Gewijzigde) MJR 2024 Jaarschijf **2024**	Mutaties						Totaalbedrag Begroting 2025	Impact Kerkrade
	Index	CAO	Beleidsaanpassingen (reeds besloten)	Verplichtingen/ wetgeving	Beleidsaanpassingen (nieuw)	Overig		
5.900		ongeveer 155 (40% van stijging op totale begroting Rd4)					6.300	- 388

OPMERKING: Stijgingen in basispakket zijn neutraal voor gemeentelijke begroting → deze worden opgevangen in de afvalstoffenheffing. De tarieven hiervoor worden in december '24 vast gesteld.

Zienswijze vorig jaar	Toelichting
neutraal	Kostenstijging was significant, maar alle stijgingen waren te verklaren. Vandaar een neutrale zienswijze.

	Kan dit niet binnen de GR worden opgevangen en kan het niet 'een onsje minder', dan is dit een gegeven
	Hierover zou de discussie gevoerd moeten worden

Reinigingsdiensten Rd4

Nijverheidsweg 4A, Heerlen
Postbus 641
6400 AP Heerlen
Tel. (045) 543 71 00
Fax (045) 543 71 25
E-mail info@rd4.nl
www.rd4.nl

Aan gemeenteraden van de gemeenten
Beekdaelen, Brunssum, Eijsden-Margraten,
Gulpen-Wittem, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf,
Simpelveld, Vaals en Voerendaal

Heerlen : 11 april 2024
Ons kenmerk : GR240109/RW/jva
Betreft : begroting 2025 Gemeenschappelijke Regeling Reinigingsdiensten Rd4

Geachte leden van de gemeenteraad,

Middels dit schrijven ontvangt u de begroting van de Gemeenschappelijke Regeling Reinigingsdiensten Rd4, voor het boekjaar 2025. De GR valt onder de vigerende voorschriften van het Besluit Begroting en Verantwoording en onder het toezicht van de Provincie Limburg. De 2 dochterondernemingen BV Facilitair Bedrijf Rd4 en BV Kringloop Bedrijf Rd4 vallen niet onder het toezicht van de Provincie. Om u echter een goed inzicht te geven in het functioneren van Rd4 als geheel, ontvangt u naast de begroting 2025, enkelvoudig ook de integraal geconsolideerde begroting 2025.

In nauwe samenwerking met onze gemeenten, de Financiële commissie en de werkgroep Beleid is de begroting GR Rd4 opgesteld.

Het dagelijks bestuur resp. algemeen bestuur van Rd4 heeft in zijn vergadering van 11 april kennisgenomen van de begroting. Het bestuur heeft ermee ingestemd om beide documenten door te sturen naar de gemeenteraden. Conform Artikel 24, lid 3 van de Regeling verzoeken wij u omtrent de begroting 2025 het dagelijks bestuur van uw zienswijze te doen blijken.
In de vergadering van het algemeen bestuur van 27 juni aanstaande zullen de leden de dan beschikbare reacties beoordelen bij de vaststelling van de begroting 2025. Derhalve stellen wij het op prijs wanneer wij uw reacties voor dinsdag 11 juni aanstaande mogen ontvangen.

Ervan uitgaande u hiermede naar behoren te hebben ingelicht, zien wij een schriftelijke reactie met belangstelling tegemoet.

Hoogachtend,
namens Gemeenschappelijke Regeling Reinigingsdiensten Rd4,

G.G.J. Janssen
Voorzitter dagelijks bestuur

Behandeld door : Roger Wetzels, secretaris/ directeur
Telefoon : 045 – 543 71 91

Bijlagen : begroting 2025 GR Rd4 enkelvoudig en geconsolideerd

BEGROTING 2025
&
MEERJARENBEGROTING 2026 t/m 2028

REINIGINGSDIENSTEN Rd4
Gemeenschappelijke Regeling

Heerlen, 11 april 2024

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
Aanbiedingsbrief aan het Algemeen Bestuur	3
Samenvatting	4
1. Beleidsbegroting	5
1.1 Programmaplan	5
1.1.1 Programma: Reinigingsdiensten GR Rd4	5
1.1.2 Overzicht van de algemene dekkingsmiddelen	6
1.1.3 Overzicht van de kosten van overhead	6
1.1.4 Bedrag voor de heffing voor de vennootschapsbelasting	6
1.1.5 Bedrag voor onvoorzien	6
1.2 Paragrafen	6
1.2.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	7
1.2.2 Onderhoud kapitaalgoederen	9
1.2.3 Financiering	10
1.2.4 Bedrijfsvoering	13
1.2.5 Verbonden partijen	14
2. De financiële begroting	15
2.1 Overzicht van baten en lasten en de toelichting	15
2.2 Uiteenzetting van de financiële positie en de toelichting	16
2.3 Bijlage met het overzicht van de geraamde baten en lasten per taakveld	18
Vaststelling door Algemeen Bestuur	19

Aan het Algemeen Bestuur van
GR Reinigingsdiensten Rd4
Nijverheidsweg 4a
6422 PD Heerlen

Heerlen, 11 april 2024

Geachte heer, mevrouw,

De Gemeenschappelijke Regeling (hierna: GR) is eind 1997 opgericht en feitelijk met haar werkzaamheden begonnen op 1 januari 1998. De GR heeft twee 100% dochtervennootschappen, te weten Rd4 Facilitair Bedrijf B.V. (hierna: BVF) en Rd4 Kringloop Bedrijf B.V. (hierna: KLB). In de BVF zijn alle medewerkers ondergebracht met een niet ambtelijke status, zij hebben de CAO voor de Energie- en Nutsbedrijven sector Afval en Milieu. Behoudens de ambtenaren (gemeentelijke CAO) en de onroerende zaken, zijn met ingang van het boekjaar 2004 alle productiemiddelen gecentraliseerd in de BVF.

Om een goed inzicht te krijgen in het functioneren van Rd4 als geheel, presenteren wij vanaf de oprichting een integraal geconsolideerde jaarrekening (en begroting) van de drie onderdelen samen. Volgens het besluit begroting en verantwoording (BBV), welke in de plaats is gekomen van de compatibiliteitsvoorschriften, mag dit niet meer. Echter, voor het verkrijgen van een goed en juist inzicht is het beter als we de lijn van de afgelopen jaren voort zetten.

Ingevolge de vergadering van het Algemeen Bestuur, waarbij verzocht werd om de samenstelling van een enkelvoudige begroting, is er overleg geweest tussen Rd4 en de Provincie. Hierbij is ter sprake gekomen hoe deze begroting eruit zou moeten zien om te voldoen aan de regelgeving.
Dienaangaande is onderstaand rapport tot stand gekomen. Aangezien de GR onder het toezicht valt van de Provincie en niet het Facilitair Bedrijf wordt laatstgenoemde ook niet enkelvoudig als begroting aangeleverd.

De enkelvoudige begroting is samengesteld uit de diverse kostensoorten zoals deze grotendeels ook worden samengesteld in de jaarrekening. Voor een detaillering op productniveau alsmede per gemeente verwijzen wij naar het begrotingsboek Reinigingsdiensten Rd4, geconsolideerd.

Hoogachtend,

Roger Wetzels
Directeur Reinigingsdiensten Rd4

SAMENVATTING

Bij deze treft u de sluitende begroting aan voor het boekjaar 2025 van de Gemeenschappelijke Regeling Reinigingsdiensten Rd4, gevestigd in de gemeente Heerlen.
Deze begroting is tot stand gekomen in samenwerking met diverse ambtelijke vertegenwoordigers van de deelnemende gemeenten. Hierdoor zijn we erin geslaagd om u als Gemeenteraad een begroting voor 2025 te presenteren die kan rekenen op draagvlak bij onze opdrachtgevers, hetgeen wij erg belangrijk vinden. Om u de gelegenheid te bieden op een efficiënte en leesbare manier kennis te kunnen nemen van de inhoud van dit document, hebben we de belangrijkste onderwerpen kort en bondig samengevat.

De omvang van de begroting 2025 is hoger dan die van 2024. Aan de ene kant is dit terug te herleiden tot gestegen prijzen van leveranciers en hogere beloningen als gevolg van CAO-ontwikkelingen. Aan de andere kant zijn er een aantal ontwikkelingen aan de uitvoeringskant.

Vanaf 2025 is de gemeente Beekdaelen volledig geintegreerd in het basis pakket van Rd4. We nemen dan de inzameling van voormalig Schinnen op ons. Ook in het BOR pakket zien we een uitbreiding van dienstverlening. Beekdaelen voegt ook daar voormalig Schinnen toe aan de dienstverlening betreft. Ook in Landgraaf, Eijsden-Margraten en Vaals verandert de dienstverlening.

Doordat de meest omvangrijke stomen vorig jaar zijn vastgezet via de europese aanbesteding door Afvalsamenwerking Limburg (ASL). Dit brengt stabiliteit. Variabel zijn stromen als hout, papier en metalen welke zijn gekoppeld aan de markt.

We zitten in een periode waarin we investeren in onze hoofdlocatie om deze toekomstbestendig te houden. Dat heeft te maken met het zo optimaal mogelijk indelen van de locatie om al onze activiteiten te huisvesten en ook toekomstige groei mogelijk te maken.
In 2025 kopen we ook een pand aan de Sourethweg 5E, wat we in 2023 zijn gaan huren.

Waar in de begroting wordt verwezen naar de begroting 2024 wordt de begroting 2024 inclusief het addendum op de verwerkingskosten bedoeld. Dit betreft de verwerking van de europese aanbestedingsresultate voor restafval en gft en voor klein chemisch afval (KCA). Bij elkaar een verlaging van de begrote verwerkingskosten begroting met ongeveer € 1 mln.

1. BELEIDSBEGROTING

1.1 Programmaplan

1.1.1 Programma: Reinigingsdiensten GR Rd4

Landelijke ontwikkelingen

De beleidsontwikkelingen op het gebied van afval en grondstoffen van het Rijk zijn vastgelegd in het Landelijk Afvalbeheerplan 3 (LAP3) en het bijbehorende VANG-programma. In LAP3 wordt meer ruimte geboden voor het circulair maken van afval- en grondstofstromen. LAP3 geeft ook antwoord op de vraag: wanneer is iets afval of een secundaire grondstof? Bronscheiden is opgenomen als voorkeursroute. Dit betekent dat bronscheiden de norm is voor álle huishoudens en dat iedere afwijking aan de wettelijke gronden moet voldoen. Ook het beleid van de gemeenten richt zich steeds meer en concreter op circulariteit. Naast de landelijke en regionale beleidsontwikkelingen hebben de marktontwikkelingen een steeds grotere invloed op de begroting van Rd4. Naar verwachting zal het Rijk meer sturen via de hoogte van de verbrandingsbelasting en de CO2-heffing. Daarnaast is het positief dat de uitgebreide producentenverantwoordelijkheid verder is uitgebreid, zoals voor matrassen en textiel. De huidige economische situatie zorgt echter voor stijgende prijzen op de arbeidsmarkt en hogere tarieven bij marktpartijen, bijvoorbeeld bij de inkoop van goederen en diensten.

Strategisch Meerjarenplan 2022-2026
De basis voor deze begroting is het in 2021 opgestelde Strategisch Meerjarenplan 2022-2026 (SMP) met het motto 'samen steeds slimmer'. Hierin hebben we verdeeld over 7 thema's strategische doelstellingen gedefinieerd. In de begroting 2025 zijn de benodigde activiteiten en middelen opgenomen om de plannen uit dit SMP te realiseren. In lijn met dit plan is ook het Grondstoffenplan 2022-2026 opgesteld per gemeente en in 2022 vastgesteld om vorm te geven aan het afval-/grondstoffenbeleid van de Rd4-gemeenten.

Grondstoffenplan 2022-2026
In 2022 is gestart met de uitvoering van het Grondstoffenplan 2022-2026. Speerpunten voor 2025 zijn verdergaande communicatie- en motivatieprojecten om afvalscheiding verder te stimuleren conform de gestelde ambities. Een belangrijk onderdeel is de nieuwe app die momenteel in ontwikkeling is. Hiermee kunnen we interactief met onze burgers communiceren. De ontwikkeling van deze app is in samenwerking met de gemeenten Maastricht, Meerssen en Valkenburg geïnitieerd. Intrinsieke motivatie van burgers om deel te nemen aan een circulaire economie en verbetering van de kwaliteit van de grondstoffen zijn speerpunten uit de plannen. Daarnaast zullen er gedragscampagnes gestart worden om dumpingen bij ondergrondse afvalcontainers tegen te gaan en zullen eventuele mogelijke investeringen gedekt worden uit de resultaten van het beter scheiden van afval.

Rd4 als verbonden partij
Rd4 is een verbonden partij voor onze gemeenten. Door taken in afval- en grondstoffenbeheer en openbare ruimte uit te voeren, 'ontzorgt' Rd4 de gemeenten in advies- en uitvoeringstaken. Een verbonden partij is een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en financieel belang heeft.

Gemeenten besteden steeds meer en steeds grotere taken uit. Dat biedt veel voordelen in zowel bestuurlijk als financieel-economisch opzicht. Denk aan schaalvoordelen, risicospreiding, het regionaal kunnen behouden en uitbouwen van vakinhoudelijke expertise en werkgelegenheid. Ook kan de verbonden partij door de krachtenbundeling de aanjager of katalysator zijn op het gebied van grondstoffeninzameling en de transitie naar een circulaire economie. Nadelen zijn er ook. Zo beleven raadsleden en bewoners een verbonden partij als een regionaal werkende organisatie, waar je minder invloed op hebt dan op een gemeentelijke dienst. Vandaar dat wij goede afspraken, regelmatig contact, een structurele dialoog en een heldere wijze van rapporteren belangrijk vinden.

Beoordelen, samenwerking en resultaten
De gemeente blijft eindverantwoordelijk voor de taken die de verbonden partij uitvoert. Ook de gemeenteraad moet goed in beeld hebben welke bijdragen en resultaten een verbonden partij levert. Veel gemeenteraden hebben daarom regelmatig aandacht voor evaluatie en (bij)sturing. De rapportages van Rd4, het Grondstoffenplan 2022-2026, de jaarlijkse afvalconferenties, raadsinformatiebrieven en het jaarverslag zijn belangrijke bronnen van informatie. Daarnaast wordt regelmatig informeel contact door alle partijen prettig en zinvol gevonden. Rd4 staat daarom altijd open voor verzoeken en bezoeken van raadsleden en andere betrokken partijen.

In de loop van 2024 wordt een statutenwijziging doorgevoerd zodat we als GR blijven voldoen aan de Wet Gemeenschappelijke Regelingen.

Wet open overheid
Rd4 conformeert zich aan de in 2022 in werking getreden Wet open overheid. Zowel passief als actief wordt tijdig informatie verstrekt aan onze stakeholders.

Verbetering van de informatiehuishouding
Een van de uitgangspunten van de Woo is dat de informatiehuishouding op orde is. De continue verbetering van de informatiehuishouding is bij Rd4 niet nieuw. Jaarlijks worden stappen gezet, mede onder invloed van gedigitaliseerd werken en gecontroleerde dataopslag, waardoor bijvoorbeeld papieren archieven worden verkleind. Ook komend jaar zal deze verdergaande digitalisering en verbetering van onze informatiehuishouding verder vorm krijgen.

Regionale samenhang
De Rd4-gemeenten blijven het belang zien van het collectief en onderstrepen een vergaande uniformiteit in de regio. Gestreefd wordt naar bestuurlijke en ambtelijke interactie ter versteviging van de samenwerking met en tussen de gemeenten op de beleidsterreinen afval- en grondstoffen, circulariteit en gedeelde leefomgeving. Rd4 vervult hierin een spilfunctie en stelt zich proactief op.

Producentenverantwoordelijkheid
In het kader van het verminderen van de hoeveelheid restafval speelt producentenverantwoordelijkheid een steeds belangrijkere rol. Producentenverantwoordelijkheid betekent dat producenten en importeurs (mede) verantwoordelijk worden voor het afvalbeheer van de producten die door hen op de markt zijn of worden gebracht. Daarnaast zal deze verantwoordelijkheid verduurzaming en duurzaam gebruik van producten verder stimuleren en zal het bijdragen tot de vernieuwing van de inzameling en recycling van afgedankte producten. Gemeenten hebben geen invloed op het ontwerp en de hoeveelheid consumptiegoederen en verpakkingen. Gemeenten zijn vooralsnog wel belast met de inzameling en verwerking van deze goederen ongeacht de waarde of schadelijkheid ervan.

Vandaar ook dat het noodzakelijk is dat er voor gemeenten duidelijkheid komt waar ze met het gemeentelijke beleid invloed kunnen uitoefenen in de overgang naar de circulaire economie en hoe zij hun afvalkosten kunnen beheersen. Verdere landelijke afspraken met betrekking tot de uitbreiding van producentenverantwoordelijkheid en de hiermee samenhangende verwijderingskosten zullen hiertoe van groot belang zijn. Producentenverantwoordelijkheid geldt op dit moment voor elektrische en elektronische apparatuur, matrassen, textiel, batterijen en accu's, autowrakken, autobanden en alle consumentenverpakkingen.

Landelijk wordt er op dit moment gewerkt aan een producentenverantwoordelijkheid voor luiers. Het beoogde ingangsjaar hiervoor is 2026.

Wat kost het?
Hiervoor verwijzen wij naar het overzicht van baten en lasten en de toelichting (paragraaf 2.1).

1.1.2 Overzicht van de algemene dekkingsmiddelen

De totale baten van gemeenschappelijke regeling Rd4 bestaan uit de bijdragen van de diverse gemeenten welke eveneens zijn terug te vinden in het overzicht van baten en lasten. Deze gemeentelijke bijdragen kunnen geclassificeerd worden als overige algemene dekkingsmiddelen. Er is geen sprake van lokale heffingen, algemene uitkeringen, dividend of een saldo van de financieringsfunctie.

1.1.3 Overzicht van de kosten van overhead

Voor het berekende bedrag van de overhead verwijzen wij naar paragraaf 2.1; het overzicht van baten en lasten in de begroting en de toelichting. Het te bepalen bedrag is bepaald aan de hand van een draaitabel waarin alle kosten van de GR in detail zijn ingelezen en waarbij er een matrix is gemaakt van kostensoorten en kostenplaatsen. Voor de kostenplaatsen is bepaald welke direct toewijsbaar zijn aan de directe dienstverlening en welke niet direct toegewezen kunnen worden en derhalve als overhead worden beschouwd. Er is gefilterd op deze kostenplaatsen gerubriceerd als overhead en het totaal saldo van deze kostenplaatsen is onder paragraaf 2.1 opgevoerd.

1.1.4 Bedrag voor de heffing voor de vennootschapsbelasting

Het ingeschatte bedrag is zo laag dat er geen specifieke reservering is meegenomen in de begroting maar onderdeel uitmaakt van de totale lasten voor een bedrag van circa € 8.000.

1.1.5 Bedrag voor onvoorzien

Er is geen bedrag voor onvoorzien opgenomen. Er wordt ervan uitgegaan dat de lasten volledig gedekt worden door de baten. Een eventueel tekort zal worden aangezuiverd uit het beschikbare weerstandsvermogen.

1.2 Paragrafen

In deze paragraaf zijn de conform BBV verplichte paragrafen opgenomen. Er zijn in totaal zeven paragrafen voorgeschreven, hiervan zijn er vijf van toepassing op de gemeenschappelijke regeling Rd4. De volgende paragrafen zijn van toepassing voor gemeenschappelijke regeling Rd4:
- Weerstandsvermogen en risicobeheersing;
- Onderhoud kapitaalgoederen;
- Financiering;
- Bedrijfsvoering;
- Verbonden partijen.

De overige paragrafen zijn niet van toepassing en zijn derhalve verder ook niet betrokken in de begroting:
- lokale heffingen;
- grondbeleid.

1.2.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Doelstellingen en beoogde maatschappelijke effecten
De kosten van het basispakket vormen de grootste component voor de afvalstoffenheffing die de burgers dienen te betalen. Deze kosten zijn onderhevig aan conjuncturele- en weersafhankelijke invloeden. Door het vormen van een weerstandsvermogen kunnen dit soort fluctuaties worden opgevangen.

Inventarisatie van de weerstandscapaciteit en verloop van het vermogen

In 2023 is ambtelijk en bestuurlijk overleg geweest over de hoogte en de bepaling van het weerstandsvermogen. Hiertoe is een memo opgesteld en vastgesteld. De in de jaarrekening onderkende risico's zijn daarbij voorzien van een inschatting van de kans dat het risico zich gaat voordoen en een inschatting van het financieel effect dat daarmee gemoeid zou zijn. De nieuwe systematiek is onafhankelijk van de hoogte van de omzet en stijgt daardoor niet automatisch mee met de omvang van de begroting.

Ter beoordeling van het aanwezige weerstandsvermogen wordt een ratio berekend van de beschikbare capaciteit ten opzichte van de benodigde weerstandscapacteit (weerstandsvermogen).

Waarderingscijfer	Ratio weerstandsvermogen	Betekenis
A	> 2,0	Uitstekend
B	**1,4 < X < 2,0**	**Ruim voldoende**
C	1,0 < X < 1,4	Voldoende
D	0,8 < X < 1,0	Matig
E	0,6 < X < 0,8	Onvoldoende
F	< 0,6	Ruim onvoldoende

Vastgesteld is dat Rd4 streeft naar een minimale ratio van "ruim voldoende" en dat daarmee de ondergrens een ratio van 1,4 is. De toets van de weerstandsvermogen ratio is een onderdeel van de jaarlijkse planning & control cyclus.

Het minimaal benodigde weerstandsvermogen conform de beschreven methodiek zou bedragen € 2.082.500 (zijnde 1,4 x benodigde weerstandscapaciteit welke is berekend op € 1.487.500). Het weerstandsvermogen eind 2022 bedroeg € 2.400.315 wat maakt een ratio maakt van 1,61 is en daarmee binnen 'ruim voldoende' valt. Dit betekent dat het weerstandsvermogen een berekend surplus kent van € 317.815 en ruimte geeft voor vrijval.

De ontwikkeling (onder voorbehoud van resultaatbestemming 2023) komt als volgt uit te zien:

	T/m 2021	2022	2023	Totaal
Beekdaelen	121.529	74.009	-43.580	151.959
Brunssum	136.926	103.987	-38.870	202.044
Eijsden-Margraten	92.661	83.492	-11.636	164.516
Gulpen-Wittem	11.260	50.315	36.835	98.410
Heerlen	427.036	330.965	-112.915	645.085
Kerkrade	210.348	170.401	-48.922	331.826
Landgraaf	194.039	108.854	-47.548	255.345
Simpelveld	52.870	34.765	-16.741	70.894
Vaals	53.473	41.429	-13.677	81.225
Voerendaal	63.310	38.646	-20.760	81.196
	1.363.452	1.036.863	-317.815	2.082.500

Ratio weerstandsvermogen	Werkelijk weerstandsvermogen	2.082.500	1,40
	Benodigd weerstandsvermogen	1.487.500	

	Weerstandsvermogen *2023*
Resultaat jaar geconsolideerd	-110.519
Af : Uitgekeerd/Verrekend	207.296
Vrijval weerstandsvermogen	-317.815

Het vermogen werd als volgt verdeeld over de deelnemende gemeenten. Tot en met 2008 werd het resultaat verdeeld op basis van de inwoneraantallen. Vanaf 2009 vindt, conform de nieuwe begrotingssystematiek, de verdeling plaats op basis van aantal aansluitingen. Daarbij wordt uitgegaan van het aantal aansluitingen in het begrotingsboek van het betreffende jaar.

Risicoparagraaf

De navolgende risico's worden onderkend en zijn meegenomen in de bepaling van de benodigde weerstandscapaciteit:

Risico	Kans	Effect	Risico
1. Arbeidsrisico's	Middel	350.000	175.000
Aantasting van de arbeidscapaciteit door ziekte, staking en fraude. Invulling posities voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. Door minder mensen in WSW en meer mensen via participatiewet (duurder). Een nieuwe leidraad inzake de fysieke belasting van onze medewerkers in de inzameling zorgt voor uitdagingen in het realiseren van het huidige serviceniveau.			
Een ander risico inzake arbeid betreft de krapte op de arbeidsmarkt. Het kunnen aantrekken van voldoende en kwalitatief juiste mensen is van belang om onze service te kunnen blijven waarmaken.			
2. Materiële risico's	Middel	125.000	62.500
Beschadiging aan of verlies van gebouwen, installaties, bedrijfsinventaris en transportmiddelen. De premies van de brandverzekeringen zijn fors gestegen en de eigen risico's zijn hoger geworden. We worden nog steeds geconfronteerd met premiestijgingen. Om schade ten gevolge van brand zoveel mogelijk te beperken zijn de eisen die verzekeraars stellen steeds hoger met als gevolg hogere kosten. Voor stroomuitval is er een noodstroomaggregaat geplaatst om uitval van de stroomvoorziening op te vangen.			
3. Continuïteitsrisico	Middel	750.000	375.000
Het grootste risico inzake de continuïteit vloeit voort uit aantasting van de productiecapaciteit vanwege bedrijfsstilstand. Bij volledig of gedeeltelijk verlies van het wagenpark zal vervanging op korte termijn of inhuur bij derden niet eenvoudig zijn. Bij het niet voorhanden hebben van genoeg bezetting door een pandemie zijn er ook scenario's denkbaar waarbij delen van de dienstverlening niet kunnen worden uitgevoerd. Dit risico is niet verzekerbaar.			
4. Milieurisico's	Middel	125.000	62.500
Gezien de grote mate van verscheidenheid aan producten is niet met 100% zekerheid aan te geven dat alle mogelijke risico's zijn afgedekt. Er vindt een continue monitoring plaats.			
5. Financiële risico's Waaronder:	Middel	750.000	375.000
- Prijsontwikkeling brandstof			
Met name voor een logistiek bedrijf als Rd4 zijn de ontwikkeling van de brandstofprijzen van groot belang, afhankelijk van de ontwikkelingen kunnen deze zowel een positief als een negatief effect op de begroting hebben.			
- Kwaliteit PMD			
Vanaf 1 januari 2022 zijn de Rd4 gemeenten, conform de landelijk geldende nieuwe overeenkomst via ASL, niet meer verantwoordelijk voor de gehele keten (van inzameling t/m verwerking) bij de inzameling van het PMD-afval. Vanaf deze datum zijn de gemeenten alleen nog maar verantwoordelijk voor de inzameling en de kwaliteit (mate van vervuiling) van de ingezamelde PMD-stroom. Bij de vergoeding die de gemeenten uit het Afvalfonds ontvangen wordt uitgegaan van een vervuilingspercentage van max. 15%. Bij vervuilingspercentages hoger dan 15% wordt er gekort op de vergoeding. Dit kan resulteren in volledige afkeur en lagere inkomsten.			
- cao-ontwikkeling			
In deze dynamische en onzekere tijden in de wereld zijn prijsstijgingen een grotere zorg dan in het recente verleden. Dit betekent eveneens dat het lastig is om de invloed op de lonen in te schatten. Ook de krapte op de arbeidsmarkt heeft hierbij een invloed.			
6. Aansprakelijkheidsrisico's	Klein	350.000	87.500
In zoverre alle aansprakelijkheidsrisico's bekend zijn, zijn deze afgedekt.			
7. Liquiditeitsrisico's	Middel	€ 350.000	175.000
Voor de komende vijf jaar is er aan de hand van een kasstroomanalyse berekend of er kortlopende kasgeldfaciliteiten ofwel langlopende leningen benodigd zijn om aan de verplichtingen te kunnen voldoen.			
8. Renterisico's	Middel	€ 350.000	175.000

Als er binnen afzienbare tijd geld geleend moet worden of een bestaande lening geherfinancierd moet worden dan bestaat er een renterisico omdat het dan geldende rentepercentage hoger zou kunnen zijn dan het percentage van de oude lening, waardoor de kosten voor de organisatie en dus indirect voor de gemeenten stijgen. Om dit risico af te dekken kiezen we voor spreiding in looptijden en veelal vaste rentepercentages.

Benodigde weerstandscapaciteit		1.487.500
Minimaal weerstandsvermogen	1,4x	2.082.500

Gemeentelijke risico's

Het voordeel van de begrotingssystematiek is dat de individuele gemeenten geprikkeld worden om gerichter beleid te voeren, aangezien het voordeel van een verlaging van kosten ook voor een groot deel bij dezelfde gemeenten terecht komt.
Zo kan bij een nulresultaat van Rd4 de ene gemeente een positief resultaat hebben terwijl dit voor een andere gemeente negatief kan zijn. Een risico bij de gemeente ligt aan de inkomstenkant. Indien het vaste en variabele tarief van de afvalstoffenheffing verkeerd wordt geschat en/of het aantal ledigingen dat aan burgers in rekening wordt gebracht te laag is, dan betekent dit een extra financieel risico. Bovendien bestaat het risico bij het doorberekenen van ledigingen dat niet alles kan worden doorberekend, bijvoorbeeld bij verhuizing. Om deze risico's te reduceren hebben de meeste gemeenten ervoor gekozen het tarief voor het ledigen van de restafvalcontainer.

Bij het samenstellen van de begroting is gekozen voor een aantal verdeelsleutels waarbij er schattingen zijn gemaakt op basis van eigen ervaringen en ervaringen van derden. Belangrijke parameters hierbij zijn het afvalvolume, de vullingsgraad van de containers en het aanbiedpercentage van de containers. Indien de realiteit slechter is dan begroot dan kan dit voor de gemeente een financieel risico betekenen.

Kengetallen

Kengetallen conform Regeling van de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties van 9 juli 2015, nr. 2015-0000387198.

Deze regeling geeft richtlijnen om een aantal kengetallen op te nemen in het jaarverslag en de begroting.
Het betreft de navolgende kengetallen:

	Verslag 2023	Begroot 2024	Begroot 2025	Begroot 2026	Begroot 2027	Begroot 2028
- Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen in %;	32,6%	47,3%	46,4%	41,9%	37,4%	33,0%
- Solvabiliteitsratio in %;	8,8%	8,3%	8,9%	10,0%	10,6%	11,6%

De kengetallen zouden het de leden van de provinciale staten en de gemeenteraad makkelijker moeten maken om meer inzicht te krijgen in de financiële positie van de provincie, gemeente en in ons geval in de GR.
Als we deze kengetallen nader bekijken dan zijn de laatste vier genoemde kengetallen met name gericht op gemeenten of de provincie. De GR Rd4 heeft hier eigenlijk niets mee te maken omdat er geen relevante samenhang is met de aard van de werkzaamheden van Rd4.
Om deze reden worden deze kengetallen dan ook niet opgenomen in het begrotingsboek of het jaarverslag.

- Kengetal grondexploitatie in %	N.v.t.
- Kengetal structurele exploitatieruimte in %	N.v.t.
- Vaststelling gemeentelijke belastingcapaciteit in %	N.v.t.
- Vaststelling provinciale belastingcapaciteit in %	N.v.t.

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin de medeoverheid in staat is aan zijn financiële verplichtingen te voldoen. Onder de solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het totale balanstotaal.
Hiervoor is het eigen vermogen van de organisatie van groot belang. Hoe hoger dit vermogen hoe beter de ratio eruit zal zien. Bij Rd4 bestaat het eigen vermogen echter voornamelijk uit het weerstandsvermogen. De raden van de gemeenten zijn van mening dat dit vermogen zo laag mogelijk moet zijn omdat ze het ongewenst vinden dat er bij gelieerde ondernemingen te "grote potten" ontstaan. Bij voorkeur zouden ze dit zelfs nihil willen zien. Zij zien zichzelf als eigen risicodrager en afdekking van de risico's genoemd onder de ratio's beschouwen zij dan ook als minder relevant. Dat is dan ook de reden dat dit eigen vermogen van Rd4 relatief laag is. Gevolg is dat dit leidt tot een lage ratio en daardoor ook leidt tot een verkeerd beeld van de organisatie.

Wat betreft het kengetal structurele exploitatieruimte in % heeft de berekening niet plaatsgevonden omdat het saldo van baten en lasten gelijk is en omdat er geen incidentele posten zijn waardoor de uitkomst altijd 100% zal zijn.

1.2.2 Onderhoud kapitaalgoederen

Ultimo 2023 bestaan de materiële vaste activa uit de gebouwen, gronden en de daarbij behorende terreininrichting. Het onderhoud wordt geregeld via de voorziening groot onderhoud en het reguliere onderhoud in de begroting.

1.2.3 Financiering

Het opstellen van de paragraaf Financiering in de begroting is in zowel het BBV als in de wet Fido verplicht gesteld. Financiering betreft de wijze waarop de gemeenschappelijke regeling Rd4 de benodigde geldmiddelen aantrekt en (tijdelijke) overtollige geldmiddelen belegt. De uitvoering van deze paragraaf vindt plaats binnen de wettelijke kaders van het BBV en de wet Fido. Naast deze wetgeving kennen we het treasurystatuut van gemeenschappelijke regeling Rd4. In dit statuut zijn nadere regels opgenomen om daarmee de financieringsfunctie te sturen, te beheersen en te controleren.

Interne- en externe ontwikkelingen

Wet Hof

Het doel van De Wet Houdbare overheidsfinanciën (Wet Hof) is het terugdringen van het begrotingstekort van Nederland. Rijk en decentrale overheden (gemeenten, gemeenschappelijke regelingen, provincies en waterschappen) zijn daar samen verantwoordelijk voor. De wet vloeit voort uit Europese regels voor het terugdringen van het begrotingstekort. Deze zijn onderdeel van het Stabiliteits- en Groeipact. In de Wet Hof zijn die Europese afspraken verankerd in nationale wetgeving.

EMU-saldo

In de Wet Hof is vastgelegd dat er per jaar een plafond is voor het EMU-tekort van alle gemeenten samen. De hoogte van dat zogeheten macroplafond wordt elk jaar opnieuw vastgesteld op basis van bestuurlijk overleg tussen rijk en gemeenten. Het netto financieringssaldo van alle overheden bij elkaar mag in een jaar niet boven het plafond uitkomen, dat wordt vastgesteld door het kabinet.

Iedere gemeente krijgt daarnaast een individuele referentiewaarde voor het EMU-tekort in een jaar op basis van het begrotingssaldo van het voorgaande jaar. Pas bij overschrijding van het plafond voor het EMU-tekort van de gezamenlijke gemeenten kan de referentiewaarde per gemeente voor het EMU-tekort een rol gaan spelen. Gemeenschappelijke regeling Rd4 heeft zelf geen referentiewaarde. Met het hieronder opgenomen EMU-overzicht wordt inzage gegeven in de geldstromen binnen de begroting zonder onttrekkingen uit de reserves.

In onderstaand tabel betekent een positief bedrag dat gemeenschappelijke regeling Rd4 minder uitgeeft dan ontvangen wordt en een negatief bedrag dat gemeenschappelijke regeling Rd4 meer uitgeeft dat ontvangen wordt.

EMU-Saldo	2024	2025	2026	2027	2028
Exploitatiesaldo	0	0	0	0	0
Afschrijvingen	631.129	1.132.637	1.214.892	1.283.314	1.292.137
Bruto dotaties aan de post voorzieningen	749.025	836.042	836.042	836.042	836.042
Investeringen	-8.225.642	-2.875.000	-700.000	-475.000	-475.000
Baten uit bijdragen van andere overheden	0	0	0	0	0
Desinvesteringen	0	0	0	0	0
Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw	0	0	0	0	0
Baten bouwgrondexploitatie:	0	0	0	0	0
Lasten op balanspost Voorzieningen	-564.887	-730.294	-1.060.923	-615.152	-865.856
Lasten i.v.m. transacties met derden	0	0	0	0	0
Berekend EMU-saldo	-7.410.375	-1.636.615	290.011	1.029.204	787.323

Vaste schulden van gemeenschappelijke regeling Rd4

De langlopende leningen bedragen ultimo 2023 na aflossing € 28.180.000. (2022: € 29.180.000).

Kapitaalrente

De omslagrente is in 2025 begroot op 2,6% (2024: 2,4%).

Leningen via de BNG:				
€ 7 mln.	aflossingsvrij	15 jaar	2,250%	
€ 6 mln.	lineair	25 jaar	1,495%	
€ 6,5 mln.	lineair	25 jaar	4,805%	
Lening via de NWB-bank				
€ 10 mln.	lineair	20 jaar	1,300%	
€ 7 mln.	aflossingsvrij	20 jaar	2,184%	
Kapitaalbehoefte				
€ 5,0 mln.	lineair	20 jaar	3,000%	2024
€ 3,5 mln	lineair	30 jaar	3,000%	2024
€ 2,5 mln	lineair	20 jaar	3,000%	2025

De financieringsbehoefte in 2024 en 2025 is berekend op basis van de investeringsbegroting in combinatie met de liquiditeitspositie.

Rentelasten

De raming van de rentelasten ontwikkelt zich als volgt:

2025	797.110
2026	866.329
2027	827.248
2028	789.635

Renterisicobeheer

De overheid heeft twee instrumenten bepaald voor het toetsen van het renterisico, namelijk: de kasgeldlimiet en de renterisiconorm.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet vormt de bovengrens waarmee een tijdelijk liquiditeitstekort gefinancierd kan en mag worden met een kortlopende geldlening (korter dan 1 jaar). Als het liquiditeitstekort een structureel karakter draagt, moet er een langlopende geldlening worden aangetrokken. Indien voor het derde achtereenvolgende kwartaal de kasgeldlimiet wordt overschreden moet de toezichthouder hiervan op de hoogte worden gesteld en moeten de kwartaalrapportage en een plan om binnen de kasgeldlimiet te blijven ter goedkeuring worden voorgelegd aan de toezichthouder. De kasgeldlimiet is vastgesteld op 8,2% van het begrotingstotaal en zag voor 2023 als volgt uit:

	Berekening (bedragen x € 1.000)	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4	Jaar 2023
	Bepalen toegestane kasgeldlimiet					
	Omvang begrotingstotaal	35.756	35.756	35.756	35.756	35.756
	Percentage regeling	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
1	**Toegestane kasgeldlimiet**	2.932	2.932	2.932	2.932	2.932
	Vlottende korte schuld					
	Opgenomen gelden < 1 jaar	0	0	0	0	0
	Schuld in rekening courant	20.343	27.223	34.206	44.427	31.550
	Gestorte gelden door derden < 1 jaar	0	0	0	0	0
	Overige geldleningen niet zijnde vaste schuld	0	0	0	0	0
2	**Totaal vlottende korte schuld**	20.343	27.223	34.206	44.427	31.550
	Vlottende middelen					
	Contante gelden in kas	0	0	0	0	0
	Tegoeden in rekening courant	47.588	54.475	57.932	66.390	56.596
	Overige uitstaande gelden < 1 jaar	0	0	0	0	0
3	**Totaal vlottende middelen**	47.588	54.475	57.932	66.390	56.596
4	**Totaal netto vlottende schuld (2-3)**	-27.245	-27.252	-23.726	-21.963	-25.047
	Toegestane kasgeldlimiet	2.932	2.932	2.932	2.932	2.932
	ruimte (+) / overschrijding (-)	30.177	30.184	26.658	24.895	27.978

Schatkistbankieren

Door de wet over schatkistbankieren zijn de decentrale overheden verplicht het grootste deel van hun liquide middelen aan te houden in de schatkist. De EMU-schuld en de financieringsbehoefte van het Rijk vermindert hierdoor. Decentrale overheden kunnen in het kader van de uitoefening van de publieke taak nog steeds geld uitlenen aan een andere decentrale overheid. De verantwoording van schatkistbankieren gebeurt in de jaarrekening.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren

Alleen de liquide middelen die boven het drempelbedrag uitgaan dienen in de schatkist te worden aangehouden.

In onderstaande tabel is te zien wat de benutting van het drempelbedrag schatkistbankieren gedurende de vier kwartalen van 2023 is geweest:

Bedragen x € 1.000

(1)	Drempelbedrag	1.000

		Verslagjaar 2023			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfers op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	473	225	281	281
(3a)=(1)>(2)	Ruimte onder het drempelbedrag	527	775	743	719
(3b)=(1)<(2)	Overschrijving van het drempelbedrag	0	0	0	0

	Berekening drempelbedrag	
		Verslagjaar 2023
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	35.756
(4b)	Het deel van het begrotings-totaal <= 500 miljoen	35.756
(4c)	Het deel van het begrotings-totaal > 500 miljoen	0

(1)=(4b)*0,0075+(4c)*0,002 met een minimum van 1.000.000

	Berekening kwartaalcijfers op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen				
		Verslagjaar 2023			
		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)	42.575	20.435	23.641	25.889
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2)=(5a)/(5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten s' Rijks schatkist aangehouden middelen	473	225	257	281

Renterisiconorm
De renterisiconorm stelt een grens aan het te lopen renterisico op de vaste schuld. De risiconorm houdt in dat de jaarlijkse verplichte aflossingen en renteherzieningen niet hoger mogen zijn dan 20% van het begrotingstotaal.

Berekening (bedragen x € 1.000)		2025	2026	2027	2028
	Variabelen Renterisico(norm)	Jaar T:	Jaar T+1:	Jaar T+2:	Jaar T+3:
(1)	Renteherzieningen	0	0	0	0
(2)	Aflossingen	1.488	1.550	1.550	1.550
(3)	**Renterisico (1+2)**	**1.488**	**1.550**	**1.550**	**1.550**
(4)	**Renterisiconorm**	**8.911**	**9.300**	**9.605**	**9.922**
(5a) = (4>3)	Ruimte onder renterisiconorm	6.151	7.092	7.176	7.351
(5b) = (3>4)	Overschrijding renterisiconorm				

Berekening	**Renterisiconorm**				
(4a)	Begrotingstotaal jaar T	44.557	46.501	48.025	49.609
(4b)	Percentage Regeling	20%	20%	20%	20%
	Renterisiconorm (van alleen jaar T)	8.911	8.911	8.911	8.911
(4) = (4a x 4b/100)		8.911	9.300	9.605	9.922

In de looptijd van de meerjarenbegroting blijft het renterisico onder het normbedrag en is daarmee afgedekt.

1.2.4 Bedrijfsvoering

Governance
Rd4 is een verzelfstandigde organisatie, waarin we de opgedragen taken zo bedrijfsmatig mogelijk uitvoeren, dit in lijn met de opdracht uit het aandeelhoudersconvenant van 14 januari 1998 (artikel 1, punt 4: de gemeenten zullen bevorderen en bewerkstelligen dat binnen het kader van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen de GR zoveel mogelijk zelfstandig ten opzichte van de gemeenten zal functioneren). Ook de in dit convenant opgenomen overweging dat “een optimalisering van de interne bedrijfsmatigheid en efficiency gewenst is, waarbij de reinigingsdienst op afstand komt te staan van de politiek", ligt nog steeds ten grondslag aan deze taakopvatting binnen onze organisatie. Rd4 draagt dan ook de verantwoordelijkheid voor de concrete uitoefening van de opgedragen taken. In het licht van de bepalingen van de Commissie Tabaksblatt wordt gewerkt volgens het principe van “pas toe of leg uit” (apply or explain). Het in de Algemeen Bestuursvergadering jaarlijks vastgestelde normenkader geldt hierbij als belangrijk richtsnoer bij de interne, dagelijkse bedrijfsvoering.

In ons gecertificeerd KAM systeem (kwaliteit, arbeidsomstandigheden en milieu) is de visie en missie van onze organisatie vastgelegd. Deze luidt:

Missie Rd4
Elke dag zetten we ons in voor een mooie en schone leefomgeving. Samen met burgers, overheden, bedrijven en instellingen zoeken we constant naar slimme en duurzame oplossingen om afval te verminderen, grondstoffen te scheiden, spullen een tweede leven te geven en mensen kansen te bieden. Alleen zo worden we: samen steeds slimmer.

Visie Rd4

Onze 7 doelstellingen

1. We worden een regionaal grondstoffen bedrijf
2. We streven naar 80% afvalscheiding in 2026. Afval van vandaag is de grondstof voor morgen
3. We worden een milieubewuste en duurzame organisatie. We verminderen het gebruik van diesel en benzine in onze voertuigen. We geven mensen een passende werkplek
4. *We verbeteren onze reinigingstaken en willen deze taken uitbreiden en onze kennis op dit gebied vergroten*
5. We behouden minimaal het huidige aantal bedrijfsklanten
6. We verbeteren en automatiseren onze bedrijfsvoering. We sturen onze organisatie aan op basis van de juiste informatie en willen hiermee onze werkzaamheden verbeteren en kosten besparen
7. We bepalen samen het succes van Rd4. Alleen samen kunnen we onze organisatie verbeteren: meer samenwerking

Reinigingsdiensten Rd4 heeft een Strategisch meerjarenplan 2022-2026 opgesteld waarin de strategie van Rd4 is beschreven.
Aan de hand van 7 thema’s zijn de strategische doelen vastgesteld.

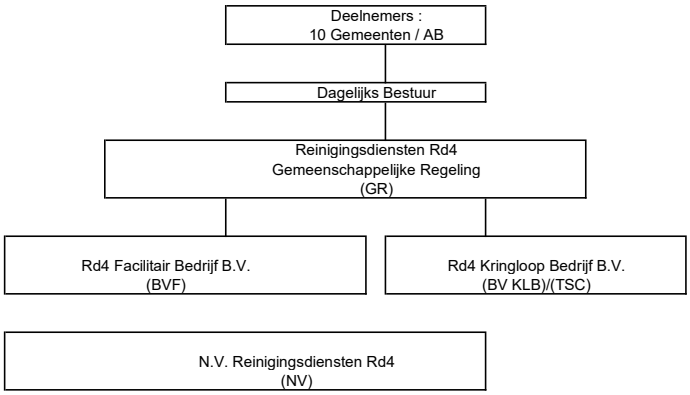
Onze kernwaarden

- Samenwerken We werken samen, iedere dag met veel plezier en energie. Onze veelzijdige werkzaamheden verbinden ons met elkaar en met onze omgeving. Wij streven naar een omgeving waarin we elkaar helpen.

- Slagvaardig We zijn slagvaardig, iedere dag dagen we elkaar uit. Wij doen ons uiterste best om onze werkzaamheden uit te voeren. Wat we beloven maken we waar.

- Vooruitstrevend We zijn vooruitstrevend, ieder dag verbeteren we elkaar. Bij alles wat we doen, stellen we de vraag hoe het beter kan. *We geven elkaar de ruimte om uit te blinken.*

1.2.5 Verbonden partijen



	BVF	TSC	NV
Eigen vermogen 1/1/23	18.151	-818.701	1.363.835
Eigen vermogen 31/12/23	18.151	-625.720	1.306.872
Vreemd vermogen 1/1/23	32.646.881	1.589.803	14.316.255
Vreemd vermogen 31/12/23	19.620.690	1.429.905	1.517.276
Resultaat 2023	0	192.979	433.378

De werkorganisatie van Rd4 bestaat uit de Gr Rd4, het Rd4 Facilitair Bedrijf B.V. en het Rd4 Kringloop bedrijf B.V. welke gezamenlijk een fiscale eenheid vormen. In het Facilitair Bedrijf B.V. zijn bijna alle productiemiddelen ondergebracht, evenals de medewerkers die geen ambtelijke status hebben. Zij volgen derhalve ook een andere cao: vanaf september 2000 geldt de cao voor Afval en Milieu , GEO (Grondstoffen, Energie en omgeving).
Alle (loon)kosten van de BVF worden volledig doorberekend aan de Gemeenschappelijke Regeling. Het exploitatieresultaat is dus nihil. De activiteiten van het Rd4 Kringloop Bedrijf B.V. vinden sinds 2005 in de Gemeenschappelijke Regeling plaats. Vanaf 2014 zijn hier de activiteiten van het Textiel sorteercentrum in ondergebracht. Voor deze bedrijven gezamenlijk wordt een geconsolideerde jaarrekening samengesteld.

Voor de dienstverlening aan bedrijven is er een separaat bedrijf opgezet zijnde de NV Reinigingsdiensten Rd4. Dit bedrijf heeft geen eigen personeel of activa en huurt deze merendeels in bij de GRrd4 of het Facilitair Bedrijf B.V. welke voor deze dienstverlening de variabele kostprijs plus overheadtoeslag plus winstopslag doorberekent. Volledigheidshalve willen wij opmerken dat de NV geen verbonden partij is conform de definitie van de BBV. De aandelen van de NV Reinigingsdiensten Rd4 zijn in handen van de gemeenten en niet van Rd4.

2. FINANCIËLE BEGROTING

2.1 Overzicht van baten en lasten en de toelichting

	2024 incl addendum		
Programma:	Baten	Lasten	Saldo
Reinigingsdiensten GR Rd4	40.723.403	38.442.994	2.280.409
Totaal programma's	**40.723.403**	**38.442.994**	**2.280.409**
Algemene dekkingsmiddelen:	-	-	-
Kosten van de overhead:	-	1.919.635	-1.919.635
Heffing voor de Vpb:	-	-	-
Bedrag voor onvoorzien:	-	-	-
Totaal saldo van baten en lasten	**40.723.403**	**40.362.629**	**360.774**
Mutaties reserves	-	429.474	-429.474
Geraamde resultaat	**40.723.403**	**40.792.103**	**-68.700**

	2025		
Programma:	Baten	Lasten	Saldo
Reinigingsdiensten GR Rd4	44.557.401	41.960.905	2.596.496
Totaal programma's	**44.557.401**	**41.960.905**	**2.596.496**
Algemene dekkingsmiddelen:	-	-	-
Kosten van de overhead:	-	2.000.000	-2.000.000
Heffing voor de Vpb:	-	-	-
Bedrag voor onvoorzien:	-	-	-
Totaal saldo van baten en lasten	**44.557.401**	**43.960.905**	**596.496**
Mutaties reserves	-	596.496	-596.496
Geraamde resultaat	**44.557.401**	**44.557.401**	**0**

	2026		
Programma:	Baten	Lasten	Saldo
Reinigingsdiensten GR Rd4	46.501.294	43.705.674	2.795.620
Totaal programma's	**46.501.294**	**43.705.674**	**2.795.620**
Algemene dekkingsmiddelen:	-	-	-
Kosten van de overhead:	-	2.050.000	-2.050.000
Heffing voor de Vpb:	-	-	-
Bedrag voor onvoorzien:	-	-	-
Totaal saldo van baten en lasten	**46.501.294**	**45.755.674**	**745.620**
Mutaties reserves	-	745.620	-745.620
Geraamde resultaat	**46.501.294**	**46.501.294**	**-**

	2027		
Programma:	Baten	Lasten	Saldo
Reinigingsdiensten GR Rd4	48.025.393	45.178.523	2.846.870
Totaal programma's	**48.025.393**	**45.178.523**	**2.846.870**
Algemene dekkingsmiddelen:	-	-	-
Kosten van de overhead:	-	2.101.250	-2.101.250
Heffing voor de Vpb:	-	-	-
Bedrag voor onvoorzien:	-	-	-
Totaal saldo van baten en lasten	**48.025.393**	**47.279.773**	**745.620**
Mutaties reserves	-	745.620	-745.620
Geraamde resultaat	**48.025.393**	**48.025.393**	**-**

	2028		
Programma:	Baten	Lasten	Saldo
Reinigingsdiensten GR Rd4	49.609.131	46.709.730	2.899.401
Totaal programma's	**49.609.131**	**46.709.730**	**2.899.401**
Algemene dekkingsmiddelen:	-	-	-
Kosten van de overhead:	-	2.153.781	-2.153.781
Heffing voor de Vpb:	-	-	-
Bedrag voor onvoorzien:	-	-	-
Totaal saldo van baten en lasten	**49.609.131**	**48.863.511**	**745.620**
Mutaties reserves	-	745.620	-745.620
Geraamde resultaat	**49.609.131**	**49.609.131**	**-**

De gronden waarop de ramingen zijn gebaseerd
De totale begroting komt uit het geconsolideerde begrotingsboek, deze is seperaat van deze begroting omdat de diverse overige bedrijven niet vallen onder de regelgeving van de BBV. In het geconsolideerde begrotingsboek zijn de diverse bedrijven zijnde de GR Rd4, het facilitaire bedrijf BVF alsmede het kringloopbedrijf geconsolideerd. In onderhavige enkelvoudige begroting zijn de salariskosten opgenomen van de medewerkers welke vallen onder de genormaliseerde cao gemeenten (voorheen CAO CAR UWO) zijnde de medewerkers van Rd4 met een ambtelijke aanstelling welke echter maar een zeer klein gedeelte van de totale populatie vormen. In onderhavig enkelvoudige begroting zijn de posten opgenomen zoals deze rechtstreeks aan de GR Rd4 worden gefactureerd. Hierbij is de enkelvoudige jaarrekening van de GR Rd4 richtinggevend in combinatie met de verwachtte beleidswijzigingen. De kosten gemaakt bij de andere bedrijven worden in de enkelvoudige begroting GR Rd4 volledig als uitbesteed werk opgenomen.

In deze meerjarenraming hebben we de reguliere indexering (2-4%) doorgetrokken. We hebben geen beleidsmatige wijzigingen doorgerekend. Niet beïnvloedbare factoren als de ontwikkeling van het aantal aansluitingen de economische ontwikkelingen en de invloed op inflatie zijn niet becijferd. We hebben wel de verwerkingskosten berekend conform de huidige stand gekoppeld aan de verwachtingen.

De kapitaallasten zijn doorgerekend op basis van het investeringsplan in deze begroting en de stand van de activa conform de werkelijkheid van 2023 en de daaruit volgende afschrijvingen en financieringsbehoeften.

2.2 Uiteenzetting van de financiële positie en de toelichting

Geprognosticeerde begin- en eindbalans

	2024	2025	2026	2027	2028
Materiële vaste activa	22.963.177	24.705.540	24.190.648	23.382.334	22.565.197
Financiële vaste activa	1.281.311	1.281.311	1.281.311	1.281.311	1.281.311
Vlottende Activa	21.418.706	23.116.087	25.539.218	30.764.042	33.246.985
Totaal	**45.663.194**	**49.102.938**	**51.011.177**	**55.427.687**	**57.093.493**
Eigen vermogen	3.770.057	4.366.553	5.112.173	5.857.793	6.603.413
Voorzieningen	703.305	809.053	584.172	805.062	775.248
Vaste schulden >1 jaar	35.255.000	37.992.500	39.380.000	42.830.000	43.780.000
Vlottende passiva	5.934.832	5.934.832	5.934.832	5.934.832	5.934.832
Totaal	**45.663.194**	**49.102.938**	**51.011.177**	**55.427.687**	**57.093.493**

EMU saldo
Zie paragraaf financiering onder paragraaf 1.2.3 hierboven.

Financiering
Zie paragraaf financiering onder paragraaf 1.2.3 hierboven.

De stand en verloop van reserves
Aangezien er met een nihil-resultaat wordt begroot betekent dit ook dat reserves naar verwachting niet muteren.
Vanaf 2022 zal er een reserve in het kader van duurzaamheid worden aangelegd. De besteding hiervan wordt nader afgestemd.
In 2024 zal er een duurzaamheidsstrategie worden uitgewerkt waarbij dit fonds wordt betrokken.

De stand en verloop van voorzieningen
De GR heeft een voorziening groot onderhoud inzake de gebouwen

Jaarlijks terugkerende arbeidskosten
De salariskosten zijn gebaseerd op de bestaande directe en indirecte formatie en de ontwikkeling hiervan zoals deze de komende jaren wordt verwacht rekening houdende met de verwachte ontwikkelingen. Verder is er rekening gehouden met een jaarlijkse inflatie van 3,5%.

Investeringen
De investeringen zoals gepresenteerd hebben uitsluitend betrekking op de investeringen in de GR. Aangezien het overgrote deel van de investeringen voor het dochterbedrijf de BV Facilitair bedrijf zijn bestemd, welke buiten de scope van deze begroting vallen, zijn de investeringen in de GR minimaal.

Gronden waarop de ramingen zijn gebaseerd

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening
De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats o.b.v. 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 t.b.v. 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.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa
De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgings- of vervaardigingsprijs.
De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten.
De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten, welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. In de vervaardigingsprijs kunnen voorts worden opgenomen een redelijk deel van de indirecte kosten en de rente over het tijdvak dat aan de vervaardiging van het actief kan worden toegerekend; in dat geval vermeldt de toelichting dat deze rente is geactiveerd.
De verkrijgings- of vervaardigingsprijs wordt verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de vervaardigings- of verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het boekjaar na moment van ingebruikneming. Op gronden en terreinen wordt niet afgeschreven.

Financiële vaste activa
De financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs.

Vlottende activa
De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor mogelijke verliezen als gevolg van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.
De liquide middelen en overlopende activa worden tegen nominale waarde gewaardeerd.

Eigen vermogen
De reserves zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer
Onder de vaste schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar. De op korte termijn (binnen één jaar) verschuldigde aflossingen worden opgenomen onder de vlottende passiva.

Vlottende passiva
De netto vlottende schulden en de overlopende passiva worden tegen nominale waarde gewaardeerd.

Baten en lasten
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.

2.3 Bijlage met het overzicht van de geraamde baten en lasten per taakveld

	2025		
	Baten	Lasten	Saldo
Taakveld 7.3 Afval	44.557.401	41.960.905	2.596.496
Taakveld 0.3 Overhead		1.202.890	-1.202.890
Taakveld 0.5 Treasury	-	797.110	-797.110
Taakveld 0.10 Mutatie reserves	-	596.496	-596.496
Taakveld 0.11 Resultaat van baten en lasten	44.557.401	44.557.401	0

VASTSTELLING DOOR ALGEMEEN BESTUUR

Aldus vastgesteld door het Algemeen Bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Reinigingsdiensten Rd4
in de vergadering van 27 juni 2024.

De secretaris / directeur	De voorzitter
R.E.J. Wetzels	G.G.J. Janssen

Begroting Rd4

2025



Begroting Reinigingsdiensten Rd4 2025

Rd4

Voorwoord

Voor u ligt de begroting 2025 van Reinigingsdiensten Rd4. Dit voorwoord is het sluitstuk van een intensief jaarlijks terugkerend proces om de strategische doelen die Rd4 nastreeft, ook te voorzien van een bijbehorende passende financiële planning. Het één kan immers niet zonder het ander. Een proces waar bestuurders van ons algemeen bestuur, beleids- en financiële ambtenaren en management van Rd4 nauwgezet bij betrokken zijn. Een opgave die eveneens ook niet eenvoudig is. Daarom dan ook een opgave die we samen doen, precies passend bij onze kernwaarden: Samenwerken, Vooruitstrevend en Slagvaardig!

De wereld om ons heen is op z'n zachts gezegd dynamisch geworden. Oorlog in Oekraïne, het conflict Gaza/Israël, de aankomende presidentsverkiezingen in de Verenigde Staten etc. De geopolitieke stabiliteit staat behoorlijk onder hoogspanning. Dichter bij huis zien we dat de economische wind wat guurder begint te worden. Neem bijvoorbeeld de sluiting van VDL NedCar in Born en het plan van Zuyderland Medisch Centrum om de spoedeisende hulp van Heerlen naar Sittard te verplaatsen vanwege arbeidstekorten en efficiëntiemaatregelen. Beide voorbeelden geven eens temeer aan dat de realiteit van vandaag er morgen opeens heel anders kan komen uit te zien.

Juist in zo'n dynamiek, met exogene factoren en invloeden vooruitkijken naar 2025 is geen eenvoudige opgave. Vandaar dan ook een bewust samenspel met diverse interne en externe stakeholders die nauw betrokken zijn bij onze Rd4-organisatie om samen aan de spreekwoordelijke lat te staan van een gedragen, gedegen en robuuste begroting 2025.



Roger Wetzels

Directeur Reinigingsdiensten Rd4

Samenwerking in z'n algemeenheid staat als thema integraal hoog op de interne agenda bij Rd4. Samenwerken met onze 10 lokaal gewortelde gemeenten, regionaal bedrijfsleven en inwoners die er wonen, werken en leven is een must. Maar ook met belangen- en brancheverenigingen en onderwijsinstellingen werken wij nauwgezet samen om stappen voorwaarts te kunnen zetten. Samenwerking met onze evenknieën in Zuid- en Midden-Limburg: GR Geul & Maas, RD Maasland en RWM. Samenwerken is dé sleutel tot succes waarbij wij bruggen trachten te bouwen, partijen bij elkaar brengen en doelen trachten te realiseren die wij gezamenlijk verwoord hebben in ons Strategisch meerjarenplan 2022-2026.

De financiële verantwoording voor de jaarlijkse begrotingen, voor 2025, is een jaarlijks agendapunt voor het management van Rd4. U mag en kunt van ons verwachten dat wij er alles aan doen om een zo gedegen mogelijke begroting met maximale toegevoegde waarde te presenteren waarbij investeringen afgewogen zijn om de noodzakelijke lange termijn doelstellingen te kunnen realiseren. Het perspectief voor de toekomst is helder: in 2030 dient Nederland voor 50% circulair te zijn en in 2050 zijn we 100% circulair. Een enorme opgave voor ons als samenleving, maar ook voor Rd4 om in deze transitie de rol te pakken die van ons verwacht wordt.

De begroting legt daarom dan ook een solide basis voor verdere groei en doorontwikkeling van Reinigingsdiensten Rd4. Stilstand is immers achteruitgang en juist vanuit het gestelde vertrouwen van onze stakeholders kunnen wij ons publieke ondernemerschap ontplooien om de Zuid-Limburgse samenleving schoner, robuuster en duurzamer te maken. En vanuit die motivatie en publieke waardecreatie presenteer ik u hierbij graag de begroting 2025.

Elke dag zetten wij ons in voor een mooie en schone leefomgeving. Samen met burgers, overheden, bedrijven en instellingen zoeken we constant naar slimme en duurzame oplossingen om afval te verminderen, grondstoffen te scheiden, spullen een tweede leven te geven en mensen kansen te bieden.

Alleen zo worden we:

samen steeds slimmer



Inhoudsopgave

Samenvatting		6
Hoofdstuk 1	Beleidsmatige ontwikkelingen	8
Hoofdstuk 2	Financiële ontwikkelingen	12
Hoofdstuk 3	Bedrijfsvoering	18
Hoofdstuk 4	Beleidsbegroting	24
Hoofdstuk 5	Financiële begroting	38
Hoofdstuk 6	Meerjarenraming 2024-2028	58
Bijlagen		60

Samenvatting

De Gemeenschappelijke Regeling valt onder de vigerende voorschriften van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) en onder het toezicht van de Provincie Limburg. De twee dochtervennootschappen, Rd4 Facilitair Bedrijf B.V. en Rd4 Kringloop Bedrijf B.V., vallen niet onder het toezicht van de Provincie Limburg. De begroting moet worden opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW. Hierdoor ontstaat er een situatie waarbij Rd4 een hybride structuur heeft en waarbij wij te maken hebben met verschillende voorschriften.

Om te kunnen voldoen aan relevante i.c. van toepassing zijnde wettelijke richtlijnen wordt er een enkelvoudige begroting gemaakt conform het BBV waarin uitsluitend de cijfers van de Gemeenschappelijke Regeling (GR) mogen worden verwerkt. Echter omdat deze cijfers slechts een deel uitmaken van de totale begroting heeft deze begroting een geringe informatiewaarde voor de deelnemende gemeenten. Om een goed inzicht te krijgen in het functioneren van Rd4 als geheel, presenteren wij al vele jaren, in weerwil van het Besluit Begroting en Verantwoording, een integraal geconsolideerde begroting van de drie onderdelen.

De geconsolideerde begroting 2025 laat een stijging zien van € 4,4 miljoen ten opzichte van de begroting 2024.

Cao-ontwikkelingen komen hoger te liggen dan dat we een paar jaar geleden gewend waren. Qua dienstverlening starten we in 2025 met de volledige dienstverlening voor de gemeente Beekdaelen, wat inhoudt dat Rd4 ook de dienstverlening voor de voormalige gemeente Schinnen gaat verzorgen. Daarnaast zien we ook uitbreiding van de diensten in het Beheer Openbare Ruimte (het BOR-pakket) in Beekdaelen, door toevoeging van voormalige gemeente Schinnen en door uitbreiding van diensten in de gemeenten Eijsden-Margraten, Landgraaf en Vaals. Deze ontwikkelingen zorgen voor een groei van onze begroting. De levertijden van onze investeringen blijven een aandachtspunt en de onzekerheid en instabiliteit van de wereld zorgt ervoor dat we ook over de brandstoftarieven weinig zekerheid hebben. Aan de andere kant hebben we voor onze gebouwen gunstigere tarieven voor elektra en gas kunnen bedingen met een tweejarig contract voor 2024 en 2025.

De contracten met de verwerkers voor de omvangrijkste stromen (restafval en groente-, fruit- en tuinafval (GFT) zijn middels een Europese aanbesteding in 2023 per 2024 meerjarig vastgezet, wat stabiliteit brengt. We zien wel dat de afvalstoffenbelasting behoorlijk is verhoogd in 2024. Een aantal stromen zoals hout, papier en metalen blijven volatiel, omdat ze gekoppeld zijn aan de ontwikkelingen op de wereldmarkt.

We zitten in een periode waarin we investeren in onze hoofdlocatie om deze toekomstbestendig te houden. Dat heeft te maken met het zo optimaal mogelijk indelen van de locatie om al onze activititen te huisvesten en ook toekomstige groei mogelijk te maken. In 2023 zijn we gestart met de overslaglocatie om daar het restafval te kunnen overslaan vanaf 2024. Vanaf november 2023 huren we een pand aan de Sourethweg 5E en in 2024 gaan we de revitalisering van het grondstoffenpark en de kringloopwinkel in Margraten oppakken.



samen
steeds
slimmer

Hoofdstuk 1



Beleidsmatige ontwikkelingen

Beleidsmatige ontwikkelingen

Landelijke ontwikkelingen

De beleidsontwikkelingen op het gebied van afval en grondstoffen van de overheid zijn vastgelegd in het Landelijk Afvalbeheerplan 3 (LAP3) en het bijbehorende VANG-programma. In LAP3 wordt meer ruimte geboden voor het circulair maken van afval- en grondstoffenstromen. LAP3 geeft ook antwoord op de vraag: wanneer is iets afval of een secundaire grondstof? Bronscheiden is opgenomen als voorkeursroute. Dit betekent dat bronscheiden de norm is voor álle huishoudens en dat iedere afwijking aan de wettelijke gronden moet voldoen. Ook het beleid van de gemeenten richt zich steeds meer en concreter op circulariteit. Naast de landelijke en regionale beleidsontwikkelingen hebben de marktontwikkelingen een steeds grotere invloed op de begroting van Rd4. Naar verwachting zal de overheid meer sturen via de hoogte van de afvalstoffenbelasting en de CO2-heffing op het verminderen van restafval. Daarnaast is het positief dat de uitgebreide producentenverantwoordelijkheid verder is uitgebreid, zoals voor matrassen en textiel. De huidige economische situatie zorgt echter voor stijgende prijzen op de arbeidsmarkt en hogere tarieven bij marktpartijen, bijvoorbeeld bij de inkoop van goederen en diensten.

Grondstoffenplan 2022-2026

In 2022 is gestart met de uitvoering van het Grondstoffenplan 2022-2026. Speerpunten voor 2025 zijn verdergaande communicatie- en motivatieprojecten om afvalscheiding verder te stimuleren conform de gestelde ambities. Een belangrijk onderdeel is de nieuwe app die momenteel in ontwikkeling is. Hiermee kunnen we interactief met onze burgers communiceren. De ontwikkeling van deze app is in samenwerking met de gemeenten Maastricht, Meerssen en Valkenburg geïnitieerd. Intrinsieke motivatie van burgers om deel te nemen aan een circulaire economie en verbetering van de kwaliteit van de grondstoffen zijn speerpunten van de plannen. Daarnaast zullen er campagnes gestart worden om dumpingen bij ondergrondse afvalcontainers tegen te gaan en zullen eventuele mogelijke investeringen gedekt worden uit de resultaten van het beter scheiden van afval.

Strategisch meerjarenplan 2022-2026

De basis voor deze begroting is het opgestelde Strategisch meerjarenplan 2022-2026 (SMP) met het motto 'Samen Steeds Slimmer'. Hierin hebben we verdeeld over 7 thema's strategische doelstellingen gedefinieerd. In de begroting 2025 zijn de benodigde activiteiten en middelen opgenomen om de plannen uit dit SMP te realiseren. In lijn met dit plan is ook het Grondstoffenplan 2022-2026 opgesteld per gemeente en in 2022 door de gemeenteraden. Hiermee geven we vorm aan het afval-/grondstoffenbeleid van de Rd4-gemeenten.

Rd4 als verbonden partij

Rd4 is een verbonden partij voor onze gemeenten. Door taken in afval- en grondstoffenbeheer en openbare ruimte uit te voeren, 'ontzorgt' Rd4 de gemeenten in advies- en uitvoeringstaken. Een verbonden partij is een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en financieel belang heeft.

Gemeenten zoeken voor de grotere taken steeds meer de samenwerking op. Dat biedt veel voordelen in zowel bestuurlijk als financieel-economisch opzicht. Denk aan schaalvoordelen, risicospreiding, het regionaal kunnen behouden en uitbouwen van vakinhoudelijke expertise en werkgelegenheid. Rd4 kan als verbonden partij door de krachtenbundeling de aanjager of katalysator zijn op het gebied van grondstoffeninzameling en de transitie naar een circulaire economie. Samenwerken is geven en nemen. Raadsleden en bewoners ervaren een verbonden partij als een regionaal werkende organisatie, waar je minder invloed op hebt dan op een gemeentelijke dienst. Vandaar dat wij goede afspraken, regelmatig contact, een structurele dialoog en een heldere wijze van rapporteren belangrijk vinden.

Beoordelen, samenwerking en resultaten

De gemeente blijft eindverantwoordelijk voor de taken die de verbonden partij uitvoert. Ook de gemeenteraad moet goed in beeld hebben welke bijdragen en resultaten een verbonden partij levert. Veel gemeenteraden hebben daarom regelmatig aandacht voor evaluatie en (bij)sturing. De rapportages van Rd4, het Grondstoffenplan 2022-2026, de jaarlijkse grondstoffenconferenties, raadsinformatiebrieven en het jaarverslag zijn belangrijke bronnen van informatie. Daarnaast wordt regelmatig informeel contact door alle partijen prettig en zinvol gevonden. Rd4 staat daarom altijd open voor verzoeken en bezoeken van raadsleden en andere betrokken partijen.

In de loop van 2024 wordt een statutenwijziging doorgevoerd zodat we als GR blijven voldoen aan de Wet Gemeenschappelijke Regelingen.

Wet open overheid

Rd4 conformeert zich aan de in 2022 in werking getreden Wet open overheid (Woo). Zowel passief als actief wordt tijdig informatie verstrekt aan onze stakeholders.

Verbetering van de informatiehuishouding; een van de uitgangspunten van de Woo is dat de informatiehuishouding op orde is. De continue verbetering van de informatiehuishouding is bij Rd4 niet nieuw. Jaarlijks worden stappen gezet, mede onder invloed van gedigitaliseerd werken en gecontroleerde dataopslag, waardoor bijvoorbeeld papieren archieven worden verkleind. Ook komend jaar zal deze verdergaande digitalisering en verbetering van onze informatiehuishouding verder vorm krijgen.

Regionale samenhang

De Rd4-gemeenten blijven het belang zien van het collectief en onderstrepen een vergaande uniformiteit in de regio. Gestreefd wordt naar bestuurlijke en ambtelijke interactie ter versteviging van de samenwerking met en tussen de gemeenten op de beleidsterreinen afval en grondstoffen, circulariteit en gedeelde leefomgeving. Rd4 vervult hierin een spilfunctie en stelt zich proactief op.

Producentenverantwoordelijkheid

In het kader van het verminderen van de hoeveelheid restafval speelt producentenverantwoordelijkheid een steeds belangrijkere rol. Producentenverantwoordelijkheid betekent dat producenten en importeurs (mede) verantwoordelijk worden voor het afvalbeheer van de producten die door hen op de markt zijn of worden gebracht. Daarnaast zal deze verantwoordelijkheid verduurzaming en duurzaam gebruik van producten verder stimuleren en zal het bijdragen aan de vernieuwing van de inzameling en recycling van afgedankte producten. Gemeenten hebben geen invloed op het ontwerp en de hoeveelheid consumptiegoederen en verpakkingen. Gemeenten zijn vooralsnog wel belast met de inzameling en verwerking van deze goederen ongeacht de waarde of schadelijkheid ervan.
Vandaar ook dat het noodzakelijk is dat ervoor gemeenten duidelijkheid komt waar ze met het gemeentelijke beleid invloed op kunnen uitoefenen in de overgang naar de circulaire economie en hoe zij hun afvalkosten kunnen beheersen. Verdere landelijke afspraken met betrekking tot de uitbreiding van producentenverantwoordelijkheid en de hiermee samenhangende verwijderingskosten, zullen hierbij van groot belang zijn. Producentenverantwoordelijkheid geldt op dit moment voor elektrische en elektronische apparaten, matrassen, textiel, batterijen en accu's, autowrakken, autobanden en alle consumentenverpakkingen.

Landelijk wordt erop dit moment gewerkt aan een producentenverantwoordelijkheid voor luiers. Het beoogde ingangsjaar hiervoor is 2026.

Toetreding voormalige gemeente Schinnen

Vanaf 2025 zal ook de dienstverlening van het volledige Basispakket worden gedaan voor de gehele gemeente Beekdaelen. De dienstverlening voor de voormalige gemeente Schinnen wordt overgenomen van RWM. De financiële vertaling hiervan is in deze begroting meegenomen.



Hoofdstuk 2



Financiële ontwikkelingen

Financiële ontwikkelingen

In dit hoofdstuk presenteren we op hoofdlijnen de financiële ontwikkelingen en plaatsen deze in perspectief. De kosten van Rd4 zijn als volgt opgebouwd:

	Begroting 2024	Begroting 2025	Mutatie 2025 t.o.v. 2024
Lasten			
Personeel	24.180.850	27.369.331	3.188.481
Uitbesteed werk/inkopen	3.145.463	2.601.358	-544.105
Verwerking	4.518.610	4.707.761	189.150
Energie	2.576.000	2.506.000	-70.000
Productiekosten	2.463.325	3.008.530	545.205
Bedrijfskosten	4.399.328	4.659.441	260.113
Financiering	5.739.163	6.554.092	814.929
Totaal	**47.022.739**	**51.406.511**	**4.383.772**

Het fundament van onze begroting wordt gevormd door een beleidsmatige inschatting van hoe de ingezamelde hoeveelheden zich zullen ontwikkelen op basis van de historie en daaraan gekoppeld een inschatting vanuit onze logistieke experts hoeveel uren dan van onze mensen en ons materieel benodigd is.

In deze begroting is meegenomen dat we vanaf 1 januari 2025 de inzameling in de voormalige gemeente Schinnen (Beekdaelen) op ons nemen. Dit heeft impact op materieel, middelen en mensen. Een behoorlijk deel van de stijging van de begroting is daaraan toe te schrijven. Daarmee zal Beekdaelen vanaf 2025 volledig geïntegreerd zijn in onze begroting.

Daarnaast zien we dat uitbreidingen plaatsvinden in het BOR-pakket zoals bij de straatreiniging (Eijsden-Margraten en Landgraaf) en de onkruidbeheersing (Beekdaelen voormalig Schinnen en Vaals). Dat kan de uitbreiding van de dienstverlening betreffen of het structureel maken van terugkerende incidentele omzet.

Bij vrijwel al onze kosten zijn de tarieven gestegen en dit merken we. Ook de loonkosten stijgen meer dan we hadden kunnen voorzien. We verwachten als reactie op de inflatie in 2022 dat dit ook van invloed zal zijn op de nieuwe cao vanaf april 2024.

In totaliteit stijgt de begroting 2025 van Rd4 met een bedrag van € 4,4 miljoen ten opzichte van de begroting 2024.

Personeel	24.180.850	27.369.331	3.188.481

Ongeveer de helft van onze begroting bestaat uit de beloning van onze mensen. Alhoewel we waar mogelijk mechaniseren zijn onze processen (nog altijd) zeer arbeidsintensief. We zetten onze collega's in via vaste of tijdelijke Rd4-contracten en op inhuurbasis. Daarbij is onderscheid te maken tussen inhuur enerzijds via reguliere uitzendbureaus en anderzijds in samenwerking met WSP (medewerkers met een afstand tot de arbeidsmarkt). We zetten in deze tijd van krapte op de arbeidsmarkt extra in op het behouden van onze medewerkers. Daarom kiezen we vaker voor een Rd4-contract waar we voorheen kozen voor een inhuurconstructie.

	Begroting 2024	Begroting 2025	Mutatie 2025 t.o.v. 2024
Salarissen	17.575.455	20.102.665	2.527.209
Personeel van derden	5.685.342	6.292.058	606.716
Overige personeels-kosten	920.053	974.608	54.555
Totaal	24.180.850	27.369.331	3.188.481

Van deze stijging is 6% (€ 1,4 miljoen) toe te wijzen aan de uitbreiding van de dienstverlening als gevolg van de uitbreiding van onze inzamelwerkzaamheden voor Beekdaelen (voormalig Schinnen) en de wijzigingen in de dienstverlening van het BOR-pakket. Ook bij de kringloop is versterking van het personeel aan de orde, maar daar staat een meeropbrengst tegenover.

De overige stijging van 8% (€ 1,8 miljoen) komt voor rekening van cao-ontwikkelingen, sociale lasten, pensioenlasten en verwachte stijgingen in het domein van de sociale arbeid.

We willen ook meer aandacht besteden aan het ontwikkelen van onze mensen en hebben daarom meer budget voor opleidingen opgenomen.

Uitbesteed werk en inkopen	3.145.463	2.601.358	-544.105

Inzake sommige activiteiten of onderdelen van dienstverlening maken we de keuze om dit niet met eigen mensen en materieel uit te voeren. Dit betreft zaken als het inzamelen van papier door verenigingen, inzet bedrijven voor gladheidbestrijding en kolkenreiniging, inzet van externe transportfirma's voor transporten van en naar de grondstoffenparken of op- en overslag transporten.

Daarbij kiezen we er juist ook voor om activiteiten zelf te doen met eigen mensen en voertuigen. Hiervoor hebben we de realisatie 2023 gebruikt om de kosten goed te herijken.

Het onderdeel inkopen behelst de inkoop van textiel door het textielsorteercentrum.

Verwerking	4.518.610	4.707.761	189.150

Hier worden alle kosten bedoeld, en bij sommige stromen ook opbrengsten, die samenhangen met het afvoeren en verwerken door de eindverwerker. Daar zit bij inbegrepen de verwerkingskosten, op- en overslagkosten, potentiële extra transportkosten, vergoedingen van instanties Verpact (voorheen Nedvang)/ Afvalfonds Verpakkingen of AEEA/WEEE) en de afvalstoffenbelasting van de rijksoverheid.

We proberen hierbij waar mogelijk langdurige stabiele en marktconforme contracten te realiseren.

Via de vereniging Afval Samenwerking Limburg (ASL) is in 2023 de Europese aanbesteding voor GFT- en restafval afgerond. De prijzen vanaf 01-01-2024 zijn daarbij voor een periode vastgezet, op de jaarlijkse indexering na. Daarom hebben we de begroting 2024 op het laatste moment nog gewijzigd om deze resultaten weer te geven, zie het addendum bij de vastgestelde begroting 2024. We zijn wel geconfronteerd met een 10% hogere afvalstoffenbelasting in 2024. Dat hebben we nu ook verwerkt.

In 2024 hebben we voor het klein chemisch afval (KCA) na een aanbesteding een nieuw tarief vastgelegd. Dit is ook nog verwerkt in de begroting 2024 (addendum). We verwachten geen groot herstel op de papiermarkt op basis van onze informatie. De PMD-vergoeding van Verpact (voorheen Nedvang) is ten opzichte van de doorrekening in de begroting 2024 verhoogd. Het hout is sinds 2023 gekoppeld aan de EUWID-index. Daar zijn we iets minder positief over de ontwikkelingen. Hierdoor wordt het voordeel dat we in 2023 hebben gerealiseerd nu niet doorgetrokken. De verwerkingsopbrengst van glas is hoger als gevolg van een nieuwe aanbesteding. Voor de verwerking van lachgascilinders hebben we een aparte post in de begroting opgenomen. Bij de overslaglocatie voeren we een visuele controle uit op het restafval en als we lachgascilinders zien, dan halen we deze eruit, zodat ze veilig afgevoerd kunnen worden naar de juiste verwerker. Hierdoor willen we afkeur op het restafval proberen te vermijden. De cilinders kunnen grote schade veroorzaken aan de verbrandingsovens.

Als we kijken naar het verwachte aanbod van grondstoffen dan ramen we een stabilisatie ten opzichte van de begroting 2024. Ondanks dat we het aanbod van Beekdaelen (voormalig Schinnen) erbij krijgen, verwachten we een lagere hoeveelheid PMD als gevolg van het statiegeld op blikjes en flesjes. We verwachten een verdere daling van het papieraanbod, o.a. door de verdere digitalisering wordt minder papier aangeboden en daardoor zamelen wij minder papier in.

Energie	2.576.000	2.506.000	-70.000

Dit onderdeel betreft de kosten die samenhangen met het verbruik van energie in onze onderneming. Het grootste deel bestaat uit de kosten voor diesel (en benzine, gas en elektra) voor onze voertuigen en machines. Verder zit ook het verbruik van gas, water en elektriciteit op onze diverse locaties in deze post.

	Begroting 2024	Begroting 2025	Mutatie 2025 t.o.v. 2024
Brandstof voertuigen en machines	1.816.000	1.896.000	80.000
Gas, water en electra	760.000	610.000	-150.000
	2.576.000	**2.506.000**	**-70.000**

Voor de brandstof hebben we een literprijs genomen van € 1,53 (excl. btw). Inzake de liters is aangenomen dat deze gelijk blijven (ongeveer 1.250.000 liter). Verder kijken we naar efficiëntie van routes en hanteren we software om verbeteringen in het weggedrag te stimuleren. Aan de andere kant hebben we ook vaak te maken met uitbreiding van de vraag en daarmee de capaciteit met daarbij uiteraard meer gebruik van brandstof.

Eind 2023 hebben we voor 2024 en 2025 een nieuw contract afgesloten met Eneco voor de levering van gas en elektriciteit. Het tarief valt gunstiger uit dan geschat bij de begroting van voorgaand jaar. We hebben wel een extra gebouw (Sourethweg 5E) te verwarmen dat nog niet in de begroting van voorgaand jaar was opgenomen, omdat dit gebouw pas in 2023 in beeld is gekomen.

Productiekosten	2.463.325	3.008.530	545.205

Hier zitten onze kosten in voor het onderhouden van onze voertuigen, materieel en onze inzamelmiddelen (containers, ondergrondse en bovengrondse systemen etc.). Het verbruik van materialen valt ook hieronder.

Daarnaast wordt hier de interne dekking voor onze op- en overslag verantwoord. Als een grondstoffenstroom via de op- en overslaglocatie kan worden afgevoerd en we hierdoor verwerkingskosten kunnen besparen, staan hier kosten van op- en overslag tegenover. Deze kosten worden opgenomen in de verwerkingskosten en als dekking gepresenteerd in de productiekosten.

	Begroting 2024	Begroting 2025	Mutatie 2025 t.o.v. 2024
Wagenpark en machines	2.738.032	2.902.481	165.449
Inzamelmiddelen	1.394.350	1.568.676	174.326
Overig	687.000	742.588	55.588
	4.819.382	**5.214.745**	**395.363**

Interne dekking	-2.356.057	-2.206.215	149.842
	2.463.325	**3.008.530**	**545.205**

Naast de inflatie op de kosten verwachten we hier meer kosten doordat we meer materieel

moeten inzetten voor de inzameling van Beekdaelen (voormalig Schinnen) en de uitbreiding van de dienstverlening in het BOR-pakket.

Bedrijfskosten	4.399.328	4.659.441	260.113

Hieronder vallen de kosten inzake de huisvesting, de kosten van automatisering, de kosten van communicatie en wat we algemene kosten kunnen noemen.

We verwachten nog niet geheel afscheid te kunnen nemen van de papieren afvalkalender dus het drukken en de verzendingskosten daarvan zijn nog steeds opgenomen.

Ons bedrijfsproces is afhankelijk van automatisering dus we zullen blijven werken aan het veilig en up-to-date houden van onze systemen.

Financiering	5.739.163	6.554.092	814.929

Deze post omvat onze afschrijvingen op de vaste activa en de rente die we betalen over onze leningen.

Vanuit ons voorgenomen investeringsprogramma gaan de afschrijvingslasten toenemen. Projecten als de doorontwikkeling op- en overslag, herinrichting van het grondstoffenpark en kringloopwinkel Margraten en de aankoop van het pand aan de Sourethweg 5E zijn de grootste afzonderlijke posten daarin. Dit betreffen allemaal nieuwe activiteiten c.q. investeringen en geen vervangingen van bestaande investeringen. Daarnaast zien we dat vervangingen significant duurder uitvallen dan de investering welke ze vervangen.

Voor deze investeringen hebben we ook externe financiering nodig. Vanuit de jaarlijkse exploitatie kunnen we normaal de reguliere vervangingen dekken. Echter door vertraagde levertijden in combinatie met prijsstijgingen zijn hier soms aanvullende financieringen noodzakelijk. De combinatie van bestaande en nieuwe financieringen leiden tot een rentelast. Gerekend is met een rente van 3% voor aan te trekken financieringen.



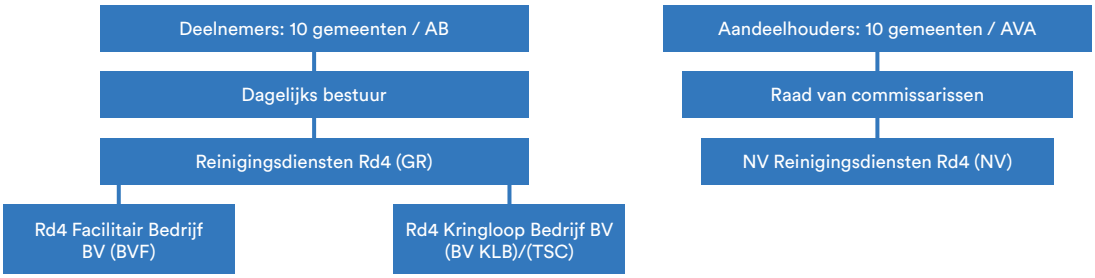
Hoofdstuk 3



Bedrijfsvoering

Bedrijfsvoering

Juridische structuur



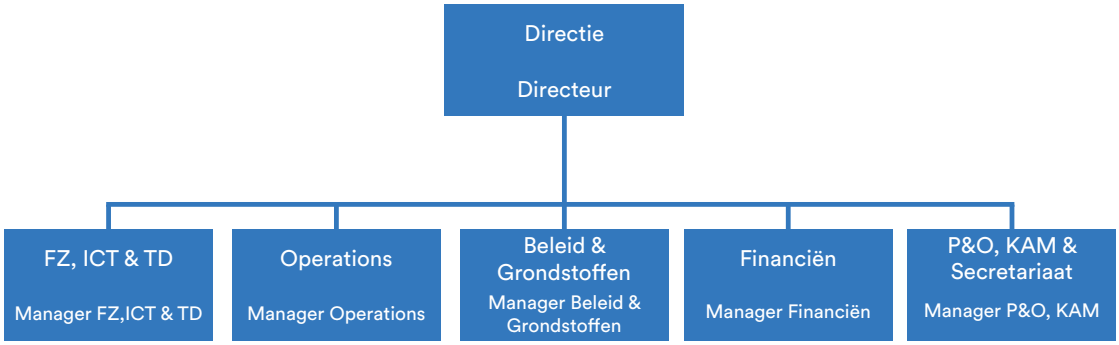
Deze begroting heeft betrekking op de Gemeenschappelijke Regeling (GR) en de beide besloten vennootschappen en is derhalve een geconsolideerde begroting. Vanuit de Gemeenschappelijke Regeling wordt de dienstverlening voor onze gemeenten georganiseerd.

In de Rd4 Facilitair Bedrijf B.V. (BVF) zijn bijna alle productiemiddelen ondergebracht, evenals de medewerkers die geen ambtelijke aanstelling hebben. Zij volgen derhalve ook een andere cao: vanaf september 2000 geldt de cao voor de sector Afval en Milieu, Grondstoffen, Energie en Omgeving (GEO). Alle (loon)kosten van de BVF worden volledig doorberekend aan de Gemeenschappelijke Regeling. Het exploitatieresultaat is dus nihil. De kringloopactiviteiten vinden sinds 2005 in de Gemeenschappelijke Regeling plaats. Vanaf 2014 zijn de activiteiten van het textielsorteercentrum ondergebracht in de Rd4 Kringloop Bedrijf B.V. (KLB).

Om bedrijven in ons verzorgingsgebied te kunnen ontzorgen en deze grondstoffen veilig te stellen maken we gebruik van de N.V. Reinigingsdiensten Rd4 (NV). In deze geconsolideerde begroting is de dienstverlening opgenomen welke is afgesproken met deze NV. Het eigenaarschap van deze NV ligt rechtstreeks bij de gemeente en is niet verbonden aan de Gemeenschappelijke Regeling. De NV heeft geen eigen personeel en materieel, maar huurt alles in van de Gemeenschappelijke Regeling.

Werkorganisatie

Organigram per 01 oktober 2023



	FTE's
Directeur	1,0
Commerciële Zaken	7,1
Marketing en Communicatie	11,8
Manager FZ, ICT & TD	1,0
Staf TD & FZ	1,0
Technische dienst	18,4
Inzamelmiddelen	3,0
Facilitaire zaken	4,8
ICT	9,9
Manager Operations	1,0
Bedrijfsbureau en staf	16,6
Grondstoffenparken	41,3
Inzameling	89,6
Transport	33,3
Reiniging	37,7
Manager Beleid & Grondstoffen	1,0
Staf grondstoffen	2,8
Beleid	1,8
RSC	7,0
Op- en overslag	10,0
textielsorteercentrum	2,0
Kringloop en Assortimentsbeheer	70,1
Manager Financiën	1,0
Financien	5,8
Manager P&O en KAM en Secretariaat	1,0
P&O	5,2
KAM	1,8
Secretariaat	2,4
Totaal aantal FTE's	**389,5**

Sociale Arbeid

Een van onze ambities zoals opgenomen in ons Strategisch meerjarenplan 2022-2026 is het bieden van werk aan mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. We merken dat na het beëindigen van de Wet sociale werkvoorziening (WSW) er geen nieuwe instroom meer is. Het speelveld waarbinnen de sociale arbeid zich afspeelt is veranderd en ook meer versnipperd. De WSW-populatie binnen Rd4 is geplaatst via WSP Parkstad. Inzake de participatiewet en andere trajecten zijn er vele partijen actief en zijn de gemeenten zelf ook een partner voor Rd4. Dit maakt het realiseren van onze ambitie lastiger en het kost meer tijd en energie.

Ultimo 2023 waren er 164 mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt werkzaam bij Rd4 en 41 vrijwilligers. Zij worden vooral ingezet bij onze kringloopwinkels en assortimentsbeheer alwaar ze o.a. de BEST-tas sorteren. Ook de sortering in ons textielsorteercentrum wordt door mensen uit deze groep uitgevoerd.
De komende tijd wordt bekeken hoe we dit strategisch verder kunnen vormgeven zodat we op een toekomstbestendige wijze onze ambities op het terrein van sociale arbeid kunnen blijven realiseren.

Basisgegevens van onze gemeenten voor Rd4

Voor de bepaling van het aantal inwoners is uitgegaan van de gegevens van het CBS. Voor de bepaling van het aantal aansluitingen is uitgegaan van de stand bij Rd4 per 1-12-2023 op basis van de gegevens zoals wij deze van de BSGW hebben aangeleverd gekregen. In deze begroting is uitgegaan van de bewoonde aansluitingen.

	Aantal inwoners per 01-01-2024		Gemiddeld aantal bewoonde aansluitingen ultimo 2023		
Gemeenten	**aantal**	**%**	**aantal**	**%**	**inwoners per aansluiting**
Brunssum	27.751	9,1	13.979	9,4	1,99
Beekdaelen	35.866	11,7	16.196	10,9	2,21
Eijsden-Margraten	25.989	8,5	11.300	7,6	2,30
Gulpen-Wittem	14.076	4,6	6.748	4,5	2,09
Heerlen	87.519	28,6	44.603	29,9	1,96
Kerkrade	45.340	14,8	22.824	15,3	1,99
Landgraaf	37.132	12,1	17.611	11,8	2,11
Simpelveld	10.247	3,3	4.819	3,2	2,13
Vaals	10.106	3,3	5.452	3,7	1,85
Voerendaal	12.407	4,0	5.592	3,7	2,22
GR-gemeenten	306.433	100,0	149.124	100,0	2,05



“geen afval maar grondstoffen”

Verrekeningsgrondslagen

Basispakket

In de onderstaande tabel is de kostenverdeelsleutel schematisch weergegeven:

	werkelijk	aansluitingen	bezoeken	meldingen
Huis-aan-huisinzameling				
(Restafval, GFT, Papier en PMD)				
verwerkingskosten	x			
logistieke kosten/inzamelkosten	x			
exploitatiekosten	x			
Op afroep				
(Grofvuil en snoeiafval)				
verwerkingskosten				x
logistieke kosten/inzamelkosten				x
exploitatiekosten				x
Straatclusters				
verwerkingskosten		x		
exploitatiekosten		x		
Grondstoffenparken				
verwerkingskosten			x	
logistieke kosten			x	
exploitatiekosten		x		
Kringloop				
exploitatiekosten		x		
Servicepunt		x		
Afvalwijzer en app		x		
Afvalbeheersplan		x		
Resterende kosten		x		
Illegale dumpingen				x
Duurzaamheid		x		

BOR-pakket

Bij het BOR-pakket wordt de werkelijke inzet ten opzichte van de begroting per gemeente afgerekend.

Hoofdstuk 4



Beleidsbegroting

Beleidsbegroting

Programmaplan

Basispakket

Doelstellingen en beoogde maatschappelijke effecten

Vanuit de wettelijke zorgtaak, conform de vigerende Wet Milieubeheer en rekening houdend met de beleidsontwikkelingen in LAP3, omvat het Basispakket alle activiteiten die te maken hebben met de verwijdering van huishoudelijke afvalstromen. Er is een onderscheid te maken naar het huis aan huis inzamelen van stromen (rest- en GFT-afval, papier, PMD, grofvuil, kringloopgoederen en snoeiafval), brengen (de straatclusters voor glas, papier en textiel en de grondstoffenparken) en overige diensten (afvalkalender, Milieu App, Mijn Rd4 en het Servicepunt). Het dienstverleningsniveau is op hoofdlijnen voor alle 10 Rd4-gemeenten nagenoeg gelijk. Het inzamelbeleid kan per gemeente verschillen. In Eijsden-Margraten wordt bijvoorbeeld het variabele tarief berekend op basis van gewicht in combinatie met frequentie. In de andere Rd4-gemeenten wordt het variabele tarief berekend op basis van het Volume/Frequentiesysteem.

De belangrijkste doelstelling is het vinden van een goede balans tussen de laagst mogelijke kosten voor afvalverwijdering en een goed serviceniveau voor onze burgers, binnen het kader van de milieuwetgeving.

De belangrijkste aandachtspunten zijn:

- Het zo goed mogelijk (laten) scheiden van afvalstromen (kwantiteit). Dit leidt tot een besparing van kosten en milieu
- De ingezamelde grondstofstromen zo schoon mogelijk in te zamelen (kwaliteit)
- Het zo min mogelijk inzamelen van afval waarvoor een afvalstoffenbelasting wordt betaald
- Het zo efficiënt mogelijk inrichten en afstemmen op elkaar van haal- en brengvoorzieningen
- Het participeren in de afvalmarkt voor het verkrijgen van zo gunstig mogelijke verwerkingstarieven van afval

	Rd4 2024	Rd4 2025	kosten per aansluiting	kosten per inwoner
Lasten				
Restafval	8.701.962	9.501.566	63,72	31,01
GFT	7.176.699	7.574.261	50,79	24,72
Papier	941.062	1.174.001	7,87	3,83
Grofvuil en snoeiafval	350.192	362.042	2,43	1,18
Grondstoffenparken	6.786.779	7.907.690	53,03	25,81
Straatclusters	1.606.925	1.590.284	10,66	5,19
PMD	2.366.071	2.329.927	15,62	7,60
Kringloop	1.770.147	1.868.143	12,53	6,10
Servicepunt	609.689	663.245	4,45	2,16
Afvalkalender en Milieu App	183.253	195.246	1,31	0,64
Afvalbeheersplan	1.022.286	1.108.799	7,44	3,62
Resterende kosten	3.338.969	3.606.086	24,18	11,77
Afvalfonds (papier en glas)	-2.661.946	-3.126.391	-20,97	-10,20
Illegale dumpingen	48.090	163.875	0,46	0,22
Duurzaamheid	429.474	596.496	4,00	1,95
	32.669.653	**35.420.271**	**237,52**	**115,59**

Baten				
GR-gemeenten	32.669.653	35.420.271	237,52	
NV Reinigingsdiensten Rd4				
Burgers & overigen	0	0		
	32.669.653	35.420.271		
Saldo	0	0		



BOR-pakket, NV en overige

	Rd4 2024	Rd4 2025
Lasten		
NV (KWD + RSC)	3.848.700	4.370.000
Straatreiniging	2.069.500	2.408.200
Riool- en kolkenreiniging	587.000	610.000
Reiniging markten	94.200	98.000
Transport verhuur	548.500	574.500
Gladheidbestrijding	1.356.500	1.415.100
Onkruidbeheersing	1.065.500	1.321.000
Afzet afvalstromen	13.050	13.330
	9.582.950	**10.810.130**

Baten		
GR-gemeenten	5.734.250	6.440.130
NV Reinigingsdiensten Rd4	3.848.700	4.370.000
Burgers & overigen	0	0
	9.582.950	10.810.130
Saldo	**0**	**0**

Paragrafen

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Doelstellingen en beoogde maatschappelijke effecten
De kosten van het Basispakket vormen de grootste component voor de afvalstoffenheffing die de burger betaalt. Deze kosten zijn onderhevig aan conjuncturele- en weersafhankelijke invloeden. Door het vormen van een weerstandsvermogen kunnen dit soort fluctuaties worden opgevangen.

Weerstandscapaciteit en verloop van het vermogen
In 2023 is ambtelijk en bestuurlijk overleg geweest over de hoogte en de bepaling van het weerstandsvermogen. Hiertoe is een memo opgesteld en vastgesteld. De in de jaarrekening onderkende risico's zijn daarbij voorzien van een inschatting van de kans dat het risico zich gaat voordoen en een inschatting van het financieel effect dat daarmee gemoeid zou zijn. De nieuwe systematiek is onafhankelijk van de hoogte van de omzet en stijgt daardoor niet automatisch mee met de omvang van de begroting.

Ter beoordeling van het aanwezige weerstandsvermogen wordt een ratio berekend van de beschikbare capaciteit ten opzichte van de benodigde weerstandscapaciteit (weerstandsvermogen).

Waarderingscijfer	Ratio weerstandsvermogen	Betekenis
A	> 2,0	Uitstekend
B	**1,4 < X < 2,0**	**Ruim voldoende**
C	1,0 < X < 1,4	Voldoende
D	0,8 < X < 1,0	Matig
E	0,6 < X < 0,8	Onvoldoende
F	< 0,6	Ruim onvoldoende

Vastgesteld is dat Rd4 streeft naar een minimale ratio van "ruim voldoende" en dat daarmee de ondergrens een ratio van 1,4 is. De toets van de weerstandsvermogen ratio is een onderdeel van de jaarlijkse planning & control cyclus.

Het minimaal benodigde weerstandsvermogen conform de beschreven methodiek zou € 2.082.500 (zijnde 1,4 x benodigde weerstandscapaciteit welke is berekend op € 1.487.500) bedragen. Het weerstandsvermogen eind 2022 bedroeg € 2.400.315 wat een ratio maakt van 1,61 en daarmee binnen 'ruim voldoende' valt. Dit betekent dat het weerstandsvermogen een berekend surplus kent van € 317.815 en er ruimte is voor een vrijval.

De ontwikkeling (onder voorbehoud van resultaatbestemming 2023) komt als volgt uit te zien:

	t/m 2019	2020	2021	2022	concept jaarrek. 2023	Totaal
Beekdaelen	121.529	0	74.009	0	-43.580	151.959
Brunssum	136.926	0	103.987	0	-38.870	202.044
Eijsden-Margraten	92.661	0	83.492	0	-11.636	164.516
Gulpen-Wittem	11.260	0	50.315	0	36.835	98.410
Heerlen	427.036	0	330.965	0	-112.915	645.085
Kerkrade	210.348	0	170.401	0	-48.922	331.826
Landgraaf	194.039	0	108.854	0	-47.548	255.345
Simpelveld	52.870	0	34.765	0	-16.741	70.894
Vaals	53.473	0	41.429	0	-13.677	81.225
Voerendaal	63.310	0	38.646	0	-20.760	81.196
Weerstandsvermogen	**1.363.452**	**0**	**1.036.863**	**0**	**-317.815**	**2.082.500**

Risico's

De risico's welke het weerstandsvermogen moet afdekken betreffen alle risico's waarvan we niet hebben afgesproken dat ze op basis van werkelijkheid worden afgerekend via de variabele component. Deze zijn direct van invloed op het resultaat van Rd4. Daar zitten niet de risico's inzake de verwerkingstarieven en -hoeveelheden bij. Deze zitten zowel qua tarief als hoeveelheid in de variabele component en worden op werkelijkheid afgerekend met de gemeenten.

De navolgende risico's zijn meegewogen in de benodigde weerstandscapaciteit:

Risico	Kans	Effect	Risico
1. Arbeidsrisico's Aantasting van de arbeidscapaciteit door ziekte, staking en fraude. Invulling posities voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. Door minder mensen in de sociale werkvoorziening (SW) en meer mensen via participatiewet (duurder). Een nieuwe leidraad inzake de fysieke belasting van onze medewerkers in de inzameling zorgt voor uitdagingen in het realiseren van het huidige serviceniveau. Een ander risico inzake arbeid betreft de krapte op de arbeidsmarkt. Het kunnen aantrekken van voldoende en kwalitatief juiste mensen is van belang om onze service te kunnen blijven waarmaken.	Middel	€ 350.000	€ 175.000
2. Materiële risico's Beschadiging aan of verlies van gebouwen, installaties, bedrijfsinventaris en transportmiddelen. De premies van de brandverzekeringen zijn fors gestegen en de eigen risico's zijn hoger geworden. We worden nog steeds geconfronteerd met premiestijgingen. Om schade ten gevolge van brand zoveel mogelijk te beperken zijn de eisen die verzekeraars stellen steeds hoger met als gevolg hogere kosten. Voor stroomuitval is er een noodstroomaggregaat geplaatst om uitval van de stroomvoorziening op te vangen.	Middel	€ 125.000	€ 62.500

Risico	Kans	Effect	Risico
3. Continuïteitsrisico Het grootste risico inzake de continuïteit vloeit voort uit aantasting van de productiecapaciteit vanwege bedrijfsstilstand. Bij volledig of gedeeltelijk verlies van het wagenpark zal vervanging op korte termijn of inhuur bij derden niet eenvoudig zijn. Bij het niet voorhanden hebben van genoeg bezetting door een pandemie zijn er ook scenario's denkbaar waarbij delen van de dienstverlening niet kunnen worden uitgevoerd. Dit risico is niet verzekerbaar.	Middel	€ 750.000	€ 375.000
4. Milieurisico's Gezien de grote mate van verscheidenheid aan producten is niet met 100% zekerheid aan te geven dat alle mogelijke risico's zijn afgedekt. Er vindt een continue monitoring plaats.	Middel	€ 125.000	€ 62.500
5. Financiële risico's Waaronder: -Prijsontwikkeling brandstof Met name voor een logistiek bedrijf als Rd4 zijn de ontwikkeling van de brandstofprijzen van groot belang, afhankelijk van de ontwikkelingen kunnen deze zowel een positief als een negatief effect op de begroting hebben. -Cao-ontwikkeling In deze dynamische en onzekere tijden in de wereld zijn prijsstijgingen een grotere zorg dan in het recente verleden. Dit betekent eveneens dat het lastig is om de invloed op de lonen in te schatten. Ook de krapte op de arbeidsmarkt is hierop van invloed.	Middel	€ 750.000	€ 375.000

Risico	Kans	Effect	Risico
6. Aansprakelijkheidsrisico's In zoverre alle aansprakelijkheidsrisico's bekend zijn, zijn deze afgedekt.	Klein	€ 350.000	€ 87.500
7. Liquiditeitsrisico's Voor de komende vijf jaar is er aan de hand van een kasstroomanalyse berekend of er kortlopende kasgeldfaciliteiten ofwel langlopende leningen benodigd zijn om aan de verplichtingen te kunnen voldoen.	Middel	€ 350.000	€ 175.000
8.Renterisico's Als er binnen afzienbare tijd geld geleend moet worden of een bestaande lening geherfinancierd moet worden dan bestaat er een renterisico omdat het dan geldende rentepercentage hoger zou kunnen zijn dan het percentage van de oude lening, waardoor de kosten voor de organisatie en dus indirect voor de gemeenten stijgen. Om dit risico af te dekken kiezen we voor spreiding in looptijden en veelal vaste rentepercentages.	Middel	€ 350.000	€ 175.000
Benodigde weerstandscapaciteit			€ 1.487.500
Minimaal weerstandsvermogen	**1.4x**		**€ 2.082.500**



Gemeentelijke risico's

Een risico bij de gemeente ligt aan de inkomstenkant. Indien het vaste en variabele tarief van de afvalstoffenheffing verkeerd wordt geschat en/of het aantal ledigingen dat aan inwoners in rekening wordt gebracht te laag is, dan betekent dit een extra financieel risico. Bovendien bestaat het risico bij het doorberekenen van ledigingen dat niet alles kan worden doorberekend (bijvoorbeeld bij een verhuizing). De gemeenten dekken deze resterende risico's af in hun egalisatiereserves. Bij het samenstellen van de begroting is gekozen voor een aantal verdeelsleutels waarbij er schattingen zijn gemaakt op basis van eigen ervaringen en ervaringen van derden. Belangrijke parameters hierbij zijn het afvalvolume, de vullingsgraad van de containers en het aanbiedpercentage van de containers. Indien de realiteit slechter is dan begroot dan kan dit voor de gemeente een financieel risico betekenen.

Onderhoud kapitaalgoederen (inclusief investeringsoverzicht)

Voor onderhoud aan kapitaalgoederen wordt een voorziening gevormd. De vervangings- en uitbreidingsinvesteringen worden op basis van systematische analyses gebundeld tot een investeringsoverzicht. Hierin zijn alle beleidsvoornemens (voor zover bekend) meegenomen, wordt rekening gehouden met de levensduur, restwaarde en de benodigde capaciteit voor het uitvoeren van onze taken. De risico's inzake de verwerkingstarieven en -hoeveelheden bij. Deze zitten zowel qua tarief als hoeveelheid in de variabele component en worden op werkelijkheid afgerekend met de gemeenten.



Investeringsoverzicht					
Jaar van aanschaf	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
Communicatie	100.000	125.000	125.000	125.000	50.000
Afvalbeheersplan/Grondstoffenplan	40.000	400.000	-	-	-
Overig gebouwen & terreinen	6.550.000	2.655.00	500.000	425.000	425.000
Rolpackers uitbreiding	150.000	150.000	125.000	-	75.000
Ondergrondse containers	1.148.020	1.235.178	1.135.000	1.135.000	1.135.000
Perscontainers	55.000	75.000	75.000	75.000	75.000
Minicontainers	165.000	175.000	175.000	175.000	175.000
Rolcontainers	65.000	85.000	85.000	85.000	85.000
Afzetcontainers	350.000	260.500	260.500	260.500	260.500
Diverse andere inzamelmiddelen	485.000	449.500	449.500	449.500	529.500
Achterladers	600.000	500.000	50.000	2.060.000	210.000
Zijladers	2.220.000	500.000	250.000	250.000	250.000
Haakarmvoertuigen	850.000	310.000	-	-	620.000
Vrachtwagens	385.000	100.000	220.000	125.000	-
Bestelwagens	340.000	95.000	125.000	300.000	-
Container transport	1.262.000	-	170.000	340.000	170.000
Middelgrote veegmachine	-	1.600.000	-	160.000	455.000
Gladheidmaterieel	655.000	770.000	407.500	230.000	275.000
Onkruidbestrijding	685.000	250.000	125.000	375.000	180.000
Diverse overige voertuigen	766.000	280.000	215.000	230.000	160.000
Hardware	264.445	36.500	250.000	40.000	-
Software	302.800	85.000	10.000	10.000	-
Vervanging boordcomputers	36.000	-	-	-	-
Op- en overslag Nijverheidsweg 17-23	415.000	250.000	1.090.000	-	-
Project Fase3 op- en overslag	1.955.642	220.000	200.000	50.000	50.000
Overig diversen	100	145.000	45.000	45.000	-
Project Fase2 op- en overslag	-	-	-		310.000
Textielsorteercentrum	310.000	225.000	125.000	125.000	125.000
Totaal	**20.254.907**	**10.976.678**	**6.212.500**	**7.070.000**	**5.615.000**

De investeringsbedragen voor 2024 tot en met 2028 zijn gebaseerd op het laatst bekende prijspeil. Over een periode van vijf jaar komt het totaalbedrag uit op € 50.129.085. Hiervan is een bedrag van € 33.346.123 terug te voeren op het vervangen van bestaande activa. Het resterende bedrag van € 16.782.962 betreft nieuwe investeringen.

Nieuwe investeringen betreffen o.a. de afronding van de doorontwikkeling van de op- en overslaglocatie. Vanaf 1 januari 2024 wordt hier het restafval van alle burgers verzameld en van daaruit wordt dit in bulk naar de verwerker vervoerd. Verder verwachten we een aanvang te maken met de revitalisering van de grondstoffenparken Margraten en Schinnen.

In 2025 kopen we het pand aan de Sourethweg 5E wat we huren sinds eind 2023. Hierin zal het textielsorteercentrum gevestigd worden en dit maakt deel uit van de doorontwikkeling van de gehele hoofdlocatie. De vrijgekomen locatie van het textielsorteercentrum zal worden ingezet als nieuwe locatie voor het regionaal sorteercentrum (RSC) voor afgedankte elektrische apparaten (E-waste/ AEEA), waarbij we meer ruimte krijgen om meer volume te sorteren en onder verbeterde omstandigheden qua logistiek, infrastructuur en fysieke belasting voor de medewerkers.

Vanwege de uitbreiding van de dienstverlening aan de gemeente Beekdaelen (voormalig Schinnen) in zowel basis- als BOR-pakket hebben we meer capaciteit nodig in voertuigen en machines.

Financiering

- **Leningen**
  De langlopende leningenportefeuille bedraagt ultimo 2023 na aftrek van verplichtingen korter dan 1 jaar € 28.180.000. Uitgaande van bovenstaande investeringen, is een calculatie gemaakt van de cashflows over de komende vijf jaar. Voor de realisatie van het investeringsprogramma zijn aanvullende financieringen noodzakelijk.
- **Kapitaalrente**
  De omslagrente in 2025 is begroot op 2,6% (2024: 2,4%).

Lopende langlopende leningen in 2025 zijn:

	Hoofdsom	Schuldrest	Type	Looptijd	Rente %	Rente-type
Bestaand	€ 7.000.000	€ 7.000.000	aflossingsvrij	15 jaar	2,184%	vaste rente
Bestaand	€ 6.500.000	€ 2.600.000	Linieair	25 jaar	4,805%	vaste rente
Bestaand	€ 10.000.000	€ 6.500.000	Linieair	25 jaar	1,300%	vaste rente
Bestaand	€ 7.000.000	€ 7.000.000	aflossingsvrij	20 jaar	2,250%	vaste rente
Bestaand	€ 6.000.000	€ 4.080.000	Linieair	25 jaar	1,495%	vaste rente
Nieuw 2024	€ 5.000.000	€ 4.625.000	Linieair	20 jaar	3,000%	vaste rente
Nieuw 2024	€ 3.500.000	€ 3.237.000	Linieair	30 jaar	3,000%	vaste rente
Nieuw 2025	€ 2.500.000	€ 2.437.000	Linieair	20 jaar	3,000%	vaste rente
	€ 47.500.000	**€ 37.480.000**				

De financieringsbehoefte in 2024 en 2025 is berekend op basis van de investeringsbegroting in combinatie met de liquiditeitspositie.





“Wij maken de wereld gewoon een beetje mooier”

Kasstroomoverzicht 2024-2028

(in duizenden euro's)

Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat		0

Aanpassingen voor:		
Voorzieningen/reserves	3.519	
Afschrijvingen	29.680	
		33.199

Veranderingen in werkkapitaal:		
Voorraden en onderhanden werk		
Vorderingen	36	
Betaalde rente minus berekende rente	-35	
Kortlopende schulden (excl. kredietinstellingen)	0	
		1
		33.200

Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investeringen immateriële vaste activa	-50.129	
Investeringen materiële vaste activa	0	
Desinvesteringen immateriële vaste activa	0	
Desinvesteringen materiële vaste activa		
		-50.129

Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Ontvangsten/aflossingen uit kasgeldleningen	0	
Ontvangsten uit langlopende schulden	23.500	
Aflossingen langlopende schulden	-7.350	
		16.150

Mutatie geldmiddelen		-779

Verloop geldmiddelen is als volgt :

Stand per 1 januari 2023		2.232
Mutatie 2023 - 2027		-779
Stand per 31 december 2027		1.453

Hoofdstuk 5



Financiële begroting

Financiële begroting

Ter vergelijking van deze begroting 2025 met die van 2024 is deze dusdanig opgebouwd zodat deze vergeleken kan worden met het boekwerk zoals dat tezamen met het addendum door het algemeen bestuur is vastgesteld en verspreid. Dit addendum betrof de verwerking van enkele significante aanbestedingsresultaten van Europese aanbestedingen van grondstoffenstromen restafval, groente fruit en tuinafval (GFT) en klein chemisch afval (KCA).

Uiteenzetting financiële positie

Verkorte balanspresentatie						
(in duizende euro's)	**rekening 2023 concept**	**begroting 2024**	**begroting 2025**	**begroting 2026**	**begroting 2027**	**begroting 2028**
ACTIVA						
Vaste activa	33.133	42.403	45.644	48.526	51.948	53.581
Vlottende activa	6.243	6.243	6.243	6.243	6.243	6.243
Liquide middelen	2.232	863	1.337	426	1.420	1.453
Totaal vermogen	**41.608**	**49.509**	**53.224**	**55.195**	**59.611**	**61.277**
PASSIVA						
Overige reserves	2.771	2.771	2.771	2.771	2.771	2.771
Bestemmingsreserve duurzaamheid	429	858	1.455	2.200	2.946	3.691
Eigen vermogen	**3.200**	**3.629**	**4.226**	**4.972**	**5.717**	**6.463**
Voorzieningen	519	703	809	584	805	775
Langlopende schulden	28.180	35.255	37.993	39.380	42.830	43.780
Kortlopende schulden	9.709	9.921	10.196	10.259	10.259	10.259
Totaal vermogen	**41.608**	**49.509**	**53.224**	**55.195**	**59.611**	**61.277**

Mutatie overzicht reserves en voorzieningen

Bestemmingsreserve Duurzaamheid

	rekening 2023 concept	begroting 2024	begroting 2025	begroting 2026	begroting 2027	begroting 2028
Aanvang jaar	142	429	858	1.455	2.200	2.946
Storting	286	429	596	746	746	746
Onttrekking						
Einde jaar	**429**	**858**	**1.455**	**2.200**	**2.946**	**3.691**

Onttrekking is alleen mogelijk via een besluit van het algemeen bestuur. Dit wordt voorzien middels een duurzaamheidsplan op basis van een duurzaamheidsstrategie.

Voorziening groot onderhoud

	rekening 2023 concept	begroting 2024	begroting 2025	begroting 2026	begroting 2027	begroting 2028
Aanvang jaar	748	519	704	809	584	805
Dotatie	373	749	836	836	836	836
Kosten	-602	-565	-730	-1061	-615	-866
Einde jaar	**519**	**703**	**809**	**584**	**805**	**775**

Overzicht baten en lasten

	Begroting 2024	Begroting 2025	Mutatie 2025 t.o.v. 2024
Salarissen	17.575.455	20.102.665	2.527.209
Personeel van derden	5.685.342	6.292.058	606.716
Energie	2.576.000	2.506.000	-70.000
Inkopen	277.596	163.358	-114.238
Uitbesteed werk	2.867.867	2.438.000	-429.867
Verwerkingskosten	4.518.610	4.707.761	189.150
Productiekosten	2.463.325	3.008.530	545.205
Overige personeelskosten	920.053	974.608	54.555
Huisvestingskosten	2.073.696	2.202.920	129.224
Verkoopkosten	125.000	125.000	0
Automatiseringskosten	1.176.382	1.230.075	53.693
Algemene kosten	1.024.250	1.101.446	77.196
Rentekosten	784.956	797.110	12.154
Afschrijvingskosten	4.954.207	5.756.982	802.775
Totale kosten	**47.022.739**	**51.406.511**	**4.383.772**

Opbrengst BOR-pakket	5.734.250	6.440.130	705.880
Overige inkomsten	9.048.310	10.142.606	1.094.296
Mutatie bestemmingsreserve duurzaamheid	429.474	596.496	167.021
Mutatie kosten basispakket			2.750.618
Mutatie verwerkingskosten			189.150
Mutatie organisatiekosten basispakket			2.394.446

	Begroting 2024	Begroting 2025	Mutatie 2025 herzien t.o.v. 2024
Basispakket	32.669.653	35.420.271	2.750.618
BOR-pakket	5.734.250	6.440.140	705.880
Gemeenten	38.403.903	41.860.401	3.456.498
NV	3.848.700	4.370.000	521.300
Overig (TSC, derden)	5.199.610	5.772.606	572.996
	9.048.310	10.142.606	1.094.296
Totale inkomsten	**47.452.213**	**52.003.007**	**4.550.794**
Mutatie Reserve Duurzaamheid	-429.474	-596.496	-167.021
Saldo	47.022.739	51.406.511	4.383.772



“Wij werken samen aan onze toekomst”

Basispakket

	begroting 2024	begroting 2025	mutatie 2025 - 2024 geld	%
Restafval	8.701.962	9.501.566	799.605	9,2%
GFT	7.176.699	7.574.261	397.562	5,5%
Papier	941.062	1.174.001	232.939	24,8%
Grofvuil en snoeiafval	350.192	362.042	11.850	3,4%
Grondstoffenparken	6.786.779	7.907.690	1.120.911	16,5%
Straatclusters	1.606.925	1.590.284	-16.641	-1,0%
Kunststof inzameling (PMD)	2.366.071	2.329.927	-36.144	-1,5%
BEST-tas en Kringloop	1.770.147	1.868.143	97.996	5,5%
Servicepunt	609.689	663.245	53.556	8,8%
Afvalstoffenwijzer en app	183.253	195.246	11.993	6,5%
Afvalbeheersplan	1.022.286	1.108.799	86.513	8,5%
Resterende kosten	3.338.969	3.606.086	267.118	8,0%
Afvalfonds	-2.661.946	-3.126.391	-464.446	-17,4%
Illegale dumpingen	48.090	68.875	20.785	43,2%
Duurzaamheid	429.474	596.496	167.022	38,9%
Totaal basispakket	**32.669.653**	**35.420.271**	**2.750.618**	**8,4%**

BOR-pakket + NV +Overig

NV	3.848.700	4.370.000	521.300	13,5%
Overig (TSC, derden)	5.199.610	5.772.606	572.996	11,0%
Straatreiniging	2.069.500	2.408.200	338.700	16,4%
Riool- en kolkenreiniging	587.000	610.000	23.000	3,9%
Reiniging markten	94.200	98.000	3.800	4,0%
Transport verhuur	548.500	574.500	26.000	4,7%
Gladheidbestrijding	1.356.500	1.415.100	58.600	4,3%
Onkruidbeheersing	1.065.500	1.321.000	255.500	24,0%
Afzet afvalstromen	13.050	13.330	280	2,1%
Totaal BOR-pakket + NV + overig	**14.782.560**	**16.582.736**	**1.800.176**	**12,2%**
Mutatie Reserve Duurzaamheid	**429.474**	**596.496**	**167.022**	**38,9%**
Totaal generaal	**47.022.739**	**51.406.511**	**4.383.772**	**9,3%**

Toelichting op overzicht Baten en Lasten

Aandeel gemeenten/ derden	rekening 2023 concept	begroting 2024	begroting 2025	mutatie 2025-2024		per aansluiting in euro's	
Basispakket				geld	%	totaal	mutatie
Brunssum	2.538.790	3.095.099	3.219.995	124.897	4,0%	230,0	8,93
Beekdaelen	2.463.166	2.993.031	4.102.543	1.109.512	37,1%	253,0	68,51
Eijsden-Margraten	1.858..757	2.382.469	2.464.077	81.608	3,4%	218,0	7,22
Gulpen-Wittem	1.350.725	1.736.980	1.779.065	42.084	2,4%	264,0	6,24
Heerlen	8.298.030	9.939.619	10.542.023	602.405	6,1%	236,0	13,51
Kerkrade	4.131.727	4.983.398	5.331.395	347.997	7,0%	234,0	15,25
Landgraaf	3.219.191	3.897.657	4.162.267	264.610	6,8%	236,0	15,03
Simpelveld	906.777	1.117.479	1.161.246	43.767	3,9%	241,0	9,08
Vaals	996.450	1.227.504	1.303.922	76.418	6,2%	239,0	14,02
Voerendaal	1.056.056	1.296.416	1.353.737	57.321	4,4%	242,0	14,25
GR-gemeenten	**26.819.669**	**32.669.653**	**35.420.271**	**2.750.618**	8,4%	237,52	18,45

Overige gemeenten	0	0	0	0
NV Reinigingsd. Rd4	0	0	0	0
Burgers & overigen	-31	0	0	0
Subtotaal	**-31**	**0**	**0**	**0**
Totaal basispakket	**26.819.638**	**32.669.653**	**35.420.721**	**2.750.618**

BOR-pakket + NV + overig

Brunssum	786.390	829.750	866.800	37.050	4,5%
Beekdaelen	672.145	685.000	847.150	162.150	23,7%
Eijsden-Margraten	8.594	1.150	101.160	100.010	8696,5%
Gulpen-Wittem	17.603	650	650	0	0%
Heerlen	2.788.649	2.539.300	2.657.350	118.050	4,6%
Kerkrade	982.758	894.500	934.500	40.000	4,5%
Landgraaf	587.248	425.000	570.700	145.700	34,3%
Simpelveld	187.361	185.550	193.800	8.250	4,4%
Vaals	58.752	450	69.450	69.000	15333,3%
Voerendaal	191.161	172.900	198.570	25.670	14,8%
GR-gemeenten	**6.280.660**	**5.734.250**	**6.440.130**	**705.880**	**12,3%**

NV Reinigingsd. Rd4	**3.922.019**	**3.848.700**	**4.370.000**	**521.300**	**13,5%**
Burgers & overigen	**5.589.657**	**5.199.610**	**5.772.606**	**572.996**	**11,0%**
Overig	**9.511.676**	**9.048.310**	**10.047.606**	**999.296**	**11,0%**
Totaal BOR-pakket + NV + overig	**15.792.336**	**14.782.560**	**16.582.736**	**1.800.176**	**12,2%**
Totaal generaal	**42.611.974**	**47.452.213**	**52.003.007**	**4.550.794**	**9,6%**

Totaal generaal	rekening 2023 concept	begroting 2024	begroting 2025	mutatie 2025-2024 geld	%
Brunssum	3.325.180	3.924.849	4.086.795	161.947	4,1%
Beekdaelen	3.135.311	3.678.031	4.949.693	1.271.662	34,6%
Eijsden-Margraten	1.867.351	2.382.619	2.565.237	181.618	7,6%
Gulpen-Wittem	1.368.328	1.737.630	1.779.715	42.084	2,4%
Heerlen	11.086.680	12.478.919	13.199.373	720.455	5,8%
Kerkrade	5.114.485	5.877.898	6.265.895	387.997	6,6%
Landgraaf	3.806.439	4.322.657	4.732.967	410.310	9,5%
Simpelveld	1.094.137	1.303.029	1.355.046	52.017	4,0%
Vaals	1.055.202	1.227.954	1.373.372	145.418	11,8%
Voerendaal	1.247.217	1.469.316	1.552.307	82.991	5,6%
GR-gemeenten	**33.100.329**	**38.403.903**	**41.860.401**	**3.456.498**	**9,0%**
NV Reinigingsd. Rd4	3.922.019	3.848.700	4.370.000	521.300	13,5%
Burgers & overigen	5.589.626	5.199.610	5.772.606	572.996	11,0%
Overig	9.511.645	9.048.310	10.042.606	1.094.296	12,1%
Totaal generaal	**42.611.974**	**47.452.213**	**52.003.007**	**4.550.794**	**9,6%**



Aandeel gemeente Brunssum

Basispakket	2024	2025	mutatie 2025 - 2024	
			geld	%
Restafval	864.384	896.578	50.194	5,9%
GFT	678.632	636.834	-41.798	-6,2%
Papier inzameling huis-aan-huis	59.834	67.995	8.161	13,6%
Grofvuil en snoeiafval	27.083	28.281	1.198	4,4%
Grondstoffenparken	633.562	746.293	112.731	17,8%
Straatclusters	174.298	174.781	483	0,3%
Kunststof inzameling (PMD)	234.716	208.411	-26.305	-11,2%
BEST-tas en Kringloop	171.292	175.121	3.829	2,2%
Servicepunt	56.705	62.173	5.468	9,6%
Afvalwijzer en app	17.733	18.303	570	3,2%
Afvalinzamelplan	95.080	103.940	8.860	9,3%
Resterende kosten	323.103	338.037	14.935	4,6%
Afvalfonds	-264.881	-292.666	-27.785	-10,5%
Illegale dumpingen	0	0	0	0%
Duurzaamheid	41.559	55.916	14.357	34,5%
Totaal basispakket	**3.095.099**	**3.219.995**	**124.897**	**4.0%**

BOR-pakket

Straatreiniging	230.000	239.400	9.400	4,1%
Riool- en kolkenreiniging	67.800	70.600	2.800	4,1%
Reiniging markten	11.200	12.000	800	7,1%
Transport verhuur	37.500	39.000	1.500	4,0%
Gladheidbestrijding	167.000	174.500	7.500	4,5%
Onkruidbeheersing	315.000	330.000	15.000	4,8%
Afzet afvalstromen	1.250	1.300	50	4,0%
Totaal BOR-pakket	**829.750**	**866.800**	**37.050**	**4,5%**

Totaal generaal	**3.924.849**	**4.086.795**	**161.947**	**4,1%**

Aandeel gemeente Beekdaelen

Basispakket	2024	2025	mutatie 2025 - 2024	
			geld	%
Restafval	594.468	902.695	308.227	51,8%
GFT	735.592	1.091.861	356.269	48,4%
Papier inzameling huis-aan-huis	89.105	149.085	59.981	67,3%
Grofvuil en snoeiafval	54.872	57.144	2.271	4,1%
Grondstoffenparken	847.891	999.532	151.641	17,9%
Straatclusters	77.640	94.915	17.275	22,3%
Kunststof inzameling (PMD)	217.187	318.773	101.586	46,8%
BEST-tas en Kringloop	129.597	202.895	73.297	56,5%
Servicepunt	66.595	72.033	5.439	8,2%
Afvalwijzer en app	13.416	21.205	7.789	58,1%
Afvalinzamelplan	111.662	120.424	8.762	7,8%
Resterende kosten	244.455	391.648	147.193	60,2%
Afvalfonds	.-220.893	-384.452	-163.559	-74,0%
Illegale dumpingen	0	0	0	0,0%
Duurzaamheid	31.443	64.784	33.341	106,0%
Totaal basispakket	**2.993.031**	**4.102.543**	**1.109.512**	**37,1%**

BOR-pakket

Straatreiniging	163,500	171.000	7.500	4,6%
Riool- en kolkenreiniging	90.500	94.650	4.150	4,6%
Reiniging markten	0	0	0	0.0%
Transport verhuur	15.000	15.500	500	3,3%
Gladheidbestrijding	240.000	251.000	11.000	4,6%
Onkruidbeheersing	175.000	314.000	139.000	79,4%
Afzet afvalstromen	1.000	1.000	0	0,0%
Totaal BOR-pakket	**685.000**	**847.150**	**162.150**	**23,7%**

Totaal generaal	**3.678.031**	**4.949.693**	**1.271.662**	**34,6%**

Aandeel gemeente Eijsden-Margraten

Basispakket	2024	2025	mutatie 2025 - 2024	
			geld	%
Restafval	499.652	483.315	-16.337	-3,3%
GFT	476.857	484.564	7.707	1.6%
Papier inzameling huis-aan-huis	107.278	128.037	20.759	19,4%
Grofvuil en snoeiafval	18.795	22.153	3.357	17,9%
Grondstoffenparken	611.335	695.953	84.618	13,8%
Straatclusters	84.356	70.558	-13.798	-16,4%
Kunststof inzameling (PMD)	234.382	237.311	2.928	1,2%
BEST-tas en Kringloop	139.823	141.560	1.737	1,2%
Servicepunt	46.288	50.258	3.970	8,6%
Afvalwijzer en app	14.475	14.795	320	2,2%
Afvalinzamelplan	77.612	84.020	6.408	8,3%
Resterende kosten	263.744	273.254	9.510	3,6%
Afvalfonds	-226.052	-266.902	-40.849	-18,1%
Illegale dumpingen	0	0	0	0,0%
Duurzaamheid	33.924	45.200	11.276	33,2%
Totaal basispakket	**2.382.469**	**2.464.077**	**81.608**	**3,4%**

BOR-pakket

Straatreiniging	0	100.000	100.000	100,0%
Riool- en kolkenreiniging	0	0	0	0,0%
Reiniging markten	0	0	0	0,0%
Transport verhuur	0	0	0	0,0%
Gladheidbestrijding	0	0	0	0,0%
Onkruidbeheersing	0	0	0	0,0%
Afzet afvalstromen	1.150	1.160	10	0,9%
Totaal BOR-pakket	**1.150**	**101.160**	**100.010**	**8696,5%**

Totaal generaal	**2.383.619**	**2.565.237**	**181.618**	**7,6%**

Aandeel gemeente Gulpen-Wittem

Basispakket	2024	2025	mutatie 2025 - 2024	
			geld	%
Restafval	382.817	354.784	-28.033	-7,3%
GFT	508.728	517.283	8.555	1,7%
Papier inzameling huis-aan-huis	63.135	74.620	11.485	18,2%
Grofvuil en snoeiafval	17.108	17.212	103	0,6%
Grondstoffenparken	339.598	402.685	63.087	18,6%
Straatclusters	72.763	67.612	-5.151	-7,1%
Kunststof inzameling (PMD)	139.056	140.237	1.181	0,8%
BEST-tas en Kringloop	83.760	84.535	775	0,9%
Servicepunt	27.728	30.012	2.284	8,2%
Afvalwijzer en app	8.671	8.835	164	1,9%
Afvalinzamelplan	46.493	50.174	3.681	7,9%
Resterende kosten	157.994	163.179	5.184	3,3%
Afvalfonds	-131.195	-159.097	-27.901	-21,3%
Illegale dumpingen	0	0	0	0,0%
Duurzaamheid	20.322	26.992	6.670	32,8%
Totaal basispakket	**1.736.980**	**1.779.065**	**42.084**	**2,4%**

BOR-pakket

Straatreiniging	0	0	0	0,0%
Riool- en kolkenreiniging	0	0	0	0,0%
Reiniging markten	0	0	0	0,0%
Transport verhuur	0	0	0	0,0%
Gladheidbestrijding	0	0	0	0,0%
Onkruidbeheersing	0	0	0	0,0%
Afzet afvalstromen	650	650	0	0,0%.
Totaal BOR-pakket	650	650	0	**0,0%**

Totaal generaal	**1.737.630**	**1.779.714**	**42.084**	**2,4%**

Aandeel gemeente Heerlen

Basispakket	2024	2025	mutatie 2025- 2024	
			geld	%
Restafval	3.029.969	3.274.788	244.819	8,1%
Gft afval	1.909.523	1.901.286	-8.237	-0,4%
Papier inzameling huis aan huis	306.044	375.687	69.643	22,8%
Grofvuil en snoeiafval	90.290	92.043	1.753	1,9%
Grondstoffenparken	1.851.661	2.152.104	300.444	16,2%
Straatclusters	476.065	464.997	-11.067	-2,3%
Straatclusters extra reinigen	150.000	157.500	7.500	5,0%
Kunststof inzameling (PMD)	646.320	578.015	68.305	-10,6%
BESTtas en Kringloop	548.338	558.762	10.424	1,9%
Servicepunt	181.524	198.377	16.853	9,3%
Afvalwijzer en app	56.766	58.398	1.632	2,9%
Afvalinzamelplan	304.367	331.642	27.274	9,0%
Resterende kosten	1.034.311	1.078.581	44.270	4,3%
Afvalfonds	-778.597	-858.568	-79.971	-10,3%
Illegale dumpingen	0	0	0	0%
Duurzaamheid	133.038	178.412	45.374	34,1%
Totaal basispakket	**9.939.618**	**10.542.023**	**602.405**	**6,1%**

BOR-pakket

Straatreiniging	1.200.000	1.255.000	55.000	4,6%
Riool- en kolkenreiniging	218.000	226.350	8.350	3,8%
Reiniging markten	42.500	44.000	1.500	3,5%
Transport verhuur	165.000	173.000	8.000	4,8%
Gladheidbestrijding	390.000	405.000	15.000	3,8%
Onkruidbeheersing	520.000	550.000	30.000	5,8%
Afzet afvalstromen	3.800	4.000	200	5,3%
Totaal BOR-pakket	**2.539.300**	**2.657.350**	**118.050**	**4,6%**

Totaal generaal	**12.478.919**	**13.199.373**	**720.455**	**5,8%**

Aandeel gemeente Kerkrade

Basispakket	2024	2025	mutatie 2025 - 2024	
			geld	%
Restafval	1.478.367	1.607.758	129.391	8,8%
GFT	1.029.586	1.058.235	28.649	2,8%
Papier inzameling huis-aan-huis	114.855	140.784	25.929	22,6%
Grofvuil en snoeiafval	47.602	45.752	-1.850	-3,9%
Grondstoffenparken	964.391	1.116.129	151.738	15,7%
Straatclusters	232.460	223.733	-8.728	-3,8%
Kunststof inzameling (PMD)	331.619	307.562	-24.057	-7,3%
BEST-tas en Kringloop	282.008	285.926	3.918	1,4%
Servicepunt	93.357	101.512	8.155	8,7%
Afvalwijzer en app	29.195	29.883	688	2,4%
Afvalinzamelplan	156.535	169.706	13.171	8,4%
Resterende kosten	531.943	551.925	19.983	3,8%
Afvalfonds	-413.582	-455.807	-42.225	-10,2%
Illegale dumpingen	36.640	57.000	20.360	55,6%
Duurzaamheid	68.421	91.296	22.875	33,4%
Totaal basispakket	**4.983.398**	**5.331.395**	**347.997**	**7,0%**

BOR-pakket

Straatreiniging	279.500	291.500	12.000	4,3%
Riool- en kolkenreiniging	75.500	78.000	2.500	3,3%
Reiniging markten	40.500	42.000	1.500	3,7%
Transport verhuur	281.000	295.000	14.000	5,0%
Gladheidbestrijding	216.000	226.000	10.000	4,6%
Onkruidbeheersing	0	0	0	0,0%
Afzet afvalstromen	2.000	2.000	0	0,0%
Totaal BOR-pakket	**894.500**	**934.500**	**40.000**	**4,5%**

Totaal generaal	**5.877.898**	**6.265.895**	**387.997**	**6,6%**

Aandeel gemeente Landgraaf

Basispakket	2024	2025	mutatie 2025- 2024	
			geld	%
Restafval	989.759	1.047.785	58.026	5,9%
GFT	921.396	965.912	44.516	4,8%
Papier inzameling huis-aan-huis	91.777	111.007	19.230	21,0%
Grofvuil en snoeiafval	40.126	42.789	2.663	6,6%
Grondstoffenparken	820.836	968.006	147.170	17,9%
Straatclusters	203.295	200.391	-2.903	-1,4%
Kunststof inzameling (PMD)	281.777	261.874	-19.903	-7,1%
BEST-tas en Kringloop	216.869	220.621	3.751	1,7%
Servicepunt	71.793	78.327	6.533	9,1%
Afvalwijzer en app	22.451	23.058	607	2,7%
Afvalinzamelplan	120.378	130.945	10.567	8,8%
Resterende kosten	409.074	425.866	16.792	4,1%
Afvalfonds	-344.491	-384.758	-40.267	-11,7%
Illegale dumpingen	0	0	0	0,0%
Duurzaamheid	52.617	70.444	17.827	33,9%
Totaal basispakket	**3.897.657**	**4.162.267**	**264.610**	**6,8%**

BOR-pakket

Straatreiniging	135.000	269.000	134.000	99,3%
Riool- en kolkenreiniging	82.300	85.400	3.100	3,8%
Reiniging markten	0	0	0	0,0%
Transport verhuur	50.000	52.000	2.000	4,0%
Gladheidbestrijding	156.000	162.600	6.600	4,2%
Onkruidbeheersing	0	0	0	0,0%
Afzet afvalstromen	1.700	1.700	0	0,0%
Totaal BOR-pakket	**425.000**	**570.700**	**145.700**	**34,3%**

Totaal generaal	**4.322.657**	**4.732.967**	**410.310**	**9,5%**

Aandeel gemeente Simpelveld

Basispakket	2024	2025	mutatie 2025 - 2024 geld	%
Restafval	260.200	265.488	5.287	2,0%
GFT	311.493	316.900	5.407	1.7%
Papier inzameling huis-aan-huis	40.165	46.099	5.934	14,8%
Grofvuil en snoeiafval	16.376	15.565	-811	-5,0%
Grondstoffenparken	215.055	247.494	32.440	15,1%
Straatclusters	38.644	35.845	-2.789	-7,2%
Kunststof inzameling (PMD)	79.928	79.100	-829	-1,0%
BEST-tas en Kringloop	60.452	60.370	-83	-0,1%
Servicepunt	20.012	21.433	1.421	7,1%
Afvalwijzer en app	6.258	6.309	51	0,8%
Afvalinzamelplan	33.556	35.831	2.276	6,8%
Resterende kosten	114.029	116.532	2.503	2,2%
Afvalfonds	-93.358	-104.997	-11.639	-12,5%
Illegale dumpingen	0	0	0	0,0%
Duurzaamheid	14.667	19.276	4.609	31,4%
Totaal basispakket	**1.117.479**	**1.161.246**	**43.767**	**3,9%**

BOR-pakket

Straatreiniging	16.500	17.200	700	4,2%
Riool- en kolkenreiniging	17.550	18.100	550	3,1%
Reiniging markten	0	0	0	0,0%
Transport verhuur	0	0	0	0,0%
Gladheidbestrijding	95.500	100.000	4.500	4,7%
Onkruidbeheersing	55.500	58.000	2.500	4,5%
Afzet afvalstromen	500	500	0	0,0%
Totaal BOR-pakket	**185.550**	**193.800**	**8.250**	**4,4%**

Totaal generaal	**1.303.029**	**1.355.046**	**52.017**	**4,0%**

Aandeel gemeente Vaals

Basispakket	2024	2025	mutatie 2025 - 2024 geld	%
Restafval	314.502	335.784	21.282	6,8%
GFT	264.391	274.677	10.285	3,9%
Papier inzameling huis-aan-huis	20.784	25.642	4.858	23,4%
Grofvuil en snoeiafval	14.327	12.272	-2.054	-14,3%
Grondstoffenparken	263.651	303.100	40.345	15,4%
Straatclusters	65.862	73.100	7.237	11,0%
Kunststof inzameling (PMD)	89.179	84.744	-4.435	-5,0%
BEST-tas en Kringloop	68.885	68.300	-586	-0,9%
Servicepunt	22.804	24.248	1.444	6,3%
Afvalwijzer en app	7.131	7.138	7	0,1%
Afvalinzamelplan	38.236	40.538	2.302	6,0%
Resterende kosten	129.936	131.839	1.903	1,5%
Afvalfonds	-88.001	-99.268	-11.266	-12,8%
Illegale dumpingen	0	0	0	0,0%
Duurzaamheid	16.713	21.808	5.095	30,5%
Totaal basispakket	**1.227.504**	**1.303.922**	**76.418**	**6,2%**

BOR-pakket

Straatreiniging	0	0	0	0,0%
Riool- en kolkenreiniging	0	0	0	0,0%
Reiniging markten	0	0	0	0,0%
Transport verhuur	0	0	0	0,0%
Gladheidbestrijding	0	0	0	0,0%
Onkruidbeheersing	0	69.000	69.000	100,0%
Afzet afvalstromen	450	450	0	0,0%
Totaal BOR-pakket	450	69.450	69.000	15333,3%

Totaal generaal	**1.227.954**	**1.373.372**	**145.418**	**11,8%**

Aandeel gemeente Voerendaal

Basispakket	2024	2025	mutatie 2025 - 2024	
			geld	%
Restafval	305.843	332.592	26.748	8,8%
GFT	340.501	326.710	-13.792	-4,1%
Papier inzameling huis-aan-huis	48.085	55.045	6.960	14,5%
Grofvuil en snoeiafval	23.612	28.831	5.219	22,1%
Grondstoffenparken	239.697	276.393	36.696	15,3%
Straatclusters	31.543	26.852	-4.690	-14,9%
Kunststof inzameling (PMD)	111.906	113.901	1.995	1,8%
BEST-tas en Kringloop	69.120	70.053	933	1,4%
Servicepunt	22.882	24.871	1.989	8,7%
Afvalwijzer en app	7.156	7.322	166	2,3%
Afvalinzamelplan	38.367	41.579	3.212	8,4%
Resterende kosten	130.379	135.225	4.845	3,7%
Afvalfonds	-100.895	-119.879	-18.983	-18,8%
Illegale dumpingen	11.450	11.875	425	3,7%
Duurzaamheid	16.770	22.368	5.598	33,4%
Totaal basispakket	**1.296.416**	**1.353.737**	**57.321**	**4,4%**

BOR-pakket

Straatreiniging	45.000	65.100	20.100	44,7%
Riool- en kolkenreiniging	35.350	36.900	1.550	4,4%
Reiniging markten	0	0	0	0,0%
Transport verhuur	0	0	0	0,0%
Gladheidbestrijding	92.000	96.000	4.000	4,3%
Onkruidbeheersing	0	0	0	0,0%
Afzet afvalstromen	500	570	20	3,6%
Totaal BOR-pakket	**172.900**	**198.570**	**25.670**	**14,8%**

Totaal generaal	**1.469.316**	**1.552.307**	**82.991**	**5,6%**

Aandeel NV Reinigingsdiensten Rd4

Basispakket	2024	2025	mutatie 2025 - 2024	
			geld	%
Restafval	0	0	0	0,0%
GFT	0	0	0	0,0%
Papier inzameling huis-aan-huis	0	0	0	0,0%
Grofvuil en snoeiafval	0	0	0	0,0%
Grondstoffenparken	0	0	0	0,0%
Straatclusters	0	0	0	0,0%
Kunststof inzameling (PMD)	0	0	0	0,0%
BEST-tas en Kringloop	0	0	0	0,0%
Servicepunt	0	0	0	0,0%
Afvalwijzer en app	0	0	0	0,0%
Afvalinzamelplan	0	0	0	0,0%
Resterende kosten	0	0	0	0,0%
Afvalfonds	0	0	0	0,0%
Illegale dumpingen	0	0	0	0,0%
Duurzaamheid	0	0	0	0,0%
Totaal basispakket	**0**	**0**	**0**	0,0%

BOR-pakket

Inzameling diverse stromen	3.217.866	3.710.778	492.912	15,3%
RSC	630.834	659.222	28.388	4,5%
Straatreiniging	0	0	0	0,0%
Riool- en kolkenreiniging	0	0	0	0,0%
Reiniging markten	0	0	0	0,0%
Transport verhuur	0	0	0	0,0%
Gladheidbestrijding	0	0	0	0,0%
Onkruidbeheersing	0	0	0	0,0%
Afzet afvalstromen	0	0	0	0,0%
Totaal BOR-pakket	**3.848.700**	**4.370.000**	**521.300**	**13,5%**

Totaal generaal	**3.848.700**	**4.370.000**	**521.300**	**13,5%**

Hoofdstuk 6



Meerjarenraming 2024-2028

Meerjarenraming 2024-2028

Meerjarenraming kosten

	concept rekening	begroting		meerjarenraming		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Verwerkings-kosten	2.920.136	4.518.610	4.707.761	4.504.385	4.684.561	4.871.943
Salarissen en sociale lasten	16.681.145	17.575.455	20.102.665	20.806.258	21.534.477	22.288.184
Personeel van derden	5.690.861	5.685.342	6.292.058	6.512.280	6.740.210	6.976.118
Energie	1.949.979	2.576.000	2.506.000	2.568.650	2.632.866	2.698.688
Overige goederen en diensten	11.033.022	10.125.393	11.243.935	11.525.034	11.813.160	12.108.489
Kapitaallasten	4.161.120	6.541.938	6.554.092	7.196.965	7.474.865	7.772.397
Totaal	**42.436.263**	**47.022.739**	**51.406.511**	**53.113.572**	**54.880.139**	**56.715.818**
				103,32%	103,33%	103,34%

In deze meerjarenraming hebben we de reguliere indexering (2-4%) doorgetrokken. We hebben geen beleidsmatige wijzigingen doorgerekend. Niet beïnvloedbare factoren zoals de ontwikkeling van het aantal aansluitingen, de economische ontwikkelingen en de invloed van inflatie, zijn niet becijferd.

We hebben wel de verwerkingskosten berekend conform de huidige stand gekoppeld aan onze verwachtingen.

De kapitaallasten zijn doorgerekend op basis van het investeringsplan in deze begroting, de stand van de activa conform de werkelijkheid van 2023 en de daaruit volgende afschrijvingen en financieringsbehoeften.

We begrijpen dat de gemeenten vanaf 2026 conform de huidige plannen gekort worden op de uitkeringen van het gemeentefonds. We zijn uiteraard bereid om met de gemeenten samen de mogelijkheden te onderzoeken hoe we dat op ons beleidsterrein vorm zouden kunnen geven.



Bijlagen

Bijlage 1. Milieuparkbezoeken

	Beekdaelen	Brunssum	Eijsden-Margraten	Gulpen-Wittem	Heerlen	Kerkrade	Landgraaf	Simpelveld	Vaals	Voerendaal	Totaal
2018	17.276	23.858	72.515	14.590	57.082	32.595	33.937	8.540	10.219	8.603	**279.215**
2019	19.264	27.171	74.662	15.896	64.782	36.220	37.077	9.053	11.589	9.606	**305.320**
2020	22.348	29.226	77.400	16.880	73.152	38.338	39.913	9.852	12.801	10.827	**330.737**
2021	23.073	30.028	78.741	17.441	74.663	39.137	39.091	9.646	12.641	10.669	**335.130**
2022	22.757	28.947	77.152	17.719	72.607	38.051	37.107	8.964	11.977	10.083	**325.364**
2023	23.590	29.285	83.350	19.014	73.454	40.192	38.456	9.577	12.966	11.139	**341.023**

Bijlage 2. Voorgestelde milieuparktarieven 2025

Tarieven		
Auto- en motorband met velg (max. 4 stuks)	per stuk	€ 1,60
Autoband vanaf 20 inch (max. 4 stuks)	per stuk	€ 3,50
Vrachtwagenband (max. 2 stuks)	per stuk	€ 15,00
Tractorband (max. 2 stuks)	per stuk	€ 22,00
Bouwafval (ongesorteerd)	per m3	€ 90,00
Dakleer (max. 0,25 m3)*	per m3	€ 30,00
C-hout: Geïmpregneerd hout*	per m3	€ 15,00
GFT- en/of restafval en ongesorteerd afval	per 50 liter zak	€ 1,70
Grof huishoudelijk afval / grote huisraad*	per m3	€ 30,00
Vervuilde puin	per m3	€ 90,00
Vervuilde grond	per m3	€ 90,00

* vallen onder 2x gratis grovuil-regeling (excl. Eijsden-Margraten)

Bijlage 3. Vergoedingen per ton ingezameld papier door verenigingen

Vergoeding 2025	
	per ton
Brunssum	€ 40,00
Eijsden-Margraten	€ 50,00
Gulpen-Wittem	€ 45,00
Heerlen	€ 40,95
Kerkrade	€ 30,00
Landgraaf	€ 40,95
Beekdaelen	€ 41,00
Simpelveld	€ 45,10
Vaals	€ 45,10
Voerendaal	€ 45,10

	per ton	aansluiting
Brunssum	€ 40,00	1,36
Eijsden-Margraten	€ 50,00	
Gulpen-Wittem	€ 45,00	
Heerlen	€ 40,95	
Kerkrade	€ 30,00	
Landgraaf	€ 40,95	
Beekdaelen	€ 41,00	
Simpelveld	€ 45,10	
Vaals	€ 45,10	
Voerendaal	€ 45,10	

Bijlage 4. Aantal uitstaande containers: peildatum 01-01-2024

	CB40	RST140	RST240	GFT20	GFT40	GFT140	GFT240	P140
Beekdaelen (excl. Schinnen)	0	1.250	8.977	863	0	4.385	8.285	0
Brunssum	0	1.108	10.103	2.136	0	5.040	7.584	0
Eijsden-Margraten	120	9.491	2.051	0	358	8.566	1.707	0
Gulpen-Wittem	30	6.649	0	394	71	5.360	2.287	0
Heerlen	0	3.237	29.528	8.361	0	17.089	17.738	29.994
Kerkrade	0	1.354	17.172	4.789	0	9.528	10.213	0
Landgraaf	0	2.567	12.616	2.493	0	7.333	10.036	0
Simpelveld	0	1.768	2.679	607	0	2.217	2.879	0
Vaals	0	1.836	1.500	1.653	0	2.230	1.801	0
Voerendaal	0	1.916	3.589	292	0	2.621	3.877	0
Totaal	**150**	**31.176**	**88.215**	**21.588**	**429**	**64.369**	**66.407**	**29.994**

Bijlage 5. Afvalscheidingspercentages gemeenten

	Beekdaelen	Brunssum	Eijsden-Margraten	Gulpen-Wittem	Heerlen	Kerkrade	Landgraaf	Simpelveld	Vaals	Voerendaal	Totaal
2020	76,0%	71,3%	78,2%	79,9%	68,7%	69,3%	72,8%	75,5%	73,3%	75,0%	72,4%
2021	75,8%	71,3%	78,9%	80,4%	68,5%	69,9%	72,7%	75,5%	73,2%	74,8%	72,5%
2022	74,9%	70,2%	79,2%	81,0%	66,9%	69,0%	71,5%	74,6%	71,8%	73,5%	71,4%
2023	75,8%	69,6%	80,3%	81,8%	66,2%	68,7%	72,0%	74,8%	71,8%	73,1%	71,5%

Bijlage 6. Ingezamelde hoeveelheden per gemeente 2023

Soort /hoeveelheden per inwoner per jaar	Beekdaelen	Brunssum	Eijsden-Margraten	Gulpen-Wittem	Heerlen	Kerkrade	Landgraaf	Simpelveld	Vaals	Voerendaal	Gem.
Huis aan huis ingezameld											
GFT-afval	189,7	112,2	87,5	178,1	94,7	111,0	134,1	163,8	113,5	138,3	119,6
GFT-afval OG en HB	1,4	3,5	0,0	1,3	3,9	3,6	2,7	1,8	7,5	0,9	2,9
Grof huisafval	0,6	0,6	0,3	1,0	1,3	2,0	0,7	1,4	0,8	1,8	1,1
Restafval	98,6	114,3	65,2	74,2	123,1	114,8	104,4	96,6	99,8	97,8	106,4
Kunststof	28,8	29,7	26,1	31,0	27,8	28,5	29,3	28,7	26,0	28,0	28,4
Papier	47,1	27,9	50,9	54,2	30,8	31,5	32,2	45,7	29,6	47,6	36,2
Snoeihout	0,9	1,4	1,6	1,9	1,3	1,1	1,7	2,4	1,5	3,2	1,5
Kringloopgoederen	5,3	5,8	0,5	1,0	5,9	5,9	5,5	5,5	6,4	5,2	5,0
Via ondergrondse containers											
Glas bont	13,2	12,3	14,6	13,5	10,8	11,2	12,1	11,2	12,4	10,6	11,9
Glas wit	12,4	13,0	14,2	13,9	11,1	11,1	11,4	12,4	13,2	12,4	12,0
Textiel	2,8	7,5	2,5	4,1	5,5	6,2	6,0	5,4	3,1	4,5	5,2
Papier	0,0	17,4	0,0	0,0	10,4	11,3	10,8	0,0	15,0	0,1	8,4
Totaal gebracht naar milieupark	115,5	127,8	293,5	150,5	129,9	128,5	119,6	120,2	140,5	113,9	141,9
Totaal per inwoner	**516,3**	**473,4**	**556,9**	**524,7**	**456,5**	**466,8**	**470,5**	**495,1**	**469,3**	**464,3**	**480,5**



Reinigingsdiensten Rd4 verzorgt de afvalinzameling voor 148.000 huishoudens in 10 Zuid-Limburgse gemeenten en bij 3.500 Limburgse bedrijven. We verwerken en scheiden grondstoffen bij onze 8 grondstoffenparken, in onze op- en overslag, ons textielsorteercentrum en regionaal sorteercentrum. Ook verzorgen we de straat- en rioolreiniging, gladheidbestrijding en reinigen we de openbare ruimtes. In onze drie kringloopshops geven we spullen een tweede leven en bieden we mensen met een afstand tot dearbeidsmarkt nieuwe uitdagingen. We zijn een vooruitstrevend bedrijf met meer dan 590 medewerkers die zich dagelijks inzetten voor een mooie en schone leefomgeving.

SLIMMER · SAMEN · STEEDS ·

100% recycled paper

Gemeente Kerkrade

Agendapunt nr.: 5.7

ARCHIEF

Registratienummer: 24it00943

Sector: Stad	**Kerkrade,** 29 april 2024

Aanbiedingsbrief

aan de raad.

Nr.: 24it00943

Hierbij bieden wij u ter overweging en beslissing een ontwerpbesluit, nr. 24Rb017, inzake GR Het Gegevenshuis: Bijgestelde Begroting 2024, Ontwerpbegroting 2025 en Meerjarenraming 2025-2028 aan.

Hierbij bieden wij u ter overweging en beslissing een ontwerpbesluit aan, nr. 24Tl016, inzake Bijgestelde Begroting 2024 en ontwerp-Begroting 2025 van Het Gegevenshuis.

Het college,

dr. T.P. Dassen-Housen

De secretaris,

R.M.J.S. Stijns

MIX
Papier van verantwoorde herkomst
FSC® C017135
www.fsc.org

Parkstad Limburg
Gemeente Kerkrade maakt deel uit van Parkstad Limburg

Gemeente Kerkrade

Conform ontwerpbesluit is besloten in de raadsvergadering d.d. 12-6-2024

Ontwerpbesluit

Nr.: 24Rb017

De raad van de gemeente Kerkrade;

overwegende,

- De bepalingen van de Gemeenschappelijke Regeling *Het Gegevenshuis*;

kennis genomen hebbende van,

- de nota van toelichting, nr. 24Tl016, behorende bij dit besluit;
- de beraadslagingen in de Commissie Algemene Zaken en Middelen d.d. 27 mei 2024

gelet op,

- **programma:** Geo-informatie
- **gemeentelijk/regionaal beleidskader:**
- **wetsartikel:**

besluit:

I. Op de gewijzigde Begroting 2024 en de ontwerp-Begroting 2025 een neutrale zienswijze af te geven zoals verwoord in het conceptschrijven aan het Dagelijks Bestuur van Het Gegevenshuis.
II. Aan de GR aanvullend kenbaar te maken dat - in verband met het verkrijgen van meer helderheid over de financiële perspectieven voor 2025 en verder voor onze gemeente - later dit jaar mogelijk richting de GR een verzoek zal worden gedaan om een besparing te vertalen (indicatief een taakstelling van 5-10%) in de begroting voor 2026.

Aldus vastgesteld door de raad der gemeente Kerkrade in zijn openbare vergadering d.d. 12 juni 2024.

De voorzitter van de raad,

dr. T.P. Dassen-Housen.

De griffier,

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

MIX
FSC
verantwoorde herkomst
FSC® C017135

Parkstad Limburg
Gemeente Kerkrade maakt deel uit van Parkstad Limburg

Gemeente Kerkrade

Nota van toelichting

Nummer.: 24Tl016	**Kerkrade,** 29 **april 2024**

Behorend bij ontwerpbesluit nummer: 24Rb017

Onderwerp

GR Het Gegevenshuis: Bijgestelde Begroting 2024, Ontwerpbegroting 2025 en Meerjarenraming 2025-2028

Beslispunten

I. een neutrale zienswijze af te geven op de Bijgestelde Begroting 2024 en de Ontwerpbegroting 2025;
II. kennis te nemen van de jaarrekening 2023.

Inleiding
Voor de uitvoering van gemeentelijke taken kan worden gekozen voor een publiekrechtelijke samenwerking, waarbij een zelfstandige organisatie wordt opgericht die voor verschillende samenwerkende gemeenten taken uitvoert. Deze publiekrechtelijke samenwerking is gebaseerd op een gemeenschappelijke regeling.
Bij het overdragen van bevoegdheden naar een publiekrechtelijke samenwerking is het gevolg dat een gemeentelijk bestuur meer op afstand staat en minder invloed kan uitoefenen dan bij taken in eigen beheer.

Een van de sturingsinstrumenten vormt de P&C-cyclus. De gemeenteraad dient inzicht te hebben in de financiën van een verbonden partij om daar controle op uit te kunnen oefenen. De Verbonden Partij is verplicht het volgende te doen:

- De kadernota voor het eerstvolgende jaar moet ter kennisneming naar de raad gestuurd worden voor 15 april. Hierin worden de beleidsmatige en financiële kaders geschetst.
- De voorlopige jaarrekening van het afgelopen jaar moet ter kennisneming naar de raad gestuurd worden voor 15 april. In juli volgt de definitieve en vastgestelde jaarrekening. De jaarrekening van het samenwerkingsverband laat zien wat afgelopen jaar gebeurd is in financieel en beleidsmatig opzicht.
- Het samenwerkingsverband moet een ontwerpbegroting aan de raden sturen, voordat deze wordt vastgesteld. De raad heeft hier de wettelijke mogelijkheid om vooraf wensen of bedenkingen kenbaar te maken door het indienen van een zienswijze. De gemeenteraad heeft geen bevoegdheid om de begroting goed te keuren. In de begroting wordt aangegeven welke activiteiten de verbonden partij in dat jaar gaat uitvoeren en wat de bijdrage per gemeente is.

De begroting is voor de Raad een belangrijk document om kaders te stellen. Volgens de Wet op de Gemeenschappelijke Regelingen moet de ontwerpbegroting 12 weken, voordat de begroting aan het AB wordt aangeboden, aan de gemeenteraden worden toegezonden. Gedurende deze 12 weken kunnen de raden zienswijze indienen bij het DB. Het DB reageert voor vaststelling door het AB schriftelijk én gemotiveerd op de ingediende zienswijzen door de raad. Het AB stelt vervolgens de begroting vast. De begroting moet binnen 2 weken na vaststelling, maar uiterlijk 15 september (voorheen 1 augustus) worden toegezonden aan de Gedeputeerde Staten.

De uitvoering van de activiteiten is een verantwoordelijkheid van de Verbonden Partij. Hierop kan geen zienswijze worden ingediend. Voor de beoordeling door de Raad zijn met name van belang beleidsaanpassingen en nieuwe ontwikkelingen die een financiële impact hebben op de totale begroting. Deze worden onderstaand toegelicht.
In de begroting wordt ook inzichtelijk gemaakt wat de financiële gevolgen zijn van CAO-wijzigingen, indexeringen en beleidswijzigingen waarover reeds besluitvorming heeft plaatsgevonden. Dit zal eveneens nader worden toegelicht.
Tot slot zal het Totaalbedrag van Meerjarenraming 2024 Jaarschijf 2025 worden aangegeven en het totaalbedrag van de begroting van de GR en de impact hiervan op onze gemeente.

In deze nota van toelichting ligt voor de begroting van GR Het Gegevenshuis.

Doelstelling
De raad de gelegenheid te geven haar zienswijze te geven op de Bijgestelde Begroting 2024 en de Ontwerpbegroting 2025, zodat deze betrokken kan worden bij de definitieve besluitvorming door het AB. Gevraagd wordt de reactie uiterlijk 27 juni 2024 aan het AB kenbaar te maken.

Argumenten
Bijstelling Begroting 2024

Op pagina 9 van de Bijgestelde Begroting 2024 worden de redenen beschreven waarom bijstelling aan de orde is.

De begroting 2024 is vastgesteld en gebaseerd op voorcalculatie op basis van de feitelijk in te zetten middelen behorende bij de eigen ontwikkelde kengetallen op het moment van de opmaak van de begroting.
De ontwikkelingen in hoofdlijnen die nopen tot bijstelling van de begroting 2024 zijn in hoofdstuk A.1 benoemd. Voor de leesbaarheid worden ze hier nog eens opgenomen:
- bijstelling post bedrijfsvoering en met name ICT met het bedrag ad € 150.000,- wegens de verhoging van de bijdrage van Parkstad IT, met name op het gebied van storage.
-bijstelling van € 20.000,- bij de post software, met name licentiekosten door de na-ijlende effecten van indexering van licentiekosten voor een gedeelte door uitbreiding van licentiekosten om met meer medewerkers tegelijk in een applicatie te kunnen werken.
- Bij de gemeente Gulpen-Wittem vervalt het product riool waarvoor in de primaire begroting 2024 een bedrag opgenomen was van € 24.060,-.
- Rentebaten ad € 25.000,- zijn opgenomen in de bijgestelde begroting die voorheen niet aan de orde waren.
- Verlenging subsidie Provincie informatiecentrum na-ijlende effecten steenkolenwinning en lasten (inhuur derden) voor hetzelfde bedrag. De bijstelling bedraagt € 81.000,-.
Verder zijn ook kleine wijzigingen in de voorcalculatie meegenomen die niet tot aanpassing van de begrotingsposten hebben geleid. Een en ander betekent dat de begroting aan zowel de lasten- als de batenkant moet worden aangepast op de onderdelen ondersteuning bedrijfsvoering en software en aan de batenkant op de onderdelen bijdrage deelnemers, en rentebaten schatkistbankieren.

In de bijgestelde begroting 2024 als geheel neemt de omvang toe van afgerond € 4.757.000 naar € 5.008.000.

De bijstelling van de Begroting 2024 heeft voor Kerkrade een beperkt financieel gevolg. De begroting neemt toe van afgerond € 161.000 naar € 167.000, **een toename van € 6.000**. De Jaarrekening 2023 van Het Gegevenshuis sluit op een uit te keren bedrag van afgerond € 201.000 waarvan **€ 7.000 aan Kerkrade**. De toegenomen kosten kunnen worden gedekt uit de teruggave.

Begroting 2025

De toelichting op de wijzigingen tussen Begroting 2025 en de Bijgestelde Begroting 2024 staat in de tekst op pag. 8 t/m 13. De totale kosten van Het Gegevenshuis stijgen van € 5.008.000 in 2024 naar € 5.188.000. De wijzigingen hebben voor Kerkrade een beperkt gevolg, de kosten **stijgen met € 6.000 naar** € 173.000**.**
In de begroting 2025 van de gemeente is hiervoor reeds € 171.000 begroot.

De Bijgestelde Begroting 2024 en de Begroting 2025 geven geen aanleiding tot opmerkingen. Gezien de beperkte financiële gevolgen van beide begrotingen wordt voorgesteld een neutrale zienswijze uit te brengen.

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 door het Algemeen Bestuur schriftelijk en gemotiveerd in kennis dient te stellen van zijn oordeel over de ontvangen zienswijzen en de eventuele conclusies die daaraan worden verbonden.

Financiën
Samengevat hebben de begrotingswijziging 2024 en de ontwerpbegroting 2025 e.v. voor Kerkrade de volgende financiële consequenties:

Bedragen x € 1.000

Alle bedragen in euro's	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
Primaire begroting 2024	4.757				
Begrotingswijziging 2024	5.008				
Financieel gevolg Kerkrade	***0***				
Begroting / Meerjarenraming		5.188	5.301	5.503	5.712
Financieel gevolg Kerkrade	***1***	**-2**	1	-5	-14

Communicatie
In een gezamenlijke commissievergadering zullen de financiële gevolgen van de verschillende Gemeenschappelijke Regelingen inzichtelijk worden gemaakt.

Uitvoering
De aanbiedingsbrief is getekend op 29-3-2024. De uiterlijke datum waarop de zienswijze kenbaar dient te worden gemaakt is 27 juni 2024.
De voorlopige Jaarrekening 2023 is ter kennisname.

Gezondheid en Vitaliteit
n.v.t.

Burgerparticipatie
De begroting en de zienswijze van onze gemeente kunnen via de gemeentelijke kanalen door belanghebbenden worden ingezien. Dit is de participatietrede Informeren.

Domein Stad

Bezoekadres
Markt 33
Ambtenaar
M. Stevens
Telefoonnummer
+14 045
Telefax
0455676395
Zaaknummer
24i0027577

Het Gegevenshuis
T.a.v. de Voorzitter
Postbus 31300
6370 AH LANDGRAAF

Uw brief van	Uw kenmerk	Ons kenmerk	Datum
29 maart 2024		24u0005344	12 juni 2024

Onderwerp
Begroting 2024/2025

Bijlage(n)
0

Geachte voorzitter,

Ten aanzien van de door u aan onze raad aangeboden gewijzigde Begroting 2024 en de ontwerp-Begroting 2025 van de Gemeenschappelijke Regeling *Het Gegevenshuis* wil de raad een neutrale zienswijze afgeven.

De gewijzigde Begroting 2024 als ook de ontwerp-Begroting 2025 geven de raad geen aanleiding tot opmerkingen. De beperkte financiële gevolgen voor Kerkrade leiden tot het uitbrengen van een neutrale zienswijze.

In de loop van 2024 verwachten wij meer helderheid te krijgen over de perspectieven voor 2025 en verder voor wat betreft de gemeentelijke financiën. Een vertaling hiervan in consequenties richting onze gemeenschappelijke regelingen (*indicatief een taakstelling van 5-10%*) volgt dan ook later dit jaar met het verzoek om voorstellen te doen hoe een dergelijke besparing in de werkzaamheden gerealiseerd kan worden. Dit uitgangspunt geven wij overigens aan alle GR-en mee en zal ook met de verschillende deelnemende gemeenten worden opgepakt.

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

dr. T.P. Dassen Housen mr. drs. D.G.M.G. Franssen

Gemeenschappelijke regeling
Het Gegevenshuis, bijstelling 2024

Totaalbedrag Gewijzigde Jaarschijf 2024	Mutaties						Totaalbedrag Begroting 2025	Impact Kerkrade
	Index	CAO	Beleidsaanpassingen (reeds besloten)	Verplichtingen/ wetgeving	Beleidsaanpassingen (nieuw)	Overig		
251.000						251.000	5.188.170	**+1.000**

Zienswijze vorig jaar	Toelichting
Neutraal	

	Kan dit niet binnen de GR worden opgevangen en kan het niet 'een onsje minder', dan is dit een gegeven
	Hierover zou de discussie gevoerd moeten worden

Gemeenschappelijke regeling
Het Gegevenshuis, Begroting 2025

Totaalbedrag Jaarschijf 2024	Mutaties						Totaalbedrag Begroting 2025	Impact Kerkrade
	Index	CAO	Beleidsaanpassingen (reeds besloten)	Verplichtingen/ wetgeving	Beleidsaanpassingen (nieuw)	Overig		
5.007.970	3,8%						5.188.170	**-2.000**

Zienswijze vorig jaar	Toelichting
Neutraal	

	Kan dit niet binnen de GR worden opgevangen en kan het niet 'een onsje minder', dan is dit een gegeven
	Hierover zou de discussie gevoerd moeten worden

het gegevenshuis
gegevens op maat.

Jaarrekening 2023

Concept

Voorlopige vaststelling in de vergadering van het Algemeen Bestuur op 28 maart 2024.
Voor te leggen aan de raden van de deelnemende gemeenten en het Algemeen Bestuur van het Waterschap Limburg per 29 maart 2024.
Definitief vast te stellen in de vergadering van het Algemeen Bestuur op 4 juli 2024.

Inhoudsopgave

VOORWOORD 4
Inleiding / samenvatting resultaten 6
1. Paragrafen 8
1.1 Lokale heffingen 8
1.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 8
1.3 Indicatoren 9
1.4 Onderhoud kapitaalgoederen 11
1.5 Financiering 12
1.6 Bedrijfsvoering 15
1.7 Verbonden partijen 15
1.8 Grondbeleid 16
1.9 Taakstellingen, ombuigingen en/of bezuinigingen 16
1.10 Openbaarheidsparagraaf 16
2. Jaarrekening 17
2.1 Balans per 31 december 2023 17
2.2 Exploitatierekening 2023 18
2.2.1 Overzicht van baten en lasten, totaal en verdeeld naar de taakvelden 22
2.3 Waarderingsgrondslagen 24
2.4 Toelichting op de balans 24
2.5 Gegevens in kader WNT 29
BIJLAGE A | overzicht realisatie per product 32
BIJLAGE B | overzicht realisatie ad hoc opdrachten 36
RECHTMATIGHEIDSVERKLARING 38
VASTSTELLINGSPROTOCOL 39
Lijst afkortingen 40

VOORWOORD

Het enige wat Het Gegevenshuis merkte aan spanningen op de arbeidsmarkt de afgelopen jaren was de wisseling van personeel bij de deelnemers of het gebrek aan personeel op sommige plekken, waardoor alle zeilen bijgezet moesten worden om hiaten in de ketenprocessen te voorkomen. In 2023 werd Het Gegevenshuis zelf geraakt door de situatie op de arbeidsmarkt. Liefst tien vacatures zijn ontstaan, waarvan de helft inmiddels is ingevuld en voor de overige vijf plekken begin 2024 een wervingscampagne is opgestart. Even voor de goede orde: tien vacatures betekent voor Het Gegevenshuis 25% van het totale personeelsbestand en dat hakt er zeker in als het daarbij ook gaat om leidinggevende posities of seniorfuncties bij datamanagement en bedrijfsbureau. Gelet op het nieuw aangetrokken personeel zien we dat dit ook kansen biedt om met nieuw, fris elan de ingeslagen koers te vervolgen. Als het met de huidige vijf vacatures net zo afloopt als de reeds in 2023 ingevulde, dan brengt de arbeidsmarktsituatie Het Gegevenshuis alleen maar verder vooruit.

Dat wil niet zeggen dat het gemakkelijk is. Allerhoogste prioriteit voor Het Gegevenshuis is het leveren van de aantallen en kwaliteit die zijn afgesproken met de deelnemers en vastgelegd in de productbladen. Dit betekent links en rechts schuiven met medewerkers en daar waar het eigen personeel het niet aankan, wordt gebruik gemaakt van de flexibele schil door het inhuren van personeel bij externen. Fijn is het om te constateren dat de deelnemers hier nauwelijks iets van merken en dat, ondanks de vacatureruimtes, ook in 2023 de afgesproken dienstverlening werd geleverd. Het stabiele karakter van Het Gegevenshuis is ook in deze situatie overeind gebleven, hetgeen bij mij waardering oogst.

Het management maakt risicoafwegingen om te prioriteren waar eventuele temporisering of uitstel van activiteiten mogelijk is, want niet voor alles is inhuur van externen een reële optie. Bijvoorbeeld omdat specifieke kennis niet beschikbaar is op de markt of omdat er geen ruimte is om externen te begeleiden of aan te sturen. Zo moest er getemporiseerd worden bij de doorontwikkeling van de digital twin, de inzet van nieuwe inwintechnieken en de verdere professionalisering van het archiefbeheer. Ook werd besloten om de doorontwikkeling van de eigen software voor BOR-data te stoppen en in 2024 een aanbesteding te doen voor een nieuw pakket van een marktpartij. De eerdergenoemde temporisatie van activiteiten betekent geen afstel. Inmiddels zijn alweer diverse activiteiten opgestart en als het personeel weer op sterkte is, zal volop en hopelijk met hetzelfde nieuwe en frisse elan aan de toekomst worden gewerkt.

De hiervoor beschreven situatie heeft ertoe geleid dat de onderuitputting op de personeelskosten groter was dan de inhuur van derden, waardoor een batig saldo op de jaarrekening ontstaat. Een batig saldo dat nog hoger is geworden doordat voor het eerst in het bestaan van Het Gegevenshuis renteopbrengsten uit het schatkistbankieren mochten worden bijgeschreven. De post onvoorzien hoefde niet te worden aangewend. Al met al heeft dit geleid tot een batig saldo van ruim twee ton en daarmee schrijft Het Gegevenshuis voor de negende keer op rij zwarte cijfers en kunnen de deelnemers naar rato van de bijdrage dit geld terugontvangen. Niet alleen in het leveren van de afgesproken diensten, maar ook in de realisatie van de hiervoor benodigde middelen, springt hetzelfde woord eruit: stabiliteit! Daar kan ik als voorzitter alleen maar trots op zijn.

Net om die stabiliteit ook voor de toekomst te kunnen blijven waarborgen, heeft het algemeen bestuur besloten om de ICT-dienstverlening te gaan betrekken bij een marktpartij. Het Gegevenshuis toont op het gebied van de benodigde ondersteuning meer overeenkomsten met een architecten- of ingenieursbureau dan met een gemeente, terwijl de huidige dienstverlening door Parkstad-IT zich concentreert richting gemeentelijke organisatie. Zeker voor de toekomstige invulling van de strategische agenda en inhoudelijke stabiliteit, past een marktpartij daar beter bij. Ook vanuit het oogpunt van financiële stabiliteit is het afnemen van diensten bij Parkstad-IT risicovol. Voor 2024 is een verhoging van de bijdrage van ruim 60% aangekondigd, terwijl inhoudelijk de diensten nauwelijks afwijken ten opzichte van 2023. Daarmee komt sturing op de voor Het Gegevenshuis kenmerkende financiële stabiliteit in gevaar en dat betekent vanuit de permanente risico-afwegingen dat het blijven afnemen van diensten bij Parkstad-IT geen optie is, ook al leidt de aanbesteding en migratie tot nog meer inzet van het krap bezette Gegevenshuis.

Samenvattend is de conclusie dat voor het 9e jaar op rij de overeengekomen prestaties zijn geleverd met minder middelen dan begroot. Van zo'n organisatie ben je graag deelnemer en ik graag voorzitter. Vanuit die rol feliciteer ik de medewerkers en het management van Het Gegevenshuis met dit prachtige resultaat.

Ik wens u veel leesplezier bij deze jaarrekening 2023.

mr. R. (Richard) de Boer, voorzitter.



Inleiding / samenvatting resultaten

Algemeen

De te behalen resultaten door Het Gegevenshuis zijn helder en transparant vastgelegd in de dienstverleningsovereenkomsten en bijbehorende productbladen, waarbij de kwaliteitsindicatoren en bijbehorende normen, doorlooptijden en hoeveelheden in meetbare getallen zijn vastgelegd. Over de geleverde prestaties legt Het Gegevenshuis per kwartaal verantwoording af aan de opdrachtgevende gemeenten en het Waterschap Limburg door de overeengekomen prestaties af te zetten tegen de feitelijk geleverde prestaties. De opdrachtgever kan dus het hele jaar door de rol van regievoerder op de output waarmaken aan de hand van objectieve, meetbare criteria. De resultaten van een jaarrekening op het gebied van de geleverde output en kwaliteit zijn als zodanig dan ook geen verrassing voor de opdrachtgever. Samen met de contractmanagers zijn dienstverlenings-overeenkomsten en productbladen vastgelegd.

In deze jaarrekening kunnen we ten aanzien van de geleverde prestaties, waarover in de kwartaalrapportages reeds verantwoording werd afgelegd, kort zijn. De overeengekomen prestaties werden of geheel behaald of er was incidenteel sprake van een logisch verklaarbare afwijking. Om de afgesproken prestaties te leveren, waren kort door de bocht die middelen nodig die ook vooraf waren gecalculeerd. Door een in verhouding grote uitstroom van personeel ontstond veel vacatureruimte die niet meteen kon worden ingevuld. Dit heeft ertoe geleid dat extra personeel werd ingehuurd uit de flexibele schil bij externen. De besparing in personeelskosten was groter dan de meerkosten voor inhuur van personeel. Dit komt omdat een aantal activiteiten die niet direct van invloed zijn op de te leveren prestaties na afweging van de risico's werden getemporiseerd of niet konden worden uitgevoerd. Het is zaak dat zo snel mogelijk de vacatureruimte wordt ingevuld, zodat ook uitvoering kan worden gegeven aan de plannen voor de middellange en lange termijn.

Kort samengevat: Het Gegevenshuis heeft geleverd wat vooraf is afgesproken met de deelnemers tegen lagere lasten als geprognosticeerd in de begroting. Overall ontstaat er een batig saldo van € 200.509,- dat zal worden teruggestort naar de deelnemers..

Taakvelden in de jaarrekening

In feite wordt de programmabegroting bepaald door de optelsom van de gesloten dienstverlenings-overeenkomsten met bijbehorende productbladen.
Hierin staat wat Het Gegevenshuis moet bereiken in elk begrotingsjaar van welke kwaliteit en met welke doorlooptijden en hiervoor stellen de deelnemers de middelen beschikbaar op basis van een transparante voorcalculatie. Wat dan nog rest is de strategische agenda van Het Gegevenshuis die rust op de pijlers groei en innovatie.
Als groei- en innovatie-ontwikkelingen tot positieve besluitvorming leiden, krijgen deze ook weer hun vertaling in de dienstverleningsovereenkomsten en bijbehorende productbladen en volgt de structurele beheersituatie.

De bijgestelde begroting van 2023 is gebaseerd op het BBV waarbij sprake is van een indeling in taakvelden. Zo is de bijgestelde begroting van 2023 gesplitst in de taakvelden 040 Overhead, 210 Verkeer en Vervoer, 570 Openbaar Groen, 720 Riolering, 810 Ruimtelijke Ordening en 830 Bouwen en Wonen. De taakvelden zijn terug te vinden in deze jaarrekening.

Financiële resultaten

De exploitatierekening laat een batig saldo zien van € 200.509,- Op hoofdlijnen wordt dit batig saldo veroorzaakt door het volgende: Met name door vacatureruimte werd op het gebied van salarissen fors minder uitgegeven dan begroot en dit leidde door onder meer temporisering op niet-productieactiviteiten niet tot een evenredig post aan uitgaven voor externe inhuur. In onderling verband bezien droeg dit voor ca € 124.000,- bij aan het batig saldo. Daarnaast werd voor het eerst in het bestaan van Het Gegevenshuis rente-inkomsten ontvangen bij het schatkistbankieren ad ca € 31.000,- en de post onvoorzien ad ca € 35.000,- hoefde niet te worden aangewend. Dit zijn hoofdpunten voor wat betreft het resultaat. In hoofdstuk 2.2 wordt verder ingezoomd op alle cijfers van de exploitatie.

Bij de opstart van Het Gegevenshuis werd geen weerstandsvermogen vastgesteld. Voor wat betreft het weerstandsvermogen kan gesteld worden dat dit voor een organisatie als Het Gegevenshuis ook niet nodig is omdat positieve of negatieve resultaten ten gunste/ten laste komen van de deelnemers naar rato van de bijdrage. Bovendien hangen deze resultaten altijd samen met producten of diensten die onderdeel zijn van de dienstverleningsovereenkomst en zijn de risico's in verhouding klein.

Het Algemeen Bestuur heeft bij de bijgestelde begroting van 2018 besloten dat in 2018 de laatste storting in de ICT-reserve zal plaatsvinden. Deze reserve zal daarna worden afgebouwd en de lasten die samenhangen met software en apparatuur zullen dan direct ten laste worden gebracht van producten en diensten.

Het resultaat in hoofdlijnen:

	31-12-2022	31-12-2023
Eigen vermogen	€ 315.631	€ 376.281
Vreemd vermogen	€ 1.060.973	€ 403.217
Resultaat	**€ 298.872**	**€ 200.509**

	Begroting 2023	Bijgestelde begroting 2023	Realisatie
Lasten totaal	€ 4.307.380	€ 4.691.017	€ 4.498.971
Baten totaal	€ 4.297.391	€ 4.681.029	€ 4.699.480
Totaal	**€ -9.998**	**€ -9.998**	**€ 200.509**
Aanwenden reserve ICT	€ 9.998	€ 9.998	€
Gerealiseerd resultaat	**€ -**	**€ -**	**€ 200.509**

Voorstel resultaatbestemming	
Bestemmingsreserve	€ 0

Het resultaat zal worden teruggestort naar de deelnemers waarbij als verdeelsleutel de bijdrage op basis van de bijgestelde begroting 2023 geldt. In paragraaf 2.4 is de berekening van het terug te ontvangen bedrag per deelnemer opgenomen.

1. Paragrafen

Niet alle verplichte paragrafen uit het BBV zijn van toepassing op de gemeenschappelijke regeling Het Gegevenshuis. Het Gegevenshuis int geen belastingen en heffingen en bezit geen grondposities.

1.1 Lokale heffingen

Niet van toepassing.

1.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het Gegevenshuis is een openbaar lichaam als bedoeld in de Wet op de gemeenschappelijke regelingen en is verplicht in de begroting en jaarstukken de risico's te vermelden die de financiële positie van de gemeenschappelijke regeling kunnen beïnvloeden. Bij het opstellen van de begroting en de jaarstukken moet met deze voorzienbare en kwantificeerbare risico's rekening worden gehouden.

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 in relatie tot de financiële positie.

Het Gegevenshuis is een uitvoeringsorganisatie die ten behoeve van de deelnemers wettelijke taken uitvoert in het kader van het stelsel van basisregistraties en andere administratieve en geometrische activiteiten die te maken hebben met ruimte en gebouwen: (geo-)data worden ingewonnen, beheerd en weer uitgeleverd. Met deelnemers en afnemers worden vooraf afspraken gemaakt over de hoeveelheden en kwaliteiten van producten en diensten die in dit kader worden geleverd. Hieraan is gekoppeld een transparante voorcalculatie die de hoogte van de bijdrage van de deelnemers bepaalt. Dit alles is vervat in een dienstverleningsovereenkomst met productbladen. Het Gegevenshuis levert alleen vooraf overeengekomen producten en diensten waar de bijdrage van de deelnemer tegenover staat.

Dit maakt ook de risicobenadering van Het Gegevenshuis enigszins afwijkend ten opzichte van de meeste andere gemeenschappelijke regelingen. Weerstandscapaciteit gaat over de dekkingsmiddelen en -mogelijkheden waarover de dienst kan beschikken om niet begrote, onvoorziene kosten (risico's) af te dekken, waarbij de weerstandscapaciteit in redelijke verhouding dient te staan tot de risico's waarvoor geen voorziening is gevormd. De kans dat er sprake is van niet begrote, onvoorziene kosten (risico's) is op basis van de inrichting en werkwijze van Het Gegevenshuis klein. Tegenover alle te leveren producten en diensten staan baten in de zin van bijdragen van de deelnemers. Alle kosten worden toegerekend naar deze producten en diensten via voorcalculatie op basis van ervaringsgegevens. Daar waar deze laatste ontbreken wordt een risicomarge in de prijs per product/dienst opgenomen. Mocht er desondanks nog sprake zijn van onvoorziene kosten (risico's) dan dragen de deelnemers naar rato van de afname van het desbetreffend product of dienst bij aan deze onvoorziene kosten.

Dit stelt het bij een gemeenschappelijke regeling op te bouwen weerstandsvermogen in een geheel ander daglicht. De oprichters hebben niet de bedoeling gehad om onvoorziene tekorten te voldoen via een weerstandsvermogen, maar via het bijstorten op basis van de feitelijke afname van producten en diensten. Dit vloeit ook voort uit het feit dat Het Gegevenshuis als een shared service centre functioneert en dat de pakketten van afname van producten en diensten per deelnemer zelf is samen te stellen (behalve de verplichte afname van de BGT). Uiteraard zijn hieraan voorwaarden gekoppeld via de gemeenschappelijke regeling en de dienstverleningsovereenkomsten. Zo komen bijvoorbeeld risico's voor Het Gegevenshuis bij een afname van producten en diensten te liggen bij de deelnemer die hiertoe besluit. Bovendien zullen alleen structurele verplichtingen worden aangegaan of medewerkers in vast dienstverband worden genomen als hier via een dienstverleningsovereenkomst structurele afname van producten en diensten tegenover staan. Bij incidentele afname van producten en diensten zal er altijd gewerkt worden met huur van applicaties en licenties en inhuur van personeel.

Algemene reserve
De deelnemers aan Het Gegevenshuis zijn verantwoordelijk voor een eventueel overschot of tekort in een bepaald jaar naar rato van de afname van producten en diensten en de daaraan gekoppelde bijdrage. Daar waar sprake is van een reserve is dit een door het Algemeen Bestuur gelabelde reserve (bestemde reserve), maar géén algemene reserve. In de eerder aangegeven systematiek is hier ook geen noodzaak voor.

Reserve ICT-investeringen
De reserve ICT-voorziening is ooit gevormd bij de overgang van Parkstad naar Het Gegevenshuis en was bedoeld voor het kunnen voldoen van de kosten van rente en afschrijving van de landmeetapparatuur en software. Als er nieuwe software of apparatuur werd aangeschaft, meestal samenhangende met de invoering van nieuwe producten of diensten of uitbreiding daarvan, werden de incidentele kosten voor aanschaf incidenteel bij de afnemers in rekening gebracht en deze gestort in de reserve ICT-investeringen zodat vanuit die reserve in meerjarenperspectief de rente en afschrijving kon worden voldaan.

In 2018 heeft het Algemeen Bestuur bij de bijgestelde begroting besloten dat in 2018 de laatste storting in de ICT-reserve zal plaatsvinden. Deze reserve zal daarna worden afgebouwd en de kosten die samenhangen met software en apparatuur zullen dan direct ten laste worden gelegd van producten en diensten.

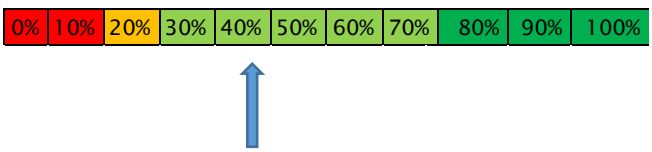
Bestemmingsreserve Migratie/implementatie ICT
Van het batig saldo bij de jaarrekening 2022 heeft het algemeen bestuur besloten om € 169.000 te bestemmen voor het uitvoeren van een aanbesteding en het realiseren van een overgang voor de ICT-dienstverlening van Parkstad-IT naar een marktpartij. Dit bedrag is bedoeld voor inhuur externe know how voor het opstellen van een programma van eisen, voor de juridisch en inhoudelijke begeleiding van de aanbesteding en voor de migratie van Parkstad-IT naar een marktpartij. Het bedrag is berekend bij een in 2022 uitgevoerde marktconsultatie. Op 7 december 2023 heeft het algemeen bestuur definitief besloten om de bedoelde aanbesteding uit te voeren. Deze staat nu gepland voor 2024 en voor de migratie tot maximaal 1 oktober 2025. Dit betekent dat deze bestemmingsreserve in 2024 en 2025 zal worden aangewend.

1.3 Indicatoren
Aan de hand van de volgende indicatoren kan een beeld gegeven worden van de financiële positie van de gemeenschappelijke regeling Het Gegevenshuis.

De solvabiliteitsratio
De solvabiliteitsratio betreft de verhouding tussen het eigen vermogen en het totaal vermogen op de balans. Op basis van de solvabiliteit kan worden beoordeeld of de organisatie in staat is om op korte en lange termijn te voldoen aan haar betalingsverplichtingen.

Solvabiliteitsratio		**01-01-2023**	**31-12-2023**
Eigen vermogen	(A)	€ 315.630,66	€ 376.281,49
Totaal vermogen	(B)	€ 1.376.603,84	€ 779.498,97
Solvabiliteitsratio	**(A / B)**	**22,93%**	**48,27%**

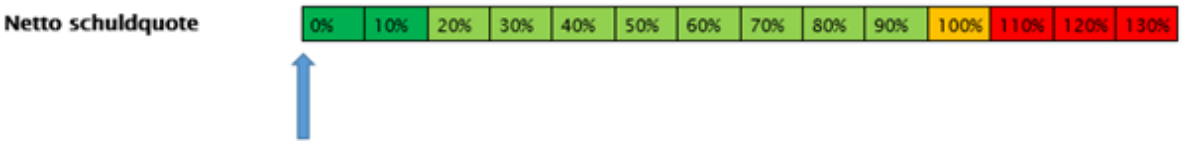
Solvabiliteitsratio



De netto schuldquote (NSQ)
Een goed aanvullende indicator om de hoogte van de schulden van een organisatie te beoordelen is de netto schuld als aandeel van de inkomsten (netto schuldquote). De netto schuld betreft de totale schuld met in mindering de omvang van de geldelijke bezittingen die niet zijn ingezet t.b.v. de publieke zaak. Omdat dit per organisatie sterk kan verschillen is het raadzaam de netto schuld te gebruiken.
De hoogte van de inkomsten bepaalt in belangrijke mate hoeveel schulden een organisatie kan dragen. Hoe hoger het inkomen des te meer schuld een organisatie kan aangaan. Dit kengetal uitgedrukt in procenten wordt de netto schuldquote genoemd.

Schuldratio		**01-01-2023**	**31-12-2023**
Schulden:	Langlopende schulden	€ -	€ -
	Vlottende passiva	€ 520.989,30	€ 329.433,84
	Overlopende passiva	€ 539.983,88	€ 73.783,64
Vorderingen:	Vorderingen	€ -357.669,86	€ -360.640,04
	Liquide middelen	€ - 967.665,30	€ -386.301,02
	Overlopende activa	€ -31.293,68	€ -22.570,41
Schulden -/- vorderingen	(A)	€ -295.655,66	€ -366.293,99
Inkomsten voor bestemming reserves	(B)	€ 4.336.191,14	€ 4.699.487,12
Netto schuldquote	**(A / B)**	**-6,82%**	**-7,79%**

Voor een organisatie geldt dat het licht op rood springt als de netto schuldquote boven de 110% uitkomt. Er is dan sprake van een zeer hoge schuld. Al bij een netto schuldquote boven de 100% springt het licht voor een organisatie op oranje. Er blijft dan weinig leencapaciteit over om de gevolgen van financiële tegenvallers door bijvoorbeeld een economische recessie op te vangen. Normaal bevindt de netto schuldquote van een organisatie zich ergens tussen de 0% en 100%.



De netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte geldleningen (NSQ)
Omdat Het Gegevenshuis géén leningen verstrekt, is een gecorrigeerde netto schuldquote niet aan de orde.

Grondexploitatie
Het Gegevenshuis exploiteert noch bouwgrond, noch grond op industrieterreinen. De indicator “grondexploitatie” kan daarom ook niet verstrekt worden.

Structurele exploitatieruimte
Het financiële kengetal structurele exploitatieruimte geeft aan hoe groot de (structurele) vrije ruimte binnen de vastgestelde begroting is. Daarnaast geeft het ook aan of een organisatie in staat is om structurele tegenvallers op te vangen, dan wel of er nog ruimte is voor nieuw beleid. Voor Het Gegevenshuis dat begroot op basis van de overeengekomen dienstverleningsovereenkomsten, is dit lastig om in deze definitie te vatten.

De vaststelling van het kengetal structurele exploitatieruimte in % gaat als volgt:
((B-A) + (D-C)) / (E)*100%
A: structurele lasten (gerealiseerd totaal van lasten);
B: structurele baten (gerealiseerd totaal van baten);
C: totaal structurele toevoegingen aan de reserves;
D: totaal structurele onttrekkingen aan de reserves;
E: gerealiseerd totaal van de baten.

Vanuit die insteek kan de structurele exploitatieruimte 2023 als volgt worden berekend:
((€ 4.485.971 - € 4.295.450) + (€ 9.988 - € 0)) / € 4.689.492 * 100% = 4,3%

Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken.

De incidentele lasten en baten in 2023 bestonden uit:

Incidentele lasten en baten	2023 bijgesteld	realisatie
Lasten		
Inhuur expertise na-ijlende effecten steenkolenwinning en ondersteuning informatiecentrum na-ijlende effecten steenkolenwinning	€ 90.366	€ 75.765
Afschrijvingen	€ 9.988	€ 9.988
Inhuur productie regulier voor incidentele opdracht Simpelveld	€ 16.302	€ 16.302
Incidentele software lasten Gulpen-Wittem	€ 24.562	€ 24.562
Eenmalige lasten mutatiedetectie	€ 65.594	€ 65.594
Totaal	**€ 206.812**	**€ 192.211**
Baten		
Subsidie Provincie informatiecentrum na-ijlende effecten steenkolenwinning	€ 90.366	€ 75.765
Vergoeding Simpelveld voor incidentele opdracht	€ 16.302	€ 16.302
Overige initiële kosten Gulpen-Wittem	€ 24.562	€ 24.562
Mutatiedetectie eenmalige kosten	€ 65.594	€ 65.594
Totaal	**€ 196.824**	**€ 182.223**
Saldo incidentele baten en lasten	€ - 9.998	€ -9.998
Aanwenden reserve ICT	€ 9.998	€ 9.998
Structureel en reëel evenwicht	**€ 0**	**€ 0**

De structurele lasten en baten worden berekend door de incidentele lasten en baten van het gerealiseerd totaal van lasten en baten af te halen.
Alle toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves vallen onder incidenteel en worden in de berekening voor de structurele exploitatieruimte daarom niet meegenomen. De inhuur expertise na-ijlende effecten steenkolenwinning is lager uitgevallen dan de bijgestelde begroting.

Belastingcapaciteit
Op basis van de begroting dragen de deelnemers bij in de kosten van de gemeenschappelijke regeling Het Gegevenshuis. Het Gegevenshuis heft géén belastingen.
De indicator “belastingcapaciteit” is dan ook niet van toepassing.

1.4 Onderhoud kapitaalgoederen

Het Gegevenshuis heeft bij haar formele start per 1 juli 2015 alle goederen en contracten overgenomen van de GBRD/BAG-Geo. Voor wat betreft het wagenpark betreft het auto’s via een leaseconstructie. In de begroting is voorzien in de kosten voor het onderhoud. De overgenomen (kantoor)inventaris was ook al afgeschreven. Hardware wordt via dienstverleningsovereenkomst afgenomen van Parkstad IT waar een jaarlijkse vergoeding tegenover staat.
De te activeren investeringen zijn beperkt tot de landmeetkundige apparatuur en bijbehorende software en alle overige applicaties.

1.5 Financiering

Algemeen

De in januari 2001 in werking getreden Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet FIDO) verplicht een gemeenschappelijke regeling om een financieringsparagraaf in begroting en jaarrekening op te nemen. Voor Het Gegevenshuis is de financieringssystematiek dat de deelnemers een voorschot per kwartaal betalen, gebaseerd op de totale bijdrage conform begroting/dienst-verleningsovereenkomst.
Sinds 2022 werkt Het Gegevenshuis op basis van voorschotnota's, om zodoende zelf over liquide middelen te beschikken. De hoogte van de voorschotnota's en de datum van verzending is gericht op het steeds over voldoende liquide middelen te kunnen beschikken.

Risicobeheer

Met risico's worden bedoeld renterisico's, kredietrisico's, liquiditeitenrisico's, koersrisico's en debiteurenrisico's. Om het risico in algemene zin in te perken dient de uitvoering van de financieringsfunctie alleen de publieke taak.
Het beheersen van risico's komt tot uitdrukking via het gebruik van de instrumenten kasgeldlimiet en renterisiconorm. Beide instrumenten hebben tot doel het renterisico te begrenzen dat verbonden is aan de financiering door middel van korte en lange schuld.

Renterisico op vlottende schuld

Om het renterisico op de netto vlottende schuld te beheersen mogen gemeenschappelijke regelingen voor hun financieringsbehoefte niet onbeperkt kort geld aantrekken. Het aantrekken van kort geld is normaliter goedkoper dan lang geld, maar is ook sterker aan fluctuaties onderhevig. De maximaal toegestane netto vlottende schuld wordt bepaald door de zogenaamde kasgeldlimiet. Onder kasgeldlimiet wordt verstaan het bedrag dat maximaal als kasgeld mag worden opgenomen.
Voor 2023 bedraagt de kasgeldlimiet voor Het Gegevenshuis:

a.	Omvang van de programmabegroting per 01-01-2023:	€ 4.691.017,-
b.	Bij ministeriële regeling vastgesteld percentage:	8,20%
Toegestane kasgeldlimiet voor 2023 (a) x (b):		€ 384.663,-

Dit bedrag wordt berekend door middel van een door het Ministerie van Financiën vastgesteld percentage van 8,2% te vermenigvuldigen met tot totaal van de jaarbegroting van Het Gegevenshuis bij aanvang van het jaar. Bij overschrijding van deze limiet moet er in langlopende financieringsmiddelen worden voorzien. De kasgeldlimiet wordt aan het begin van het dienstjaar vastgesteld en geldt voor het gehele jaar. De kasgeldlimiet bedroeg de afgelopen jaren:

Jaar	Kasgeldlimiet
2020	€ 340.739
2021	€ 345.867
2022	€ 360.331
2023	€ 384.663

Elk kwartaal toetsen we de werkelijke liquiditeitspositie aan de kasgeldlimiet. Als meer dan twee achtereenvolgende kwartalen de kasgeldlimiet wordt overschreden, moet de toezichthouder (Provincie) hiervan op de hoogte worden gesteld.
Overschrijden we de kasgeldlimiet drie kwartalen op rij dan moeten we via een plan van aanpak aantonen dat we de korte financiering terugbrengen binnen de norm van de kasgeldlimit. Uit dit plan kan blijken dat de overschrijding maar tijdelijk is, zodat we de overschrijding zonder maatregelen kunnen oplossen.
Is de overschrijding echter structureel dan zal dit moeten leiden tot het aflossen van kort geld c.q. het consolideren door middel van het aantrekken van vaste geldleningen.
De werkelijke ruimte c.q. overschrijding van de kasgeldlimiet in 2023 was als volgt:

Jaar	Gemiddelde netto vlottende schuld (- = overschot)	Kasgeldlimiet	Ruimte binnen de kasgeldlimiet (- = overschrijding)
1e kwartaal 2023	€ -907.417	€ 384.663	€ 1.292.080
2e kwartaal 2023	€ -788.851	€ 384.663	€ 1.173.515
3e kwartaal 2023	€ -646.510	€ 384.663	€ 1.031.173
4e kwartaal 2023	€ -474.320	€ 384.663	€ 858.983

Uit bovenstaande tabel blijkt dat de gemiddelde netto vlottende schuld alle kwartalen van 2023 binnen de kasgeldlimiet is gebleven. Een minusteken betekent in deze tabel een overschot. Het aantrekken van vaste geldleningen was daarom dan ook niet aan de orde.

Renterisico op vaste schuld
De renterisiconorm is bestemd om het renterisico op de vaste schuld inzichtelijk te maken. De wettelijk vastgestelde renterisico-norm van 20% houdt in dat in enig jaar de aflossing van de lange schuld niet hoger mag zijn dan 20% van het begrotingstotaal. Omdat Het Gegevenshuis geen langlopende leningen heeft aangetrokken komt dit risico niet voor.

Omslagrente
De omslagrente wordt bepaald door de externe rentelasten te delen door het totaal van de activa. Zoals aangegeven heeft Het Gegevenshuis geen externe rentelasten. De berekening van de omslagrente is daarmee niet van toepassing voor Het Gegevenshuis.

Kredietrisico's
Dit betreft de risico's op een waardedaling van verstrekte kredieten ten gevolge van het niet (tijdig) na kunnen komen van de verplichtingen door de tegenpartij.
Omdat Het Gegevenshuis geen leningen en garanties aan derden verstrekt speelt dit risico niet.

Liquiditeitenrisico's
De liquiditeitenrisico's houden verband met mogelijke wijzigingen in de meerjarenliquiditeitenplanning waardoor renteresultaten kunnen afwijken van de verwachtingen. Omdat in de meerjarenbegroting tegenover iedere afgesproken prestatie ook een afgesproken vergoeding staat blijft het liquiditeitenrisico beperkt tot de extra opdrachten die niet waren voorzien in de begroting. Veelal hebben deze extra opdrachten een geringe financiële omvang.

Koers- en valutarisico
Koersrisicobeheer is het beheersen van de risico's die voortvloeien uit de mogelijkheid dat de financiële activa van de organisatie in waarde verminderen door negatieve koersontwikkeling. Dit is voor Het Gegevenshuis niet van toepassing.

Valutarisicobeheer is het beheersen van de risico's die voortvloeien uit de mogelijkheid dat op een bepaald moment de waarde van de vreemde valutastromen, uitgedrukt in eigen valuta, afwijkt van hetgeen verwacht werd op het beslismoment. Het Gegevenshuis bezit evenwel geen vreemde valuta, dus dit is voor Het Gegevenshuis niet van toepassing.

Debiteurenrisico's
Dit betreft het risico dat we vorderingen op debiteuren niet kunnen innen en dus moeten afboeken. Aangezien Het Gegevenshuis voornamelijk diensten verleent aan gemeenten en andere openbare lichamen is het debiteurenrisico klein. In het geval dat een vordering, ook na aanmaning en ingebrekestelling, niet via het minnelijke traject geïnd wordt, zal een dwanginvorderingstraject opgestart worden. Dit is sinds haar oprichting nog nooit aan de orde geweest.

Kasbeheer / kasgeldlimiet
Dit betreft het beheer van saldi en liquiditeiten voor een periode korter dan één jaar. De uitvoering ligt bij de kassier van de gemeente Landgraaf die er onder andere op toe ziet dat de kasgeldlimiet niet wordt overschreden.

Als uitgangspunt geldt verder dat zoveel mogelijk het contante geldverkeer wordt beperkt en de elektronische betaalvormen worden gestimuleerd. Voor het beheer van de financiële middelen houdt Het Gegevenshuis een rekening-courant aan bij de N.V. Bank Nederlandse Gemeenten en de Rabobank. De N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) fungeert als huisbank.
Het Gegevenshuis verricht haar betalingsverkeer volledig via elektronisch bankieren bij de BNG.

Op basis van de regelgeving rondom het zogenaamde schatkistbankieren werden limieten hoger dan € 250.000,- afgeroomd door de schatkist.

Financieringsrisico's
Omdat de deelnemers gezamenlijk verantwoordelijk zijn voor het financiële beleid van Het Gegevenshuis naar rato van de afname van producten en diensten en zich verplicht hebben eventuele tekorten volgens deze verdeelsleutel te dragen, zijn er geen financieringsrisico's.

EMU-saldo
Sinds Nederland deel uitmaakt van de Economische en Monetaire Unie (EMU) wordt voor het begrotingssaldo een definitie gebruikt die binnen de gehele EMU hetzelfde is, namelijk het EMU-saldo. Met het EMU-saldo wordt het saldo van inkomsten en uitgaven van de totale overheid bedoeld. In het verdrag van Maastricht is afgesproken dat het EMU-tekort van een land maximaal 3% van het Bruto Binnenlands Product (BBP) mag zijn. Het BBP is de totale (geld-)waarde van alle in een land geproduceerde goederen (en diensten) gedurende een bepaalde periode (meestal een jaar).

Actiever sturen op het EMU-saldo
Het EMU-saldo is gebaseerd op kasbasis. Omdat de sturing op basis van het baten- en lastenstelsel geschiedt, krijgt het EMU-saldo niet de aandacht in de begrotings- en verantwoordings-cyclus die nodig wordt geacht. Voor gemeenschappelijke regelingen is het van belang te weten of de individuele referentiewaarden van het EMU-saldo die voor de individuele gemeenschappelijke regeling berekend zijn, meerjarig overschreden worden. Omdat het consequenties heeft als de macronorm overschreden wordt, is het voor individuele overheden van belang om meerjarig op de individuele referentiewaarden te sturen.

Landelijk is bepaald dat het gezamenlijk aandeel van gemeenten, provincies, waterschappen en gemeenschappelijke regelingen in het landelijk EMU-tekort (van 3%) maximaal 0,3% van het BBP mag bedragen. Omdat overheden (nog) niet afgerekend worden bij overschrijding de referentiewaarde worden vanaf 2016 geen individuele referentiewaarden per overheidslichaam berekend. Wel is het mogelijk ons EMU-saldo aan de hand van de begroting of jaarrekening te berekenen.
Dit kan aan de hand van de zogenaamde EMU-enquête.

	Omschrijving	Werkelijke cijfers 2023
+/+	Resultaat van de rekening van baten en lasten	200.509
+/+	Saldo stortingen in reserves	0
-/-	Saldo aanwendingen van reserves	-9.988
+/+	Saldo afschrijvingen ten laste van de exploitatie	9.988
+/+	Saldo stortingen in voorzieningen	0
+/+	Baten en bijdragen die niet in de exploitatie zijn opgenomen	0
-/-	Investeringen in vaste activa die worden geactiveerd	0
+/+	Desinvesteringen voor zover niet in de exploitatie verantwoord	0
-/-	Aankoop/ uitgaven grond en bouwrijp maken, niet in de exploitatie	0
+/+	Baten grondexploitatie voor zover niet in de exploitatie verantwoord	0
-/-	Lasten die rechtstreeks ten laste van voorzieningen worden gebracht	0
-/-	Boekwinst op verkopen effecten voor zover verantwoord in de exploitatie	0
EMU-saldo (- = tekort, + = overschot)		**200.509**

Uit de berekening blijkt dat over 2023 sprake is van een overschot op het EMU-saldo.

Omschrijving		2023	2024	2025	2026
+/+	Resultaat van de rekening van baten en lasten	200.509	0	0	0
+/+	Saldo stortingen in reserves	0	0	0	0
-/-	Saldo aanwendingen van reserves	-9.988	-6.772	0	0
+/+	Saldo afschrijvingen ten laste van de exploitatie	9.988	9.988	0	0
+/+	Saldo stortingen in voorzieningen	0	0	0	0
+/+	Baten en bijdragen die niet in de exploitatie zijn opgenomen	0	0	0	0
-/-	Investeringen in vaste activa die worden geactiveerd	0	0	0	0
+/+	Desinvesteringen voor zover niet in de exploitatie verantwoord	0	0	0	0
-/-	Aankoop/lasten grond en bouwrijp maken, niet in de exploitatie	0	0	0	0
+/+	Baten grondexploitatie voor zover niet in de exploitatie verantwoord	0	0	0	0
-/-	Lasten die rechtstreeks ten laste van voorzieningen worden gebracht	0	0	0	0
-/-	Boekwinst op verkopen effecten voor zover verantwoord in de exploitatie	0	0	0	0
	EMU-saldo (- = tekort, + = overschot)	**200.509**	**3.216**	**0**	**0**

In 2024 zit in de reserve ICT € 3.216,- te weinig om de gehele afschrijving van de landmeetapparatuur te dekken. Voor het EMU-saldo betekent dit een overschot in 2024.
Alle financiële kengetallen in acht genomen, kunnen we stellen dat de financiële positie van Het Gegevenshuis gezond is.

1.6 Bedrijfsvoering

De financiële- en salarisadministratie en het betalingsverkeer zijn uitbesteed aan de gemeente Landgraaf. Hiertoe werden procesafspraken gemaakt met de directie van Het Gegevenshuis.
Voor ondersteuning op het gebied van personeel- en organisatie alsmede voor ondersteuning door bedrijfsarts/ARBO wordt gebruik gemaakt van private aanbieders.

De dienstverlening op het gebied van ICT/kantoorautomatisering werd afgenomen bij Parkstad IT. Het Gegevenshuis verzorgt zelf het applicatiebeheer van de pakketten die ingezet worden in het primaire proces. Ook de softwarepakketten voor managementinformatie, postregistratie, tijd- en verlof-registratie worden zelf beheerd.
Op het gebied van huisvesting en facilitaire ondersteuning is een overeenkomst tussen de gemeente Landgraaf en Het Gegevenshuis afgesloten.

In de totale bedrijfsvoering van Het Gegevenshuis zijn voorcalculatiemodellen verder ontwikkeld, werd een uniforme inrichting van een administratie met betrekking tot opdrachten buiten de dienstverleningsovereenkomsten ontwikkeld.

1.7 Verbonden partijen

Parkstad-IT is op dit moment een gemeenschappelijke regeling waarbij de gemeente Heerlen de rol van centrumgemeente vervult. In materiële zin is Het Gegevenshuis sinds de oprichting deelnemer in deze gemeenschappelijke regeling. Formele besluitvorming is door allerlei ontwikkelingen steeds vooruitgeschoven. Op het moment dat het AB had besloten tot formele toetreding, bleek Het Gegevenshuis op basis van de regeling Parkstad-IT niet te kunnen toetreden. Dit en gelet op de ontwikkelingen binnen Parkstad-IT om toe te groeien naar een nieuwe gemeenschappelijke regeling met een nieuwe koers, was voor het AB aanleiding om een marktconsultatie te laten uitvoeren.

Ook werd er onderzoek gedaan naar de ontvlechtingskosten. Uiteindelijk heeft het AB op 7 december 2023 besloten om de ICT-dienstverlening via PIT te beëindigen per uiterlijk 1-10-2025 en een Europese aanbesteding uit te voeren. De belangrijkste redenen hiervoor zijn:

1. De karakteristieken van Het Gegevenshuis komen korter in de buurt van een ingenieurs- of architectenbureau dan een gemeentelijke organisatie waardoor, gelet op de strategische agenda van Het Gegevenshuis, de ICT-dienstverlening door een marktpartij beter aansluit dan de ICT-dienstverlening door Parkstad-IT.
2. De juridische inbedding en strategie van Parkstad-IT is nog ongewis, waardoor toekomstige risico's moeilijk te duiden zijn.
3. De enorme stijging van de bijdrage aan PIT voor 2024, onder meer veroorzaakt door een stijging van de storage-kosten en waarbij een grote mate van ongewisheid geldt welke stijgingen in de volgende jaren Het Gegevenshuis kan verwachten. Een en ander verhoogt de financiële prikkel om een aanbesteding te houden.

Naam verbonden partij	Bijdrage 2023	Bijdrage 2024	Bijdrage 2025	Bijdrage 2026
Parkstad-IT	€ 275.822	€ 452.000	€ 452.000	-

1.8 Grondbeleid

Niet van toepassing.

1.9 Taakstellingen, ombuigingen en/of bezuinigingen

Er is geen sprake van taakstellingen, ombuigingen of bezuinigingen. Het Gegevenshuis factureert aan de hand van een voorcalculatie en op basis van productbladen.

1.10 Openbaarheidsparagraaf

Per 1 mei 2022 is de Wet Open Overheid (WOO) in werking getreden. Het Gegevenshuis werkt aan de actieve openbaarmakingsplicht. Zo worden onder meer alle stukken van het Algemeen Bestuur openbaar gemaakt door middel van plaatsing op de website en is er een protocol ter uitvoering van de WOO vastgesteld.

2. Jaarrekening

In overeenstemming met de eisen die gesteld worden in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) bestaat de jaarrekening uit een balans, het overzicht van baten en lasten en de toelichting daarop en een bijlage met het overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld. De jaarrekening 2023 van Het Gegevenshuis sluit met een positief resultaat van € 200.509,-. Voor alle duidelijkheid dit is inclusief stortingen en onttrekkingen aan de reserves (zie ook 2.4).

2.1 Balans per 31 december 2023

ACTIVA	Saldo 01.01.2023	Saldo 31.12.2023	PASSIVA	Saldo 01.01.2023	Saldo 31.12.2023
Vaste activa	**19.975**	**9.988**	**Vaste passiva**	**315.631**	**376.281**
Materiële vaste activa	19.975	9.988	**Eigen vermogen**	**315.631**	**376.281**
Investeringen met een economisch nut	19.975	9.988	Algemene reserve	0	0
			Bestemmingsreserves	16.759	175.772
			Saldo van baten en lasten 2022	298.872	0
			Saldo van baten en lasten 2023	0	200.509
			Voorzieningen	**0**	**0**
Vlottende activa	**1.356.629**	**769.511**	**Vlottende passiva**	**1.060.973**	**403.217**
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	**357.670**	**360.640**	**Netto vlottende schuld met een rentetypische looptijd korter dan één jaar**	**520.989**	**329.434**
Vorderingen op openbare lichamen	357.304	360.239			
Overige vorderingen	366	401	Overige schulden	520.989	329.434
Liquide middelen	**967.665**	**386.301**			
Overlopende activa	**31.294**	**22.570**	**Overlopende passiva**	**593.984**	**73.784**
Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk	0	8.583	Vooruit ontvangen bijdragen van het Rijk	0	0
Nog te ontvangen bijdragen van overige overheid	0	0	Vooruit ontvangen bijdragen van overige overheid	526.271	47.448
Overige overlopende activa	31.294	13.988	Overige overlopende passiva	13.713	26.336
Totaal activa	**1.376.604**	**779.499**	**Totaal passiva**	**1.376.604**	**779.499**

2.2 Exploitatierekening 2023

In totaliteit laat de exploitatie een batig saldo zien van € 200.509,-.

Lasten Het Gegevenshuis 2023		2023 primair	2023 bijgesteld	2023 realisatie
Personeel				
	salarissen, opleiding, vervoer, overig	**€ 3.097.535**	**€ 3.196.865**	**€ 2.923.490**
Bedrijfsvoering				
	huisvesting, facilities, ICT, bedrijfsvoeringsapplicaties	**€ 547.055**	**€ 545.637**	**€ 522.025**
Software				
	licenties en onderhoud applicaties; innovatie	**€ 371.688**	**€ 434.256**	**€ 464.070**
Inhuur derden				
	Productie (regulier)	€ 45.000	€ 64.037	€ 159.001
	Productie (privacy en informatie iso-certificering) *(deels incidenteel)*	€ 8.000	€ 8.000	€ 74.010
	Inhuur i.v.m. uitvoering strategische agenda	€ 37.831	€ 65.520	€ 69.458
	Inhuur trainees en detachering	€ -	€ 161.602	€ 138.142
	Inhuur expertise na-ijlende effecten steenkolenwinning *(incidenteel)*	€ 80.000	€ 90.366	€ 75.765
	Accountant	€ 16.928	€ 16.928	€ 15.100
	P&O/Boekhouding	€ 57.624	€ 56.315	€ 51.095
	Archivering	€ 9.162	€ 14.935	€ 4.962
	Totaal inhuur derden	**€ 254.546**	**€ 477.703**	**€ 587.533**
Onvoorzien		**€ 36.556**	**€ 36.556**	**€ 1.853**
Afwikkelingsverschillen voorgaande jaren		**€ -**	**€ -**	**€ -**
Totaal		**€ 4.307.380**	**€ 4.691.017**	**€ 4.498.971**

Toelichting

Lasten
Over het geheel genomen zien we dat de lasten € 192.046 lager zijn dan de bijgestelde begroting.

Personeel
In 2023 heeft voor de omvang van Het Gegevenshuis een forse uitstroom van personeel plaatsgevonden. Een aantal vacatures (3) kon redelijk snel worden ingevuld en een aantal (5) maakt onderdeel uit van een grootschalige wervingscampagne die begin 2024 haar beslag krijgt. In financiële zin betekent dit dat er minder aan salarislasten werd uitgegeven dan begroot (€ 234.174). Daar staat tegenover dat vanuit de flexibele schil meer inhuur derden noodzakelijk was dan begroot. Het realiseren van de overeengekomen dienstverlening met de deelnemers heeft de hoogste prioriteit en als er op enig moment onvoldoende medewerkers zijn in eigen dienst, dan is inhuur noodzakelijk.

Salarislasten in verhouding tot inhuur derden		2023 bijgesteld	2023 realisatie	2023 verschil
Personeel				
	Salarissen	€ 3.039.085	€ 2.804.911	**€ 234.174**
Inhuur derden				
	Inhuur	€ 477.703	€ 587.533	**- € 109.830**
Aandeel batig saldo 2023 salarislasten minus overschrijding inhuur derden				**€ 124.344**

In andere gevallen die niet rechtstreeks de resultaten van de dienstverleningsovereenkomsten raken, wordt steeds een afweging gemaakt of temporiseren van activiteiten verantwoord is teneinde de inhuur zo beperkt mogelijk te houden. Dit is een van de belangrijkste redenen weshalve er minder aan inhuur derden werd uitgegeven dan de niet uitgegeven salarislasten en wat het resultaat van deze jaarrekening voor wat betreft batig saldo fors beïnvloedt. Vacatureruimte heeft niet alleen invloed op de hoogte van de salarissom, het werkt ook door in andere posten, zoals opleidingskosten, vervoerskosten, verstrekkingen in het kader van de werkkostenregeling. In totaal gaat het hierbij om € 39.201 dat minder werd uitgegeven dan begroot.

Dat aan salarislasten minder werd uitgegeven dan begroot, komt voor een deel ook doordat de inzet van medewerkers t.b.v. het informatiecentrum na-ijlende effecten steenkoolwinnen uit de provinciale subsidie kon worden voldaan.

Ondersteuning bedrijfsvoering
Op de verschillende onderdelen bij deze post die door de gemeente Landgraaf en Parkstad-IT worden geleverd, zoals huur, facilities en ICT zien we dat begroting en realisatie redelijk in evenwicht zijn. Het positief resultaat ad € 23.612 wordt vooral veroorzaakt doordat er minder aan eigen ICT randapparatuur en vooral eigen facilitaire voorzieningen werd uitgegeven. In afwachting van een onderzoek naar het huisvestings-/werkplekconcept werd de aanschaf van nieuwe voorzieningen zoveel mogelijk uitgesteld.

Software en innovatie
De lasten van software en innovatie liggen € 29.814 hoger dan de bijgestelde begroting. Voor een klein gedeelte wordt dit veroorzaakt doordat meer ondersteuning van de leveranciers nodig was wegens het tekort aan eigen personeel. Voor een belangrijk gedeelte komt dit doordat meer licenties nodig waren voor bepaalde software (m.n. FME) door een grotere toepassing in de reguliere werkzaamheden en daarnaast door tegelijk te kunnen beschikken over licenties voor projecten, zoals mutatiedetectie.

Inhuur derden
De post inhuur derden is met € 109.830,- overschreden. Zoals reeds onder de post personeel werd toegelicht komt deze overschrijding door de inzet van trainees en door detacheringen van medewerkers van deelnemers. In het cluster datamanagement werd expertise ingehuurd. In totaal is deze overschrijding fors minder dan het overschot op de post personeel.
De hogere uitgaven voor inhuur productie regulier, hangt een op een samen met de inhuur van medewerkers uit de flexibele schil bij bedrijven.
Onder de post inhuur productie (privacy en informatie, iso-certificering) vallen behalve de tussen haakjes genoemde onderdelen alle inhuur die in het kader van de bedrijfsvoering nodig zijn en niet tot het primaire proces behoren. In eerdere jaren was dit niet aan de orde, maar in 2023 gaat het om de inzet van externen voor de begeleiding van het traject wijziging gemeenschappelijke regeling, voor het in kaart brengen van de ontvlechtingskosten bij Parkstad-IT, voor werkzaamheden bij datamanagement en voor een juridisch advies bij een geschil over een transitievergoeding. Voor een gedeelte heeft dit ook te maken met vacatureruimte, voor een gedeelte betreft dit ook specialistische know how die niet bij het management en het bedrijfsbureau voorhanden is.
De inhuur in verband met de uitvoering van de strategische agenda loopt redelijk in de pas met de begroting.
Aan inhuur voor trainees en detachering werd minder uitgegeven dan begroot door een voortijdige beëindiging van een traineeship.
De post inhuur expertise-na-ijlende effecten steenkolenwinning geeft op zich een vertekend beeld. Het gaat deels om inhuur van externe expertise en deels om kosten die Het Gegevenshuis maakt op het gebied van software, inzet eigen personeel, beschikbaarstelling van faciliteiten. Deze kosten worden volledig voldaan uit provinciale subsidies die voor een periode van vier jaar zijn verstrekt (tot 1-9-2023) en inmiddels met twee jaar zijn verlengd (tot 1-9-2025). Dat betekent dat de inkomsten en uitgaven niet gelijk lopen met het kalenderjaar.
De post Accountant is redelijk in overeenstemming met de begroting.
De post P&O/Boekhouding loopt in de pas met de begroting. Daarnaast werd nauwelijks een P-adviseur ingehuurd doordat deze taken met name door MT-leden werden uitgevoerd.
Tenslotte zien we minder uitgaven dan begroot op de post archivering (ca. € 10.000). Dit is een typisch voorbeeld van geplande activiteiten die getemporiseerd werden wegens vacatureruimte en waardoor geplande activiteiten niet werden uitgevoerd.

Onvoorzien
De aanwending van deze post was nagenoeg niet aan de orde. De geboekte lasten hebben te maken met de voorschottenkas voor kleinere uitgaven.

Baten

Baten	2023 primair	2023 bijgesteld	2023 realisatie
Bijdrage Beekdaelen	€ 450.788	€ 475.940	€ 475.940
Bijdrage Brunssum	€ 138.733	€ 147.860	€ 147.860
Bijdrage Eijsden-Margraten	€ 268.544	€ 290.638	€ 290.638
Bijdrage Gulpen-Wittem	€ -	€ 197.940	€ 184.683
Bijdrage Heerlen	€ 1.325.537	€ 1.333.690	€ 1.276.007
Bijdrage Kerkrade	€ 150.280	€ 153.285	€ 153.285
Bijdrage Landgraaf	€ 251.884	€ 270.690	€ 270.690
Bijdrage Simpelveld	€ 141.911	€ 156.705	€ 156.705
Bijdrage Sittard-Geleen	€ 940.604	€ 988.589	€ 988.589
Bijdrage Vaals	€ 121.382	€ 130.553	€ 130.553
Bijdrage Voerendaal	€ 173.664	€ 188.340	€ 188.340
Bijdrage Waterschap*	€ 117.243	€ 119.588	€ 119.589
Bijdrage deelnemers ad hoc opdrachten	€ 96.710	€ 96.710	€ 146.970
Totaal bijdrage deelnemers	**€ 4.177.280**	**€ 4.550.528**	**€ 4.529.849**
Bijdragen derden	€ 40.111	€ 40.136	€ 47.516
Renteopbrengst schatkistbankieren			€ 31.127
Mutatie reserve			€ 9.988
Subsidie Provincie informatiecentrum na-ijlende effecten steenkolenwinning	€ 80.000	€ 90.366	€ 81.000
Baten totaal	**€ 4.297.391**	**€ 4.681.029**	**€ 4.699.480**

* Bij het Waterschap Limburg geldt een bedrag inclusief btw van € 121.116,- in de primaire begroting en een bedrag inclusief btw van € 123.979,- in de bijgestelde begroting en de realisatie.

	Begroting 2023	Bijgestelde begroting 2023	Realisatie
Lasten totaal	€ 4.307.380	€ 4.691.017	€ 4.498.971
Baten totaal	€ 4.297.391	€ 4.681.029	€ 4.699.480
Totaal	**€ -9.998**	**€ -9.998**	**€ 200.509**
Aanwenden reserve ICT	€ 9.998	€ 9.998	€
Gerealiseerd resultaat	**€ -**	**€ -**	**€ 200.509**

Toelichting

Bijdragen deelnemers

In de bijdrage van de deelnemers zien we in totaal drie afwijkingen in de realisatie ten opzichte van de begroting.

Bij Gulpen is de realisatie lager omdat we bij de bijgestelde begroting uitgingen van het feit dat het product riool zou worden afgenomen in de loop van 2023. Door diverse omstandigheden bleek dit echter niet realiseerbaar, waardoor de bijdrage op dit onderdeel werd verminderd.

Bij Heerlen is de realisatie lager omdat de doorbelasting van software (€ 49.477) die enkel voor Heerlen wordt gebruikt in tegenstelling tot de bijgestelde begroting niet in de deelnemersbijdrage is meegenomen, maar apart is gedeclareerd.

Dit verklaart meteen de afwijking van de bijdrage van deelnemers voor ad hoc opdrachten, omdat op deze post de doorbelasting van de software voor Heerlen is meegenomen en daardoor ruim € 50.000,- hoger is dan begroot.

Deze extra (ad hoc) opdrachten hebben te maken met landmeten, met huisaansluitingen riool en advisering naar aanleiding van rioolinspecties. Daarnaast betreft het de doorbelasting van facturen van het Kadaster aan de deelnemers die deze bevragingen afnemen.

Onderstaand het overzicht van de ad hoc opdrachten door de deelnemers. In de bijlage is dit op productniveau uitgewerkt.

Bijdrage deelnemers ad hoc		2023 realisatie
Bijdrage Beekdaelen (ad hoc)	€	16.011
Bijdrage Brunssum (ad hoc)	€	23.009
Bijdrage Eijsden-Margraten (ad hoc)	€	5.066
Bijdrage Heerlen (ad hoc)	€	60.654
Bijdrage Kerkrade (ad hoc)	€	607
Bijdrage Landgraaf (ad hoc)	€	1.560
Bijdrage Simpelveld (ad hoc)	€	4.244
Bijdrage Sittard-Geleen (ad hoc)	€	16.790
Bijdrage Vaals (ad hoc)	€	14.548
Bijdrage Voerendaal (ad hoc)	€	4.481
Baten totaal	**€**	**146.970**

De bijdrage deelnemers ad hoc opdrachten is hoger dan begroot. Dit heeft te maken met extra opdrachten boven op de dienstverleningsovereenkomsten.
Een totaaloverzicht ‘realisatie per product’ per deelnemer en van de ad hoc opdrachten is als bijlage A en B toegevoegd. Onderstaand is het totaaloverzicht van de ad hoc opdrachten per deelnemer opgenomen.

Bijdrage derden		2023 primair		2023 bijgesteld		2023 realisatie
Brandweer	€	3.211	€	3.211	€	3.337
Parkstad	€	1.589	€	1.589	€	6.076
Mijnwater	€	2.530	€	2.530	€	2.628
BSGW	€	17.739	€	17.739	€	19.166
Gemeente Sittard-Geleen	€	-	€	-	€	7.678
Overige opdrachtgevers	€	15.042	€	15.067	€	8.631
Totaal bijdrage derden	**€**	**40.111**	**€**	**40.136**	**€**	**47.516**

Bijdragen derden
Vooral bij Parkstad Limburg zijn veel meer opdrachten gerealiseerd. De bijdrage van gemeente Sittard-Geleen betreft geen dienstverlening, maar heeft te maken met afspraken met voormalig personeel.

Renteopbrengst schatkistbankieren
Bij het schatkistbankieren werden renteopbrengsten gerealiseerd ad € 31.127,-. Vanaf de oprichting van Het Gegevenshuis in 2015 was er eerder nooit sprake van renteopbrengsten.

Subsidie Provincie informatiecentrum na-ijlende effecten steenkolenwinning
Zoals reeds bij de lasten werd opgemerkt, gaat het hierbij om een subsidie die over een periode van vier jaar jaarlijks wordt verstrekt tot 1-9-2023 (en inmiddels is verlengd met een periode van twee jaar, tot 1-9-2025). De jaarschijven lopen dus niet parallel aan de kalenderjaren. De afwijking ten opzichte van de begroting heeft ermee te maken dat voor het oorspronkelijk bedoelde laatste jaar van de subsidietermijn 90% als voorschot wordt uitbetaald. Indien nodig wordt dit tot 100% aangevuld bij de afrekening die dus vanwege de verlenging nog niet aan de orde is.

Reserve ICT en bestemmingsreserve Migratie/implementatie ICT
Bij de vaststelling van de begroting 2018 heeft het Algemeen Bestuur bepaald dat in 2018 de laatste storting in de reserve ICT zal plaatsvinden. Het is de bedoeling dat op termijn alle kosten van rente en afschrijvingen direct op de desbetreffende producten drukken en niet meer met een reserve ICT gewerkt wordt.
De aanwending van de reserve hangt uiteraard samen met de kosten voor rente en afschrijving van software die hieruit voldaan wordt.

Van het batig saldo bij de jaarrekening 2022 heeft het algemeen bestuur besloten om € 169.000 te bestemmen voor het uitvoeren van een aanbesteding en het realiseren van een overgang voor de ICT-dienstverlening van Parkstad-IT naar een marktpartij. Dit bedrag is bedoeld voor inhuur externe know how voor het opstellen van een programma van eisen, voor de juridisch en inhoudelijke begeleiding van de aanbesteding en voor de migratie van Parkstad-IT naar een marktpartij. Het bedrag is berekend bij een in 2022 uitgevoerde marktconsultatie. Op 7 december 2023 heeft het algemeen bestuur definitief besloten om de bedoelde aanbesteding uit te voeren. Deze staat nu gepland voor 2024 en voor de migratie tot maximaal 1 oktober 2025. Dit betekent dat deze bestemmingsreserve in 2024 en 2025 zal worden aangewend.

Mutaties reserve	2023 primair	2023 bijgesteld	2023 realisatie
Aanwenden reserve ICT	€ 9.988	€ 9.988	€ 9.988
Totaal	**€ 9.988**	**€ 9.988**	**€ 9.988**

Mutaties reserve	2023 primair	2023 bijgesteld	2023 realisatie
Bestemmingsreserve Migratie/implementatie ICT	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**

2.2.1 Overzicht van baten en lasten, totaal en verdeeld naar de taakvelden

Totalen taakvelden	2023 primair	2023 bijgesteld	2023 realisatie
lasten	€ 4.307.380	€ 4.691.017	€ 4.498.971
baten	€ 4.297.391	€ 4.681.029	€ 4.699.480
totaal saldo	**€ -9.988**	**€ -9.988**	**€ 200.509**
onttrekkingen aan reserves	€ 9.988	€ 9.988	€
structureel en reëel evenwicht	**€ -**	**€ -**	**€ 200.509**

Taakveld 040 Overhead	2023 primair	2023 bijgesteld	2023 realisatie
lasten	€ 1.524.176	€ 1.190.010	€ 1.141.292
baten	€ 1.524.176	€ 1.190.010	€ 1.194.701
totaal saldo	**€**	**€**	**€ 53.409**
onttrekkingen aan reserves	€	€	€
structureel en reëel evenwicht	**€ -**	**€ -**	**€ 53.409**

Taakveld 210 Verkeer en vervoer (databeheer grijs)	2023 primair	2023 bijgesteld	2023 realisatie
lasten	€ 125.774	€ 170.987	€ 163.987
baten	€ 125.774	€ 170.987	€ 171.661
totaal saldo	**€**	**€**	**€ 7.674**
onttrekkingen aan reserves	€	€	€
structureel en reëel evenwicht	**€ -**	**€ -**	**€ 7.674**

Taakveld 570 Openbaar groen (databeheer groen)	2023 primair	2023 bijgesteld	2023 realisatie
lasten	€ 113.472	€ 160.040	€ 153.488
baten	€ 113.472	€ 160.040	€ 160.671
totaal saldo	**€**	**€**	**€ 7.183**
onttrekkingen aan reserves	€	€	€
structureel en reëel evenwicht	**€ -**	**€ -**	**€ 7.183**

Taakveld 720 Riolering (databeheer statische rioolgegevens)	2023 primair	2023 bijgesteld	2023 realisatie
lasten	€ 442.995	€ 584.502	€ 560.573
baten	€ 438.001	€ 579.508	€ 581.792
totaal saldo	**€ -4.994**	**€ -4.994**	**€ 21.219**
onttrekkingen aan reserves	€ 4.994	€ 4.994	€
structureel en reëel evenwicht	**€ -**	**€ -**	**€ 21.219**

Taakveld 810 Ruimtelijke ordening (BGT)	2023 primair	2023 bijgesteld	2023 realisatie
lasten	€ 1.121.532	€ 1.403.511	€ 1.346.052
baten	€ 1.116.538	€ 1.398.517	€ 1.404.029
totaal saldo	**€ -4.994**	**€ -4.994**	**€ 57.977**
onttrekkingen aan reserves	€ 4.994	€ 4.994	€
structureel en reëel evenwicht	**€ -**	**€ -**	**€ 57.977**

Taakveld 830 Wonen en bouwen (BAG)	2023 primair	2023 bijgesteld	2023 Realisatie
lasten	€ 979.428	€ 1.181.968	€ 1.133.579
baten	€ 979.428	€ 1.181.968	€ 1.186.627
totaal saldo	**€**	**€**	**€ 53.048**
onttrekkingen aan reserves			
structureel en reëel evenwicht	**€ -**	**€ -**	**€ 53.048**

2.3 Waarderingsgrondslagen

ACTIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op basis van aanschafwaarde of vervaardigingprijs, verminderd met lineaire afschrijvingen.
Activa met een verkrijgingprijs of vervaardigingkosten van minder dan € 2.500,- worden niet geactiveerd, uitgezonderd gronden en terreinen; deze worden altijd geactiveerd, maar dit is bij Het Gegevenshuis niet van toepassing. Afschrijving vindt voor de eerste keer plaats in het jaar volgend op het jaar waarin de investering heeft plaatsgevonden.
De materiële vaste activa met een economisch of maatschappelijk nut, zoals bedoeld in artikel 35 van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten, worden lineair afgeschreven in:

a. 40 jaar: kantoren en gebouwen;
b. 10 jaar: uitbreidingen c.q. verbouwingen aan bestaande panden;
c. 10 jaar: technische installaties en apparatuur in bedrijfsgebouwen;
d. 10 jaar: veiligheidsvoorzieningen bedrijfsgebouwen; kantoormeubilair;
e. 5 jaar: transportmiddelen, aanhangwagens en personenauto's;
f. 4 jaar: software; automatiseringsapparatuur; telefooninstallaties.

Vorderingen

De debiteuren worden, onder aftrek van de voorziening wegens oninbaarheid, gewaardeerd tegen nominale waarde. Bij Het Gegevenshuis is geen voorziening wegens oninbaarheid. De debiteuren zijn in hoofdzaak de deelnemende gemeenten en het Waterschap. Andere debiteuren zijn overheids-organisaties die geen lid zijn van de GR. Sedert haar oprichting is nimmer sprake geweest van een oninbare vordering.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

PASSIVA

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene- en de bestemmingsreserves, alsmede het nog te bestemmen resultaat. Het nog te bestemmen resultaat over het afgesloten boekjaar wordt afzonderlijk gepresenteerd als onderdeel van de algemene reserve. Na besluitvorming door het Algemeen Bestuur over de resultaatsbestemming wordt de resultaatbestemming verwerkt in het daaropvolgende boekjaar.

Vlottende passiva

De posten opgenomen onder vlottende passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd.
Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden vóór het einde van het verslagjaar, worden opgenomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

2.4 Toelichting op de balans

In deze toelichting wordt per balanspost het saldo per 31 december 2023 genoemd met tussen haakjes het vergelijkende cijfer per 1 januari 2023. Vervolgens wordt ingegaan op relevante bijzonderheden in 2023.
Het resultaat over het jaar 2023 bedraagt € 200.509,- voordelig en is op de balans opgenomen onder het eigen vermogen bij de algemene reserve, in afwachting van het besluit van het Algemeen Bestuur over de resultaatsbestemming.

ACTIVA

Vaste Activa € 9.988 (2022: € 19.975)

Materiële vaste activa € 9.988 (2022: € 19.975)

Investeringen met economisch nut € 9.988 (2022: € 19.975)

Het verloop van de boekwaarde in 2023 is als volgt:

Omschrijving	Boekwaarde 1-1-2023	Afschrijvingen 2023	Investeringen 2023	Boekwaarde 31-12-2023
Landmeetapparatuur	€ 19.975	€ 9.987	€ 0	€ 9.988
Totaal	**€ 19.975**	**€ 9.987**	**€ 0**	**€ 9.988**

De afschrijvingslasten 2023 hebben betrekking op investeringen (landmeetapparatuur) van voorgaande jaren. Door de groei van Het Gegevenshuis is in 2020 een nieuw landmeetapparatuur aangeschaft.

Vlottende activa € 769.511 (2022: € 1.356.629)
Het overzicht van de vlottende activa luidt als volgt:

Omschrijving	Saldo 01-01-2023	Saldo 31-12-2023
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	€ 357.670	€ 360.640
Liquide middelen	€ 967.665	€ 386.301
Overlopende activa	€ 31.294	€ 22.570
Totaal	**€ 1.356.629**	**€ 769.511**

Uitzettingen met een rente-typische looptijd < dan 1 jaar, € 360.640 (2022: € 357.670)
De specificatie van deze post luidt als volgt:

Omschrijving	Saldo 01-01-2023	Saldo 31-12-2023
Vorderingen op openbare lichamen	€ 357.304	€ 360.239
Overige vorderingen	€ 366	€ 401
Totaal	**€ 357.670**	**€ 360.640**

Dit betreft met name vorderingen op openbare lichamen zoals gemeenten, het waterschap, BsGW en de brandweer. De verwachting is dat deze vorderingen volledig door de deelnemers worden voldaan c.q. inmiddels al volledig zijn voldaan. De voorziening tot oninbaarheid van vorderingen op openbare lichamen is niet noodzakelijk.

Liquide middelen € 386.301 (2022: € 967.665)
De samenstelling van de post liquide middelen is als volgt:

Omschrijving	Saldo 01-01-2023	Saldo 31-12-2023
Kas	€ 1.457	€ 1.604
BNG bankrekening	€ 151.114	€ 35.591
Werkrekening schatkist	€ 815.094	€ 349.106
Totaal	**€ 967.665**	**€ 386.301**

De liquide middelen bestaan uit kas- en banksaldi en het bedrag in ’s Rijksschatkist.

Overlopende activa € 22.570 (2022: € 31.294)

Omschrijving	Saldo 01-01-2023	Saldo 31-12-2023
Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk	€ 0	€ 8.583
Nog te ontvangen bijdragen van overige overheid	€ 0	€ 0
Overige overlopende activa	€ 31.294	€ 13.988
Totaal	**€ 31.294**	**€ 22.570**

De overlopende activa zijn de nog te ontvangen bijdragen van het Rijk en overige overheid. De nog te ontvangen bijdragen van overige overheid was de subsidie voor de het informatiecentrum na-ijlende effecten steenkolenwinning van de Provincie.

PASSIVA

Vaste Passiva € 376.281 (2022: € 315.631)
De vaste passiva bestaan uit de reserves en de voorzieningen. Hieronder worden de mutaties en de stand van de reserves en voorzieningen nader toegelicht.

Omschrijving		Begroting 2023	Jaarrekening 2023
Algemene reserve			
Algemene reserve (1)	Saldo van de algemene reserve op 01-01-2023	0,00	0,00
	Bestemming van het rekeningresultaat 2022		
	Stortingen in algemene reserve in 2023		
	Aanwendingen van de algemene reserve in 2023		
	Saldo van de algemene reserve op 31-12-2023	0,00	0,00
Bestemmingsreserves			
Reserve ICT (2)	Saldo van de reserve ICT op 01-01-2023	16.759,16	16.759,16
	Bestemming van het rekeningresultaat 2022		
	Stortingen in reserve ICT in 2023		
	Aanwendingen van de reserve ICT in 2023	-9.987,50	-9.987,50
	Saldo van de reserve ICT op 31-12-2023	6.771,66	6.771,66
Reserve migratie/impl. ICT (3)	Saldo van de reserve migratie / implementatie ICT op 01-01-2023	0,00	0,00
	Bestemming van het rekeningresultaat 2022	169.000,50	169.000,50
	Stortingen in reserve innovatie in 2023	0,00	0,00
	Aanwendingen van de reserve innovatie in 2023	0,00	0,00
	Saldo van de reserve migratie / implementatie ICT op 31-12-2023	169.000,50	169.000,50
Eigen vermogen			
Totaal reserves (1 t/m 3)	Saldo van alle reserves op 01-01-2023	16.759,16	16.759,16
	Bestemming van het rekeningresultaat 2022	169.000,50	169.000,50
	Stortingen in reserves in 2023	0,00	0,00
	Aanwendingen van reserves in 2023	-9.987,50	-9.987,50
	Saldo van alle reserves op 31-12-2023	175.772,16	175.772,16
Resultaat 2023		0,00	200.509,33
Eigen vermogen		**175.772,16**	**376.281,49**
Voorzieningen			
Voorzieningen	Saldo van alle voorzieningen op 01-01-2023	0,00	0,00
	Stortingen in voorzieningen in 2023		
	Aanwendingen van voorzieningen in 2023		
	Saldo van alle voorzieningen op 31-12-2023		0,00

Eigen vermogen € 376.281 (2022: € 315.631)
Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve en het nog te bestemmen resultaat conform het hierna volgende overzicht. Het Gegevenshuis kent evenwel geen algemene reserve.

Gerealiseerd resultaat 2023 € 200.509 (2022: € 298.872)
Het gerealiseerd resultaat 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 het resultaat voor een bedrag ad € 200.509,- kan dit worden teruggestort aan de deelnemers naar rato van de bijdrage als opgenomen in de bijgestelde begroting 2023. Per deelnemer levert dit het volgende overzicht op.

Bijdrage deelnemers	2023 bijgesteld	Aandeel	Aandeel resultaat
Beekdaelen	€ 475.940	10,69%	€ 21.427
Brunssum	€ 147.860	3,32%	€ 6.657
Eijsden-Margraten	€ 290.638	6,53%	€ 13.084
Gulpen-Wittem	€ 197.940	4,44%	€ 8.911
Heerlen	€ 1.333.690	29,94%	€ 60.042
Kerkrade	€ 153.285	3,44%	€ 6.901
Landgraaf	€ 270.690	6,08%	€ 12.186
Simpelveld	€ 156.705	3,52%	€ 7.055
Sittard-Geleen	€ 988.589	22,20%	€ 44.506
Vaals	€ 130.553	2,93%	€ 5.877
Voerendaal	€ 188.340	4,23%	€ 8.479
Waterschap	€ 119.588	2,69%	€ 5.384
Totalen	**€ 4.453.818**	**100,00%**	**€ 200.509**

Vlottende passiva € 403.217 (2022: € 1.060.973)
Onder vooruit ontvangen bijdragen van overige overheid valt de subsidie van de Provincie Limburg voor het informatiecentrum na-ijlende effecten steenkolenwinning.

Netto vlottende schulden, rente-typische looptijd < 1 jaar € 329.434 (2022: € 520.989)

Overige schulden € 329.434 (2022: € 520.989)

De samenstelling van de post overige schulden per 01-01-2023 en 31-12-2023 is als volgt:

Omschrijving	Saldo 01-01-2023	Saldo 31-12-2023
Rekening courant gemeente Landgraaf	0	0
Crediteuren	€ 520.989	€ 329.434
Totaal	**€ 520.989**	**€ 329.434**

De rekening courant positie met de gemeente Landgraaf is in 2022 volledig afgebouwd.

Overlopende passiva € 73.784 (2022: € 539.984)
Verplichtingen die in een begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten en daaraan gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume.

Omschrijving	Saldo 01-01-2023	Saldo 31-12-2023
Vooruit ontvangen bijdragen van het Rijk	€ 0	€ 0
Vooruit ontvangen bijdragen van overige overheid	€ 526.271	€ 47.448
Overige overlopende passiva	€ 13.713	€ 26.336
Totaal	**€ 539.984**	**€ 73.784**

Niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen waaraan de gemeenschappelijke regeling voor toekomstige jaren is verbonden.
Op grond van artikel 53 BBV worden in de toelichting bij de balans opgenomen de niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen waaraan de gemeenschappelijke regeling voor toekomstige jaren is verbonden. Voor Het Gegevenshuis zijn dit de lopende overeenkomsten met de gemeente Landgraaf, zijnde de huurovereenkomst (€ 77.041) en facilitaire dienstverlening (€ 106.852), de financiële administratie (€ 15.127) en de salarisadministratie (€ 29.200).
De ICT wordt afgenomen via Parkstad-IT (€ 291.837).

2.5 Gegevens in kader 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 2023 is de generieke maximum bezoldigingsnorm vastgesteld op € 223.000,-. Dit is inclusief belaste kostenvergoedingen en pensioen.

De WNT is op Het Gegevenshuis van toepassing. Publicatie van bezoldigingsgegevens dient 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 functionarissen die formeel lid zijn van een (centraal) management- of directieteam.
Bij Het Gegevenshuis betreft dit de directeur/secretaris.
Onderstaand volgen de gegevens van 2023 m.b.t. de directeur/secretaris.

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.

Gegevens 2023 bedragen x € 1	J.M.M. Leenen
Functiegegevens	**Directeur/Secretaris**
Aanvang en einde functie-vervulling in 2023	01/01-31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 116.594
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 19.566
Subtotaal	*€ 136.160*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 223.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.
Bezoldiging	**€ 136.160**
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t. en n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.
Gegevens 2022	
Aanvang en einde functie-vervulling in 2022	01/01-31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Dienstbetrekking	ja
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 112.126
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 20.377
Subtotaal	*€ 132.503*
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 216.000
Bezoldiging 2022	**€ 132.503**

Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.900,- of minder

Onderstaand volgen de gegevens van de leden van het Algemeen Bestuur in 2023, het Dagelijks Bestuur en de (plv.) voorzitter.

Naam	Bezoldiging	Functie
De heer J. Hermans	Onbezoldigd	Lid Algemeen Bestuur
Mevrouw V. Hermans	Onbezoldigd	Lid Algemeen Bestuur
De heer J. Weling	Onbezoldigd	Lid Algemeen Bestuur
Mevrouw N.H.C. Ramaekers-Rutjens	Onbezoldigd	Lid Dagelijks bestuur (plv. voorzitter) Lid Algemeen Bestuur
De heer C. Gelderblom	Onbezoldigd	Lid Algemeen Bestuur
De heer J. Schlangen	Onbezoldigd	Lid Algemeen Bestuur
De heer mr. R. de Boer	Onbezoldigd	Lid Dagelijks Bestuur (voorzitter) Lid Algemeen Bestuur
De heer D. Schneider (tot 7-7-2023)	Onbezoldigd	Lid Algemeen Bestuur
Mevrouw S.C.J. Scheepers (vanaf 7-7-2023)	Onbezoldigd	Lid Algemeen Bestuur
Mevrouw J. Bühler	Onbezoldigd	Lid Algemeen Bestuur
De heer J. Kompier	Onbezoldigd	Lid Algemeen Bestuur
De heer W. Houben	Onbezoldigd	Lid Dagelijks Bestuur Lid Algemeen Bestuur
De heer R. Sleijpen (tot 14-6-2023)	Onbezoldigd	Lid Algemeen Bestuur
De heer ir. M.A.M. Breugelmans (vanaf 14-6-2023).	Onbezoldigd	Lid Algemeen Bestuur

Topfunctionarissen inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt met een totale bezoldiging van € 1.800,- of minder.

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2023 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

BIJLAGE A | overzicht realisatie per product

Bijdragen deelnemers	2023 bijgesteld	2023 realisatie
Bijdrage Beekdaelen		
BAG	€ 114.764	€ 114.764
BGT/Imgeo	€ 157.087	€ 157.087
BOR grijs	€ 30.395	€ 30.395
BOR groen	€ 40.081	€ 40.081
BRK-Wkpb	€ 5.293	€ 5.293
GEO-info	€ 31.254	€ 31.254
Landmeten	€ 12.017	€ 12.230
Huisaansluitingen		€ 9.808
Riool	€ 55.476	€ 60.356
Thematische tekeningen	€ 9.718	€ 9.718
Wibon/KlicWin	€ 3.138	€ 3.138
Doorberekening kosten Kadaster		€ 1.110
Mutatiedetectie	€ 10.656	€ 10.656
Mutatiedetectie eenmalige kosten	€ 6.062	€ 6.062
Totaal	**€ 475.940**	**€ 491.951**
Bijdrage Brunssum		
BGT/Imgeo	€ 82.002	€ 82.002
Landmeten		€ 20.092
Huisaansluitingen		€ 12
Riool	€ 47.838	€ 50.673
Thematische tekeningen		€ 70
Wibon/KlicWin	€ 3.138	€ 3.138
Mutatiedetectie	€ 8.104	€ 8.104
Mutatiedetectie eenmalige kosten	€ 6.778	€ 6.778
Totaal	**€ 147.860**	**€ 170.869**
Bijdrage Eijsden-Margraten		
BAG	€ 84.691	€ 84.691
BGT/Imgeo	€ 84.355	€ 84.355
BOR grijs	€ 17.326	€ 17.326
BOR groen	€ 21.523	€ 21.523
BRK-Wkpb	€ 1.822	€ 1.822
GEO-info	€ 26.654	€ 26.654
Landmeten		€ 2.666
Riool	€ 36.495	€ 36.699
Thematische tekeningen		€ 2.196
Wibon/KlicWin jaarlijks	€ 3.138	€ 3.138
Mutatiedetectie	€ 9.380	€ 9.380
Mutatiedetectie eenmalige kosten	€ 5.254	€ 5.254
Totaal	**€ 290.638**	**€ 295.704**

Bijdrage Gulpen-Wittem					
	BAG	€	52.044	€	52.044
	BGT/Imgeo	€	47.438	€	47.438
	BOR grijs	€	5.690	€	5.690
	BOR groen	€	5.995	€	5.995
	BRK-Wkpb	€	1.825	€	1.825
	GEO-info	€	23.235	€	23.235
	Landmeten				
	Riool	€	13.257		0
	Thematische tekeningen				
	Wibon/KlicWin jaarlijks	€	3.199	€	3.199
	Mutatiedetectie	€	7.188	€	7.188
	Mutatiedetectie eenmalige kosten	€	13.507	€	13.507
	Overige initiële kosten	€	24.562	€	24.562
	Totaal	**€**	**197.940**	**€**	**184.683**
Bijdrage Heerlen					
	BAG	€	342.527	€	342.527
	BGT/Imgeo	€	227.679	€	227.679
	BOR grijs	€	31.961	€	32.212
	BRK-Wkpb	€	10.456	€	10.456
	GEO-info	€	52.416	€	52.416
	Landmeten	€	252.027	€	252.027
	Huisaansluitingen	€	38.257	€	38.257
	Riool	€	122.968	€	125.106
	Thematische tekeningen	€	156.560	€	156.560
	Onroerend goed/transacties	€	22.382	€	22.382
	Sweco (*) doorbelasting	€	57.683	€	49.477
	Doorberekening Kadaster			€	8.788
	Mutatiedetectie	€	12.342	€	12.342
	Mutatiedetectie eenmalige kosten	€	6.432	€	6.432
	Totaal	**€**	**1.333.690**	**€**	**1336.661**
(*) Bij de facturatie bijdrage 2023 Heerlen is Sweco niet meegenomen maar seperaat doorbelast.					
Bijdrage Kerkrade					
	BGT/Imgeo	€	113.733	€	113.733
	BRK-Wkpb	€	4.067	€	4.067
	GEO-info	€	35.485	€	35.485
	Landmeten			€	607
	Totaal	**€**	**153.285**	**€**	**153.892**

Bijdrage Landgraaf					
	BAG	€	129.237	€	129.237
	BGT/Imgeo	€	95.978	€	95.978
	GEO-info	€	31.708	€	31.708
	Landmeten			€	1.525
	Thematische tekeningen			€	35
	Mutatiedetectie	€	9.631	€	9.631
	Mutatiedetectie eenmalige kosten	€	4.137	€	4.137
	Totaal	**€**	**270.690**	**€**	**272.251**
Bijdrage Simpelveld					
	BAG	€	38.992	€	38.992
	BGT/Imgeo	€	37.079	€	37.079
	BOR grijs	€	7.342	€	7.342
	BOR groen	€	9.461	€	9.461
	Incidenteel actualiseren grijs/groen	€	16.302	€	16.302
	BRK-Wkpb	€	1.771	€	1.771
	GEO-info	€	20.802	€	20.802
	Huisaansluitingen			€	1.787
	Landmeten			€	2.135
	Riool	€	13.729	€	14.051
	Wibon/KlicWin	€	3.138	€	3.138
	Mutatiedetectie	€	5.737	€	5.737
	Mutatiedetectie eenmalige kosten	€	2.352	€	2.352
	Totaal	**€**	**156.705**	**€**	**160.949**
Bijdrage Sittard-Geleen					
	BAG	€	341.115	€	341.115
	BGT/Imgeo	€	303.977	€	316.710
	BRK-Wkpb	€	7.362	€	7.362
	GEO-info	€	54.546	€	54.546
	Landmeten	€	133.317	€	133.317
	Riool			€	214
	Thematische tekeningen	€	95.736	€	95.736
	Doorberekening Kadaster			€	3.843
	Mutatiedetectie	€	15.698	€	15.698
	Mutatiedetectie eenmalige kosten	€	13.475	€	13.475
	Extra werkzaamheden S-G	€	23.364	€	23.364
	Totaal	**€**	**988.589**	**€**	**1.005.380**

Bijdrage Vaals					
	BAG	€	42.405	€	42.405
	BGT/Imgeo	€	24.244	€	24.244
	BOR grijs	€	8.296	€	8.296
	BOR groen	€	6.186	€	6.186
	BRK-Wkpb	€	1.823	€	1.823
	GEO-info	€	20.347	€	20.347
	Landmeten			€	5.877
	Riool	€	18.945	€	26.706
	Thematische tekeningen			€	910
	Mutatiedetectie	€	5.445	€	5.445
	Mutatiedetectie eenmalige kosten	€	2.862	€	2.862
	Totaal	**€**	**130.553**	**€**	**145.101**
Bijdrage Voerendaal					
	BAG	€	40.416	€	40.416
	BGT/Imgeo	€	50.770	€	50.770
	BOR grijs	€	11.380	€	11.380
	BOR groen	€	12.954	€	12.954
	BRK-Wkpb	€	1.842	€	1.842
	GEO-info	€	21.457	€	21.457
	Landmeten	€	4.882	€	4.882
	Huisaansluitingen	€	4.728	€	4.728
	Riool	€	18.283	€	22.657
	Thematische tekeningen	€	7.198	€	7.198
	Wibon/KlicWin	€	3.138	€	3.138
	Doorberekening Kadaster			€	107
	Mutatiedetectie	€	6.556	€	6.556
	Mutatiedetectie eenmalige kosten	€	4.736	€	4.736
	Totaal	**€**	**188.340**	**€**	**192.821**
Bijdrage Waterschap					
	BGT Waterschap	€	119.588	€	119.588
	Totaal	**€**	**119.588**	**€**	**119.588**

*Bij het Waterschap Limburg geldt een bedrag inclusief btw van € 123.979.

BIJLAGE B | overzicht realisatie ad hoc opdrachten

Overzicht bijdrage deelnemers ad hoc opdrachten	Bedrag
Bijdrage Beekdaelen (ad hoc)	
Huisaansluitingen riool	€ 9.808
Doorberekening kosten Kadaster	€ 1.110
Landmeten	€ 213
Riool	€ 4.880
Totaal	**€ 16.011**
Bijdrage Brunssum (ad hoc)	
Huisaansluitingen riool	€ 12
Landmeten	€ 20.092
Riool	€ 2.835
Thematische tekeningen	€ 70
Totaal	**€ 23.009**
Bijdrage Eijsden-Margraten (ad hoc)	
Landmeten	€ 2.666
Riool	€ 204
Thematische tekeningen	€ 2.196
Totaal	**€ 5.066**
Bijdrage Heerlen (ad hoc)	
Doorberekening kosten Kadaster	€ 8.788
Doorberekening kosten Sweco	€ 49.477
BOR grijs	€ 251
Riool	€ 2.138
Totaal	**€ 60.654**
Bijdrage Kerkrade (ad hoc)	
Landmeten	€ 607
Totaal	**€ 607**
Bijdrage Landgraaf (ad hoc)	
Landmeten	€ 1.525
Thematische tekeningen	€ 35
Totaal	**€ 1.560**
Bijdrage Simpelveld (ad hoc)	
Huisaansluitingen riool	€ 1.787
Landmeten	€ 2.135
Riool	€ 322
Totaal	**€ 4.244**

Bijdrage Sittard-Geleen (ad hoc)		
	Doorberekening kosten Kadaster	€ 3.843
	BGT/Imgeo (inwinning additionele puntobjecten)	€ 12.733
	Riool	€ 214
	Totaal	**€ 16.790**
Bijdrage Vaals (ad hoc)		
	Landmeten	€ 5.877
	Riool	€ 7.761
	Thematische tekeningen	€ 910
	Totaal	**€ 14.548**
Bijdrage Voerendaal (ad hoc)		
	Doorberekening kosten Kadaster	€ 107
	Riool	€ 4.374
	Totaal	**€ 4.481**
Bijdrage deelnemers ad hoc opdrachten		**€ 146.970**

RECHTMATIGHEIDSVERKLARING

Verantwoordelijkheid dagelijks bestuur Gemeenschappelijke Regeling
De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het Dagelijks Bestuur toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door het algemeen bestuur vastgestelde kaders zoals de begroting en verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door het algemeen bestuur op 28 maart 2024 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 2% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 25.000,-.

Bevinding
Het 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.

Er zijn weliswaar aan de lastenkant afwijkingen geconstateerd tussen de bijgestelde begroting en de rekening die de hiervoor bedoelde grenswaarden overschrijden, maar deze leiden tot lagere lasten en daarmee tot een batig saldo. Kortheidshalve wordt derhalve in deze verantwoording verwezen naar hoofdstuk 2.2, Exploitatierekening 2023, waar alle afwijkingen zijn benoemd en toegelicht.

In hoofdstuk 2.2 is dan ook op basis van de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en op basis van de afspraken met het algemeen bestuur aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In voorkomende gevallen zal In deze paragraaf het bestuur ook beschrijven of en zo ja welke actie zij onderneemt om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen. Voor het jaar 2023 is dit niet aan de orde.

Deze rechtmatigheidsverklaring werd vastgesteld in de vergadering van het dagelijks Bestuur d.d. 29 februari 2024.

VASTSTELLINGSPROTOCOL

Het Algemeen Bestuur;

gezien het voorstel van het Dagelijks Bestuur;

gelet op het feit dat de raden van de deelnemende gemeenten en het Algemeen Bestuur van het Waterschap Limburg een positieve zienswijze hebben ingebracht op de toegezonden voorlopige jaarrekening 2023;

gelet op het bepaalde in de gemeenschappelijke regeling Het Gegevenshuis in samenhang met de Gemeentewet;

besluit:

tot definitieve vaststelling van de jaarstukken 2023 van Het Gegevenshuis en deze stukken toe te zenden aan het college van Gedeputeerde Staten.

Aldus besloten op 4 juli 2024.

mr. R. de Boer	mr. J.M.M. Leenen MFM
voorzitter.	directeur/secretaris.

Lijst afkortingen

BAG	Basisregistratie Adressen en Gebouwen
BGT	Basisregistratie Grootschalige Topografie
BOR	Beheer Openbare Ruimten
BRK	Basisregistratie Kadaster
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten
DVO	Dienstverleningsovereenkomst
GIS	Geo Informatie Systeem
GBRD/BAG-Geo	De afdeling basisregistraties en geometrie van de Gemeenschappelijke Belasting- en RegistratieDienst als organisatieonderdeel van de Stadsregio Parkstad Limburg
HR21	Een functiewaarderingssysteem voor de sector gemeenten
IKB	Individueel Keuzebudget
IMbgt	Informatiemodel BGT
IMgeo	Informatiemodel geometrie
LV	Landelijke Voorziening
PIOFAH	Personeel, informatievoorziening, organisatie, financiën, automatisering en huisvesting
SOR	Samenhangende Objectenregistratie
WIBON	Wet Informatie-uitwisseling Boven en Ondergrondse Netten
Wkpb	Wet kenbaarheid Publiekrechtelijke Beperkingen
WKR	Werkkostenregeling
WOO	Wet Open Overheid
WOZ	Wet waardering onroerende zaken
WSP	Werkgevers Servicepunt Parkstad

het gegevenshuis
gegevens op maat.

Bijstelling

begroting 2024

Concept

Voorlopige vaststelling in de vergadering van het algemeen bestuur op 28 maart 2024.
Voor te leggen aan de raden van de deelnemende gemeenten en het Algemeen Bestuur van het Waterschap Limburg per 29 maart 2024.
Definitief vast te stellen in de vergadering van het algemeen bestuur op 4 juli 2024.

Inhoudsopgave

A. Inleiding 4
1. Algemeen 4
2. Het Gegevenshuis, missie en visie 5
3. Organisatie 5
4. Ontwikkelingen 6
B. Beheer van Het Gegevenshuis 8
Taakvelden ingevolge het BBV 8
Controle en verantwoording 8
C. Financieel 9
1. De bijgestelde begroting 2024 9
1.1 Toelichting op de lasten van de bijgestelde begroting 2024 11
1.2 Toelichting op de baten in de bijgestelde begroting 2024 14
1.3 Overzicht van baten en lasten, totaal en verdeeld naar de taakvelden 16
1.4 Risico's 18
D. Verplichte paragrafen 19
Ad 1. Lokale heffingen 19
Ad 2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing 19
Ad 3. Onderhoud kapitaalgoederen 22
Ad 4. Financiering 22
Ad 5. Bedrijfsvoering 27
Ad 6. Verbonden partijen 27
Ad 7. Grondbeleid 27
Ad 8. Taakstellingen, ombuigingen en/of bezuinigingen 27
Ad 9. Openbaarheidsparagraaf 27
Bijlage A 28
Bijlage B 33
Bijlage C 34
Lijst afkortingen 35

A. Inleiding

1. Algemeen

Voor 2024 werd de begroting vastgesteld op basis van voorcalculatie met behulp van de toen bekende gegevens en cijfers (februari 2023). Voor de indexering werd gebruik gemaakt van het bij de opmaak laatst bekende prijsindexpercentage bruto binnenlands product (4,9%). De totale lasten van Het Gegevenshuis worden voor drie kwart gedeelte veroorzaakt door het benodigde budget voor salarissen. De CAO 2024 levert per 1 januari 2023 een stijging op van 4,75% en per 1 oktober 2024 van 6%. Gemiddeld genomen is dit ruim 5% en dus iets meer dan de primaire begroting, maar zodanig gering dat dit jaar niet tot bijstelling noopt. Over de hele linie zien we dat de gehanteerde uitgangspunten bij de primaire begroting 2024 nog steeds valide zijn. Er zijn echter een aantal ontwikkelingen buiten de invloedssfeer van Het Gegevenshuis die tot bijstelling van de begroting 2024 aanleiding geven.

Dit betreft op de eerste plaats de bijstelling van de post bedrijfsvoering en met name ICT. Parkstad IT heeft de bijdrage door Het Gegevenshuis fors naar boven bijgesteld door met name de doorbelasting van ‘storage-‘kosten. Dit zit meer in de manier van kostentoe- en doorrekening door Parkstad IT dan dat Het Gegevenshuis feitelijk zeer veel meer aan storagecapaciteit is gaan gebruiken. In totaal betekent dit een stijging van de post ICT met € 150.000,-. Deze exorbitante stijging en ongewisheid van de bijdrage in toekomstige jaren is, naast inhoudelijke argumenten, voor het Algemeen Bestuur van Het Gegevenshuis aanleiding geweest om in december 2023 te besluiten tot het aanbesteden van de ICT-dienstverlening en deze bij Parkstad IT op te zeggen. Een dergelijk traject (opstellen programma van eisen, houden van een Europese aanbesteding en de implementatie/migratie) kent een doorlooptijd van ca 1,5 jaar. Om de ontvlechtingskosten zo laag mogelijk te houden, is de dienstverlening door Parkstad IT per uiterlijk 1-10-2025 opgezegd. Voor het aanbestedingstraject zijn middelen opgenomen in een voorziening die getroffen is bij de bestemming van het positieve resultaat van de jaarrekening 2022.

Verder is er een bijstelling nodig van € 20.000,- bij de post software, met name licentiekosten. Dit wordt in belangrijke mate veroorzaakt door de na-ijlende effecten van indexering van licentiekosten die in de loop van 2023 door leveranciers in rekening werden gebracht en voor een gedeelte door uitbreiding van licentiekosten om met meer medewerkers tegelijk in een applicatie te kunnen werken (met name bij projecten, zoals mutatiedetectie).

Aan de batenkant werd voor 2024 voorzien dat de gemeente Gulpen-Wittem het product riool zou afnemen, maar dit is niet doorgegaan. Afhankelijk van het resultaat van de in 2024 geplande aanbesteding van nieuwe software voor riool, grijs en groen en afhankelijk van de interne organisatie bij Gulpen-Wittem zal een besluit worden genomen of de gemeente dat product in de toekomst zal gaan afnemen. In de primaire begroting 2024 was hiervoor een bedrag opgenomen van € 24.060,- dat in de bijgestelde begroting vervalt.

Tegenover deze verminderde baten zijn nu wel rentebaten ad € 25.000,- opgenomen in de bijgestelde begroting. In de primaire begroting van 2024 en overigens ook in alle begrotingen van Het Gegevenshuis vanaf de oprichting per 01-07-2015 zijn nooit rentebaten opgenomen om de eenvoudige reden dat er bij het schatkistbankieren geen rente werd ontvangen. Voor het eerst in 2023 zien we dat weer rente wordt verstrekt op tegoeden op een bankrekening.

Dit betekent dat de begroting 2024 dient te worden bijgesteld op de hiervoor genoemde 4 onderdelen. Verder zijn er geen wijzigingen ten opzichte van de primaire begroting.

Voor een begrotingswijziging geldt net als bij de primaire begroting dat deze ingevolge de Wet gemeenschappelijke regelingen aan de Gemeenteraden en het Algemeen Bestuur van het Waterschap Limburg dient te worden gezonden voor hun zienswijze, waarvoor op basis van de gewijzigde Wet gemeenschappelijke regelingen een termijn van 12 weken geldt.

Het besluitvormingstraject bij Het Gegevenshuis is zodanig opgezet dat feitelijk 12 weken ruimte is tussen de voorlopige vaststelling door het AB en de definitieve vaststelling. Door strikte planning kan dit voor het zomerreces gebeuren. Daarna wordt de begrotingswijziging gezonden aan GS.

De begroting van Het Gegevenshuis moet in totaliteit als een éénprogrammabegroting worden gezien. Er is bij deze uitvoeringsorganisatie geen sprake van verschillende programma's die verschillende maatschappelijke, economische, sociale of culturele effecten beogen.
De sturing op dit soort programma's berust bij de deelnemende gemeenten en het Waterschap Limburg. Het Gegevenshuis levert een bijdrage aan de verantwoordelijken voor programma's van de in de vorm van wettelijke uitvoeringstaken of het leveren van geo-data. Vanuit die optiek zijn de lasten en baten wel verdeeld naar de taakvelden als bedoeld in het BBV.

2. Het Gegevenshuis, missie en visie

Het Gegevenshuis ontzorgt (lokale) overheden op het gebied van het opzetten en het beheren van object- en ruimtegerelateerde (Basis-)registraties en geometrie, alsmede het daarmee samenhangende beeldmateriaal. Hiermee kunnen (lokale) overheden voldoen aan wettelijke verplichtingen op dit gebied en kunnen dienstverlening en bedrijfsvoering kwalitatief hoogwaardig en kosteneffectief worden uitgevoerd.
Het Gegevenshuis is door de opdrachtgevende overheden tevens opgericht om innovatie in technologieën te vertalen naar de toepassing van object- en ruimtegerelateerde data in het publieke domein, waardoor Het Gegevenshuis een substantiële bijdrage kan leveren aan het imago van de regio en de regionale (economische) ontwikkelingen en bijbehorende werkgelegenheid.
Als openbaar lichaam fungeert Het Gegevenshuis als shared service centre in het publieke domein en ligt de focus om continu te innoveren, de dienstverlening te verbeteren en lasten te reduceren.

Het Gegevenshuis is een kwalitatief hoogwaardige en innovatieve uitvoeringsorganisatie die werkt op basis van dienstverleningsovereenkomsten met bijbehorende productbladen met duidelijk gedefinieerde kwaliteiten en kwantiteiten. Een en ander wordt onderstreept door het feit dat Het Gegevenshuis zowel ISO 9001 als ISO 27.001 gecertificeerd is.

Het onderscheidend vermogen van Het Gegevenshuis zit enerzijds in de integrale benadering van (basis)registraties in administratieve en geometrische zin en waar mogelijk en relevant bij te dragen aan datagestuurd beleid, - uitvoering en – dienstverlening door de deelnemers, anderzijds in het vermogen om nieuwe ontwikkelingen, nieuwe technologieën, nieuwe bedrijfsvoeringconcepten van lagere overheden en nieuwe vormen van (publieke) dienstverlening toepasbaar aan te bieden (uiteraard via de gemeentelijke portal). Nieuwe producten, nieuwe diensten en nieuwe afnemers vloeien hieruit voort. Voor alles geldt dat de levering van producten en diensten de marktconformiteitstoets moet doorstaan.

Het Gegevenshuis fungeert als ware het in een profit-organisatie, solide en betrouwbaar. Hierbij staat evenwel de status, verplichtingen en (wettelijke) verantwoording als openbaar lichaam voorop.

3. Organisatie

Per 1 juli 2015 hebben de gemeenten Brunssum, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Nuth, Onderbanken, Simpelveld en Voerendaal de gebiedsonafhankelijke gemeenschappelijke regeling opgericht en per die datum werden alle rechten, plichten, goederen en personeel overgenomen van de GBRD/BAG-Geo, onderdeel van de Stadsregio Parkstad Limburg.
Per 1 januari 2016 is de gemeente Schinnen toegetreden, per 1 januari 2017 het Waterschap Limburg en per 1 januari 2018 de gemeente Eijsden-Margraten.
Per 1 januari 2019 is de gemeente Vaals toegetreden en als gevolg van de gemeentelijke herindeling de gemeente Beekdaelen. Per 1 april 2020 is de gemeente Sittard-Geleen toegetreden. Per 1 januari 2023 is de gemeente Gulpen-Wittem toegetreden.

Het Algemeen Bestuur van Het Gegevenshuis wordt gevormd door de portefeuillehouders van de deelnemende gemeenten en het Waterschap Limburg. Het aantal stemmen is gerelateerd aan de bijdrage aan Het Gegevenshuis en de bijdrage is gebaseerd op de afname van producten en diensten. Hiertoe wordt jaarlijks een dienstverleningsovereenkomst met iedere deelnemer apart afgesloten met daarbij behorende productbladen waarin per product de te leveren kwaliteiten, doorlooptijden en lasten zijn bepaald. Het aantal stemmen per deelnemer is terug te vinden in de bijlage.

Het Gegevenshuis is dan ook een typische uitvoeringsorganisatie, waarbij de deelnemers de rol van opdrachtgever en Het Gegevenshuis de rol van opdrachtnemer vervult. Behoudens de uitvoering van de BGT staat het de deelnemers vrij om de soort en omvang van de af te nemen producten te bepalen. Het Dagelijks Bestuur informeert het Algemeen Bestuur jaarlijks over de voortgang en legt verantwoording af over de bestede middelen.

De directeur van Het Gegevenshuis is onder verantwoordelijkheid van het Dagelijks Bestuur belast met de leiding van de uitvoeringsorganisatie en met de zorg over de juiste taakvervulling. Er zijn twee afdelingshoofden die voor de operationele sturing zorgen.

Ondersteunende functies op het gebied van de PIOFAH-taken zijn voor een belangrijk deel belegd bij de deelnemende gemeente dan wel worden op ad hoc basis ingehuurd. Voor financiën, informatiemanagement en privacy zijn 1,8 fte in eigen dienst. Daar waar bedrijfsvoeringstaken zijn uitbesteed, hebben deze medewerkers een regierol.

4. Ontwikkelingen

Algemeen m.b.t. huidige werkzaamheden
Het kunnen realiseren van de overeengekomen dienstverlening aan de deelnemers van Het Gegevenshuis heeft altijd de hoogste prioriteit. Door de in verhouding vele vacatures betekent dit dat er soms verschuivingen noodzakelijk zijn waardoor op andere projecten temporisering noodzakelijk is. Zo konden bijvoorbeeld op het gebied van doorontwikkeling Digital Twin, onderzoek huisvesting/ werkplekconcept en professionalisering archivering niet die voortvarendheid in stappen worden gezet zoals voorzien. Met de invulling van de vacatures in 2024 wordt de hoop uitgesproken dat de oorspronkelijk geplande stappen tijdig kunnen worden gezet.

Onderzoek inwinning
Een van de aanbevelingen uit de pilot Digital Twin was het doen van nader onderzoek naar de inwinning. Daarbij gaat het om de inzet van nieuwe technieken en middelen voor 2D én 3D inrichting, maar ook om de inrichting van de processen en de gevolgen voor de beheerclusters. Dit onderzoek werd in 2023 afgerond en in 2024 vindt de implementatie op onderdelen plaats, startende met het project ‘Standaardisatie Primaire Processen’.

Integrale benadering basisregistraties
Ook al is de ‘Samenhangende Objectenregistratie’ door de VNG stopgezet, dit betekent niet dat de verdergaande integrale benadering van de verschillende basisregistraties noodzakelijk is om zo efficiënt mogelijk kwalitatief hoogwaardige registraties te kunnen onderhouden. Dit betekent ook dat in het verlengde van het hiervoor genoemde project Standaardisatie Primaire processen onderzocht wordt hoe afbakeningen intern tussen de verschillende clusters en extern (met name de WOZ) doorbroken kunnen worden. Het project mutatiedetectie, waarbij integraal mutaties worden gesignaleerd die betrekking hebben op de BAG en/of BGT en/of WOZ is hierbij voorbeeldstellend en in 2024 zal de mutatiedetectie van project naar verankering in de reguliere processen worden gebracht. In dit kader wordt intensief en constructie samengewerkt met BsGW. Een onderlinge samenwerking die ook aan de orde is bij het Samenwerkingsportaal dat BsGW aanstuurt.

Strategische pijler groei
Groei blijft één van de pijlers van de strategische agenda. Groei dient verantwoord te zijn. Het uitgangspunt is en blijft dat de overeengekomen dienstverlening met de huidige deelnemers nimmer in het gedrang mag komen. Groei wordt nagestreefd door primair nieuwe toetreders en secundair uitbreiding van producten en diensten bij de huidige deelnemers. Voor 2024 zullen de mogelijkheden van acquisitie verder onderzocht worden.

Uitbreiding van producten en diensten bij de huidige deelnemers vindt nog op relatief kleine schaal plaats, maar met het product mutatiedetectie is er toch sprake van een redelijke uitbreiding die de beoogde voordelen voor de deelnemers brengt.

Strategische pijler innovatie

Samen met de Smart Service Campus wordt onderzocht in hoeverre in samenwerking met andere overheden en bedrijven verdere digitalisering mogelijk is, waarbij ook nadrukkelijk de inzet van 3D-data onderwerp van onderzoek is.
Het hiervoor genoemde onderzoek inwinning is eveneens sterk op de mogelijkheden van innovatieve inwinningstechnieken gericht

Het gebruik van geodata in de diverse domeinen wordt steeds verder ontwikkeld, veelal samen met de (beleids)verantwoordelijke medewerkers van de deelnemers. Bij het sociaal domein en zeker bij milieu en klimaatvraagstukken is een toename van de vraag bij deelnemers waarneembaar.
Voor grensoverschrijdende beleids- en uitvoeringstaken zijn in opdracht van Parkstad Limburg de stappen richting samenwerking met de stad Aken gezet. Er is een basiskaart in ontwikkeling die de over de grenzen met Duitsland en Belgie heen gaat en die voor allerlei beleidsterreinen inzetbaar is.
Met S-Lim, een samenwerkingsverband van de Belgisch Limburgse gemeenten wordt onderzocht op welke onderdelen samenwerking tot voordeel kan leiden.

B. Beheer van Het Gegevenshuis

Taakvelden ingevolge het BBV
Een gemeenschappelijke regeling dient te voldoen aan de eisen van het BBV. In een programmabegroting geeft de gemeente of de gemeenschappelijke regeling aan wat ze willen bereiken, hoe ze dat gaan doen en hoeveel geld daarvoor wordt uitgetrokken. Bij hetgeen men wil bereiken gaat het om maatschappelijke, economische, sociale, of culturele effecten.
In zoverre zou een programmabegroting voor een organisatie als Het Gegevenshuis enigszins gekunsteld overkomen. Het is immers een uitvoeringsorganisatie die levert aan de gemeentelijke afdelingen en functionarissen die sturing geven aan de programma's als hiervoor bedoeld. Het is niet aan Het Gegevenshuis om te bepalen welke maatschappelijke of economisch effecten worden beoogd noch om verantwoording te nemen voor de uitvoering daarvan.
Dit is en blijft de exclusieve verantwoordelijkheid van de deelnemende gemeenten en het Waterschap Limburg. Het Gegevenshuis levert hiervoor ondersteuning.

In feite wordt de programmabegroting bepaald door de optelsom van de gesloten dienstverlenings-overeenkomsten met bijbehorende productbladen.
Hierin staat wat Het Gegevenshuis moet bereiken in elk begrotingsjaar van welke kwaliteit en met welke doorlooptijden en hiervoor stellen de deelnemers de middelen beschikbaar op basis van een transparante voorcalculatie. Wat dan nog rest is de strategische agenda van Het Gegevenshuis die rust op de pijlers groei en innovatie. In de inleiding zijn de ontwikkelingen in dit kader opgenomen. Als deze ontwikkelingen tot positieve besluitvorming leiden, krijgen deze ook weer hun vertaling in de dienstverleningsovereenkomsten en bijbehorende productbladen en volgt de structurele beheersituatie.

Bij Het Gegevenshuis is sprake van een hoofdtaak: het beheren van geo-data van object- en ruimtegerelateerde (basis)registraties. Het uitvoeren van deze taken vloeit voort uit de wettelijke verplichtingen binnen het stelsel van basisregistraties (b.v. BAG, BGT, Wkpb) dan wel uit het ondersteunen van beleid, uitvoering en publieke dienstverlening bij overheidstaken, zoals grijs, groen en riool. In het nieuwe BBV is sprake van een verdeling in taakvelden. De BAG en de BGT zijn één op één te koppelen aan taakvelden, maar dat geldt niet voor alle basisregistraties. Het geo-databeheer is volgens de beschrijvingen te koppelen aan het taakveld 040 Overhead. Dit betekent dan ook dat alle uitvoeringstaken die Het Gegevenshuis behartigt en niet rechtstreeks aan een taakveld te koppelen zijn, worden ondergebracht in het taakveld 040.

De (bijgestelde) begroting kent de volgende taakvelden:
040 Overhead
210 Verkeer en vervoer (databeheer grijs)
570 Openbaar groen (databeheer groen)
720 Riolering (databeheer statische rioolgegevens)
810 Ruimtelijke ordening (beheer BGT)
830 Wonen en bouwen (beheer BAG)

Voor de uitvoering van deze taken worden 3 hoofdactiviteiten onderscheiden: het inwinnen, het beheren en het uitleveren/informeren. Kernkwaliteit van Het Gegevenshuis is de integrale benadering van deze hoofdactiviteiten. Als een landmeter een gebied, gebouw of objecten gaat inmeten of als er sprake is van een bouwvergunning, dan is die inwinning zodanig opgezet dat meteen de data voor alle (basis-)registraties beschikbaar komen. Dit is uiteraard efficiënt, maar belangrijk is dat met deze kernkwaliteit tevens de belangrijke uitgangspunten gerealiseerd kunnen worden: actuele, juiste en volledige geo-data in de bestanden. De kans dat in 2 (basis-)registraties verschillende data voorkomen (toch een behoorlijk probleem in Nederland) wordt hiermee sterk gereduceerd. Met het toewerken naar een integrale objectenregistratie zet Het Gegevenshuis sterk in op uniforme en actuele data in alle registraties. Voor wat betreft het betrekken van de WOZ wordt nauw samengewerkt met BsGW.

Controle en verantwoording
Zoals eerder aangegeven, vormen de dienstverleningsovereenkomsten en bijbehorende productbladen de kern van de relatie opdrachtgever – opdrachtnemer. Deze kern heeft alleen maar zin als opdrachtnemer periodiek en transparant over de overeengekomen prestaties en aantallen rapporteert.
Afgesproken is om deze dienstverleningsovereenkomsten en de productbladen twee keer per jaar met de contractmanagers te evalueren en te actualiseren.

C. Financieel

Algemeen

De begroting 2024 is vastgesteld en gebaseerd op voorcalculatie op basis van de feitelijk in te zetten middelen behorende bij de eigen ontwikkelde kengetallen op het moment van de opmaak van de begroting.

De ontwikkelingen in hoofdlijnen die nopen tot bijstelling van de begroting 2024 zijn in hoofdstuk A.1 benoemd. Voor de leesbaarheid worden ze hier nog eens opgenomen:

- Dit betreft op de eerste plaats de bijstelling van de post bedrijfsvoering en met name ICT met het bedrag ad € 150.000,- wegens de verhoging van de bijdrage van Parkstad IT, met name op het gebied van storage.
- Verder is er een bijstelling nodig van € 20.000,- bij de post software, met name licentiekosten door de na-ijlende effecten van indexering van licentiekosten voor een gedeelte door uitbreiding van licentiekosten om met meer medewerkers tegelijk in een applicatie te kunnen werken.
- Aan de batenkant vervalt bij de gemeente Gulpen-Wittem het product riool waarvoor in de primaire begroting 2024 een bedrag opgenomen was van € 24.060,-.
- Tegenover deze verminderde baten zijn nu wel rentebaten ad € 25.000,- opgenomen in de bijgestelde begroting die voorheen niet aan de orde waren.
- Verlenging subsidie Provincie informatiecentrum na-ijlende effecten steenkolenwinning en lasten (inhuur derden) voor hetzelfde bedrag. De bijstelling bedraagt € 81.000,-.

Verder zijn ook kleine wijzigingen in de voorcalculatie meegenomen die niet tot aanpassing van de begrotingsposten hebben geleid. Een en ander betekent dat de begroting aan zowel de lasten- als de batenkant moet worden aangepast op de onderdelen ondersteuning bedrijfsvoering en software en aan de batenkant op de onderdelen bijdrage deelnemers, en rentebaten schatkistbankieren moet worden aangepast.

1. De bijgestelde begroting 2024

Begroting	2024 primair	2024 bijgesteld
Lasten		
Personeel, PIOFAH, Software, Inhuur	€ 4.756.970	€ 5.007.970
Totaal	**€ 4.756.970**	**€ 5.007.970**
Baten		
Bijdragen deelnemers	€ 4.701.340	€ 4.846.341
Bijdragen derden	€ 48.857	€ 48.857
Rentebaten schatkistbankieren	€ 0	€ 25.000
Subsidie Provincie informatiecentrum na-ijlende effecten steenkolenwinning	€ 0	€ 81.000
Totaal	**€ 4.750.198**	**€ 5.001.198**
Geraamd totaal saldo van baten en lasten	€ -6.772	€ -6.772
Aanwenden reserve ICT	€ 6.772	€ 6.772
Structureel en reëel evenwicht	**€ -**	**€ -**

Incidentele lasten en baten

Incidentele lasten zijn ervoor inhuur derden voor de na-ijlende effecten steenkolenwinning in het kader van het informatiecentrum na-ijlende effecten steenkolenwinning. Incidenteel omdat dit een project is met een oorspronkelijke doorlooptijd van vier jaren, gestart in 2019, aflopende op 1 september 2023 en inmiddels verlengd tot 1 september 2025. De kosten van Het Gegevenshuis worden volledig via subsidie gedekt. Dus tegenover de lasten staat hetzelfde bedrag als baat wegens de subsidie van de provincie. Voor 1 september 2025 zal een besluit genomen moeten worden over een vervolg van het informatiecentrum.

Door de gemeente Simpelveld is een incidentele opdracht gegeven voor bestandsoptimalisatie bij de data voor beheer openbare ruimte. Tegenover de lasten staan uiteraard evenredig baten in de zin van extra bijdrage door deze gemeente.

Tenslotte zijn afschrijvingen incidentele lasten die gedekt worden door het aanwenden van de reserve ICT.

Incidentele lasten en baten	2024 bijgesteld
Lasten	
Inhuur expertise na-ijlende effecten steenkolenwinning en ondersteuning informatiecentrum na-ijlende effecten steenkolenwinning	€ 81.000
Afschrijvingen	€ 6.772
Inhuur productie voor incidentele opdracht Simpelveld	€ 17.733
Incidentele software lasten Gulpen-Wittem	€ 0
Eenmalige lasten mutatiedetectie	€ 0
Totaal	**€ 105.505**
Baten	
Subsidie Provincie informatiecentrum na-ijlende effecten steenkolenwinning	€ 81.000
Vergoeding Simpelveld voor incidentele opdracht	€ 17.733
Overige initiële kosten Gulpen-Wittem	€ 0
Mutatiedetectie eenmalige kosten	€ 0
Totaal	**€ 98.733**
Saldo incidentele baten en lasten	€ -6.772
Aanwenden reserve ICT	€ 6.772
Structureel en reëel evenwicht	**€ -**

1.1 Toelichting op de lasten van de bijgestelde begroting 2024

Lasten Het Gegevenshuis		2024 primair	2024 bijgesteld
Personeel			
	Salarissen totaal	€ 3.213.857	€ 3.213.857
	Vorming opleiding	€ 74.022	€ 74.022
	Wagenpark/reiskosten	€ 42.862	€ 42.862
	Overige personeelskosten	€ 24.827	€ 24.827
	Arbo-verstrekkingen personeel	€ 3.330	€ 3.330
	Kosten medezeggenschap	€ 8.324	€ 8.324
	Totaal personeel	**€ 3.367.221**	**€ 3.367.221**
Ondersteuning bedrijfsvoering			
	Huisvesting, facilitaire diensten, ICT/KA	€ 508.793	€ 658.793
	Applicaties bedrijfsvoering	€ 31.291	€ 31.291
	Facilities, randapparatuur buiten contracten	€ 32.288	€ 32.288
	Totaal bedrijfsvoering	**€ 572.373**	**€ 722.373**
Software			
	Licentiekosten bedrijfsapplicaties	€ 370.662	€ 390.662
	Afschrijvingen	€ 6.772	€ 6.772
	Stelpost innovatie	€ 41.183	€ 41.183
	Totaal software	**€ 418.617**	**€ 438.617**
Inhuur derden			
	Productie (regulier)	€ 45.000	€ 45.000
	Productie (privacy en informatie)	€ 8.392	€ 8.392
	Inhuur i.v.m. uitvoering strategische agenda	€ 45.000	€ 45.000
	Inhuur trainees en detachering	€ 169.520	€ 169.520
	Inhuur expertise na-ijleffecten (incidenteel)	€ 0	€ 81.000
	Accountant	€ 17.759	€ 17.759
	P&O/Boekhouding	€ 59.074	€ 59.074
	Archivering	€ 15.667	€ 15.667
	Totaal inhuur derden	**€ 360.411**	**€ 441.411**
Onvoorzien		**€ 34.348**	**€ 34.348**
Totaal		**€ 4.756.970**	**€ 5.007.970**

Personeel

Lasten Het Gegevenshuis		2024 primair	2024 bijgesteld	Verschil
Personeel				
	Salarissen totaal	€ 3.213.857	€ 3.213.857	€ -
	Vorming opleiding	€ 74.022	€ 74.022	€ -
	Wagenpark/reiskosten	€ 42.862	€ 42.862	€ -
	Overige personeelskosten	€ 24.827	€ 24.827	€ -
	Arbo-verstrekkingen personeel	€ 3.330	€ 3.330	€ -
	Kosten medezeggenschap	€ 8.324	€ 8.324	€ -
	Totaal personeel	**€ 3.367.221**	**€ 3.367.221**	**€ -**

De post personeel is ongewijzigd gebleven. De stijging van de salarissen door de CAO ten opzichte van het oorspronkelijk gehanteerde indexpercentage in de primaire begroting, is verwaarloosbaar.

Ondersteuning bedrijfsvoering

Lasten Het Gegevenshuis		2024 primair	2024 bijgesteld	Verschil
Ondersteuning bedrijfsvoering				
	Huisvesting, facilitaire diensten, ICT/KA	€ 508.793	€ 658.793	€ 150.000
	Applicaties bedrijfsvoering	€ 31.291	€ 31.291	€ -
	Facilities, randapparatuur buiten contracten	€ 32.288	€ 32.288	€ -
	Totaal bedrijfsvoering	**€ 572.373**	**€ 722.373**	**€ 150.000**

De post ondersteuning bedrijfsvoering is begroot op basis van voorcalculatie. De lasten voor de ICT zijn verhoogd met € 150.000,- door de verhoging van de bijdrage aan Parkstad IT.

Software

Lasten Het Gegevenshuis		2024 primair	2024 bijgesteld	Verschil
Software				
	Licentiekosten bedrijfsapplicaties	€ 370.662	€ 390.662	€ 20.000
	Afschrijvingen	€ 6.772	€ 6.772	€ -
	Stelpost innovatie	€ 41.183	€ 41.183	€ -
	Totaal software	**€ 418.617**	**€ 438.617**	**€ 20.000**

De licentiekosten zijn ten opzichte van de primaire begroting met € 20.000,- als gevolg van hogere indexeringen door toeleveranciers die in de loop van het jaar 2023 bekend waren en nog niet waren voorzien bij de opmaak van de primaire begroting. Ook heeft een kleine uitbreiding van licenties plaatsgevonden om het werken met meer medewerkers tegelijk in applicatie mogelijk te maken.

Inhuur derden

Lasten Het Gegevenshuis		2024 primair	2024 bijgesteld	Verschil
Inhuur derden				
	Productie (regulier)	€ 45.000	€ 45.000	€ -
	Productie (privacy en informatie)	€ 8.392	€ 8.392	€ -
	Inhuur i.v.m. uitvoering strategische agenda	€ 45.000	€ 45.000	€ -
	Inhuur trainees en detachering	€ 169.520	€ 169.520	€ -
	Inhuur expertise na-ijleffecten (incidenteel)	€ -	€ 81.000	€ 81.000
	Accountant	€ 17.759	€ 17.759	€ -
	P&O/Boekhouding	€ 59.074	€ 59.074	€ -
	Archivering	€ 15.667	€ 15.667	€ -
	Totaal inhuur derden	**€ 360.411**	**€ 441.411**	**€ 81.000**

Bij inhuur derden is als gevolg van verlenging project informatiecentrum na-ijlende effecten steenkolenwinning de inhuur derden bijgesteld met € 81.000,-. Aan de batenkant is hetzelfde bedrag bijgesteld door verlenging subsidie Provincie voor de verlenging van dit project.

Onvoorzien
De post onvoorzien is niet bijgesteld en blijft op € 38.348,-.

1.2 Toelichting op de baten in de bijgestelde begroting 2024

Baten Het Gegevenshuis		2024 primair	2024 bijgesteld	Verschil
Bijdrage deelnemers				
	Bijdrage Beekdaelen	€ 492.902	€ 511.113	€ 18.211
	Bijdrage Brunssum	€ 147.995	€ 153.463	€ 5.468
	Bijdrage Eijsden-Margraten	€ 299.368	€ 310.429	€ 11.061
	Bijdrage Gulpen-Wittem	€ 190.115	€ 172.190	€ - 17.925
	Bijdrage Heerlen	€ 1.392.293	€ 1.443.734	€ 51.441
	Bijdrage Kerkrade	€ 160.796	€ 166.737	€ 5.941
	Bijdrage Landgraaf	€ 279.614	€ 289.945	€ 10.331
	Bijdrage Simpelveld	€ 161.916	€ 167.899	€ 5.983
	Bijdrage Sittard-Geleen	€ 1.022.895	€ 1.060.688	€ 37.793
	Bijdrage Vaals	€ 133.948	€ 138.897	€ 4.949
	Bijdrage Voerendaal	€ 192.601	€ 199.717	€ 7.116
	Bijdrage Waterschap*	€ 125.447	€ 130.082	€ 4.635
	Bijdrage deelnemers ad hoc opdrachten	€ 101.449	€ 101.449	€ -
Totaal bijdrage deelnemers		**€ 4.701.340**	**€ 4.846.340**	**€ 145.000**

Bijdrage deelnemers

Bijdrage deelnemers		2024 primair	Aandeel primair	2024 bijgesteld	Aandeel bijgesteld
	Bijdrage Beekdaelen	€ 492.902	11%	€ 511.113	11%
	Bijdrage Brunssum	€ 147.995	3%	€ 153.463	3%
	Bijdrage Eijsden-Margraten	€ 299.368	7%	€ 310.429	7%
	Bijdrage Gulpen-Wittem	€ 190.115	4%	€ 172.190	4%
	Bijdrage Heerlen	€ 1.392.293	30%	€ 1.443.734	30%
	Bijdrage Kerkrade	€ 160.796	4%	€ 166.737	3%
	Bijdrage Landgraaf	€ 279.614	6%	€ 289.945	6%
	Bijdrage Simpelveld	€ 161.916	4%	€ 167.899	3%
	Bijdrage Sittard-Geleen	€ 1.022.895	22%	€ 1.060.688	22%
	Bijdrage Vaals	€ 133.948	3%	€ 138.897	3%
	Bijdrage Voerendaal	€ 192.601	4%	€ 199.717	4%
	Bijdrage Waterschap*	€ 125.447	3%	€ 130.082	3%
Bijdrage deelnemers		**€ 4.599.891**	**100%**	**€ 4.744.891**	**100%**
	Bijdrage deelnemers ad hoc opdrachten	€ 101.449		€ 101.449	
Totaal bijdrage deelnemers		**€ 4.701.340**		**€ 4.846.340**	

***Let op:** voor het Waterschap Limburg is in deze bijgestelde begroting het bedrag opgenomen exclusief btw. De bijdrage inclusief btw bedraagt in de primaire begroting € 130.053,- en de bijgestelde begroting € 134.856,-

Alle structurele lasten worden toegerekend naar de producten en diensten waarvoor voor elk product/dienst een apart productblad is opgesteld. Sommige lasten, zoals personeel primaire proces en software- of licentiekosten zijn rechtstreeks toe te rekenen aan een product of dienst. Sommige lasten, met name de lasten voor ondersteuning bedrijfsvoering worden via een verrekensleutel toebedeeld aan de producten en diensten. Incidentele lasten worden niet in de kostprijs van de producten en diensten meegenomen.
Per product of dienst zijn met de deelnemers afspraken gemaakt over de te hanteren onderlinge verdeelsleutel. Zo worden bijvoorbeeld de lasten van het product BAG tussen de deelnemers die dit product afnemen, verdeeld op basis van het aantal verblijfsobjecten en de BGT op basis van het aantal hectaren bebouwd.

Voor het Waterschap Limburg is een apart productblad gemaakt omdat de te maken lasten voor het beheer van de BGT voor het waterschap een andere dimensie kent dan voor het gemeentelijk beheer van de BGT.

Met name door de verhoogde bijdrage aan PIT en in beperkte mate de hogere licentiekosten dient de bijdrage van de deelnemers te worden bijgesteld. Omdat de bijdrage aan PIT verrekend zit in de productprijs, is de stijging per product en per deelnemer gelijk.

Bijdrage ad hoc opdrachten deelnemers
Deelnemers die niet structureel een bepaald product of bepaalde dienst afnemen, geven wel soms op ad hoc basis opdracht voor een dergelijk product of dienst. Hierbij gaat het veelal om incidentele landmeetopdrachten, het inmeten van huisaansluitingen riool, het vervaardigen van thematische kaarten, het laten uitvoeren van GIS-analyses, of het laten actualiseren en opwerken van bepaalde bestanden.

Overige baten

Overige baten	2024 primair	2024 bijgesteld
Bijdragen derden	€ 48.857	€ 48.857
Rentebaten schatkistbankieren	€ 0	€ 25.000
Subsidie Provincie informatiecentrum na-ijlende effecten steenkolenwinning	€ 0	€ 81.000
Totaal overige baten	**€ 48.857**	**€ 154.857**

Bij de overige baten is een prognose van de rentebaten uit het schatkistbankieren opgenomen. Een prognose omdat nog niet op voorhand is vast te stellen wat de rentepercentages zullen zijn en Het Gegevenshuis nog geen ervaring heeft met het fenomeen rentebaten. De Provincie heeft de subsidie voor het project informatiecentrum na-ijlende effecten steenkolenwinning verlengd tot 1 september 2025.

Bijdragen derden

Bijdrage derden	2024 primair	2024 bijgesteld
Brandweer	€ 3.369	€ 3.369
Parkstad	€ 1.667	€ 13.500
Mijnwater	€ 2.654	€ 2.654
BSGW	€ 18.608	€ 0
Overige opdrachtgevers	€ 22.559	€ 29.334
Totaal bijdrage derden	**€ 48.857**	**€ 48.857**

De bijdrage van BsGW vervalt omdat ze Kaartviewer niet verder nodig hebben in hun processen. Daar staan tegenover een verhoging van de baten door Parkstad die in structurele zin meer producten en diensten afneemt en overige opdrachtgevers uit ervaringscijfers van de jaarrekening waardoor de begrotingspost als zodanig niet hoeft te worden bijgesteld.

Aanwending reserve ICT

Mutaties reserve		2024 primair		2024 bijgesteld
Aanwenden reserve ICT	€	6.772	€	6.772
Totaal	**€**	**6.772**	**€**	**6.772**

Ter dekking van de afschrijvingslasten 2024 van de aangeschafte software wordt de (doel)reserve ICT voor een bedrag van € 6.772,- aangewend.
Dit verandert in de bijgestelde begroting niet. Uitgangpunt is dat de reserve ICT in 2024 geheel is afgebouwd en dat in de toekomst de kosten voor rente en afschrijvingen rechtstreeks naar de producten worden toegerekend.

1.3 Overzicht van baten en lasten, totaal en verdeeld naar de taakvelden

Totalen taakvelden		2024 primair		2024 bijgesteld
lasten	€	4.756.970	€	5.007.970
baten	€	4.750.198	€	5.001.198
geraamd totaal saldo	**€**	**-6.772**	**€**	**-6.772**
onttrekkingen aan reserves	€	6.772	€	6.772
structureel en reëel evenwicht	**€**	**-**	**€**	**-**

Taakveld 040 Overhead		2024 primair		2024 bijgesteld
lasten	€	1.113.054	€	1.233.831
baten	€	1.113.054	€	1.233.831
geraamd totaal saldo	**€**	**-**	**€**	**-**
onttrekkingen aan reserves	€	-	€	-
structureel en reëel evenwicht	**€**	**-**	**€**	**-**

Taakveld 210 Verkeer en vervoer (databeheer grijs)		2024 primair		2024 bijgesteld
lasten	€	179.366	€	185.776
baten	€	179.366	€	185.776
geraamd totaal saldo	**€**	**-**	**€**	**-**
onttrekkingen aan reserves	€	-	€	-
structureel en reëel evenwicht	**€**	**-**	**€**	**-**

Taakveld 570 Openbaar groen (databeheer groen)		2024 primair		2024 bijgesteld
lasten	€	167.882	€	173.882
baten	€	167.882	€	173.882
geraamd totaal saldo	**€**	**-**	**€**	**-**
onttrekkingen aan reserves	€	-	€	-
structureel en reëel evenwicht	**€**	**-**	**€**	**-**

Taakveld 720 Riolering (databeheer statische rioolgegevens)		2024 primair		2024 bijgesteld
lasten	€	584.502	€	605.390
baten	€	581.116	€	602.004
geraamd totaal saldo	**€**	**-3.386**	**€**	**-3.386**
onttrekkingen aan reserves	€	3.386	€	3.886
structureel en reëel evenwicht	**€**	**-**	**€**	**-**

Taakveld 810 Ruimtelijke ordening (BGT)		2024 primair		2024 bijgesteld
lasten	€	1.472.283	€	1.524.898
baten	€	1.468.897	€	1.521.512
geraamd totaal saldo	**€**	**-3.386**	**€**	**-3.386**
onttrekkingen aan reserves	€	3.386	€	3.386
structureel en reëel evenwicht	**€**	**-**	**€**	**-**

Taakveld 830 Wonen en bouwen (BAG)		2024 primair		2024 Bijgesteld
lasten	€	1.239.884	€	1.284.194
baten	€	1.239.884	€	1.284.194
geraamd totaal saldo	**€**	**-**	**€**	**-**
onttrekkingen aan reserves	€	-	€	-
structureel en reëel evenwicht	**€**	**-**	**€**	**-**

1.4 Risico's

Er zijn in de loop van 2023 een tweetal besluiten genomen waarvan bij de opmaak van deze begroting de financiële consequenties nog niet (geheel) bekend zijn.

ICT-dienstverlening
Het Algemeen Bestuur heeft in december 2023 besloten om de dienstverlening op het gebied van ICT op termijn niet meer bij Parkstad IT af te nemen, maar te beleggen bij een marktpartij. Dit betekent dat een Europese aanbesteding noodzakelijk is. In dergelijke gevallen zijn er op voorhand steeds risico's te benoemen. Het is en blijft afhankelijk van wat de markt doet in haar aanbiedingen voor wat betreft de structurele kosten. Op basis van een uitgevoerde marktconsultatie en gelet op de doorgevoerde exorbitante verhoging van de bijdrage aan Parkstad IT, is de reële verwachting dat de structurele jaarlijkse bijdrage aan een marktpartij lager zullen uitvallen dan de huidige bijdrage aan Parkstad IT, maar dit is niet op voorhand te garanderen.
Voor wat betreft de incidentele kosten voor ondersteuning van de uitvoering van de Europese aanbesteding en de kosten voor de migratie van Parkstad IT naar een marktpartij en de eenmalige implementatiekosten bij een marktpartij is de verwachting dat de bij het resultaat van de jaarrekening 2022 gevormde bestemmingsreserve op basis van de marktconsultatie ad € 169.000, voldoende is om deze eenmalige kosten te dekken. Ook hiervoor zijn echter geen garanties op voorhand te geven, met name de implementatiekosten die een inschrijvende marktpartij al dan niet in combi met de structurele kosten in rekening brengt.
Onzekere factor voor wat betreft de incidentele kosten zijn de ontvlechtingskosten bij Parkstad IT. Door extern onderzoek is geconcludeerd dat bij de focus op overstap naar een marktpartij vóór 01-10-2025 en bij een goed procesmanagement de ontvlechtingskosten verwaarloosbaar zijn. Wat dan nog resteert zijn de kosten die PIT maakt voor het uitvoeren van c.q. medewerking verlenen aan de migratie naar een nieuwe dienstverlener. Toegezegd is dat hiervoor uitsluitend de daadwerkelijk te maken kosten in rekening worden gebracht.

Huisvesting
Het Algemeen Bestuur heeft in haar vergadering van 4 november 2022 dat het huidig huisvestings- en kantoorconcept niet past bij een innovatieve geodata-organisatie en contraproductief werkt om invulling te geven aan de strategische agenda. Bovendien heeft in het kader van het hybride werken en de krapte op de arbeidsmarkt het belang van een inspirerende werkomgeving aan kracht toegenomen.

Het was de bedoeling van 2023 om plannen met bijbehorende financiële consequenties op te maken op basis waarvan het Algemeen Bestuur een besluit kan nemen en de financiële consequenties via begrotingswijziging voor zienswijze kan voorleggen aan de raden van de deelnemende gemeenten c.q. het Algemeen Bestuur van het waterschap.

Door de personele krapte op cruciale functies werd dit project getemporiseerd en is de verwachting dat de plannen in het eerste kwartaal van 2024 aan het Algemeen Bestuur van Het Gegevenshuis zullen worden voorgelegd.

D. Verplichte paragrafen

In het Besluit Begroting- en Verantwoording 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
7. Grondbeleid

De paragrafen “lokale heffingen” en “grondbeleid” zijn op Het Gegevenshuis niet van toepassing, omdat Het Gegevenshuis niet wordt gefinancierd door heffingen en geen gronden in bezit heeft. De overige paragrafen worden hieronder toegelicht.

Ad 1. Lokale heffingen

Niet van toepassing.

Ad 2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het Gegevenshuis is een openbaar lichaam als bedoeld in de Wet op de gemeenschappelijke regelingen en is verplicht in de begroting en jaarstukken de risico’s te vermelden die de financiële positie van de gemeenschappelijke regeling kunnen beïnvloeden. Bij het opstellen van de begroting en de jaarstukken moet met deze voorzienbare en kwantificeerbare risico’s rekening worden gehouden.

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 in relatie tot de financiële positie.

Het Gegevenshuis is een uitvoeringsorganisatie die ten behoeve van de deelnemers wettelijke taken uitvoert in het kader van het stelsel van basisregistraties: (geo-)data worden ingewonnen, beheerd en weer uitgeleverd. Met deelnemers en afnemers worden vooraf afspraken gemaakt over de hoeveelheden en kwaliteiten van producten en diensten die in dit kader worden geleverd. Hieraan is gekoppeld een transparante voorcalculatie die de hoogte van de bijdrage van de deelnemers bepaalt. Dit alles is vervat in een dienstverleningsovereenkomst met productbladen. Het Gegevenshuis levert alleen vooraf overeengekomen producten en diensten waar de bijdrage van de deelnemer tegenover staat.

Dit maakt ook de risicobenadering van Het Gegevenshuis enigszins afwijkend ten opzichte van de meeste andere gemeenschappelijke regelingen. Weerstandscapaciteit gaat over de dekkingsmiddelen en -mogelijkheden waarover de dienst kan beschikken om niet begrote, onvoorziene lasten (risico’s) af te dekken, waarbij de weerstandscapaciteit in redelijke verhouding dient te staan tot de risico’s waarvoor geen voorziening is gevormd. De kans dat er sprake is van niet begrote, onvoorziene lasten (risico’s) is op basis van de inrichting en werkwijze van Het Gegevenshuis klein. Tegenover alle te leveren producten en diensten staan baten in de zin van bijdragen van de deelnemers. Alle lasten worden toegerekend naar deze producten en diensten via voorcalculatie op basis van ervaringsgegevens. Daar waar deze laatste ontbreken wordt een risicomarge in de prijs per product/dienst opgenomen. Mocht er desondanks nog sprake zijn van onvoorziene lasten (risico’s) dan dragen de deelnemers naar rato van de afname van het desbetreffend product of dienst bij aan deze onvoorziene lasten.

Dit stelt het bij een gemeenschappelijke regeling op te bouwen weerstandsvermogen in een geheel ander daglicht. De oprichters hebben niet de bedoeling gehad om onvoorziene tekorten te voldoen via een weerstandsvermogen, maar via het bijstorten op basis van de feitelijke afname van producten en diensten. Dit vloeit ook voort uit het feit dat Het Gegevenshuis als een shared service centre functioneert en dat de pakketten van afname van producten en diensten per deelnemer zelf is samen te stellen (behalve de verplichte afname van de BGT). Uiteraard zijn hieraan voorwaarden gekoppeld via de gemeenschappelijke regeling en de dienstverleningsovereenkomsten.

Zo komen bijvoorbeeld risico's voor Het Gegevenshuis bij een afname van producten en diensten te liggen bij de deelnemer die hiertoe besluit.
Bovendien zullen alleen structurele verplichtingen worden aangegaan of medewerkers in vast dienstverband worden genomen als hier via een dienstverleningsovereenkomst structurele afname van producten en diensten tegenover staan. Bij incidentele afname van producten en diensten zal er altijd gewerkt worden met huur van applicaties en licenties en inhuur van personeel.

Algemene reserve
De deelnemers aan Het Gegevenshuis zijn verantwoordelijk voor een eventueel overschot of tekort in een bepaald jaar naar rato van de afname van producten en diensten en de daaraan gekoppelde bijdrage. Daar waar sprake is van een reserve is dit een door het Algemeen Bestuur gelabelde reserve (bestemde reserve), maar géén algemene reserve. In de eerder aangegeven systematiek is hier ook geen noodzaak voor.

Reserve ICT-investeringen
De reserve ICT-voorziening is ooit gevormd bij de overgang van Parkstad naar Het Gegevenshuis en was bedoeld voor het kunnen voldoen van de kosten van rente en afschrijving van de landmeetapparatuur en software. Als er nieuwe software of apparatuur werd aangeschaft, meestal samenhangende met de invoering van nieuwe producten of diensten of uitbreiding daarvan, werden de incidentele kosten voor aanschaf incidenteel bij de afnemers in rekening gebracht en deze gestort in de reserve ICT-investeringen zodat vanuit die reserve in meerjarenperspectief de rente en afschrijving kon worden voldaan.

In 2018 heeft het Algemeen Bestuur bij de bijgestelde begroting besloten dat in 2018 de laatste storting in de ICT-reserve zal plaatsvinden. Deze reserve zal daarna worden afgebouwd en de kosten die samenhangen met software en apparatuur zullen dan direct ten laste worden gelegd van producten en diensten.

Reserve aanbesteding, migratie en implementatie ICT
Voor de incidentele kosten voor de ondersteuning van de uitvoering van de Europese aanbesteding en de kosten voor de migratie van Parkstad IT naar een marktpartij en de eenmalige implementatiekosten bij een marktpartij is uit het resultaat van de jaarrekening 2022 een bestemmingsreserve ad € 169.000,- gevormd. De aanbesteding zal in 2024 worden uitgevoerd en de implementatie naar een marktpartij in 2025. Voor dit doel zal de reserve worden aangewend in 2024 respectievelijk 2025.

Indicatoren
Aan de hand van de volgende indicatoren kan een beeld gegeven worden van de financiële positie van de gemeenschappelijke regeling Het Gegevenshuis.

De solvabiliteitsratio
De solvabiliteitsratio betreft de verhouding tussen het eigen vermogen en het totaal vermogen op de balans. Op basis van de solvabiliteit kan worden beoordeeld of de organisatie in staat is om op korte en lange termijn te voldoen aan haar betalingsverplichtingen.

Solvabiliteitsratio

	01-01-2024	01-01-2025	01-01-2026	01-01-2027
Eigen vermogen	€ 376.281,-	€ 165.784,-	€ 165.784,-	€ 165.784,-
Totaal vermogen	€ 779.498,-	€ 1.226.758,-	€ 1.226.758,-	€ 1.226.758,-
Solvabiliteitsratio	48,27%	13,51%	13,51%	13,51%

Vanaf 1 januari 2024 wordt er gefactureerd op basis van voorschotten om de liquiditeit te verhogen. Doordat Het Gegevenshuis geen algemene reserves kent en door het afbouwen van de reserves ICT zal het eigen vermogen van Het Gegevenshuis echter niet toenemen. Dit is een bestuurlijk besluit.

De netto schuldquote (NSQ)
Een goed aanvullende indicator om de hoogte van de schulden van een organisatie te beoordelen is de netto schuld als aandeel van de baten (netto schuldquote). De netto schuld betreft de totale schuld met in mindering de omvang van de geldelijke bezittingen die niet zijn ingezet t.b.v. de publieke zaak.

Omdat dit per organisatie sterk kan verschillen is het raadzaam de netto schuld te gebruiken. De hoogte van de baten bepaalt in belangrijke mate hoeveel schulden een organisatie kan dragen. Hoe hoger het inkomen des te meer schuld een organisatie kan aangaan.
Dit kengetal uitgedrukt in procenten wordt de netto schuldquote genoemd.

Netto schuldquote

	01-01-2024	01-01-2025	01-01-2026	01-01-2027
Schulden -/- vorderingen	€ -520.989	€ -520.989	€ -520.989	€ -520.989
Baten voor bestemming reserves	€ 5.001.198	€ 5.188.170	€ 5.301.243	€ 5.502.690
Netto schuldquote	10,41%	10,04%	9,83%	9,47%

In meerjarig perspectief wordt niet verwacht dat de netto schuldquote toeneemt, aangezien Het Gegevenshuis geen langlopende leningen gaat afsluiten.

Structurele exploitatieruimte
Het financiële kengetal structurele exploitatieruimte geeft aan hoe groot de (structurele) vrije ruimte binnen de vastgestelde begroting is. Daarnaast geeft het ook aan of een organisatie in staat is om structurele tegenvallers op te vangen, dan wel of er nog ruimte is voor nieuw beleid. Het Gegevenshuis begroot op basis van de overeengekomen dienstverleningsovereenkomsten en productbladen. Elk jaar vindt een afrekening plaats met de deelnemers, waardoor Het Gegevenshuis weinig reserves kent.

De vaststelling van het kengetal structurele exploitatieruimte in % gaat als volgt:
((B-A) + (D-C)) / (E)*100%
A: structurele lasten (gerealiseerd totaal van lasten);
B: structurele baten (gerealiseerd totaal van baten);
C: totaal structurele toevoegingen aan de reserves;
D: totaal structurele onttrekkingen aan de reserves;
E: gerealiseerd totaal van de baten.

Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken.

Structurele exploitatieruimte

	2024	2025	2026	2027
structurele lasten	€ 5.007.970,-	€ 5.188.170	€ 5.301.243	€ 5.502.690
structurele baten	€ 5.007.970,-	€ 5.188.170	€ 5.301.243	€ 5.502.690
totaal structurele toevoegingen aan de reserves	€ 0,-	€ 0,-	€ 0,-	€ 0,-
totaal structurele onttrekkingen aan de reserves	€ 6.772,-	€ 0,-	€ 0,-	€ 0,-
gerealiseerd totaal van de baten	€ 0,-	€ 0,-	€ 0,-	€ 0,-
structurele exploitatieruimte	0,14%	0%	0%	0%

Voor de jaren 2024 t/m 2027 worden verder weinig incidentele lasten en/of baten verwacht.

Belastingcapaciteit
Op basis van de begroting dragen de deelnemers bij in de kosten van de gemeenschappelijke regeling Het Gegevenshuis. Het Gegevenshuis heft géén belastingen. De indicator “belastingcapaciteit” is dan ook niet van toepassing.

Ad 3. Onderhoud kapitaalgoederen

Het Gegevenshuis heeft bij haar formele start per 1 juli 2015 alle goederen en contracten overgenomen van de GBRD/BAG-Geo. Voor wat betreft het wagenpark betreft het auto's via een leaseconstructie. In de begroting is voorzien in de kosten voor het onderhoud. De overgenomen (kantoor)inventaris was ook al afgeschreven. Hardware wordt via dienstverleningsovereenkomst afgenomen van Parkstad IT waar een jaarlijkse vergoeding tegenover staat.
De te activeren investeringen zijn beperkt tot de landmeetkundige apparatuur en bijbehorende software en alle overige applicaties. Hiervoor is een reserve opgenomen (zie ook resultaat ICT-reserve). In de toekomst zullen de afschrijvingskosten rechtstreeks aan de producten en diensten worden toegerekend en zal afbouw van de ICT-reserve plaatsvinden.
Alle kosten die Het Gegevenshuis maakt, worden toegerekend naar de te leveren producten en diensten conform dienstverleningsovereenkomst en bijbehorende productbladen. Dit geldt ook voor de kapitaalgoederen. Zo worden de kosten voor apparatuur en het wagenpark volledig toegerekend.

Hiermee wordt dus steeds voorzien in de onderhoudskosten van de kapitaalgoederen. Bij verandering in de omvang b.v. bij uitbreiding of de hoogte van de kosten b.v. bij vervanging, verandert dus naar evenredigheid ook de bijdrage voor de afnemers. Vandaar dat ook jaarlijks de dienstverlenings-overeenkomst en bijbehorende productbladen worden vastgesteld alvorens de begroting kan worden opgemaakt.

Ad 4. Financiering

Algemeen

De in januari 2001 in werking getreden Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet FIDO) verplicht een gemeenschappelijke regeling om een financieringsparagraaf in begroting en jaarrekening op te nemen. Voor Het Gegevenshuis is de financieringssystematiek dat de deelnemers een voorschot per kwartaal betalen, gebaseerd op de totale bijdrage conform begroting/dienst-verleningsovereenkomst.
Betalingen werden tot 2022 verricht door de gemeente Landgraaf, aan welke gemeente de financiële- en salarisadministratie en het uitvoeren van het betalingsverkeer is uitbesteed. Hiervoor is destijds een rekening courant verhouding ontstaan tussen Het Gegevenshuis en de gemeente Landgraaf.

Sinds 2022 werkt Het Gegevenshuis op basis van voorschotnota's, om zodoende zelf over liquide middelen te beschikken. De hoogte van de voorschotnota's en de datum van verzending is gericht op het steeds over voldoende liquide middelen te kunnen beschikken. Hierdoor is de rekening courantpositie met de gemeente Landgraaf volledig vereffend.

Risicobeheer

Met risico's worden bedoeld renterisico's, kredietrisico's, liquiditeitenrisico's, koersrisico's en debiteurenrisico's. Om het risico in algemene zin in te perken dient de uitvoering van de financieringsfunctie alleen de publieke taak.
Het beheersen van risico's komt tot uitdrukking via het gebruik van de instrumenten kasgeldlimiet en renterisiconorm. Beide instrumenten hebben tot doel het renterisico te begrenzen dat verbonden is aan de financiering door middel van korte en lange schuld.

Renterisico op vlottende schuld

Om het renterisico op de netto vlottende schuld te beheersen mogen gemeenschappelijke regelingen voor hun financieringsbehoefte niet onbeperkt kort geld aantrekken. Het aantrekken van kort geld is normaliter goedkoper dan lang geld, maar is ook sterker aan fluctuaties onderhevig. De maximaal toegestane netto vlottende schuld wordt bepaald door de zogenaamde kasgeldlimiet. Onder kasgeldlimiet wordt verstaan het bedrag dat maximaal als kasgeld mag worden opgenomen.
Voor 2024 bedraagt de kasgeldlimiet voor Het Gegevenshuis:

a.	Omvang van de programmabegroting per 01-01-2024:	€ 5.007.970
b.	Bij ministeriële regeling vastgesteld percentage:	8,20%
Toegestane kasgeldlimiet voor 2024 (a) x (b):		€ 410.654

Dit bedrag wordt berekend door middel van een door het Ministerie van Financiën vastgesteld percentage van 8,2% te vermenigvuldigen met tot totaal van de jaarbegroting van Het Gegevenshuis bij aanvang van het jaar. Bij overschrijding van deze limiet moet er in langlopende financieringsmiddelen worden voorzien. De kasgeldlimiet wordt aan het begin van het dienstjaar vastgesteld en geldt voor het gehele jaar.

De kasgeldlimiet bedroeg de afgelopen jaren:

Jaar	Kasgeldlimiet
2020	€ 340.739
2021	€ 345.867
2022	€ 360.331
2023	€ 384.663

Renterisico op vaste schuld
De renterisiconorm is bestemd om het renterisico op de vaste schuld inzichtelijk te maken. De wettelijk vastgestelde renterisico-norm van 20% houdt in dat in enig jaar de aflossing van de lange schuld niet hoger mag zijn dan 20% van het begrotingstotaal. Omdat Het Gegevenshuis geen langlopende leningen heeft aangetrokken komt dit risico niet voor.

Omslagrente
De omslagrente wordt bepaald door de externe rentelasten te delen door het totaal van de activa. Zoals aangegeven heeft Het Gegevenshuis geen externe rentelasten. De berekening van de omslagrente is daarmee niet van toepassing voor Het Gegevenshuis.

Kredietrisico's
Dit betreft de risico's op een waardedaling van verstrekte kredieten ten gevolge van het niet (tijdig) na kunnen komen van de verplichtingen door de tegenpartij.
Omdat Het Gegevenshuis geen leningen en garanties aan derden verstrekt speelt dit risico niet.

Liquiditeitenrisico's
De liquiditeitenrisico's houden verband met mogelijke wijzigingen in de meerjarenliquiditeitenplanning waardoor renteresultaten kunnen afwijken van de verwachtingen. Omdat in de meerjarenbegroting tegenover iedere afgesproken prestatie ook een afgesproken vergoeding staat blijft het liquiditeitenrisico beperkt tot de extra opdrachten die niet waren voorzien in de begroting. Veelal hebben deze extra opdrachten een geringe financiële omvang.

Koers- en valutarisico
Koersrisicobeheer is het beheersen van de risico's die voortvloeien uit de mogelijkheid dat de financiële activa van de organisatie in waarde verminderen door negatieve koersontwikkeling. Dit is voor Het Gegevenshuis niet van toepassing.

Valutarisicobeheer is het beheersen van de risico's die voortvloeien uit de mogelijkheid dat op een bepaald moment de waarde van de vreemde valutastromen, uitgedrukt in eigen valuta, afwijkt van hetgeen verwacht werd op het beslismoment. Het Gegevenshuis bezit evenwel geen vreemde valuta, dus dit is voor Het Gegevenshuis niet van toepassing.

Debiteurenrisico's
Dit betreft het risico dat we vorderingen op debiteuren niet kunnen innen en dus moeten afboeken. Aangezien Het Gegevenshuis voornamelijk diensten verleend aan gemeenten en andere openbare lichamen is het debiteurenrisico klein. In het geval dat een vordering, ook na aanmaning en ingebrekestelling, niet via het minnelijke traject geïnd wordt, zal een dwanginvorderingstraject opgestart worden. Dit is sinds haar oprichting nog nooit aan de orde geweest.

Kasbeheer / kasgeldlimiet
Dit betreft het beheer van saldi en liquiditeiten voor een periode korter dan één jaar. De uitvoering ligt bij de kassier van de gemeente Landgraaf die er onder andere op toe ziet dat de kasgeldlimiet niet wordt overschreden.
Als uitgangspunt geldt verder, dat zoveel mogelijk het contante geldverkeer wordt beperkt en de elektronische betaalvormen worden gestimuleerd. Voor het beheer van de financiële middelen houdt Het Gegevenshuis een rekening-courant aan bij de N.V. Bank Nederlandse Gemeenten en de Rabobank. De N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) fungeert als huisbank.
Het Gegevenshuis verricht haar betalingsverkeer volledig via elektronisch bankieren bij de BNG.

Op basis van de regelgeving rondom het zogenaamde schatkistbankieren werden limieten hoger dan € 250.000,- afgeroomd door de schatkist.

Financieringsrisico's
Omdat de deelnemers gezamenlijk verantwoordelijk zijn voor het financiële beleid van Het Gegevenshuis naar rato van de afname van producten en diensten en zich verplicht hebben eventuele tekorten volgens deze verdeelsleutel te dragen, zijn er geen financieringsrisico's.

EMU-saldo
Sinds Nederland deel uitmaakt van de Economische en Monetaire Unie (EMU) wordt voor het begrotingssaldo een definitie gebruikt die binnen de gehele EMU hetzelfde is, namelijk het EMU-saldo. Met het EMU-saldo wordt het saldo van inkomsten en uitgaven van de totale overheid bedoeld. In het verdrag van Maastricht is afgesproken dat het EMU-tekort van een land maximaal 3% van het Bruto Binnenlands Product (BBP) mag zijn. Het BBP is de totale (geld-)waarde van alle in een land geproduceerde goederen (en diensten) gedurende een bepaalde periode (meestal een jaar).

Actiever sturen op het EMU-saldo
Het EMU-saldo is gebaseerd op kasbasis. Omdat de sturing op basis van het baten- en lastenstelsel geschiedt, krijgt het EMU-saldo niet de aandacht in de begrotings- en verantwoordings-cyclus die nodig wordt geacht. Voor gemeenschappelijke regelingen is het van belang te weten of de individuele referentiewaarden van het EMU-saldo die voor de individuele gemeenschappelijke regeling berekend zijn, meerjarig overschreden worden.
Omdat het consequenties heeft als de macronorm overschreden wordt, is het voor individuele overheden van belang om meerjarig op de individuele referentiewaarden te sturen.

Landelijk is bepaald dat het gezamenlijk aandeel van gemeenten, provincies, waterschappen en gemeenschappelijke regelingen in het landelijk EMU-tekort (van 3 %) maximaal 0,3 % van het BBP mag bedragen. Omdat overheden (nog) niet afgerekend worden bij overschrijding de referentiewaarde worden vanaf 2016 geen individuele referentiewaarden per overheidslichaam berekend. Wel is het mogelijk ons EMU-saldo aan de hand van de begroting of jaarrekening te berekenen. Voor de meerjarenbegroting gebeurt dit tevens door middel van de geprognosticeerde balans.

	Omschrijving	2024	2025	2026	2027
+/+	Resultaat van de rekening van baten en lasten	-	-	-	-
+/+	Saldo stortingen in reserves	169.000	169.000	169.000	169.000
-/-	Saldo aanwendingen van reserves	-6.772	-	-	-
+/+	Saldo afschrijvingen ten laste van de exploitatie	9.988	-	-	-
+/+	Saldo stortingen in voorzieningen	-	-	-	-
+/+	Baten en bijdragen die niet in de exploitatie zijn opgenomen	-	-	-	-
-/-	Investeringen in vaste activa die worden geactiveerd	-	-	-	-
+/+	Desinvesteringen voor zover niet in de exploitatie verantwoord	-	-	-	-
-/-	Aankoop/lasten grond en bouwrijp maken, niet in de exploitatie	-	-	-	-
+/+	Baten grondexploitatie voor zover niet in de exploitatie verantwoord	-	-	-	-
-/-	Lasten die rechtstreeks ten laste van voorzieningen worden gebracht	-	-	-	-
-/-	Boekwinst op verkopen effecten voor zover verantwoord in de exploitatie	-	-	-	-
	EMU-saldo (- = tekort, + = overschot)	**172.216**	**169.000**	**169.000**	**169.000**

In 2023 werd €169.000,- gestort in een nieuwe bestemmingsreserve voor de aanbesteding, migratie en implementatie ICT met een deel van het positieve resultaat uit 2022. In 2024 zit in de reserve ICT € 3.216,- te weinig om de gehele afschrijving van de landmeetapparatuur te dekken. Voor het EMU-saldo betekent dit een overschot in 2024.

ACTIVA	Saldo 1-1-2024	Mutatie 2024	Saldo 1-1-2025	Mutatie 2025	PASSIVA	Saldo 1-1-2024	Mutatie 2024	Saldo 1-1-2025	Mutatie 2025
Vaste activa	**9.988**	**-9.988**	**0**	**0**	**Vaste passiva**	**376.281**	**-210.496**	**165.785**	**3.215**
Materiële vaste activa	9.988	-9.988	0	0	**Eigen vermogen**	**376.281**	**-210.496**	**165.785**	**3.215**
Investeringen met een economisch nut	9.988	-9.988	0	0	Bestemmingsreserves	175.772	-9.987	165.785	3.215
					Saldo van baten en lasten 2023	200.509	-200.509	0	0
					Voorzieningen	0	0	0	0
					Ontvangen waarborgsommen	0	0	0	0
Vlottende activa	**769.511**	**457.247**	**1.226.758**	**0**	**Vlottende passiva**	**403.217**	**657.755**	**1.060.972**	**-3.215**
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	**360.640**	**-360.640**	**0**	**0**	**Netto vlottende schuld met een rentetypische looptijd korter dan één jaar**	**329.434**	**191.555**	**520.989**	**-3.215**
Vorderingen op openbare lichamen	360.239	-360.239	0	0					
Overige vorderingen	401	-401	0	0	Overige schulden	329.434	191.555	520.989	-3.215
Liquide middelen	**386.301**	**817.887**	**1.204.188**	**0**					
Overlopende activa	**22.570**	**0**	**22.570**	**0**	**Overlopende passiva**	**73.784**	**466.200**	**539.984**	**0**
Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk	8.583	0	8.583	0	Vooruit ontvangen bijdragen van het Rijk	0	0	0	0
Nog te ontvangen bijdragen van overige overheid	0	0	0	0	Vooruit ontvangen bijdragen van overige overheid	47.448	478.823	526.271	0
Overige overlopende activa	13.988	0	13.988	0	Overige overlopende passiva	26.336	12.623	13.713	0
Totaal activa	**779.499**	**447.259**	**1.226.758**	**0**	**Totaal passiva**	**779.499**	**447.259**	**1.226.758**	**0**

ACTIVA	Saldo 1-1-2026	Mutatie 2027	Saldo 1-1-2027	Mutatie 2027	PASSIVA	Saldo 1-1-2026	Mutatie 2027	Saldo 1-1-2027	Mutatie 2027
Vaste activa	**0**	**0**	**0**	**0**	**Vaste passiva**	**169.000**	**0**	**169.000**	**0**
Materiële vaste activa	0	0	0	0	**Eigen vermogen**	**169.000**	**0**	**169.000**	**0**
Investeringen met een economisch nut	0	0	0	0	Bestemmingsreserves	169.000	0	169.000	0
					Voorzieningen	0	0	0	0
					Ontvangen waarborgsommen	0	0	0	0
Vlottende activa	**1.226.758**	**0**	**1.226.758**	**0**	**Vlottende passiva**	**1.057.758**	**0**	**1.057.758**	**0**
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	**0**	**0**	**0**	**0**	**Netto vlottende schuld met een rentetypische looptijd korter dan één jaar**	**517.774**	**0**	**517.774**	**0**
Vorderingen op openbare lichamen	0	0	0	0					
Overige vorderingen	0	0	0	0	Overige schulden	517.774	0	517.774	0
Liquide middelen	**1.195.464**	**0**	**1.195.464**	**0**					
Overlopende activa	**31.294**	**0**	**31.294**	**0**	**Overlopende passiva**	**539.984**	**0**	**539.984**	**0**
Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk	0	0	0	0	Vooruit ontvangen bijdragen van het Rijk	0	0	0	0
Nog te ontvangen bijdragen van overige overheid	0	0	0	0	Vooruit ontvangen bijdragen van overige overheid	526.721	0	526.721	0
Overige overlopende activa	31.294	0	31.294	0	Overige overlopende passiva	13.713	0	13.713	0
Totaal activa	**1.226.758**	**0**	**1.226.758**	**0**	**Totaal passiva**	**1.226.758**	**0**	**1.226.758**	**0**

Uit deze geprognosticeerde balans blijkt dat het saldo van liquide middelen niet negatief wordt. Een EMU-tekort wordt derhalve niet verwacht. Alle financiële kengetallen in acht genomen, kunnen we stellen dat de financiële positie van Het Gegevenshuis gezond is.

Bijgestelde begroting 2024 versie 2.0

Ad 5. Bedrijfsvoering

De financiële- en salarisadministratie en het betalingsverkeer zijn uitbesteed aan de gemeente Landgraaf. Hiertoe werden procesafspraken gemaakt met de directie van Het Gegevenshuis.
Voor ondersteuning op het gebied van personeel- en organisatie alsmede voor ondersteuning door bedrijfsarts/ARBO wordt gebruik gemaakt van private aanbieders.

Voor financiën, informatiemanagement, privacy, procesmanagement heeft Het Gegevenshuis aan eigen formatie 1,8 fte.
De dienstverlening op het gebied van ICT/kantoorautomatisering wordt afgenomen bij Parkstad IT.
Het Gegevenshuis verzorgt zelf het applicatiebeheer van de pakketten die ingezet worden in het primaire proces. Ook de softwarepakketten voor managementinformatie, postregistratie, tijd- en verlofregistratie worden zelf beheerd.
Op het gebied van huisvesting en facilitaire ondersteuning is een overeenkomst tussen de gemeente Landgraaf en Het Gegevenshuis afgesloten.

In de totale bedrijfsvoering van Het Gegevenshuis zijn voorcalculatiemodellen verder ontwikkeld, werd op het gebied van financiën een verplichtingenadministratie ingevoerd en werd een uniforme inrichting van een administratie met betrekking tot opdrachten buiten de dienstverleningsovereenkomsten ontwikkeld.

Ad 6. Verbonden partijen

Parkstad-IT is op dit moment een gemeenschappelijke regeling waarbij de gemeente Heerlen de rol van centrumgemeente vervult. In materiële zin is Het Gegevenshuis sinds de oprichting deelnemer in deze gemeenschappelijke regeling. Tot formele besluitvorming heeft dit door allerlei ontwikkelingen nooit geleid. Het Algemeen Bestuur heeft in december 2023 besloten de dienstverlening bij een marktpartij neer te leggen en daartoe is in 2024 gestart met de voorbereidingen van een Europese aanbesteding. De planning is om uiterlijk 1 oktober 2025 de dienstverlening bij een marktpartij af te nemen. steeds vooruitgeschoven, maar inmiddels is effectuering daarvan in gang gezet.

Naam verbonden partij	Bijdrage 2024	Bijdrage 2024	Bijdrage 2025	Bijdrage 2026
Parkstad-IT	452.000	452.000	452.000	0

Ad 7. Grondbeleid

Niet van toepassing.

Ad 8. Taakstellingen, ombuigingen en/of bezuinigingen

Er is geen sprake van taakstellingen, ombuigingen of bezuinigingen. Het Gegevenshuis factureert aan de hand van een voorcalculatie en op basis van productbladen.

Ad 9. Openbaarheidsparagraaf

Per 1 mei 2022 is de Wet Open Overheid (WOO) in werking getreden. Het Gegevenshuis werkt aan de actieve openbaarmakingsplicht. Zo worden onder meer alle stukken van het Algemeen Bestuur openbaar gemaakt door middel van plaatsing op de website en is er een protocol ter uitvoering van de WOO vastgesteld.

Bijlage A

Bijdragen deelnemers		2024 primair	2024 bijgesteld
Bijdrage Beekdaelen			
	BAG	€ 120.387	€ 124.835
	BGT/Imgeo	€ 164.784	€ 170.873
	BOR grijs	€ 31.884	€ 33.062
	BOR groen	€ 42.045	€ 43.598
	Wkpb (BRK-PB)	€ 5.552	€ 5.757
	GEO-info	€ 32.785	€ 33.997
	Landmeten	€ 12.606	€ 13.072
	Huisaansluitingen	€ -	€ -
	Riool	€ 58.194	€ 60.344
	Thematische tekeningen	€ 10.194	€ 10.571
	Licentie Wibon/KlicWin	€ 3.292	€ 3.413
	Mutatiedetectie	€ 11.178	€ 11.591
	Totaal	**€ 492.902**	**€ 511.113**
Bijdrage Brunssum			
	BAG	€ -	€ -
	BGT/Imgeo	€ 86.020	€ 89.198
	BOR	€ -	€ -
	Wkpb (BRK-PB)	€ -	€ -
	GEO-info	€ -	€ -
	Landmeten	€ -	€ -
	Huisaansluitingen	€ -	€ -
	Riool	€ 50.182	€ 52.036
	Thematische tekeningen	€ -	€ -
	Licentie Wibon/KlicWin	€ 3.292	€ 3.413
	Mutatiedetectie	€ 8.501	€ 8.815
	Totaal	**€ 147.995**	**€ 153.463**

Bijdrage Eijsden-Margraten			
	BAG	€ 88.841	€ 92.123
	BGT/Imgeo	€ 88.488	€ 91.758
	BOR grijs	€ 18.175	€ 18.846
	BOR groen	€ 22.578	€ 23.412
	Wkpb (BRK-PB)	€ 1.911	€ 1.982
	GEO-info	€ 27.960	€ 28.993
	Landmeten	€ -	€ -
	Huisaansluitingen	€ -	€ -
	Riool	€ 38.283	€ 39.698
	Thematische tekeningen	€ -	€ -
	Licentie Wibon/KlicWin	€ 3.292	€ 3.413
	Mutatiedetectie	€ 9.840	€ 10.203
	Totaal	**€ 299.368**	**€ 310.429**
Bijdrage Gulpen-Wittem			
	BAG	€ 54.594	€ 56.611
	BGT/Imgeo	€ 49.762	€ 51.601
	BOR grijs	€ 11.938	€ 12.379
	BOR groen	€ 12.578	€ 13.042
	Wkpb (BRK-PB)	€ 1.914	€ 1.985
	GEO-info	€ 24.374	€ 25.274
	Landmeten	€ -	€ -
	Huisaansluitingen	€ -	€ -
	Riool	€ 24.060	€ -
	Thematische tekeningen	€ -	€ -
	Licentie Wibon/KlicWin	€ 3.356	€ 3.480
	Mutatiedetectie	€ 7.540	€ 7.819
	Totaal	**€ 190.115**	**€ 172.190**

Bijdrage Heerlen			
	BAG	€ 359.311	€ 372.586
	BGT/Imgeo	€ 238.835	€ 247.660
	BOR grijs	€ 33.527	€ 34.766
	Wkpb (BRK-PB)	€ 10.968	€ 11.374
	GEO-info	€ 54.984	€ 57.016
	Landmeten	€ 264.376	€ 274.144
	Huisaansluitingen	€ 40.132	€ 41.614
	Riool	€ 128.993	€ 133.759
	Thematische tekeningen	€ 164.231	€ 170.299
	Licentie Wibon/KlicWin	€ -	€ -
	Onroerend goed/transacties	€ 23.479	€ 24.346
	*Sweco ** *	*€ 60.509*	*€ 62.745*
	Mutatiedetectie	€ 12.947	€ 13.425
	Totaal	**€ 1.392.293**	**€ 1.443.734**
Bijdrage Kerkrade			
	BAG	€ -	€ -
	BGT/Imgeo	€ 119.306	€ 123.714
	BOR	€ -	€ -
	Wkpb (BRK-PB)	€ 4.266	€ 4.424
	GEO-info	€ 37.224	€ 38.599
	Landmeten	€ -	€ -
	Huisaansluitingen	€ -	€ -
	Riool	€ -	€ -
	Thematische tekeningen	€ -	€ -
	Licentie Wibon/KlicWin	€ -	€ -
	Mutatiedetectie	€ -	€ -
	Totaal	**€ 160.796**	**€ 166.737**

Bijdrage Landgraaf			
	BAG	€ 135.570	€ 140.578
	BGT/Imgeo	€ 100.681	€ 104.401
	BOR	€ -	€ -
	Wkpb (BRK-PB)	€ -	€ -
	GEO-info	€ 33.262	€ 34.491
	Landmeten	€ -	€ -
	Huisaansluitingen	€ -	€ -
	Riool	€ -	€ -
	Thematische tekeningen	€ -	€ -
	Licentie Wibon/KlicWin	€ -	€ -
	Mutatiedetectie	€ 10.103	€ 10.476
	Totaal	**€ 279.614**	**€ 289.945**
Bijdrage Simpelveld			
	BAG	€ 40.903	€ 42.414
	BGT/Imgeo	€ 38.896	€ 40.333
	BOR grijs	€ 7.702	€ 7.986
	BOR groen	€ 9.925	€ 10.291
	Incidenteel actualiseren grijs/groen	€ 17.101	€ 17.733
	Wkpb (BRK-PB)	€ 1.858	€ 1.926
	GEO-info	€ 21.821	€ 22.628
	Landmeten	€ -	€ -
	Huisaansluitingen	€ -	€ -
	Riool	€ 14.402	€ 14.934
	Thematische tekeningen	€ -	€ -
	Licentie Wibon/KlicWin	€ 3.292	€ 3.413
	Mutatiedetectie	€ 6.018	€ 6.240
	Totaal	**€ 161.916**	**€ 167.899**
Bijdrage Sittard-Geleen			
	BAG	€ 357.830	€ 371.050
	BGT/Imgeo	€ 318.872	€ 330.653
	BOR grijs	€ -	€ -
	BOR groen	€ -	€ -
	Wkpb (BRK-PB)	€ 7.723	€ 8.008
	GEO-info	€ 57.219	€ 59.333
	Landmeten	€ 139.850	€ 145.017
	Huisaansluitingen	€ -	€ -
	Riool	€ -	€ -
	Thematische tekeningen	€ 100.427	€ 104.138
	Mutatiedetectie	€ 16.467	€ 17.076
	Extra werkzaamheden S-G	€ 24.509	€ 25.414
	Totaal	**€ 1.022.895**	**€ 1.060.688**

Bijdrage Vaals			
	BAG	€ 44.483	€ 46.126
	BGT/Imgeo	€ 25.432	€ 26.372
	BOR grijs	€ 8.703	€ 9.024
	BOR groen	€ 6.489	€ 6.729
	Wkpb (BRK-PB)	€ 1.912	€ 1.983
	GEO-info	€ 21.344	€ 22.133
	Landmeten	€ -	€ -
	Huisaansluitingen	€ -	€ -
	Riool	€ 19.873	€ 20.608
	Thematische tekeningen	€ -	€ -
	Licentie Wibon/KlicWin	€ -	€ -
	Mutatiedetectie	€ 5.712	€ 5.923
	Totaal	**€ 133.948**	**€ 138.897**
Bijdrage Voerendaal			
	BAG	€ 42.396	€ 43.963
	BGT/Imgeo	€ 53.258	€ 55.225
	BOR grijs	€ 11.938	€ 12.379
	BOR groen	€ 13.589	€ 14.091
	Wkpb (BRK-PB)	€ 1.932	€ 2.004
	GEO-info	€ 22.508	€ 23.340
	Landmeten	€ 5.121	€ 5.310
	Huisaansluitingen	€ 4.960	€ 5.143
	Riool	€ 19.179	€ 19.887
	Thematische tekeningen	€ 7.551	€ 7.830
	Licentie Wibon/KlicWin	€ 3.292	€ 3.413
	Mutatiedetectie	€ 6.877	€ 7.131
	Totaal	**€ 192.601**	**€ 199.717**
Bijdrage Waterschap			
	BGT Waterschap	€ 125.447	€ 130.082
	Totaal	**€ 125.447**	**€ 130.082**

** De kosten van Obsurv Hosting Sweco worden rechtstreeks doorbelast aan Heerlen.

Let op: Het bedrag bij het Waterschap Limburg is exclusief btw. De bijdrage inclusief btw bedraagt in de primaire begroting € 130.053,- en de bijgestelde begroting € 134.856,-

Bijlage B

Bestuursnotitie

Datum 4 juli 2024
Onderwerp Zienswijze bijgestelde begroting 2024

De bijgestelde begroting 2024 van Het Gegevenshuis is op 29 maart 2024 overeenkomstig de Wet gemeenschappelijke regelingen aangeboden aan de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten en het Algemeen Bestuur van het Waterschap Limburg voor het geven van de zienswijze.

Overzicht reacties

De bijgestelde begroting is in de raden van de deelnemende gemeenten en in het algemeen bestuur van het Waterschap Limburg behandeld. Zienswijzen met eventueel aanvullende vragen zijn beantwoord.

De ontvangen zienswijzen zijn positief waardoor er geen aanleiding is tot aanpassing van de bijgestelde begroting 2024.

Het algemeen bestuur van Het Gegevenshuis,

mr. R. de Boer — Voorzitter.

mr. J.M.M. Leenen MFM — Directeur/secretaris.

Bijlage C

Aantal stemmen deelnemers bijgestelde begroting 2024

Bijdrage deelnemers 2024		Basis	Oprichter	Per ton	Totaal
Bijdrage Beekdaelen	€ 511.113	1	1	5	7
Bijdrage Brunssum	€ 153.463	1	1	1	3
Bijdrage Eijsden-Margraten	€ 310.429	1	0	3	4
Bijdrage Gulpen-Wittem	€ 172.190	1	0	1	2
Bijdrage Heerlen	€ 1.443.734	1	1	14	16
Bijdrage Kerkrade	€ 166.737	1	1	1	3
Bijdrage Landgraaf	€ 289.945	1	1	2	4
Bijdrage Simpelveld	€ 167.899	1	1	1	3
Bijdrage Sittard-Geleen	€ 1.060.688	1	0	10	11
Bijdrage Vaals	€ 138.897	1	0	1	2
Bijdrage Voerendaal	€ 199.717	1	1	1	3
Bijdrage Waterschap	€ 130.082	1	0	1	2
Totaal bijdrage deelnemers	**€ 4.744.891**	**12**	**7**	**37**	**60**

Lijst afkortingen

BAG	Basisregistratie Adressen en Gebouwen
BAM	Beter Anders Minder
BGT	Basisregistratie Grootschalige Topografie
BOR	Beheer Openbare Ruimten
BRK	Basisregistratie Kadaster
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten
DVO	Dienstverleningsovereenkomst
GIS	Geo Informatie Systeem
GBRD/BAG-Geo	De afdeling basisregistraties en geometrie van de Gemeenschappelijke Belasting- en RegistratieDienst als organisatieonderdeel van de Stadsregio Parkstad Limburg
HR21	Een functiewaarderingssysteem voor de sector gemeenten
IKB	Individueel Keuzebudget
IMbgt	Informatiemodel bgt
IMgeo	Informatiemodel geometrie
LV	Landelijke Voorziening
PIOFAH	Personeel, informatievoorziening, organisatie, financiën, automatisering en huisvesting
SOR	Samenhangende Objectenregistratie
WIBON	Wet Informatie-uitwisseling Boven en Ondergrondse Netten
Wkpb	Wet kenbaarheid Publiekrechtelijke Beperkingen
WKR	Werkkostenregeling
WOZ	Wet waardering onroerende zaken
WOO	Wet Open Overheid
WSP	Werkgevers Servicepunt Parkstad

het gegevenshuis
gegevens op maat.

Begroting 2025

Meerjarenraming 2025-2028

Concept

Voorlopige vaststelling in de vergadering van het Algemeen Bestuur op 28 maart 2024.
Voor te leggen aan de raden van de deelnemende gemeenten en het Algemeen Bestuur van het Waterschap Limburg per 29 maart 2024.
Definitief vast te stellen in de vergadering van het Algemeen Bestuur op 4 juli 2024.

Inhoudsopgave

A. Inleiding 4
1. Algemeen 4
2. Het Gegevenshuis, missie en visie 4
3. De organisatie 5
4. Ontwikkelingen 5
B. Beheer van Het Gegevenshuis 7
Taakvelden ingevolge het BBV 7
Controle en verantwoording 7
C. Financieel 8
1. De begroting 2025 8
1.1 Toelichting lasten begroting 2025 10
1.2 Toelichting baten begroting 2025 13
2. De meerjarenraming 2025-2028 15
2.1 Specificatie lasten meerjarenraming 2025-2028 16
2.2 Specificatie baten meerjarenraming 2025-2028 17
3. Overzicht van baten en lasten, totaal en verdeeld naar de taakvelden 18
5. Bestaand en nieuw beleid 20
6. Reserves 20
7. Risico's 20
D. Verplichte paragrafen 22
Ad 1. Lokale heffingen 22
Ad 2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing 22
Ad 3. Onderhoud kapitaalgoederen 25
Ad 4. Financiering 25
Ad 5. Bedrijfsvoering 31
Ad 6. Verbonden partijen 31
Ad 7. Grondbeleid 31
Ad 8. Taakstellingen, ombuigingen en/of bezuinigingen 31
Ad 9. Openbaarheidsparagraaf 31
Bijlage A 32
Bijlage B 36
Bijlage C 37
Lijst afkortingen 39

A. Inleiding

1. Algemeen

Op basis van de ontwikkelingen die hebben plaatsgevonden en de jaarrekening 2023 kon de begrotingswijziging 2024 worden opgemaakt en ligt deze samen met deze begroting 2025 en meerjarenraming voor.
Ingevolge de Wet gemeenschappelijke regelingen, dient vóór 15 april de ontwerpbegroting voor het volgend jaar door het Dagelijks Bestuur aan de Gemeenteraden van de deelnemende gemeenten en het Algemeen Bestuur van het Waterschap Limburg te worden voorgelegd. De raden van de deelnemende gemeenten en het Algemeen Bestuur van het Waterschap kunnen hun zienswijze over de ontwerpbegroting naar voren brengen. Het Algemeen Bestuur kan na ommekomst van twaalf weken na verzending van de ontwerpbegroting aan de Gemeenteraden van de deelnemende gemeenten en het Algemeen Bestuur van het Waterschap de begroting vaststellen. Binnen 2 weken na vaststelling door het Algemeen Bestuur, maar in ieder geval voor 15 december, dient het Dagelijks Bestuur de begroting te sturen aan Gedeputeerde Staten. Het Gegevenshuis koerst steeds op afronding voor het zomerreces.

Er is bij deze uitvoeringsorganisatie geen sprake van verschillende programma's die verschillende maatschappelijke, economische, sociale of culturele effecten beogen. De sturing op dit soort programma's berust bij de deelnemers. Het Gegevenshuis levert een bijdrage aan de verantwoordelijken voor programma's bij de deelnemers in de vorm van wettelijke uitvoeringstaken of het leveren van geo-data.
Volgens het nieuwe BBV dienen de geraamde lasten en baten te worden gerubriceerd volgens de taakveldindeling. Voor Het Gegevenshuis onderscheiden we thans de volgende taakgebieden:

040 Overhead
210 Verkeer en vervoer (databeheer grijs)
570 Openbaar groen (databeheer groen)
720 Riolering (databeheer statische rioolgegevens)
810 Ruimtelijke ordening (beheer BGT)
830 Wonen en bouwen (beheer BAG)

2. Het Gegevenshuis, missie en visie

Het Gegevenshuis ontzorgt (lokale) overheden op het gebied van het opzetten en het beheren van object- en ruimtegerelateerde (Basis-)registraties en geometrie, alsmede het daarmee samenhangende beeldmateriaal. Hiermee kunnen (lokale) overheden voldoen aan wettelijke verplichtingen op dit gebied en kunnen dienstverlening en bedrijfsvoering kwalitatief hoogwaardig en kosteneffectief worden uitgevoerd. Het Gegevenshuis is door de opdrachtgevende overheden tevens opgericht om innovatie in technologieën te vertalen naar de toepassing van object- en ruimtegerelateerde data in het publieke domein, waardoor Het Gegevenshuis een substantiële bijdrage kan leveren aan het imago van de regio en de regionale (economische) ontwikkelingen en bijbehorende werkgelegenheid.
Als openbaar lichaam fungeert Het Gegevenshuis als shared service centre in het publieke domein en ligt de focus om continu te innoveren, de dienstverlening te verbeteren en lasten te reduceren.

Het Gegevenshuis is een kwalitatief hoogwaardige en innovatieve uitvoeringsorganisatie die werkt op basis van dienstverleningsovereenkomsten met bijbehorende productbladen met duidelijk gedefinieerde kwaliteiten en kwantiteiten.
Het onderscheidend vermogen van Het Gegevenshuis zit enerzijds in de integrale benadering van (basis)registraties in administratieve en geometrische zin en waar mogelijk en relevant bij te dragen aan datagestuurd beleid, - uitvoering en – dienstverlening door de deelnemers, anderzijds in het vermogen om nieuwe ontwikkelingen, nieuwe technologieën, nieuwe bedrijfs-voeringconcepten van lagere overheden en nieuwe vormen van (publieke) dienstverlening toepasbaar aan te bieden (uiteraard via de gemeentelijke portal). Nieuwe producten, nieuwe diensten en nieuwe afnemers vloeien hieruit voort. Voor alles geldt dat de levering van producten en diensten de marktconformiteitstoets moet doorstaan. Het Gegevenshuis fungeert als ware het een profit-organisatie, solide en betrouwbaar. Hierbij staat evenwel de status, verplichtingen en (wettelijke) verantwoording als openbaar lichaam voorop.

3. De organisatie

Per 1 juli 2015 hebben de gemeenten Brunssum, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Nuth, Onderbanken, Simpelveld en Voerendaal de gebiedsonafhankelijke gemeenschappelijke regeling opgericht en per die datum werden alle rechten, plichten, goederen en personeel overgenomen van de GBRD/BAG-Geo, onderdeel van de Stadsregio Parkstad Limburg.
Per 1 januari 2016 is de gemeente Schinnen toegetreden, per 1 januari 2017 het Waterschap Limburg en per 1 januari 2018 de gemeente Eijsden-Margraten.
Per 1 januari 2019 is de gemeente Vaals toegetreden en als gevolg van de gemeentelijke herindeling de gemeente Beekdaelen. Per 1 april 2020 is de gemeente Sittard-Geleen toegetreden en per 1 januari 2023 de gemeente Gulpen-Wittem.

Het Algemeen Bestuur van Het Gegevenshuis wordt gevormd door de portefeuillehouders van de deelnemende gemeenten en het Waterschap Limburg. Het aantal stemmen is gerelateerd aan de bijdrage aan Het Gegevenshuis en de bijdrage is gebaseerd op de afname van producten en diensten. Hiertoe wordt jaarlijks een dienstverleningsovereenkomst met iedere deelnemer apart afgesloten met daarbij behorende productbladen waarin per product de te leveren kwaliteiten, doorlooptijden en lasten zijn bepaald. Het aantal stemmen per deelnemer is terug te vinden in de bijlage.

Het Gegevenshuis is dan ook een typische uitvoeringsorganisatie, waarbij de deelnemers de rol van opdrachtgever en Het Gegevenshuis de rol van opdrachtnemer vervult. Behoudens de uitvoering van de BGT staat het de deelnemers vrij om de soort en omvang van de af te nemen producten te bepalen. Het Dagelijks Bestuur informeert het Algemeen Bestuur jaarlijks over de voortgang en legt verantwoording af over de bestede middelen.

De directeur van Het Gegevenshuis is onder verantwoordelijkheid van het Dagelijks Bestuur belast met De leiding van de uitvoeringsorganisatie en met de zorg over de juiste taakvervulling. Er zijn twee afdelingshoofden die voor de operationele sturing zorgen. Ondersteunende functies op het gebied van de PIOFAH-taken zijn voor een belangrijk deel belegd bij de deelnemende gemeente dan wel worden op ad hoc basis ingehuurd. Voor financiën, informatiemanagement en privacy zijn 1,8 fte in eigen dienst. Daar waar bedrijfsvoeringstaken zijn uitbesteed, hebben deze medewerkers een regierol. Op het gebied van financiën, privacy, beveiliging, informatiemanagement en archivering is professionalisering verankerd via kwaliteitsmanagementsystemen. Het Gegevenshuis is ISO 9001 en ISO 270001 gecertificeerd.

4. Ontwikkelingen

Algemeen m.b.t. huidige werkzaamheden
Het kunnen realiseren van de overeengekomen dienstverlening aan de deelnemers van Het Gegevenshuis heeft altijd de hoogste prioriteit. Door de in verhouding vele vacatures betekent dit dat er soms verschuivingen noodzakelijk zijn waardoor op andere projecten temporisering noodzakelijk is. Zo konden bijvoorbeeld op het gebied van doorontwikkeling digital twin, onderzoek huisvesting/werkplekconcept en professionalisering archivering niet die voortvarendheid in stappen worden gezet zoals voorzien. Met de invulling van de vacatures in 2024 wordt de hoop uitgesproken dat de oorspronkelijk geplande stappen tijdig kunnen worden gezet.

Onderzoek inwinning
Een van de aanbevelingen uit de pilot Digital Twin was het doen van nader onderzoek naar de inwinning. Daarbij gaat het om de inzet van nieuwe technieken en middelen voor 2D én 3D inrichting, maar ook om de inrichting van de processen en de gevolgen voor de beheerclusters. Dit onderzoek werd in 2023 afgerond en in 2024 vindt de implementatie op onderdelen plaats, startende met het project ‘Standaardisatie Primaire Processen’.

Integrale benadering basisregistraties
Ook al is de wettelijke verplichte 'Samenhangende Objectenregistratie' door de VNG stopgezet, dit betekent niet dat de verdergaande integrale benadering van de verschillende basisregistraties noodzakelijk is om zo efficiënt mogelijk kwalitatief hoogwaardige registraties te kunnen onderhouden. Dit betekent ook dat in het verlengde van het hiervoor genoemde project Standaardisatie Primaire projecten onderzocht wordt hoe afbakeningen intern tussen de verschillende clusters en extern (met name de WOZ) doorbroken kunnen worden. Het project mutatiedetectie, waarbij integraal mutaties worden gesignaleerd die betrekking hebben op de BAG en/of BGT en/of WOZ is hierbij voorbeeldstellend en in 2024 zal de mutatiedetectie van project naar verankering in de reguliere processen worden gebracht. In dit kader wordt intensief en constructie samengewerkt met BsGW. Een onderlinge samenwerking die ook aan de orde is bij het Samenwerkingsportaal dat BsGW aanstuurt.

Strategische pijler groei
Groei blijft één van de pijlers van de strategische agenda. Groei dient verantwoord te zijn. Het uitgangspunt is en blijft dat de overeengekomen dienstverlening met de huidige deelnemers nimmer in het gedrang mag komen. Groei wordt nagestreefd door primair nieuwe toetreders en secundair uitbreiding van producten en diensten bij de huidige deelnemers. Voor 2024 zullen de mogelijkheden van acquisitie verder onderzocht worden.

Uitbreiding van producten en diensten bij de huidige deelnemers vindt nog op relatief kleine schaal plaats, maar met het product mutatiedetectie is er toch sprake van een redelijke uitbreiding die de beoogde voordelen voor de deelnemers brengt.

Strategische pijler innovatie
Samen met de Smart Service Campus wordt onderzocht in hoeverre in samenwerking met andere overheden en bedrijven verdere digitalisering mogelijk is, waarbij ook nadrukkelijk de inzet van 3D-data onderwerp van onderzoek is.
Het hiervoor genoemde onderzoek inwinning is eveneens sterk op de mogelijkheden van innovatieve inwinningstechnieken gericht

Het gebruik van geodata in de diverse domeinen wordt steeds verder ontwikkeld, veelal samen met de (beleids)verantwoordelijke medewerkers van de deelnemers. Bij het sociaal domein en zeker bij milieu en klimaatvraagstukken is een toename van de vraag bij deelnemers waarneembaar.
Voor grensoverschrijdende beleids- en uitvoeringstaken zijn in opdracht van Parkstad Limburg de stappen richting samenwerking met de stad Aken gezet. Er is een basiskaart in ontwikkeling die de over de grenzen met Duitsland en Belgie heen gaat en die voor allerlei beleidsterreinen inzetbaar is.
Met S-Lim, een samenwerkingsverband van de Belgisch Limburgse gemeenten wordt onderzocht op welke onderdelen samenwerking tot voordeel kan leiden.

B. Beheer van Het Gegevenshuis

Taakvelden ingevolge het BBV

Een gemeenschappelijke regeling dient te voldoen aan de eisen van het BBV. In een programmabegroting geeft de gemeente of de gemeenschappelijke regeling aan wat ze willen bereiken, hoe ze dat gaan doen en hoeveel geld daarvoor wordt uitgetrokken. Bij hetgeen men wil bereiken gaat het om maatschappelijke, economische, sociale, of culturele effecten.
In zoverre zou een programmabegroting voor een organisatie als Het Gegevenshuis enigszins gekunsteld overkomen. Het is immers een uitvoeringsorganisatie die levert aan de gemeentelijke afdelingen en functionarissen die sturing geven aan de programma's als hiervoor bedoeld. Het is niet aan Het Gegevenshuis om te bepalen welke maatschappelijke of economisch effecten worden beoogd noch om verantwoording te nemen voor de uitvoering daarvan.
Dit is en blijft de exclusieve verantwoordelijkheid van de deelnemende gemeenten en het Waterschap Limburg. Het Gegevenshuis levert hiervoor ondersteuning.

De begroting van Het Gegevenshuis wordt in feite bepaald door de optelsom van de gesloten dienstverleningsovereenkomsten met bijbehorende productbladen.
Hierin staat wat Het Gegevenshuis moet bereiken in elk begrotingsjaar van welke kwaliteit en met welke doorlooptijden en hiervoor stellen de deelnemers de middelen beschikbaar op basis van een transparante voorcalculatie. Wat dan nog rest is de strategische agenda van Het Gegevenshuis die rust op de pijlers groei en innovatie. In de inleiding zijn de ontwikkelingen in dit kader opgenomen. Als deze ontwikkelingen tot positieve besluitvorming leiden, krijgen deze ook weer hun vertaling in de dienstverleningsovereenkomsten en bijbehorende productbladen en volgt de structurele beheersituatie.

Bij Het Gegevenshuis is sprake van een hoofdtaak: het beheren van geo-data van object- en ruimtegerelateerde (basis)registraties. Het uitvoeren van deze taken vloeit voort uit de wettelijke verplichtingen binnen het stelsel van basisregistraties (b.v. BAG, BGT, Wkpb) dan wel uit het ondersteunen van beleid, uitvoering en publieke dienstverlening bij overheidstaken, zoals grijs, groen en riool. De BAG en de BGT zijn één op één te koppelen aan taakvelden, maar dat geldt niet voor alle basisregistraties. Het geo-databeheer is volgens de beschrijvingen te koppelen aan het taakveld 040 Overhead. Dit betekent dan ook dat alle uitvoeringstaken die Het Gegevenshuis behartigt en niet rechtstreeks aan een taakveld te koppelen zijn, worden ondergebracht in het taakveld 040.
De begroting kent de volgende taakvelden:

040	Overhead
210	Verkeer en vervoer (databeheer grijs)
570	Openbaar groen (databeheer groen)
720	Riolering (databeheer statische rioolgegevens)
810	Ruimtelijke ordening (beheer BGT)
830	Wonen en bouwen (beheer BAG)

Voor de uitvoering van deze taken worden 3 hoofdactiviteiten onderscheiden: het inwinnen, het beheren en het uitleveren/informeren. Kernkwaliteit van Het Gegevenshuis is de integrale benadering van deze hoofdactiviteiten. Als een landmeter een gebied, gebouw of objecten gaat inmeten of als er sprake is van een bouwvergunning, dan is die inwinning zodanig opgezet dat meteen de data voor alle (basis-)registraties beschikbaar komen. Dit is uiteraard efficiënt, maar belangrijk is dat met deze kernkwaliteit tevens de belangrijke uitgangspunten gerealiseerd kunnen worden: actuele, juiste en volledige geo-data in de bestanden. De kans dat in 2 (basis-)registraties verschillende data voorkomen (toch een behoorlijk probleem in Nederland) wordt hiermee sterk gereduceerd. Met het toewerken naar een integrale objectenregistratie zet Het Gegevenshuis sterk in op uniforme en actuele data in alle registraties. Voor wat betreft het betrekken van de WOZ wordt nauw samengewerkt met BsGW.

Controle en verantwoording

Zoals eerder aangegeven, vormen de dienstverleningsovereenkomsten en bijbehorende productbladen de kern van de relatie opdrachtgever – opdrachtnemer. Deze kern heeft alleen maar zin als opdrachtnemer periodiek en transparant over de overeengekomen prestaties en aantallen rapporteert.
Afgesproken is om deze dienstverleningsovereenkomsten en de productbladen twee keer per jaar met de contractmanagers te evalueren en te actualiseren.

C. Financieel

Algemeen

De begroting 2025 is gebaseerd op de feitelijke situatie bij de opmaak ervan en borduurt dan ook voor op de bijgestelde begroting 2024 die samen met deze begroting in het proces van besluitvorming is gebracht. Dit uiteraard voor zover deze situatie van structurele aard is. Voor een organisatie als Het Gegevenshuis die zo sterk in ontwikkeling is, kan het zijn dat alvorens het jaar 2025 van start gaat dat de feitelijke situatie weer heel anders is door besluitvorming inzake toetreding van nieuwe deelnemers of inzake uitbreiding van producten en diensten bij de huidige deelnemers. Maar bij de opmaak van deze begroting kunnen we alleen die aspecten meenemen waarover ook feitelijke besluitvorming heeft plaatsgevonden.

1. De begroting 2025

De begroting 2025 is gebaseerd op voorcalculatie op basis van de feitelijke situatie met daaraan toegevoegd de ontwikkeling die tot bijstelling van de begroting 2024 hebben geleid en een structureel karakter hebben.
De verhoging in de bijgestelde begroting 2024 van de ICT-kosten met € 150.000,- zijn ook voor de begroting 2025 en de meerjarenraming meegenomen, terwijl de dienstverlening door Parkstad IT uiterlijk op 1 oktober 2025 eindigt. Het dan geldende tarief van een marktpartij zal echter pas bekend zijn nadat gunning eind 2024 heeft plaatsgevonden. Dit betekent dat de gevolgen voor de begroting en meerjarenraming dan pas duidelijk zijn en meegenomen worden in de bijgestelde begroting 2025.

Indexering volgens het laatst bekende indexcijfer Prijs Bruto Binnenlands Product

In de begroting is rekening gehouden met een indexering van 3,8%. Op verzoek van het Algemeen Bestuur is net als voorgaande jaren een actueel indexcijfer gehanteerd, zoals gemeenten dit ook doen. Hierbij is gekozen voor het indexcijfer behorende bij Prijs Bruto Binnenlands Product. Bij de opmaak van deze begroting en meerjarenraming was het laatst bekende cijfer van de maand november 2023: 3,8% (Macro Economische Verkenning - Verdieping (cpb.nl)

Begroting	2023 jaarrekening	2024 bijgesteld	2025
Lasten			
Personeel, PIOFAH, Software, Inhuur	€ 4.498.971	€ 5.007.970	€ 5.169.764
Totaal	**€ 4.498.971**	**€ 5.007.970**	**€ 5.169.764**
Baten			
Bijdragen deelnemers	€ 4.529.849	€ 4.846.341	€ 5.012.101
Bijdragen derden	€ 47.516	€ 48.857	€ 50.713
Renteopbrengst schatkistbankieren	€ 31.127	€ 25.000	€ 25.950
Mutatie reserve	€ 9.988	€ 0	
Subsidie Provincie informatiecentrum na-ijlende effecten steenkolenwinning	€ 81.000	€ 81.000	€ 81.000
Totaal	**€ 4.699.480**	**€ 5.001.198**	**€ 5.169.764**
(Geraamd) saldo van baten en lasten	€ 200.509	€ -6.772	€ -
Aanwenden reserve ICT	€ 0	€ 6.772	€ -
Structureel en reëel evenwicht	**€ 200.509**	**€ -**	**€ -**

Incidentele lasten zijn ervoor inhuur derden voor de na-ijlende effecten steenkolenwinning in het kader van het informatiecentrum na-ijlende effecten steenkolenwinning. Incidenteel omdat dit een project is met een oorspronkelijke doorlooptijd van vier jaren, gestart in 2019, aflopende op 1 september 2023 en inmiddels verlengd tot 1 september 2025. De kosten van Het Gegevenshuis worden volledig via subsidie gedekt. Dus tegenover de lasten staat hetzelfde bedrag als baat wegens de subsidie van de provincie. Voor 1 september 2025 zal een besluit genomen moeten worden over een vervolg van het informatiecentrum. De incidentele opdracht voor de gemeente Simpelveld waar tegenover de lasten (inhuur productie) geheel evenredig baten stonden, eindigt per 01-01-2025. Verder wordt de aanwending reserve ICT (2024) als incidenteel gezien met de afschrijvingen die daarbij horen.

Incidentele lasten en baten	2024 bijgesteld	2025
Lasten		
Inhuur expertise na-ijlende effecten steenkolenwinning en ondersteuning informatiecentrum na-ijlende effecten steenkolenwinning	€ 81.000	€ 81.000
Afschrijvingen	€ 6.772	€ -
Inhuur productie voor incidentele opdracht Simpelveld	€ 17.101	€ -
Incidentele software lasten Gulpen-Wittem	€ 0	€ -
Eenmalige lasten mutatiedetectie	€ 0	€ -
Totaal	**€ 104.873**	**€ 98.751**
Baten		
Subsidie Provincie informatiecentrum na-ijlende effecten steenkolenwinning	€ 81.000	€ 81.000
Vergoeding Simpelveld voor incidentele opdracht	€ 17.101	€ -
Overige initiële kosten Gulpen-Wittem	€ 0	€ -
Mutatiedetectie eenmalige kosten	€ 0	€ -
Totaal	**€ 98.101**	**€ 98.751**
Saldo incidentele baten en lasten	€ -6.772	€ -
Aanwenden reserve ICT	€ 6.772	€ -
Structureel en reëel evenwicht	**€ -**	**€ -**

1.1 Toelichting lasten begroting 2025

Lasten Het Gegevenshuis		2024 bijgesteld	2025
Personeel			
	Salarissen totaal	€ 3.213.857	€ 3.335.984
	Vorming opleiding	€ 74.022	€ 76.835
	Wagenpark/reiskosten	€ 42.862	€ 44.491
	Overige personeelskosten	€ 24.827	€ 25.770
	Arbo-verstrekkingen personeel	€ 3.330	€ 3.457
	Kosten medezeggenschap	€ 8.324	€ 8.640
	Totaal personeel	**€ 3.367.221**	**€ 3.495.176**
Ondersteuning bedrijfsvoering			
	Huisvesting, facilitaire diensten, ICT/KA	€ 658.793	€ 685.288
	Applicaties bedrijfsvoering	€ 31.291	€ 32.480
	Facilities, randapparatuur buiten contracten	€ 32.288	€ 33.515
	Totaal bedrijfsvoering	**€ 722.373**	**€ 751.283**
Software			
	Licentiekosten bedrijfsapplicaties	€ 390.662	€ 405.507
	Afschrijvingen	€ 6.772	€ 0
	Stelpost innovatie	€ 41.183	€ 42.748
	Totaal software	**€ 438.617**	**€ 448.255**
Inhuur derden			
	Productie (regulier)	€ 45.000	€ 28.304
	Productie (privacy en informatie)	€ 8.392	€ 8.711
	Inhuur ivm uitvoering strategische agenda	€ 45.000	€ 46.710
	Inhuur trainees en detachering	€ 169.520	€ 175.962
	Inhuur expertise na-ijlende effecten steenkolenwinning	€ 81.000	€ 81.000
	Accountant	€ 17.459	€ 18.434
	P&O/Boekhouding	€ 59.074	€ 61.319
	Archivering	€ 15.667	€ 16.262
	Totaal inhuur derden	**€ 441.411**	**€ 436.702**
Onvoorzien		**€ 34.348**	**€ 38.348**
Totaal		**€ 5.007.970**	**€ 5.169.764**

Personeel

Lasten Het Gegevenshuis		2023 jaarrekening	2024 bijgesteld	2025
Personeel				
	Salarissen totaal	€ 2.804.910	€ 3.213.857	€ 3.335.984
	Vorming opleiding	€ 62.483	€ 74.022	€ 76.835
	Wagenpark/reiskosten	€ 35.435	€ 42.862	€ 44.491
	Overige personeelskosten	€ 11.769	€ 24.827	€ 25.770
	Arbo-verstrekkingen personeel	€ 426	€ 3.330	€ 3.457
	Kosten medezeggenschap	€ 8.467	€ 8.324	€ 8.640
	Totaal personeel	**€ 2.923.490**	**€ 3.367.221**	**€ 3.495.176**

De lasten voor het personeel zijn gebaseerd op het daadwerkelijke salaris dat de medewerkers ontvangen. Er wordt dus niet begroot op schaalmaximum of maximum-1, maar op het feitelijk salaris per medewerker. Verder is de indexering conform bruto binnenlands product meegenomen. De indexering is ook in het meerjarenperspectief mee berekend. Bij de post salaris zien we in de werkelijkheid in de jaarrekening(en) een beduidend lagere besteding dan begroot. Dit heeft ermee te maken dat formatieruimte waarop de post salarissen is gebaseerd deels wordt ingevuld met detacheringen van personeel van de deelnemers, trainees of andere inhuur. In de jaarrekening komen deze lasten dan terecht op de post inhuur derden.

Ten opzichte van de bijgestelde begroting 2024 kunnen de lasten voor vorming opleiding en het wagenpark in 2025 worden doorgetrokken, rekening houdende met de indexering.
Bij de overige personeelskosten gaat het in hoofdzaak om de lasten die samenhangen met de werkkostenregeling. Deze landelijk geldende regeling bepaalt dat maximaal 1,18% van het totale fiscale loon belastingvrij kan worden ingezet voor vergoedingen aan medewerkers, zoals bijdrage vakbondscontributie, kerstpakketten, afdelingsuitstapjes, vitaliteitsactiviteiten, etentjes e.d.

Arbo-verstrekkingen personeel heeft te maken met verstrekkingen voor bijvoorbeeld een computerbril voor het personeel. In de post kosten medezeggenschap worden lasten begroot voor de ondernemingsraad en het lokaal overleg, zoals training en opleiding. In 2023 was de ondernemingsraad weer op volle sterkte en hebben er trainingen plaats gevonden. De lasten voor deze twee posten zijn eveneens doorgetrokken, rekening houdende met de indexering.

Ondersteuning bedrijfsvoering

Lasten Het Gegevenshuis		2023 jaarrekening	2024 bijgesteld	2025
Ondersteuning bedrijfsvoering				
	Huisvesting, facilitaire diensten, ICT/KA	€ 498.408	€ 658.793	€ 685.288
	Applicaties bedrijfsvoering	€ 21.721	€ 31.291	€ 32.480
	Facilities, randapparatuur buiten contracten	€ 1.896	€ 32.288	€ 33.515
	Totaal bedrijfsvoering	**€ 543.855**	**€ 722.373**	**€ 751.283**

Huisvesting, facilities, ICT/KA
Deze post betreft de huur van het kantoorpand en alle uitbestede facilitaire diensten aan de gemeente Landgraaf en de ondersteuning op het gebied van ICT-kantoorautomatisering door Parkstad IT. Hier is de verhoging van de bijdrage van Parkstad IT, met name op het gebied van storage meegenomen.
Behalve indexering zijn er verder geen afwijkingen te verwachten ten opzichte van de bijgestelde begroting 2024.

Applicaties bedrijfsvoering
Het Gegevenshuis heeft applicaties voor uren/verlof/ziekteregistratie, voor het genereren van managementinformatie en procesbeschrijvingen, voor het toegankelijk maken van documenten (o.m. voor ISO-conform te werken) en voor het papierloos vergaderen. Ten opzichte van 2024 valt hier geen verandering te verwachten behalve de indexering.

Facilities, randapparatuur buiten contracten
Dit betreft de lasten die gemaakt moeten worden buiten de dienstverleningsovereenkomst van Landgraaf en buiten de facilitering door Parkstad IT. Concreet gaat het dan om drukwerk, presentatiehulpmiddelen, haal- en brengservice post, onderhoud plotter e.d. Ook voor deze post geldt dat er geen afwijkingen zijn ten opzichte van de bijgestelde begroting 2024.

Software

Lasten Het Gegevenshuis		2023 jaarrekening	2024 bijgesteld	2025
Software				
	Licentiekosten bedrijfsapplicaties	€ 390.595	€ 390.662	€ 405.507
	Afschrijvingen	€ 0	€ 6.772	€ 0
	Innovatie	€ 73.475	€ 41.183	€ 42.748
	Totaal software	**€ 471.100**	**€ 436.617**	**€ 448.255**

Ten opzichte van de bijgestelde begroting 2024 worden in 2025 geen afwijkingen verwacht. In 2024 zijn de licentiekosten bijgesteld door de na-ijlende effecten van indexering van licentiekosten voor een gedeelte om met meer medewerkers tegelijk in een applicatie te kunnen werken. incidentele lasten voor met name de toetreding voor de gemeente Gulpen-Wittem.
De afschrijvingen (met name voor software en landmeetapparatuur) lopen geheel conform planning af.

Inhuur derden

Lasten Het Gegevenshuis		2023 jaarrekening	2024 bijgesteld	2025
Inhuur derden				
	Productie (regulier)	€ 159.001	€ 45.000	€ 28.304
	Productie (privacy en informatie ISO-certificering)	€ 74.010	€ 8.392	€ 8.711
	Inhuur ivm uitvoering strategische agenda	€ 69.458	€ 45.000	€ 46.710
	Inhuur trainees en detacheringen	€ 138.142	€ 169.520	€ 175.962
	Inhuur expertise na-ijlende effecten steenkolenwinning	€ 75.765	€ 81.000	€ 81.000
	Accountant	€ 15.100	€ 17.757	€ 18.434
	P&O/Boekhouding	€ 51.095	€ 59.074	€ 61.319
	Archivering	€ 4.962	€ 15.667	€ 16.262
	Totaal inhuur derden	**€ 587.533**	**€ 441.411**	**€ 436.702**

De inhuur van derden dient steeds in verband met de post personeel worden bezien. Zijn er veel vacatures dan zal de post inhuur stijgen en de post personeel dalen. Dit zagen we met name in 2023 waarbij bovendien sprake was van een groot project waarvoor inhuur nodig was (en waar extra baten tegenover staan). De incidentele opdracht voor de gemeente Simpelveld waar tegenover de lasten (inhuur productie regulier) geheel evenredig baten stonden, eindigt per 01-01-2025.

De inhuur expertise na-ijlende effecten steenkolenwinning is een post die volledig gesubsidieerd wordt door de provincie. Aan de batenkant is deze subsidie verantwoord.

De overige inhuur heeft te maken met het uitbesteden van accountantscontroles, de financiële- en de salarisadministratie, archivering, alsmede de inhuur van P&O expertise, bedrijfsarts en vertrouwens-persoon.
Bij al deze posten geldt dat er geen ontwikkelingen te melden zijn die afwijkingen van eerdere jaren veroorzaken. De bedragen worden voor 2025 geïndexeerd ten opzichte van de bijgestelde begroting 2024.

Onvoorzien
Gelet op inmiddels acht jaren ervaring hoeft de post onvoorzien niet ieder jaar te worden geïndexeerd en wordt deze ten opzichte van de bijgestelde begroting 2024 bevroren en bedraagt € 38.348,-.

1.2 Toelichting baten begroting 2025

Bijdrage deelnemers

Baten Het Gegevenshuis		2023 jaarrekening	2024 bijgesteld	2025
Bijdrage deelnemers				
	Bijdrage Beekdaelen	€ 475.940	€ 511.113	€ 530.537
	Bijdrage Brunssum	€ 147.860	€ 153.463	€ 159.295
	Bijdrage Eijsden-Margraten	€ 290.638	€ 310.429	€ 322.225
	Bijdrage Gulpen-Wittem	€ 184.683	€ 172.190	€ 178.734
	Bijdrage Heerlen	€ 1.276.007	€ 1.443.734	€ 1.498.597
	Bijdrage Kerkrade	€ 153.285	€ 166.737	€ 173.073
	Bijdrage Landgraaf	€ 270.690	€ 289.945	€ 300.964
	Bijdrage Simpelveld	€ 156.705	€ 167.899	€ 155.873
	Bijdrage Sittard-Geleen	€ 988.589	€ 1.060.688	€ 1.100.995
	Bijdrage Vaals	€ 130.553	€ 138.897	€ 144.175
	Bijdrage Voerendaal	€ 188.340	€ 199.717	€ 207.306
	Bijdrage Waterschap*	€ 119.589	€ 130.082	€ 135.025
	Bijdrage deelnemers ad hoc opdrachten	€ 146.970	€ 101.449	€ 105.304
Totaal bijdrage deelnemers		**€ 4.529.849**	**€ 4.846.340**	**€ 5.012.101**

* Let op: voor het Waterschap Limburg is in deze bijgestelde begroting het bedrag opgenomen exclusief btw. De bijdrage inclusief btw bedraagt in de jaarrekening 2023 € 123.979,- in de bijgestelde begroting 2024 € 134.856,- en in de begroting 2025 € 139.980,-.

Overall zien we dat de bijdragen van deelnemers zeer stabiel zijn (uitgezonderd incidentele kosten voor een nieuwe toetreder of bij een nieuw product). In 2025 is behalve indexering ten opzichte van 2024 geen verhoging of wijziging te verwachten. In tegenstelling tot 2023 neemt Gulpen-Wittem in 2024 het hele jaar het beheer in grijs en groen af, maar is het beheer van de riooldata door deze gemeente vooralsnog niet belegd bij Het Gegevenshuis. In 2023 heeft Gulpen-Wittem nog met incidentele kosten te maken gehad in verband met de toetreding in dat jaar.
Door groei van het aantal deelnemers of door meer afname van producten en diensten van de huidige deelnemers kan de bijdrage nog verlagen.

De post bijdrage deelnemers ad hoc opdrachten heeft betrekking op allerlei opdrachten die door diverse deelnemers worden verstrekt, maar die niet geprognosticeerd zijn in de dienstverlenings-overeenkomsten. Als de incidentele afname van producten leidt tot een structurele afname wordt de dienst-verleningsovereenkomst bijgesteld en de bijdrage van de deelnemer structureel verhoogd. Bij de incidentele opdrachten kan vooral gedacht worden aan landmeetwerkzaamheden, thematische kaarten, gis-analyses, riooladviezen en dergelijke. De bijdragen op productniveau zijn in de bijlage opgenomen.

Bijdrage derden

Bijdrage derden	2024 bijgesteld	2025
Brandweer	€ 3.369	€ 3.497
Parkstad	€ 13.500	€ 14.012
Mijnwater	€ 2.654	€ 2.755
BSGW	€ 0	€ 0
Overige opdrachtgevers	€ 29.334	€ 30.449
Totaal bijdrage derden	**€ 48.857**	**€ 50.713**

De bijdrage derden bestaat uit structurele afnemers van producten/diensten die geen deelnemer zijn, zoals de Brandweer, Parkstad Limburg en Mijnwater B.V. De bijdragen hebben veelal te maken met gebruik het product Geo-info en het gebruik van de KaartViewer. De bijdrage van BsGW vervalt omdat ze Kaartviewer niet verder nodig hebben in hun processen. Ten opzichte van de bijgestelde begroting 2024 zijn deze cijfers met indexering doorgetrokken. De verwachting is dat in 2025 meer producten worden afgenomen, onder andere in het kader van de grensoverschrijdende samenwerking van Parkstad en de betrokkenheid bij projecten via de smart services campus.

Overige baten

Baten schatkistbankieren	2024 bijgesteld	2025
Renteopbrengst schatkistbankieren	€ 25.000	€ 25.950
Totaal	**€ 25.000**	**€ 25.950**

Bij de overige baten is een prognose van de rentebaten uit het schatkistbankieren opgenomen. Een prognose omdat nog niet op voorhand is vast te stellen wat de rentepercentages zullen zijn en Het Gegevenshuis nog geen ervaring heeft met het fenomeen rentebaten.

Baten subsidie Provincie	2024 bijgesteld	2025
Subsidie Provincie informatiecentrum na-ijlende effecten steenkolenwinning	€ 81.000	€ 81.000
Totaal	**€ 81.000**	**€ 81.000**

In het kader van het informatiecentrum na-ijlende effecten steenkolenwinning bedragen de incidentele baten € 81.000,-. Incidenteel omdat dit een project is met een oorspronkelijke doorlooptijd van vier jaren, gestart in 2019, aflopende op 1 september 2023 en inmiddels verlengd tot 1 september 2025. De lasten van dit project van worden volledig via deze subsidie gedekt. Tegenover de lasten staat hetzelfde bedrag als baten wegens subsidie van de provincie.

Mutaties reserves

Mutaties reserve	2024 bijgesteld	2025
Aanwenden reserve ICT	€ 6.772	€ 0
Totaal	**€ 6.772**	**€ 0**

Aanwending reserve ICT

Ter dekking van de afschrijvingslasten 2024 van de aangeschafte software wordt de (doel)reserve ICT voor een bedrag van € 6.772,- aangewend. Zoals eerder aangegeven worden geen nieuwe stortingen meer in de reserve ICT gedaan en wordt deze reserve afgebouwd. In de toekomst zullen kosten van rente en afschrijvingen van software rechtstreeks aan het product worden toegerekend.

2. De meerjarenraming 2025-2028

Voor de meerjarenraming is op dit moment niet meer te voorzien dan op dit moment bekend is. In hoofdzaak bestaat de meerjarenraming dan ook uit doortrekking van de bijgestelde begroting 2024 met indexering met de laatst bekende index bruto binnenlands product.
De salarissen werden in meerjarenperspectief opgenomen op basis van voorcalculatie, rekening houdende met indexering en rekening houdende met periodieke verhogingen.

Meerjarenraming Het Gegevenshuis		**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
Lasten					
	Personeel, PIOFAH, software inhuur	€ 5.169.764	€ 5.282.137	€ 5.482.858	€ 5.691.206
	Totaal	**€ 5.169.764**	**€ 5.282.137**	**€ 5.482.858**	**€ 5.691.206**
Baten					
	Bijdrage deelnemers	€ 5.012.101	€ 5.202.560	€ 5.400.257	€ 5.605.467
	Bijdrage derden	€ 50.713	€ 52.641	€ 54.641	€ 56.717
	Rentebaten schatkistbankieren	€ 25.950	€ 26.936	€ 27.960	€ 29.022
	Subsidie Provincie informatiecentrum na-ijlende effecten steenkolenwinning	€ 81.000	€ 0	€ 0	€ 0
	Totaal	**€ 5.169.764**	**€ 5.282.137**	**€ 5.482.858**	**€ 5.691.206**
	Saldo baten en lasten	€ -	€ -	€ -	€ -
	Onttrekking reserve ICT	€ -	€ -	€ -	€ -

2.1 Specificatie lasten meerjarenraming 2025-2028

Ten behoeve van deze meerjarenraming volgt onderstaand een specificatie van de lasten op de onderdelen.

Lasten Het Gegevenshuis		2025	2026	2027	2028
Personeel					
	Salarissen totaal	€ 3.335.984	€ 3.462.751	€ 3.594.335	€ 3.730.920
	Vorming opleiding	€ 76.835	€ 79.755	€ 82.785	€ 85.931
	Wagenpark/reiskosten	€ 44.491	€ 46.181	€ 47.936	€ 49.758
	Overige personeelskosten	€ 25.770	€ 26.750	€ 27.766	€ 28.821
	Arbo-verstrekkingen personeel	€ 3.457	€ 3.588	€ 3.724	€ 3.866
	Kosten medezeggenschap	€ 8.640	€ 8.969	€ 9.309	€ 9.663
	Totaal personeel	**€ 3.495.176**	**€ 3.627.993**	**€ 3.765.857**	**€ 3.908.959**
Ondersteuning bedrijfsvoering					
	Huisvesting, facilitaire diensten, ICT/KA	€ 685.288	€ 712.786	€ 741.329	€ 770.957
	Applicaties bedrijfsvoering	€ 32.480	€ 33.714	€ 34.995	€ 36.325
	Facilities, randapparatuur buiten contracten	€ 33.515	€ 34.789	€ 36.110	€ 37.483
	Totaal bedrijfsvoering	**€ 751.283**	**€ 781.289**	**€ 812.435**	**€ 844.765**
Software					
	Licentiekosten bedrijfsapplicaties	€ 405.507	€ 420.916	€ 436.911	€ 453.514
	Afschrijvingen	€ -	€ -	€ -	€ -
	Innovatie	€ 42.748	€ 44.372	€ 46.059	€ 47.809
	Totaal software	**€ 448.255**	**€ 465.289**	**€ 482.970**	**€ 501.323**
Inhuur derden					
	Productie (regulier)	€ 28.304	€ 29.379	€ 30.495	€ 31.654
	Productie (privacy en informatie ISO-certificering)	€ 8.711	€ 9.042	€ 9.386	€ 9.742
	Inhuur i.v.m. uitvoering strategische agenda	€ 46.710	€ 48.485	€ 50.327	€ 52.240
	Inhuur trainees en detacheringen	€ 175.962	€ 182.648	€ 189.589	€ 196.793
	Inhuur expertise na-ijleffecten (incidenteel)	€ 81.000			
	Accountant	€ 18.434	€ 19.134	€ 19.861	€ 20.616
	P&O/Boekhouding	€ 61.319	€ 63.649	€ 66.068	€ 68.578
	Archivering	€ 16.262	€ 16.880	€ 17.522	€ 18.188
	Totaal inhuur derden	**€ 436.702**	**€ 369.218**	**€ 383.248**	**€ 397.811**
Onvoorzien		**€ 38.348**	**€ 38.348**	**€ 38.348**	**€ 38.348**
Totaal lasten		**€ 5.169.764**	**€ 5.282.137**	**€ 5.482.858**	**€ 5.691.206**

2.2 Specificatie baten meerjarenraming 2025-2028

Aan de batenkant in meerjarenperspectief zien we dat de bijdrage van deelnemers nagenoeg gelijk op loopt met de gehanteerde index per jaar bruto binnenlands product.
Bij de overige baten zijn de bijdragen derden behoudens indexering gelijk gehouden.

Baten Het Gegevenshuis		2025	2026	2027	2028
Bijdrage deelnemers					
	Bijdrage Beekdaelen	€ 530.537	€ 550.697	€ 571.624	€ 593.345
	Bijdrage Brunssum	€ 159.295	€ 165.348	€ 171.631	€ 178.153
	Bijdrage Eijsden-Margraten	€ 322.225	€ 334.469	€ 347.179	€ 360.372
	Bijdrage Gulpen-Wittem	€ 178.734	€ 185.526	€ 192.576	€ 199.894
	Bijdrage Heerlen	€ 1.498.597	€ 1.555.543	€ 1.614.654	€ 1.676.011
	Bijdrage Kerkrade	€ 173.073	€ 179.650	€ 186.476	€ 193.562
	Bijdrage Landgraaf	€ 300.964	€ 312.401	€ 324.272	€ 336.594
	Bijdrage Simpelveld	€ 155.873	€ 161.795	€ 167.944	€ 174.325
	Bijdrage Sittard-Geleen	€ 1.100.995	€ 1.142.832	€ 1.186.260	€ 1.231.338
	Bijdrage Vaals	€ 144.175	€ 149.654	€ 155.340	€ 161.243
	Bijdrage Voerendaal	€ 207.306	€ 215.183	€ 223.360	€ 231.848
	Bijdrage Waterschap	€ 135.025	€ 140.156	€ 145.482	€ 151.010
	Bijdrage deelnemers ad hoc opdrachten	€ 105.304	€ 109.306	€ 113.459	€ 117.771
	Totaal bijdrage deelnemers	**€ 5.012.101**	**€ 5.202.560**	**€ 5.400.257**	**€ 5.605.467**
Overige baten					
	Bijdragen derden	€ 50.714	€ 52.641	€ 54.641	€ 56.717
	Rentebaten schatkistbankieren	€ 25.950	€ 26.936	€ 27.960	€ 29.022
	Subsidie Provincie na-ijleffecten (incidenteel)	€ 81.000			
	Totaal overige baten	**€ 157.664**	**€ 79.577**	**€ 82.601**	**€ 85.740**
Totaal baten		**€ 5.169.764**	**€ 5.282.137**	**€ 5.482.858**	**€ 5.691.206**

* Let op: De bedragen bij het Waterschap Limburg zijn exclusief btw. Bij het Waterschap Limburg gelden de volgende bedrag inclusief btw:

	2025	2026	2027	2028
BGT Waterschap incl. btw	€ 139.980	€ 145.300	€ 150.821	€ 156.552

Mutaties reserves

Reserve ICT	2025	2026	2027	2028
Boekwaarde per 1 januari	0	0	0	0
Aanwending	0	0	0	0
Boekwaarde per 31 december	0	0	0	0

Bij de mutaties reserves zien we dat de aanwending reserve ICT is afgelopen.

3. Overzicht van baten en lasten, totaal en verdeeld naar de taakvelden

Totalen taakvelden	2025	2026	2027	2028
lasten	€ 5.169.764	€ 5.282.137	€ 5.482.858	€ 5.691.206
baten	€ 5.169.764	€ 5.282.137	€ 5.482.858	€ 5.691.206
geraamd totaal saldo	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**
onttrekkingen aan reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
structureel en reëel evenwicht	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**

Taakveld 040 Overhead	2025	2026	2027	2028
lasten	€ 1.265.179	€ 1.229.177	€ 1.275.886	€ 1.324.370
baten	€ 1.265.179	€ 1.229.177	€ 1.275.886	€ 1.324.370
geraamd totaal saldo	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**
onttrekkingen aan reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
structureel en reëel evenwicht	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**

Taakveld 210 Verkeer en vervoer (databeheer grijs)	2025	2026	2027	2028
lasten	€ 183.899	€ 190.887	€ 198.141	€ 205.670
baten	€ 183.899	€ 190.887	€ 198.141	€ 205.670
geraamd totaal saldo	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**
onttrekkingen aan reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
structureel en reëel evenwicht	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**

Taakveld 570 Openbaar groen (databeheer groen)	2025	2026	2027	2028
lasten	€ 171.537	€ 178.055	€ 184.821	€ 191.844
baten	€ 171.537	€ 178.055	€ 184.821	€ 191.844
geraamd totaal saldo	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**
onttrekkingen aan reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
structureel en reëel evenwicht	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**

Taakveld 720 Riolering (databeheer statische rioolgegevens)	2025	2026	2027	2028
lasten	€ 629.267	€ 653.180	€ 678.000	€ 703.764
baten	€ 629.267	€ 653.180	€ 678.000	€ 703.764
geraamd totaal saldo	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**
onttrekkingen aan reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
structureel en reëel evenwicht	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**

Taakveld 810 Ruimtelijke ordening (BGT)	2025	2026	2027	2028
lasten	€ 1.585.040	€ 1.645.271	€ 1.707.792	€ 1.772.688
baten	€ 1.585.040	€ 1.645.271	€ 1.707.792	€ 1.772.688
geraamd totaal saldo	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**
onttrekkingen aan reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
structureel en reëel evenwicht	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**

Taakveld 830 Wonen en bouwen (BAG)	2025	2026	2027	2028
lasten	€ 1.334.842	€ 1.385.566	€ 1.438.218	€ 1.492.870
baten	€ 1.334.842	€ 1.385.566	€ 1.438.218	€ 1.492.870
geraamd totaal saldo	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**
onttrekkingen aan reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
structureel en reëel evenwicht	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**

4. Incidentele en structurele lasten en baten

Voor de jaren 2025 - 2028 zijn de volgende lasten incidenteel van aard:
- Inhuur derden productie voor incidentele opdrachten (tot en met 2025)
- Aanwendingen van de reserve ICT (tot en met 2024).

De overige lasten en baten zijn structureel van aard.

5. Bestaand en nieuw beleid

Voor de jaren 2025 - 2028 zijn alle lasten en baten gebaseerd op bestaand beleid. Er is geen nieuw beleid waarover nog besluitvorming dient plaats te vinden, in de ramingen verwerkt.

6. Reserves

Navolgende tabel biedt inzicht in het verloop van de reserves. Gestart wordt met het jaar 2024. Vervolgens wordt het begrote verloop per 1 januari tot en met het jaar 2028 weergegeven.

Omschrijving	2024	2025	2026	2027	2028
Reserve ICT	€ 6.772	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve aanbesteding/ migratie/implementatie ICT	€ 169.000	€ 169.000	€ 169.000	€ 169.000	€ 169.000
Totaal	**€ 175.772**	**€ 169.000**	**€ 169.000**	**€169.000**	**€ 169.000**

Bij de jaarrekening 2015 werd de reserve ICT gevormd. Vanaf 2016 werden voor initiële investeringen vanaf dat moment aanvullende bijdragen van de deelnemers gevraagd ter voorkoming dat de reserve wordt leeg getrokken voor rente en afschrijvingen, zonder dat reserveringen worden gedaan voor de vervangingsinvesteringen.
Inmiddels heeft het Algemeen Bestuur besloten dat de reserve ICT wordt afgebouwd en dat in de toekomst de systematiek zodanig wordt omgebouwd dat kosten voor rente en afschrijvingen rechtstreeks naar de producten wordt toegerekend.

Bij de jaarrekening 2022 werd de reserve aanbesteding, migratie en implementatie ICT gevormd. Het onderzoek naar de toetreding tot Parkstad IT in relatie tot de nog onzekere koers van Parkstad IT naar een nieuwe rechtsvorm en het dienstverleningsconcept, is voor het Algemeen Bestuur aanleiding geweest om onderzoek te doen naar mogelijke ICT dienstverlening door andere partijen. Hiertoe werd een markconsultatie uitgevoerd. Daaruit is gebleken dat een marktpartij een beter bij de strategische agenda van Het Gegevenshuis aansluitende dienstverlening kan leveren dan Parkstad IT. Voor wat betreft de structurele kosten blijkt uit de marktconsultatie dat deze in de lijn zitten met de huidige kosten. Echter er is wel sprake van incidentele kosten. Dit zijn de kosten voor de ondersteuning van de uitvoering van de Europese aanbesteding en de kosten voor de migratie van Parkstad IT naar een marktpartij en de eenmalige implementatiekosten bij een marktpartij. Deze eenmalige kosten worden geraamd voor de IT op € 125.000,- en voor de telefonie op € 39.000,-, totaal € 169.000,-. Met een deel van het resultaat uit 2022 is hiervoor een nieuwe bestemmingsreserve gevormd.

7. Risico's

Er zijn in de loop van 2023 een tweetal besluiten genomen waarvan bij de opmaak van deze begroting de financiële consequenties nog niet (geheel) bekend zijn.

ICT-dienstverlening
Het Algemeen Bestuur heeft in december 2023 besloten om de dienstverlening op het gebied van ICT op termijn niet meer bij Parkstad IT af te nemen, maar te beleggen bij een marktpartij. Dit betekent dat een Europese aanbesteding noodzakelijk is. In dergelijke gevallen zijn er op voorhand steeds risico's te benoemen.
Het is en blijft afhankelijk van wat de markt doet in haar aanbiedingen voor wat betreft de structurele kosten. Op basis van een uitgevoerde marktconsultatie en gelet op de doorgevoerde exorbitante verhoging van de bijdrage aan Parkstad IT, is de reële verwachting dat de structurele jaarlijkse bijdrage aan een marktpartij lager zullen uitvallen dan de huidige bijdrage aan Parkstad IT, maar dit is niet op voorhand te garanderen.
Voor wat betreft de incidentele kosten voor ondersteuning van de uitvoering van de Europese aanbesteding en de kosten voor de migratie van Parkstad IT naar een marktpartij en de eenmalige implementatiekosten bij een marktpartij is de verwachting dat de bij het resultaat van de jaarrekening 2022 gevormde bestemmingsreserve op basis van de marktconsultatie ad € 169.000, voldoende is om deze eenmalige kosten te dekken. Ook hiervoor zijn echter geen garanties op voorhand te geven, met name de implementatiekosten die een inschrijvende marktpartij al dan niet in combi met de structurele kosten in rekening brengt.
Onzekere factor voor wat betreft de incidentele kosten zijn de ontvlechtingskosten bij Parkstad IT. Door extern onderzoek is geconcludeerd dat bij de focus op overstap naar een marktpartij vóór 1-10-2025 en bij een goed procesmanagement de ontvlechtingskosten verwaarloosbaar zijn. Wat dan nog resteert zijn de kosten die PIT maakt voor het uitvoeren van c.q. medewerking verlenen aan de migratie naar een nieuwe dienstverlener. Toegezegd is dat hiervoor uitsluitend de daadwerkelijk te maken kosten in rekening worden gebracht.

Huisvesting
Het Algemeen Bestuur heeft in haar vergadering van 4 november 2022 dat het huidig huisvestings- en kantoorconcept niet past bij een innovatieve geodata-organisatie en contraproductief werkt om invulling te geven aan de strategische agenda. Bovendien heeft in het kader van het hybride werken en de krapte op de arbeidsmarkt het belang van een inspirerende werkomgeving aan kracht toegenomen.

Het was de bedoeling van 2023 om plannen met bijbehorende financiële consequenties op te maken op basis waarvan het Algemeen Bestuur een besluit kan nemen en de financiële consequenties via begrotingswijziging voor zienswijze kan voorleggen aan de raden van de deelnemende gemeenten c.q. het Algemeen Bestuur van het waterschap.

Door de personele krapte op cruciale functies werd dit project getemporiseerd en is de verwachting dat de plannen in het eerste kwartaal van 2024 aan het Algemeen Bestuur van Het Gegevenshuis zullen worden voorgelegd.

D. Verplichte paragrafen

In het Besluit Begroting- en Verantwoording 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
7. Grondbeleid

De paragrafen “lokale heffingen” en “grondbeleid” zijn op Het Gegevenshuis niet van toepassing, omdat Het Gegevenshuis niet wordt gefinancierd door heffingen en geen gronden in bezit heeft. De overige paragrafen worden hieronder toegelicht.

Ad 1. Lokale heffingen

Niet van toepassing.

Ad 2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het Gegevenshuis is een openbaar lichaam als bedoeld in de Wet op de gemeenschappelijke regelingen en is verplicht in de begroting en jaarstukken de risico’s te vermelden die de financiële positie van de gemeenschappelijke regeling kunnen beïnvloeden. Bij het opstellen van de begroting en de jaarstukken moet met deze voorzienbare en kwantificeerbare risico’s rekening worden gehouden.

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 in relatie tot de financiële positie.

Het Gegevenshuis is een uitvoeringsorganisatie die ten behoeve van de deelnemers wettelijke taken uitvoert in het kader van het stelsel van basisregistraties: (geo-)data worden ingewonnen, beheerd en weer uitgeleverd. Met deelnemers en afnemers worden vooraf afspraken gemaakt over de hoeveelheden en kwaliteiten van producten en diensten die in dit kader worden geleverd. Hieraan is gekoppeld een transparante voorcalculatie die de hoogte van de bijdrage van de deelnemers bepaalt. Dit alles is vervat in een dienstverleningsovereenkomst met productbladen. Het Gegevenshuis levert alleen vooraf overeengekomen producten en diensten waar de bijdrage van de deelnemer tegenover staat.

Dit maakt ook de risicobenadering van Het Gegevenshuis enigszins afwijkend ten opzichte van de meeste andere gemeenschappelijke regelingen. Weerstandscapaciteit gaat over de dekkingsmiddelen en -mogelijkheden waarover de dienst kan beschikken om niet begrote, onvoorziene lasten (risico’s) af te dekken, waarbij de weerstandscapaciteit in redelijke verhouding dient te staan tot de risico’s waarvoor geen voorziening is gevormd. De kans dat er sprake is van niet begrote, onvoorziene lasten (risico’s) is op basis van de inrichting en werkwijze van Het Gegevenshuis klein. Tegenover alle te leveren producten en diensten staan baten in de zin van bijdragen van de deelnemers. Alle lasten worden toegerekend naar deze producten en diensten via voorcalculatie op basis van ervaringsgegevens. Daar waar deze laatste ontbreken wordt een risicomarge in de prijs per product/dienst opgenomen. Mocht er desondanks nog sprake zijn van onvoorziene lasten (risico’s) dan dragen de deelnemers naar rato van de afname van het desbetreffend product of dienst bij aan deze onvoorziene lasten.

Dit stelt het bij een gemeenschappelijke regeling op te bouwen weerstandsvermogen in een geheel ander daglicht. De oprichters hebben niet de bedoeling gehad om onvoorziene tekorten te voldoen via een weerstandsvermogen, maar via het bijstorten op basis van de feitelijke afname van producten en diensten. Dit vloeit ook voort uit het feit dat Het Gegevenshuis als een shared service centre functioneert en dat de pakketten van afname van producten en diensten per deelnemer zelf is samen te stellen (behalve de verplichte afname van de BGT). Uiteraard zijn hieraan voorwaarden gekoppeld via de gemeenschappelijke regeling en de dienstverleningsovereenkomsten.

Zo komen bijvoorbeeld risico's voor Het Gegevenshuis bij een afname van producten en diensten te liggen bij de deelnemer die hiertoe besluit.
Bovendien zullen alleen structurele verplichtingen worden aangegaan of medewerkers in vast dienstverband worden genomen als hier via een dienstverleningsovereenkomst structurele afname van producten en diensten tegenover staan. Bij incidentele afname van producten en diensten zal er altijd gewerkt worden met huur van applicaties en licenties en inhuur van personeel.

Algemene reserve
De deelnemers aan Het Gegevenshuis zijn verantwoordelijk voor een eventueel overschot of tekort in een bepaald jaar naar rato van de afname van producten en diensten en de daaraan gekoppelde bijdrage. Daar waar sprake is van een reserve is dit een door het Algemeen Bestuur gelabelde reserve (bestemde reserve), maar géén algemene reserve. In de eerder aangegeven systematiek is hier ook geen noodzaak voor.

Reserve ICT-investeringen
De reserve ICT-voorziening is ooit gevormd bij de overgang van Parkstad naar Het Gegevenshuis en was bedoeld voor het kunnen voldoen van de kosten van rente en afschrijving van de landmeetapparatuur en software. Als er nieuwe software of apparatuur werd aangeschaft, meestal samenhangende met de invoering van nieuwe producten of diensten of uitbreiding daarvan, werden de incidentele kosten voor aanschaf incidenteel bij de afnemers in rekening gebracht en deze gestort in de reserve ICT-investeringen zodat vanuit die reserve in meerjarenperspectief de rente en afschrijving kon worden voldaan.

In 2018 heeft het Algemeen Bestuur bij de bijgestelde begroting besloten dat in 2018 de laatste storting in de ICT-reserve zal plaatsvinden. Deze reserve zal daarna worden afgebouwd en de kosten die samenhangen met software en apparatuur zullen dan direct ten laste worden gelegd van producten en diensten.

Reserve aanbesteding, migratie en implementatie ICT
Voor de incidentele kosten voor de ondersteuning van de uitvoering van de Europese aanbesteding en de kosten voor de migratie van Parkstad IT naar een marktpartij en de eenmalige implementatiekosten bij een marktpartij is uit het resultaat van de jaarrekening 2022 een bestemmingsreserve ad € 169.000,- gevormd. De aanbesteding zal in 2024 worden uitgevoerd en de implementatie naar een marktpartij in 2025. Voor dit doel zal de reserve worden aangewend in 2024 respectievelijk 2025.

Indicatoren
Aan de hand van de volgende indicatoren kan een beeld gegeven worden van de financiële positie van de gemeenschappelijke regeling Het Gegevenshuis.

De solvabiliteitsratio
De solvabiliteitsratio betreft de verhouding tussen het eigen vermogen en het totaal vermogen op de balans. Op basis van de solvabiliteit kan worden beoordeeld of de organisatie in staat is om op korte en lange termijn te voldoen aan haar betalingsverplichtingen.

Solvabiliteitsratio

	01-01-2025	01-01-2026	01-01-2027	01-01-2028
Eigen vermogen	€ 165.784,-	€ 165.784,-	€ 165.784,-	€ 165.784,-
Totaal vermogen	€ 1.226.758,-	€ 1.226.758,-	€ 1.226.758,-	€ 1.226.758,-
Solvabiliteitsratio	13,51%	13,51%	13,51%	13,51%

Vanaf 1 januari 2024 wordt er gefactureerd op basis van voorschotten om de liquiditeit te verhogen. Doordat Het Gegevenshuis geen algemene reserves kent en door het afbouwen van de reserves ICT zal het eigen vermogen van Het Gegevenshuis echter niet toenemen. Dit is een bestuurlijk besluit.

De netto schuldquote (NSQ)
Een goed aanvullende indicator om de hoogte van de schulden van een organisatie te beoordelen is de netto schuld als aandeel van de baten (netto schuldquote). De netto schuld betreft de totale schuld met in mindering de omvang van de geldelijke bezittingen die niet zijn ingezet t.b.v. de publieke zaak.
Omdat dit per organisatie sterk kan verschillen is het raadzaam de netto schuld te gebruiken.
De hoogte van de baten bepaalt in belangrijke mate hoeveel schulden een organisatie kan dragen. Hoe hoger het inkomen des te meer schuld een organisatie kan aangaan. Dit kengetal uitgedrukt in procenten wordt de netto schuldquote genoemd.

Netto schuldquote

	01-01-2025	01-01-2026	01-01-2027	01-01-2028
Schulden -/- vorderingen	€ -520.989	€ -520.989	€ -520.989	€ -520.989
Baten voor bestemming reserves	€ 5.169.764	€ 5.282.137	€ 5.482.858	€ 5.691.206
Netto schuldquote	10,08%	9,83%	9,50%	9,15%

In meerjarig perspectief wordt niet verwacht dat de netto schuldquote toeneemt, aangezien Het Gegevenshuis geen langlopende leningen gaat afsluiten.

Structurele exploitatieruimte
Het financiële kengetal structurele exploitatieruimte geeft aan hoe groot de (structurele) vrije ruimte binnen de vastgestelde begroting is. Daarnaast geeft het ook aan of een organisatie in staat is om structurele tegenvallers op te vangen, dan wel of er nog ruimte is voor nieuw beleid. Het Gegevenshuis begroot op basis van de overeengekomen dienstverleningsovereenkomsten en productbladen. Elk jaar vindt een afrekening plaats met de deelnemers, waardoor Het Gegevenshuis weinig reserves kent.

De vaststelling van het kengetal structurele exploitatieruimte in % gaat als volgt:
((B-A) + (D-C)) / (E)*100%
A: structurele lasten (gerealiseerd totaal van lasten);
B: structurele baten (gerealiseerd totaal van baten);
C: totaal structurele toevoegingen aan de reserves;
D: totaal structurele onttrekkingen aan de reserves;
E: gerealiseerd totaal van de baten.

Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken.

Structurele exploitatieruimte

	2025	2026	2027	2028
structurele lasten	€ 5.169.764	€ 5.282.137	€ 5.482.858	€ 5.691.206
structurele baten	€ 5.169.764	€ 5.282.137	€ 5.482.858	€ 5.691.206
totaal structurele toevoegingen aan de reserves	€ 0,-	€ 0,-	€ 0,-	€ 0,-
totaal structurele onttrekkingen aan de reserves	€ 0,-	€ 0,-	€ 0,-	€ 0,-
gerealiseerd totaal van de baten	€ 0,-	€ 0,-	€ 0,-	€ 0,-
structurele exploitatieruimte	0%	0%	0%	0%

Voor de jaren 2025 t/m 2028 worden verder weinig incidentele lasten en/of baten verwacht.

Belastingcapaciteit
Op basis van de begroting dragen de deelnemers bij in de kosten van de gemeenschappelijke regeling Het Gegevenshuis. Het Gegevenshuis heft géén belastingen. De indicator “belastingcapaciteit” is dan ook niet van toepassing.

Ad 3. Onderhoud kapitaalgoederen

Het Gegevenshuis heeft bij haar formele start per 1 juli 2015 alle goederen en contracten overgenomen van de GBRD/BAG-Geo. Voor wat betreft het wagenpark betreft het auto’s via een leaseconstructie. In de begroting is voorzien in de kosten voor het onderhoud. De overgenomen (kantoor)inventaris was ook al afgeschreven. Hardware wordt via dienstverleningsovereenkomst afgenomen van Parkstad IT waar een jaarlijkse vergoeding tegenover staat.
De te activeren investeringen zijn beperkt tot de landmeetkundige apparatuur en bijbehorende software en alle overige applicaties. Hiervoor is een reserve opgenomen (zie ook resultaat ICT-reserve). In de toekomst zullen de afschrijvingskosten rechtstreeks aan de producten en diensten worden toegerekend en zal afbouw van de ICT-reserve plaatsvinden.
Alle kosten die Het Gegevenshuis maakt, worden toegerekend naar de te leveren producten en diensten conform dienstverleningsovereenkomst en bijbehorende productbladen. Dit geldt ook voor de kapitaalgoederen. Zo worden de kosten voor apparatuur en het wagenpark volledig toegerekend.

Hiermee wordt dus steeds voorzien in de onderhoudskosten van de kapitaalgoederen. Bij verandering in de omvang b.v. bij uitbreiding of de hoogte van de kosten b.v. bij vervanging, verandert dus naar evenredigheid ook de bijdrage voor de afnemers. Vandaar dat ook jaarlijks de dienstverlenings-overeenkomst en bijbehorende productbladen worden vastgesteld alvorens de begroting kan worden opgemaakt.

Ad 4. Financiering

Algemeen
De in januari 2001 in werking getreden Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet FIDO) verplicht een gemeenschappelijke regeling om een financieringsparagraaf in begroting en jaarrekening op te nemen. Voor Het Gegevenshuis is de financieringssystematiek dat de deelnemers een voorschot per kwartaal betalen, gebaseerd op de totale bijdrage conform begroting/dienst-verleningsovereenkomst.
Betalingen werden tot 2022 verricht door de gemeente Landgraaf, aan welke gemeente de financiële- en salarisadministratie en het uitvoeren van het betalingsverkeer is uitbesteed. Hiervoor is destijds een rekening courant verhouding ontstaan tussen Het Gegevenshuis en de gemeente Landgraaf.

Sinds 2022 werkt Het Gegevenshuis op basis van voorschotnota’s, om zodoende zelf over liquide middelen te beschikken. De hoogte van de voorschotnota’s en de datum van verzending is gericht op het steeds over voldoende liquide middelen te kunnen beschikken. Hierdoor is de rekening courantpositie met de gemeente Landgraaf volledig vereffend.

Risicobeheer
Met risico’s worden bedoeld renterisico’s, kredietrisico’s, liquiditeitenrisico’s, koersrisico’s en debiteurenrisico’s. Om het risico in algemene zin in te perken dient de uitvoering van de financieringsfunctie alleen de publieke taak.
Het beheersen van risico’s komt tot uitdrukking via het gebruik van de instrumenten kasgeldlimiet en renterisiconorm. Beide instrumenten hebben tot doel het renterisico te begrenzen dat verbonden is aan de financiering door middel van korte en lange schuld.

Renterisico op vlottende schuld
Om het renterisico op de netto vlottende schuld te beheersen mogen gemeenschappelijke regelingen voor hun financieringsbehoefte niet onbeperkt kort geld aantrekken. Het aantrekken van kort geld is normaliter goedkoper dan lang geld, maar is ook sterker aan fluctuaties onderhevig. De maximaal toegestane netto vlottende schuld wordt bepaald door de zogenaamde kasgeldlimiet. Onder kasgeldlimiet wordt verstaan het bedrag dat maximaal als kasgeld mag worden opgenomen.

Voor 2025 bedraagt de kasgeldlimiet voor Het Gegevenshuis:

a.	Omvang van de programmabegroting per 01-01-2025:	€ 5.169.764
b.	Bij ministeriële regeling vastgesteld percentage:	8,20%

Toegestane kasgeldlimiet voor 2025 (a) x (b): € 423.921

Dit bedrag wordt berekend door middel van een door het Ministerie van Financiën vastgesteld percentage van 8,2% te vermenigvuldigen met tot totaal van de jaarbegroting van Het Gegevenshuis bij aanvang van het jaar. Bij overschrijding van deze limiet moet er in langlopende financieringsmiddelen worden voorzien. De kasgeldlimiet wordt aan het begin van het dienstjaar vastgesteld en geldt voor het gehele jaar. De kasgeldlimiet bedroeg de afgelopen jaren:

Jaar	Kasgeldlimiet
2021	€ 345.867
2022	€ 360.331
2023	€ 384.663
2024	€ 404.012

Renterisico op vaste schuld
De renterisiconorm is bestemd om het renterisico op de vaste schuld inzichtelijk te maken. De wettelijk vastgestelde renterisico-norm van 20% houdt in dat in enig jaar de aflossing van de lange schuld niet hoger mag zijn dan 20% van het begrotingstotaal. Omdat Het Gegevenshuis geen langlopende leningen heeft aangetrokken komt dit risico niet voor.

Omslagrente
De omslagrente wordt bepaald door de externe rentelasten te delen door het totaal van de activa. Zoals aangegeven heeft Het Gegevenshuis geen externe rentelasten. De berekening van de omslagrente is daarmee niet van toepassing voor Het Gegevenshuis.

Kredietrisico's
Dit betreft de risico’s op een waardedaling van verstrekte kredieten ten gevolge van het niet (tijdig) na kunnen komen van de verplichtingen door de tegenpartij.
Omdat Het Gegevenshuis geen leningen en garanties aan derden verstrekt speelt dit risico niet.

Liquiditeitenrisico’s
De liquiditeitenrisico's houden verband met mogelijke wijzigingen in de meerjarenliquiditeitenplanning waardoor renteresultaten kunnen afwijken van de verwachtingen. Omdat in de meerjarenbegroting tegenover iedere afgesproken prestatie ook een afgesproken vergoeding staat blijft het liquiditeitenrisico beperkt tot de extra opdrachten die niet waren voorzien in de begroting. Veelal hebben deze extra opdrachten een geringe financiële omvang.

Koers- en valutarisico
Koersrisicobeheer is het beheersen van de risico’s die voortvloeien uit de mogelijkheid dat de financiële activa van de organisatie in waarde verminderen door negatieve koersontwikkeling. Dit is voor Het Gegevenshuis niet van toepassing.

Valutarisicobeheer is het beheersen van de risico’s die voortvloeien uit de mogelijkheid dat op een bepaald moment de waarde van de vreemde valutastromen, uitgedrukt in eigen valuta, afwijkt van hetgeen verwacht werd op het beslismoment. Het Gegevenshuis bezit evenwel geen vreemde valuta, dus dit is voor Het Gegevenshuis niet van toepassing.

Debiteurenrisico’s
Dit betreft het risico dat we vorderingen op debiteuren niet kunnen innen en dus moeten afboeken. Aangezien Het Gegevenshuis voornamelijk diensten verleend aan gemeenten en andere openbare lichamen is het debiteurenrisico klein. In het geval dat een vordering, ook na aanmaning en ingebrekestelling, niet via het minnelijke traject geïnd wordt, zal een dwanginvorderingstraject opgestart worden. Dit is sinds haar oprichting nog nooit aan de orde geweest.

Kasbeheer / kasgeldlimiet
Dit betreft het beheer van saldi en liquiditeiten voor een periode korter dan één jaar. De uitvoering ligt bij de kassier van de gemeente Landgraaf die er onder andere op toe ziet dat de kasgeldlimiet niet wordt overschreden.

Als uitgangspunt geldt verder, dat zoveel mogelijk het contante geldverkeer wordt beperkt en de elektronische betaalvormen worden gestimuleerd.
Voor het beheer van de financiële middelen houdt Het Gegevenshuis een rekening-courant aan bij de N.V. Bank Nederlandse Gemeenten en de Rabobank. De N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) fungeert als huisbank.
Het Gegevenshuis verricht haar betalingsverkeer volledig via elektronisch bankieren bij de BNG.

Op basis van de regelgeving rondom het zogenaamde schatkistbankieren werden limieten hoger dan € 250.000,- afgeroomd door de schatkist.

Financieringsrisico's
Omdat de deelnemers gezamenlijk verantwoordelijk zijn voor het financiële beleid van Het Gegevenshuis naar rato van de afname van producten en diensten en zich verplicht hebben eventuele tekorten volgens deze verdeelsleutel te dragen, zijn er geen financieringsrisico's.

EMU-saldo
Sinds Nederland deel uitmaakt van de Economische en Monetaire Unie (EMU) wordt voor het begrotingssaldo een definitie gebruikt die binnen de gehele EMU hetzelfde is, namelijk het EMU-saldo. Met het EMU-saldo wordt het saldo van inkomsten en uitgaven van de totale overheid bedoeld. In het verdrag van Maastricht is afgesproken dat het EMU-tekort van een land maximaal 3% van het Bruto Binnenlands Product (BBP) mag zijn. Het BBP is de totale (geld-)waarde van alle in een land geproduceerde goederen (en diensten) gedurende een bepaalde periode (meestal een jaar).

Actiever sturen op het EMU-saldo
Het EMU-saldo is gebaseerd op kasbasis. Omdat de sturing op basis van het baten- en lastenstelsel geschiedt, krijgt het EMU-saldo niet de aandacht in de begrotings- en verantwoordings-cyclus die nodig wordt geacht. Voor gemeenschappelijke regelingen is het van belang te weten of de individuele referentiewaarden van het EMU-saldo die voor de individuele gemeenschappelijke regeling berekend zijn, meerjarig overschreden worden.
Omdat het consequenties heeft als de macronorm overschreden wordt, is het voor individuele overheden van belang om meerjarig op de individuele referentiewaarden te sturen.

Landelijk is bepaald dat het gezamenlijk aandeel van gemeenten, provincies, waterschappen en gemeenschappelijke regelingen in het landelijk EMU-tekort (van 3 %) maximaal 0,3 % van het BBP mag bedragen. Omdat overheden (nog) niet afgerekend worden bij overschrijding de referentiewaarde worden vanaf 2016 geen individuele referentiewaarden per overheidslichaam berekend. Wel is het mogelijk ons EMU-saldo aan de hand van de begroting of jaarrekening te berekenen. Voor de meerjarenbegroting gebeurt dit tevens door middel van de geprognosticeerde balans.

Omschrijving		2025	2026	2027	2028
+/+	Resultaat van de rekening van baten en lasten	-	-	-	-
+/+	Saldo stortingen in reserves	169.000	169.000	169.000	169.000
-/-	Saldo aanwendingen van reserves		-	-	-
+/+	Saldo afschrijvingen ten laste van de exploitatie		-	-	-
+/+	Saldo stortingen in voorzieningen	-	-	-	-
+/+	Baten en bijdragen die niet in de exploitatie zijn opgenomen	-	-	-	-
-/-	Investeringen in vaste activa die worden geactiveerd	-	-	-	-
+/+	Desinvesteringen voor zover niet in de exploitatie verantwoord	-	-	-	-
-/-	Aankoop/lasten grond en bouwrijp maken, niet in de exploitatie	-	-	-	-
+/+	Baten grondexploitatie voor zover niet in de exploitatie verantwoord	-	-	-	-
-/-	Lasten die rechtstreeks ten laste van voorzieningen worden gebracht	-	-	-	-
-/-	Boekwinst op verkopen effecten voor zover verantwoord in de exploitatie	-	-	-	-
	EMU-saldo (- = tekort, + = overschot)	**169.000**	**169.000**	**169.000**	**169.000**

ACTIVA	Saldo 1-1-2025	Mutatie 2025	Saldo 1-1-2026	Mutatie 2026	PASSIVA	Saldo 1-1-2025	Mutatie 2025	Saldo 1-1-2026	Mutatie 2026
Vaste activa	**0**	**0**	**0**	**0**	**Vaste passiva**	**169.000**	**0**	**169.000**	**0**
Materiële vaste activa	0	0	0	0	**Eigen vermogen**	**169.000**	**0**	**169.000**	**0**
Investeringen met een economisch nut	0	0	0	0	Bestemmingsreserves	169.000	0	169.000	0
					Voorzieningen	0	0	0	0
					Ontvangen waarborgsommen	0	0	0	0
Vlottende activa	**1.226.758**	**0**	**1.226.758**	**0**	**Vlottende passiva**	**1.057.758**	**0**	**1.057.758**	**0**
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	**0**	**0**	**0**	**0**	**Netto vlottende schuld met een rentetypische looptijd korter dan één jaar**	**517.774**	**0**	**517.774**	**0**
Vorderingen op openbare lichamen	0	0	0	0					
Overige vorderingen	0	0	0	0	Overige schulden	517.774	0	517.774	0
Liquide middelen	**1.204.188**	**-8.724**	**1.195.464**	**0**					
Overlopende activa	**22.570**	**8.724**	**31.294**	**0**	**Overlopende passiva**	**539.984**	**0**	**539.984**	**0**
Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk	8.583	0	0	0	Vooruit ontvangen bijdragen van het Rijk	0	0	0	0
Nog te ontvangen bijdragen van overige overheid	0	0	0	0	Vooruit ontvangen bijdragen van overige overheid	526.271	0	526.271	0
Overige overlopende activa	13.988	0	31.294	0	Overige overlopende passiva	13.713	0	13.713	0
Totaal activa	**1.226.758**	**0**	**1.226.758**	**0**	**Totaal passiva**	**1.226.758**	**0**	**1.226.758**	**0**

ACTIVA	Saldo 1-1-2027	Mutatie 2027	Saldo 1-1-2028	Mutatie 2028	Saldo 1-1-2029	PASSIVA	Saldo 1-1-2027	Mutatie 2027	Saldo 1-1-2028	Mutatie 2028	Saldo 1-1-2029
Vaste activa	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**Vaste passiva**	**169.000**	**0**	**169.000**	**0**	**169.000**
Materiële vaste activa	0	0	0	0	0	**Eigen vermogen**	**169.000**	**0**	**169.000**	**0**	**169.000**
Investeringen met een economisch nut	0	0	0	0	0	Bestemmingsreserves	169.000	0	169.000	0	169.000
						Voorzieningen	0	0	0	0	0
						Ontvangen waarborgsommen	0	0	0	0	0
Vlottende activa	**1.226.758**	**0**	**1.226.758**	**0**	**1.226.758**	**Vlottende passiva**	**1.057.758**	**0**	**1.057.758**	**0**	**1.057.758**
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**Netto vlottende schuld met een rentetypische looptijd korter dan één jaar**	**517.774**	**0**	**517.774**	**0**	**517.774**
Vorderingen op openbare lichamen	0	0	0	0	0						
Overige vorderingen	0	0	0	0	0	Overige schulden	517.774	0	517.774	0	517.774
Liquide middelen	**1.195.464**	**0**	**1.195.464**	**0**	**1.995.464**						
Overlopende activa	**31.294**	**0**	**31.294**	**0**	**31.294**	**Overlopende passiva**	**539.984**	**0**	**539.984**	**0**	**539.984**
Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk	0	0	0	0	0	Vooruit ontvangen bijdragen van het Rijk	0	0	0	0	0
Nog te ontvangen bijdragen van overige overheid	0	0	0	0	0	Vooruit ontvangen bijdragen van overige overheid	526.271	0	526.271	0	526.271
Overige overlopende activa	31.294	0	31.294	0	31.294	Overige overlopende passiva	13.713	0	13.713	0	13.713
Totaal activa	**1.226.758**	**0**	**1.226.758**	**0**	**1.226.758**	**Totaal passiva**	**1.226.758**	**0**	**1.226.758**	**0**	**1.226.758**

Uit deze geprognosticeerde balans blijkt dat het saldo van liquide middelen niet negatief wordt. Een EMU-tekort wordt derhalve niet verwacht. Alle financiële kengetallen in acht genomen, kunnen we stellen dat de financiële positie van Het Gegevenshuis gezond is.

Ad 5. Bedrijfsvoering

De financiële- en salarisadministratie en het betalingsverkeer zijn uitbesteed aan de gemeente Landgraaf. Hiertoe werden procesafspraken gemaakt met de directie van Het Gegevenshuis.
Voor ondersteuning op het gebied van personeel- en organisatie alsmede voor ondersteuning door bedrijfsarts/ARBO wordt gebruik gemaakt van private aanbieders.

Voor financiën, informatiemanagement, privacy, procesmanagement heeft Het Gegevenshuis aan eigen formatie 1,8 fte.
De dienstverlening op het gebied van ICT/kantoorautomatisering wordt afgenomen bij Parkstad IT.
Het Gegevenshuis verzorgt zelf het applicatiebeheer van de pakketten die ingezet worden in het primaire proces. Ook de softwarepakketten voor managementinformatie, postregistratie, tijd- en verlofregistratie worden zelf beheerd.
Op het gebied van huisvesting en facilitaire ondersteuning is een overeenkomst tussen de gemeente Landgraaf en Het Gegevenshuis afgesloten.

In de totale bedrijfsvoering van Het Gegevenshuis zijn voorcalculatiemodellen verder ontwikkeld, werd op het gebied van financiën een verplichtingenadministratie ingevoerd en werd een uniforme inrichting van een administratie met betrekking tot opdrachten buiten de dienstverleningsovereenkomsten ontwikkeld.

Ad 6. Verbonden partijen

Parkstad-IT is op dit moment een gemeenschappelijke regeling waarbij de gemeente Heerlen de rol van centrumgemeente vervult. In materiële zin is Het Gegevenshuis sinds de oprichting deelnemer in deze gemeenschappelijke regeling. Tot formele besluitvorming heeft dit door allerlei ontwikkelingen nooit geleid. Het Algemeen Bestuur heeft in december 2023 besloten de dienstverlening bij een marktpartij neer te leggen en daartoe is in 2024 gestart met de voorbereidingen van een Europese aanbesteding. De planning is om uiterlijk 1 oktober 2025 de dienstverlening bij een marktpartij af te nemen steeds vooruitgeschoven, maar inmiddels is effectuering daarvan in gang gezet.

Naam verbonden partij	Bijdrage 2025	Bijdrage 2026	Bijdrage 2027	Bijdrage 2028
Parkstad-IT	452.000	0	0	0

Ad 7. Grondbeleid

Niet van toepassing.

Ad 8. Taakstellingen, ombuigingen en/of bezuinigingen

Er is geen sprake van taakstellingen, ombuigingen of bezuinigingen. Het Gegevenshuis factureert aan de hand van een voorcalculatie en op basis van productbladen.

Ad 9. Openbaarheidsparagraaf

Per 1 mei 2022 is de Wet Open Overheid (WOO) in werking getreden. Het Gegevenshuis werkt aan de actieve openbaarmakingsplicht. Zo worden onder meer alle stukken van het Algemeen Bestuur openbaar gemaakt door middel van plaatsing op de website en is er een protocol ter uitvoering van de WOO vastgesteld.

Bijlage A

Bijdrage deelnemers op productniveau

Bijdragen deelnemers		2025	2026	2027	2028
Bijdrage Beekdaelen					
	BAG	€ 129.579	€ 134.503	€ 139.614	€ 144.920
	BGT/Imgeo	€ 177.366	€ 184.106	€ 191.102	€ 198.363
	BOR grijs	€ 34.319	€ 35.623	€ 36.977	€ 38.382
	BOR groen	€ 42.255	€ 46.975	€ 48.760	€ 50.613
	Wkpb (BRK-PB)	€ 5.976	€ 6.203	€ 6.439	€ 6.684
	GEO-info	€ 35.289	€ 36.630	€ 38.022	€ 39.466
	Landmeten	€ 13.568	€ 14.084	€ 14.619	€ 15.175
	Riool	€ 62.638	€ 65.018	€ 67.488	€ 70.053
	Thematische tekeningen	€ 10.973	€ 11.389	€ 11.822	€ 12.272
	Licentie Wibon/KlicWin	€ 3.543	€ 3.678	€ 3.817	€ 3.963
	Mutatiedetectie	€ 12.032	€ 12.489	€ 12.963	€ 13.456
	Totaal	**€ 530.537**	**€ 550.697**	**€ 571.624**	**€ 593.345**
Bijdrage Brunssum					
	BGT/Imgeo	€ 92.588	€ 98.106	€ 99.758	€ 103.549
	Riool	€ 54.014	€ 56.066	€ 58.197	€ 60.408
	Licentie Wibon/KlicWin	€ 3.543	€ 3.678	€ 3.817	€ 3.963
	Mutatiedetectie	€ 9.150	€ 9.498	€ 9.859	€ 10.233
	Totaal	**€ 159.295**	**€ 165.348**	**€ 171.631**	**€ 178.153**
Bijdrage Eijsden-Margraten					
	BAG	€ 95.624	€ 99.258	€ 103.029	€ 106.945
	BGT/Imgeo	€ 95.245	€ 98.864	€ 102.621	€ 106.520
	BOR grijs	€ 19.563	€ 20.306	€ 21.078	€ 21.879
	BOR groen	€ 24.301	€ 25.225	€ 26.183	€ 27.178
	Wkpb (BRK-PB)	€ 2.057	€ 2.135	€ 2.217	€ 2.301
	GEO-info	€ 30.095	€ 31.238	€ 32.425	€ 33.658
	Riool	€ 41.206	€ 42.772	€ 44.397	€ 46.084
	Licentie Wibon/KlicWin	€ 3.543	€ 3.678	€ 3.817	€ 3.963
	Mutatiedetectie	€ 10.591	€ 10.993	€ 11.411	€ 11.845
	Totaal	**€ 322.225**	**€ 334.469**	**€ 347.179**	**€ 360.372**

Bijdrage Gulpen-Wittem					
	BAG	€ 58.762	€ 60.995	€ 63.313	€ 65.719
	BGT/Imgeo	€ 53.562	€ 55.597	€ 57.710	€ 59.903
	BOR grijs	€ 12.849	€ 13.337	€ 13.884	€ 14.370
	BOR groen	€ 13.538	€ 14.052	€ 14.586	€ 15.141
	Wkpb (BRK-PB)	€ 2.061	€ 2.139	€ 2.220	€ 2.305
	GEO-info	€ 26.234	€ 27.231	€ 28.266	€ 29.340
	Licentie Wibon/KlicWin	€ 3.612	€ 3.749	€ 3.892	€ 4.040
	Mutatiedetectie	€ 8.116	€ 8.424	€ 8.744	€ 9.077
	Totaal	**€ 178.734**	**€ 185.526**	**€ 192.576**	**€ 199.894**
Bijdrage Heerlen					
	BAG	€ 386.745	€ 401.441	€ 416.696	€ 432.530
	BGT/Imgeo	€ 257.071	€ 266.839	€ 276.979	€ 287.504
	BOR grijs	€ 36.087	€ 37.458	€ 38.882	€ 40.359
	Wkpb (BRK-PB)	€ 11.806	€ 12.254	€ 12.720	€ 13.203
	GEO-info	€ 59.182	€ 61.431	€ 63.766	€ 66.189
	Landmeten	€ 284.562	€ 295.375	€ 306.599	€ 318.250
	Huisaansluitingen	€ 43.196	€ 44.837	€ 46.541	€ 48.309
	Riool	€ 138.842	€ 144.11	€ 149.595	€ 155.279
	Thematische tekeningen	€ 176.771	€ 183.488	€ 190.460	€ 197.698
	Onroerend goed/transacties	€ 25.271	€ 26.232	€ 27.228	€ 28.263
	*Sweco**	*€ 65.129*	*€ 67.604*	*€ 70.173*	*€ 72.840*
	Mutatiedetectie	€ 13.935	€ 14.465	€ 15.014	€ 15.585
	Totaal	**€1.498.597**	**€1.555.543**	**€1.614.654**	**€1.676.011**
Bijdrage Kerkrade					
	BGT/Imgeo	€ 128.415	€ 133.295	€ 138.360	€ 143.618
	Wkpb (BRK-PB)	€ 4.592	€ 4.767	€ 4.948	€ 5.136
	GEO-info	€ 40.066	€ 41.588	€ 43.169	€ 44.809
	Totaal	**€ 173.073**	**€ 179.650**	**€ 186.476**	**€ 193.562**
Bijdrage Landgraaf					
	BAG	€ 145.920	€ 151.465	€ 157.221	€ 163.196
	BGT/Imgeo	€ 108.368	€ 112.486	€ 116.760	€ 121.197
	GEO-info	€ 35.801	€ 37.162	€ 38.574	€ 40.040
	Mutatiedetectie	€ 10.874	€ 11.288	€ 11.716	€ 12.162
	Totaal	**€ 300.964**	**€ 312.401**	**€ 324.272**	**€ 336.594**

Bijdrage Simpelveld					
	BAG	€ 44.026	€ 45.699	€ 47.435	€ 49.238
	BGT/Imgeo	€ 41.866	€ 43.457	€ 45.108	€ 46.822
	BOR grijs	€ 8.290	€ 8.605	€ 8.932	€ 9.271
	BOR groen	€ 10.682	€ 11.088	€ 11.510	€ 11.947
	Incidenteel actualiseren grijs/groen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	Wkpb (BRK-PB)	€ 2.000	€ 2.076	€ 2.154	€ 2.236
	GEO-info	€ 23.487	€ 24.380	€ 25.306	€ 26.268
	Riool	€ 15.501	€ 16.090	€ 16.702	€ 17.336
	Licentie Wibon/KlicWin	€ 3.543	€ 3.678	€ 3.817	€ 3.963
	Mutatiedetectie	€ 6.478	€ 6.724	€ 6.979	€ 7.244
	Totaal	**€ 155.873**	**€ 161.765**	**€ 167.944**	**€ 174.325**
Bijdrage Sittard-Geleen					
	BAG	€ 385.150	€ 399.786	€ 414.978	€ 430.747
	BGT/Imgeo	€ 343.218	€ 356.260	€ 369.798	€ 383.851
	Wkpb (BRK-PB)	€ 8.312	€ 8.628	€ 8.956	€ 9.296
	GEO-info	€ 61.587	€ 63.928	€ 66.357	€ 68.879
	Landmeten	€ 150.527	€ 156.247	€ 162.185	€ 168.348
	Thematische tekeningen	€ 108.095	€ 112.202	€ 116.466	€ 120.892
	Mutatiedetectie	€ 17.724	€ 18.398	€ 19.097	€ 19.823
	Extra werkzaamheden S-G	€ 26.380	€ 27.383	€ 28.423	€ 29.503
	Totaal	**€1.100.995**	**€1.142.832**	**€1.186.260**	**€1.231.338**
Bijdrage Vaals					
	BAG	€ 47.879	€ 49.699	€ 51.587	€ 53.547
	BGT/Imgeo	€ 27.374	€ 28.414	€ 29.494	€ 30.614
	BOR grijs	€ 9.367	€ 9.723	€ 10.092	€ 10.476
	BOR groen	€ 6.985	€ 7.250	€ 7.525	€ 7.811
	Wkpb (BRK-PB)	€ 2.058	€ 2.137	€ 2.218	€ 2.302
	GEO-info	€ 22.974	€ 23.847	€ 24.753	€ 25.693
	Riool	€ 21.391	€ 22.203	€ 23.047	€ 23.923
	Mutatiedetectie	€ 6.148	€ 6.382	€ 6.624	€ 6.876
	Totaal	**€ 144.175**	**€ 149.654**	**€ 155.340**	**€ 161.243**

Bijdrage Voerendaal					
	BAG	€ 45.633	€ 47.367	€ 49.167	€ 51.036
	BGT/Imgeo	€ 57.324	€ 59.502	€ 61.763	€ 64.110
	BOR grijs	€ 12.849	€ 13.337	€ 13.844	€ 14.370
	BOR groen	€ 14.626	€ 15.182	€ 15.759	€ 16.358
	Wkpb (BRK-PB)	€ 2.080	€ 2.159	€ 2.241	€ 2.326
	GEO-info	€ 24.227	€ 25.148	€ 26.103	€ 27.095
	Landmeten	€ 5.512	€ 5.722	€ 5.939	€ 6.165
	Huisaansluitingen	€ 5.338	€ 5.541	€ 5.752	€ 5.9707
	Riool	€ 20.643	€ 21.428	€ 22.242	€ 23.087
	Thematische tekeningen	€ 8.127	€ 8.436	€ 8.757	€ 9.089
	Licentie Wibon/KlicWin	€ 3.543	€ 3.678	€ 3.817	€ 3.963
	Mutatiedetectie	€ 7.402	€ 7.684	€ 7.976	€ 8.279
	Totaal	**€ 207.306**	**€ 215.183**	**€ 223.360**	**€ 231.848**
Bijdrage Waterschap					
	BGT Waterschap**	€ 135.025	€ 140.156	€ 145.482	€ 151.010
	Totaal	**€ 135.025**	**€ 140.156**	**€ 145.482**	**€ 151.010**

* De kosten van Obsurv Hosting Sweco worden rechtstreeks doorbelast aan Heerlen.

** Let op: De bedragen bij het Waterschap Limburg zijn exclusief btw. Bij het Waterschap Limburg gelden de volgende bedrag inclusief btw:

	2025	2026	2027	2028
BGT Waterschap incl. btw	€ 139.980	€ 145.300	€ 150.821	€ 156.552

Bijlage B

Bestuursnotitie

Datum 4 juli 2024
Onderwerp Zienswijzen begroting 2025 en meerjarenraming 2025-2028

De ontwerpbegroting 2025 en meerjarenraming 2025-2028 van Het Gegevenshuis zijn op 29 maart 2024 overeenkomstig de Wet gemeenschappelijke regelingen aangeboden aan de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten en het algemeen bestuur van het Waterschap Limburg voor het geven van de zienswijze.

Overzicht reacties

De ontwerpbegroting en de meerjarenraming zijn in de raden van de deelnemende gemeenten en in het algemeen bestuur van het Waterschap Limburg behandeld. Zienswijzen met eventueel aanvullende vragen zijn beantwoord.

De ontvangen zienswijzen zijn positief waardoor er geen aanleiding is tot aanpassing van de ontwerpbegroting 2025 en de meerjarenraming 2025-2028.

Het algemeen bestuur van Het Gegevenshuis,

mr. R. de Boer — Voorzitter.

mr. J.M.M. Leenen MFM — Directeur/secretaris.

Bijlage C

Aantal stemmen deelnemers begroting 2025 t/m 2028

Bijdrage deelnemers 2025			Basis	Oprichter	Per ton	Totaal
Bijdrage Beekdaelen	€	530.537	1	1	5	7
Bijdrage Brunssum	€	159.295	1	1	1	3
Bijdrage Eijsden-Margraten	€	322.225	1	0	3	4
Bijdrage Gulpen-Wittem	€	178.734	1	0	1	2
Bijdrage Heerlen	€	1.498.597	1	1	14	16
Bijdrage Kerkrade	€	173.073	1	1	1	3
Bijdrage Landgraaf	€	300.964	1	1	3	5
Bijdrage Simpelveld	€	155.873	1	1	1	3
Bijdrage Sittard-Geleen	€	1.100.995	1	0	11	12
Bijdrage Vaals	€	144.175	1	0	1	2
Bijdrage Voerendaal	€	207.306	1	1	2	4
Bijdrage Waterschap	€	135.025	1	0	1	2
Totaal bijdrage deelnemers	**€**	**4.906.797**	**12**	**7**	**44**	**63**

Bijdrage deelnemers 2026			Basis	Oprichter	Per ton	Totaal
Bijdrage Beekdaelen	€	550.697	1	1	5	7
Bijdrage Brunssum	€	165.348	1	1	1	3
Bijdrage Eijsden-Margraten	€	334.469	1	0	3	4
Bijdrage Gulpen-Wittem	€	185.526	1	0	1	2
Bijdrage Heerlen	€	1.555.543	1	1	15	17
Bijdrage Kerkrade	€	179.650	1	1	1	3
Bijdrage Landgraaf	€	312.401	1	1	3	5
Bijdrage Simpelveld	€	161.795	1	1	1	3
Bijdrage Sittard-Geleen	€	1.142.832	1	0	11	12
Bijdrage Vaals	€	149.654	1	0	1	2
Bijdrage Voerendaal	€	215.183	1	1	2	4
Bijdrage Waterschap	€	140.156	1	0	1	2
Totaal bijdrage deelnemers	**€**	**5.093.254**	**12**	**7**	**45**	**64**

Bijdrage deelnemers 2027			Basis	Oprichter	Per ton	Totaal
Bijdrage Beekdaelen	€	571.624	1	1	5	7
Bijdrage Brunssum	€	171.631	1	1	1	3
Bijdrage Eijsden-Margraten	€	347.179	1	0	3	4
Bijdrage Gulpen-Wittem	€	192.576	1	0	1	2
Bijdrage Heerlen	€	1.614.654	1	1	16	18
Bijdrage Kerkrade	€	186.476	1	1	1	3
Bijdrage Landgraaf	€	324.272	1	1	3	5
Bijdrage Simpelveld	€	167.944	1	1	1	3
Bijdrage Sittard-Geleen	€	1.186.260	1	0	11	12
Bijdrage Vaals	€	155.340	1	0	1	2
Bijdrage Voerendaal	€	223.360	1	1	2	4
Bijdrage Waterschap	€	145.482	1	0	1	2
Totaal bijdrage deelnemers	**€**	**5.286.798**	**12**	**7**	**46**	**65**

Bijdrage deelnemers 2028			Basis	Oprichter	Per ton	Totaal
Bijdrage Beekdaelen	€	593.345	1	1	5	7
Bijdrage Brunssum	€	178.153	1	1	1	3
Bijdrage Eijsden-Margraten	€	360.372	1	0	3	4
Bijdrage Gulpen-Wittem	€	199.894	1	0	1	2
Bijdrage Heerlen	€	1.676.011	1	1	16	18
Bijdrage Kerkrade	€	193.562	1	1	1	3
Bijdrage Landgraaf	€	336.594	1	1	3	5
Bijdrage Simpelveld	€	174.325	1	1	1	3
Bijdrage Sittard-Geleen	€	1.231.338	1	0	12	13
Bijdrage Vaals	€	161.243	1	0	1	2
Bijdrage Voerendaal	€	231.848	1	1	2	4
Bijdrage Waterschap	€	151.010	1	0	1	2
Totaal bijdrage deelnemers	**€**	**5.487.696**	**12**	**7**	**47**	**66**

Lijst afkortingen

BAG	Basisregistratie Adressen en Gebouwen
BAM	Beter Anders Minder
BGT	Basisregistratie Grootschalige Topografie
BOR	Beheer Openbare Ruimten
BRK	Basisregistratie Kadaster
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten
DVO	Dienstverleningsovereenkomst
GIS	Geo Informatie Systeem
GBRD/BAG-Geo	De afdeling basisregistraties en geometrie van de Gemeenschappelijke Belasting- en RegistratieDienst als organisatieonderdeel van de Stadsregio Parkstad Limburg
HR21	Een functiewaarderingssysteem voor de sector gemeenten
IKB	Individueel Keuzebudget
IMbgt	Informatiemodel bgt
IMgeo	Informatiemodel geometrie
LV	Landelijke Voorziening
PIOFAH	Personeel, informatievoorziening, organisatie, financiën, automatisering en huisvesting
SOR	Samenhangende Objectenregistratie
WIBON	Wet Informatie-uitwisseling Boven en Ondergrondse Netten
Wkpb	Wet kenbaarheid Publiekrechtelijke Beperkingen
WKR	Werkkostenregeling
WOO	Wet Open Overheid
WOZ	Wet waardering onroerende zaken
WSP	Werkgevers Servicepunt Parkstad

Gemeente Kerkrade

Agendapunt nr.: 5.8

ARCHIEF

Registratienummer: 24it01055

Sector: Bestuur	**Kerkrade,** 29 april 2024

Aanbiedingsbrief

aan de raad.

Nr.: 24it01055

Hierbij bieden wij u ter overweging en beslissing een ontwerpbesluit, nr. 24Rb031, inzake de ontwerpbegroting Parkstad 2025 en MJR 2026-2028 en de jaarrekening aan.

In de nota van toelichting, nr. 24Tl027, 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
www.fsc.org

Parkstad Limburg
Gemeente Kerkrade maakt deel uit van Parkstad Limburg

Gemeente Kerkrade

Conform ontwerpbesluit is besloten in de raadsvergadering d.d. 12-6-2024

Ontwerpbesluit

Nr.: 24Rb031

De raad van de gemeente Kerkrade;

overwegende,

- dat aan de gemeente Kerkrade is aangeboden de Ontwerpbegroting 2025 en MJR 2026-2028 van de GR Stadsregio Parkstad voor het geven van een zienswijze;

kennis genomen hebbende van,

- de nota van toelichting, nr. 24Tl027 , behorende bij dit besluit;
- de beraadslagingen in de Commissie Algemene Zaken en Middelen d.d. 27 mei 2024

gelet op,

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

besluit:

I. een positieve zienswijze af te geven op de Ontwerpbegroting 2025 en Meerjarenraming 2026 - 2028 zoals verwoord in het concept schrijven aan de GR Parkstad;
II. kennis te nemen van de jaarrekening 2022.
III. Aan de GR aanvullend kenbaar te maken dat - in verband met het verkrijgen van meer helderheid over de financiële perspectieven voor 2025 en verder voor onze gemeente - later dit jaar mogelijk richting de GR een verzoek zal worden gedaan om een besparing te vertalen (indicatief een taakstelling van 5-10%) in de begroting voor 2026.

Aldus vastgesteld door de raad der gemeente Kerkrade in zijn openbare vergadering d.d. 12 juni 2024.

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

Gemeente Kerkrade

Nota van toelichting

Nummer.: 24Tl027	**Kerkrade,** 29 **april 2024**

Behorend bij ontwerpbesluit nummer: 24Rb031

Onderwerp

GR Stadsregio Parkstad Ontwerpbegroting 2025 en Meerjarenraming 2026-2028

Beslispunten

I. een positieve zienswijze af te geven op zowel de Ontwerpbegroting 2025 en Meerjarenraming 2026-2028;
II. kennis te nemen van de jaarrekening 2023.

Inleiding

Voor de uitvoering van gemeentelijke taken kan worden gekozen voor een publiekrechtelijke samenwerking, waarbij een zelfstandige organisatie wordt opgericht die voor verschillende samenwerkende gemeenten taken uitvoert. Deze publiekrechtelijke samenwerking is gebaseerd op een gemeenschappelijke regeling. We noemen deze zelfstandige organisatie de GR (gemeenschappelijke regeling) of Verbonden Partij. Bij het overdragen van bevoegdheden naar een publiekrechtelijke samenwerking is het gevolg dat een gemeentelijk bestuur meer op afstand staat en minder invloed kan uitoefenen dan bij taken in eigen beheer.

Een van de sturingsinstrumenten voor de raad om grip te houden op de GR-en vormt de P&C-cyclus. De gemeenteraad dient inzicht te hebben in de financiën van een Verbonden Partij om daar controle op uit te kunnen oefenen. De Verbonden Partij is verplicht het volgende te doen:

- De kadernota voor het eerstvolgende jaar moet ter kennisneming naar de raad gestuurd worden vóór 15 april. Hierin worden de beleidsmatige en financiële kaders geschetst.
- De voorlopige jaarrekening van het afgelopen jaar moet ter kennisneming naar de raad gestuurd worden vóór 15 april. In juli volgt de definitieve en vastgestelde jaarrekening. De jaarrekening van het samenwerkingsverband laat zien wat afgelopen jaar gebeurd is in financieel en beleidsmatig opzicht. De raad kan hierop geen zienswijze indienen.
- Het samenwerkingsverband moet een ontwerpbegroting aan de raden sturen, voordat deze wordt vastgesteld. De raad heeft hier de wettelijke mogelijkheid om vooraf wensen of bedenkingen kenbaar te maken door het indienen van een zienswijze. De gemeenteraad heeft geen bevoegdheid om de begroting goed te keuren. In de begroting wordt aangegeven welke activiteiten de Verbonden Partij in dat jaar gaat uitvoeren en wat de bijdrage per gemeente is.

De begroting is daarmee voor de Raad een belangrijk document om kaders te stellen. Volgens de Wet op de Gemeenschappelijke Regelingen moet de ontwerpbegroting 12 weken, voordat de begroting aan het AB wordt aangeboden, aan de gemeenteraden worden toegezonden. Gedurende deze 12 weken kunnen de raden een zienswijze indienen bij het DB. Het DB reageert voor vaststelling door het AB schriftelijk én gemotiveerd op de

ingediende zienswijzen door de raad. Het AB stelt vervolgens de begroting vast. De begroting moet binnen 2 weken na vaststelling, maar uiterlijk 15 september (voorheen 1 augustus) door de Verbonden Partij worden toegezonden aan de Gedeputeerde Staten.
De uitvoering van de activiteiten is een verantwoordelijkheid van de Verbonden Partij. Hierop kan geen zienswijze worden ingediend.

In deze nota van toelichting ligt voor de begroting van de GR Stadsregio Parkstad. Het DB van de stadsregio Parkstad heeft op 27 maart jl. ingestemd met het aanbieden van de ontwerpbegroting 2025 met de meerjarenraming 2026-2028 aan de gemeenteraden om zienswijze in te dienen. In bijlage 1 treft u aan de formele aanbieding van de stadsregio Parkstad en in bijlage 2 de ontwerpbegroting 2025 en Meerjarenraming 2026-2028. Tevens is ter kennisname bijgevoegd de jaarrekening 2024.
We zullen in deze nota enerzijds de strategische ontwikkelingen schetsen, die volgens de GR van invloed zijn op de uitvoering van de kerntaken door de GR. Verder zijn voor de beoordeling door de Raad van belang beleidsaanpassingen en nieuwe ontwikkelingen die een financiële impact hebben op de totale begroting. Tevens betreft dit de financiële gevolgen van CAO-wijzigingen, indexeringen en beleidswijzigingen waarover reeds besluitvorming heeft plaatsgevonden. Tot slot is van belang het Totaalbedrag van Meerjarenraming 2024 Jaarschijf 2025 en het Totaalbedrag van de begroting van de GR en de impact hiervan op onze gemeente.
Onderstaand wordt dit nader toegelicht. Op basis hiervan wordt een voorstel gedaan met betrekking tot het indienen van een zienswijze door de raad.

Doelstelling

De raad de gelegenheid te geven haar zienswijze te geven op de Ontwerpbegroting 2025 en de Meerjarenraming 2026-2028 van de Stadsregio Parkstad, zodat deze betrokken kan worden bij de definitieve besluitvorming door het AB op 3 juli as.

Argumenten

De begroting vormt de financiële vertaling van de uitvoering van de kerntaken van de stadsregio Parkstad.

De kerntaken kunnen als volgt worden samengevat:
Leidend in het functioneren van de GR Stadsregio Parkstad is de ambitie die in 2021 in de nieuwe strategische agenda is bepaald voor de periode tot 2030: 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.

Om deze ambitie te realiseren wordt door het Regiobureau ingezet op:
1) Regionale beleidsontwikkeling en programmasturing op de thema's ruimte, mobiliteit, economie & toerisme, wonen & herstructurering, energie, duurzaamheid en leefbaarheid en welzijn.
2) Monitoring en instrument-ontwikkeling, zoals de evaluatie van PALET en het monitoren van het aantal vestigingen en de werkgelegenheidsontwikkeling.
3) Lobby richting Provincie, Rijk en Europese fondsen om ervoor te zorgen dat onze regionale opgaven in de beleidskaders op deze niveaus worden meegenomen. Tevens wordt ingezet op een meer structurele

ondersteuning vanuit het Rijk om het brede welvaartsniveau in Parkstad op Limburgs en Nederlands niveau te krijgen. In dit kader zijn gelden vanuit het Rijk verkregen zoals het Volkshuivestingsfonds, de Regiodeal 1.0 (€ 40 Mio) en Regiodeal 2.0 (€ 25 Mio) en Impulsaanpak winkelgebieden. Tevens willen we met de Kansenagenda in het kader van het rapport Elke Regio Telt langjarig commitment van het Rijk krijgen.

4) Deelname aan platforms, waarbinnen bestuurlijke afstemming plaatsvindt rondom centrale thema's, zoals de Agenda voor 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.

In de Kadernota heeft de stadsregio in februari dit jaar strategische ontwikkelingen geschetst die van invloed zijn op de taakopdracht aan Stadsregio Parkstad Limburg in 2025

1. Het Nieuw Narratief van Parkstad Parkstad: het Nieuw Narratief gaat in op de kansen die er voor de regio liggen als gevolg van positieve economische ontwikkelingen en het groeiperspectief dat hieruit voortvloeit. Bij deze vernieuwing hoort ook een ander verhaal: "het Nieuwe Narratief van Parkstad". Dit verhaal is nodig om sturing te geven, om draagvlak te creëren en om mensen en partijen te binden. Sturing op inhoud en proces van het tot stand brengen van dit Nieuwe Narratief en het bouwen van de coalities rondom dit verhaal en het daarbij behorende uitvoeringsprogramma, zal in 2024 en 2025 veel vragen van de Parkstadorganisatie, waar de overkoepelende regie voor dit alles zal liggen.
2. "Elke Regio Telt' en de Kansenagenda:
   Parkstad vormde een van de regio's die waren onderzocht door de 3 belangrijke adviesraden van de regering binnen het kader van het rapport "Elke Regio Telt". Geconstateerd werd dat er in Nederland ongewenste verschillen in brede welvaart tussen regio's bestaan en dat die vaak worden veroorzaakt of versterkt door Rijksbeleid. Geconcludeerd werd dat het regiobeleid anders moet en geadviseerd werd om een Kansenagenda op te stellen die als basis moet dienen voor lange termijn afspraken tussen Rijk en regio. De uitwerking van de kansenagenda voor Parkstad is vooral de programmatische uitwerking van het 'Nieuwe Narratief'. Dit vormt een intensief proces.
3. De regio als schaalniveau voor overheidsdenken en doen:
   De regio wordt steeds belangrijker als schaalniveau, waar beleid maar ook de programmatische uitwerking en uitvoering, vorm krijgt. Door die ontwikkeling hebben wij als Parkstad gemeenten de afgelopen jaren in toenemende mate profijt gehad van de investering, die zij al decennia lang doen in regionale samenwerking. Het takenpakket is verder verbreed bijvoorbeeld binnen water- en klimaatadaptatie. Deze veranderingen maken de workload groter en complexer, hetgeen een groot beroep doet op organisatie- en uitvoeringskracht van betrokken partijen.
   Daar hoort ook bij afstemming op Zuid-Limburgs niveau. Er vindt een opschaling naar het Zuid-Limburgs niveau plaats binnen arbeidsmarktbeleid, wonen en ruimtelijke economie. De Zuid-Limburg agenda en Panorama Zuid-Limburg zijn daar goede voorbeelden van.
4. Fondsenwerving en Programmamanagement:
   Lobby en fondsenwerving in samenhang met de programmatische handling van subsidiestromen maken steeds meer deel uit van de werkzaamheden van de Parkstadorganisatie.
   Deze ontwikkelingen zetten in 2024 door en zullen ook in 2025 impact hebben op de werkzaamheden van de Stadsregio Parkstad.
5. Water, klimaatadaptatie en landelijk gebied.
   Het thema water is op verzoek van het Samenwerkingsverband Water Parkstad Limburg (SWPL) toegevoegd aan het takenpakket van de Stadsregio. Water en de loop ervan houdt zich niet aan bestuurlijke grenzen. Bij het plannen van ruimtelijke ontwikkelingen is het daarom belangrijk om hier, vanuit regionale samenwerking, het water- en bodemsysteem integraal bij te betrekken.
6. Energietransitie:

Het kabinet heeft voor 2023 tot en met 2030 structureel middelen aan gemeenten beschikbaar gesteld om uitvoering te kunnen geven aan energie- en klimaatbeleid. Door de regionale samenwerking kan expertise veel breder worden ingezet. Zo kan de uitvoeringskracht van gemeenten worden versterkt om doelstellingen van het Klimaatakkoord te kunnen behalen.

Op basis van bovenstaande worden de volgende uitgangspunten aangegeven op grond waarvan de begroting voor 2025 is opgesteld:

- Er is extra geld gereserveerd voor de lobby inzake de subsidieverwerving.
- Sinds 2022 zijn er weer rentebaten. 10% wordt doorgegeven aan de gemeenten. Voor 2025 worden deze baten gebruikt voor de uitbreiding van de fte's voor de administratie en verantwoording rondom de subsidiestromen.
- De financiering van het taakveld water wordt in 2025 gefinancierd via de overname van het werkbudget van de waterwerkregio.
- De uitbreiding van het werkpakket door onder meer de overname van de activiteiten van het Samenwerkingsverband Water Parkstad Limburg, de aanvullende capaciteit ter ondersteuning van de realisatie van de Parkstad Limburg Energie Transitie (PALET) alsook de uitbreiding van de formatie ten behoeve van de administratie en verantwoording rondom de toegenomen subsidiestromen. De hiermee samenhangende kosten voor 2024 en 2025 worden uit eigen middelen bekostigd. Aangegeven wordt dat deze kosten vanaf 2026 structureel via de Regiobijdrage van de gemeenten dienen te worden gefinancierd.

Op basis van de geschetste strategische ontwikkelingen wordt aangegeven dat het werkbudget voor de uitvoering van de kerntaken onder druk staat. Gesteld wordt dat dit de afgelopen jaren niet is geïndexeerd. De uitgaven zijn wel gestegen door de hoge inflatie en de uitbreiding van de kosten.

Geconcludeerd kan worden dat de bijdrage van onze gemeente voor 2025 toeneemt als gevolg van een stijging van de CAO en indexering. Dit zijn externe ontwikkelingen. Voorgesteld wordt om een positieve zienswijze af te geven.
Met betrekking tot het vraagstuk rondom het werkbudget wordt het volgende gesteld:
De strategische ontwikkelingen binnen onze regio zoals het Nieuwe Narratief en de Kansenagenda ook voor ons als gemeente van groot belang zijn. In de loop van 2024 verwachten wij meer helderheid te krijgen over de perspectieven voor 2025 en verder voor wat betreft de gemeentelijke financiën. Een vertaling hiervan in consequenties richting onze gemeenschappelijke regelingen (indicatief een taakstelling van 5-10%) volgt later dit jaar met het verzoek om voorstellen te doen hoe een dergelijke besparing in de werkzaamheden gerealiseerd kan worden. Dit uitgangspunt geven wij aan alle GR-en mee en zal ook met de verschillende deelnemende gemeenten worden opgepakt.
Voorgesteld wordt om deze aanvulling in de zienswijze op te nemen.

Kanttekeningen

Op de schaal van Zuid-Limburg is bestuurlijk afgesproken dat er, met het oog op de onduidelijkheid van het ravijnjaar voor de gemeenten,

Naar aanleiding van de wijziging van de Wgr is vanaf vorig jaar de termijn voor het indienen van eventuele zienswijzen structureel met vier weken verlengd (van acht naar twaalf weken).
Verder moet het Dagelijks Bestuur sinds vorig jaar de raden van de deelnemende gemeenten voorafgaand aan het vaststellen van de Ontwerpbegroting 2025 door het Algemeen Bestuur (voorzien op 3 juli 2024) schriftelijk en gemotiveerd in kennis dient te stellen van zijn oordeel over de ontvangen zienswijzen en de eventuele conclusies die daaraan worden verbonden.

Financiën

De ontwerpbegroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028 heeft het volgende effect voor de begroting van Kerkrade:

Bedragen x € 1.000

	2025	2026	2027	2028
Hogere bijdrage Kerkrade	-37	-97	-101	-101

De hogere bijdrage in 2025 is het gevolg van CAO verhoging, indexatie en het opnemen van een post onvoorzien. De verdere verhoging voor 2026 e.v. ontstaat door formatie-uitbreiding. In 2024 en 2025 bestond hiervoor tijdelijke dekking.

Communicatie

In een gezamenlijke commissievergadering op 27 mei as. zullen de financiële gevolgen van de begrotingen van de verschillende Gemeenschappelijke Regelingen inzichtelijk worden gemaakt.

Hieraan voorafgaand is onlangs in een Raadsinformatiebijeenkomst ingegaan op de uitvoering van de kerntaken van de Stadsregio Parkstad. Deze kerntaken raken meerdere beleidsterreinen, zoals wonen, toerisme, economie, sociaal-economische structuurversterking, duurzaamheid, grensoverstijgende samenwerking. Om de raad een goed inhoudelijk beeld te geven van de wijze waarop de stadsregio Parkstad haar kerntaken uitvoert is vorig jaar besloten om de raad jaarlijks breder hierover te informeren door middel van een raadsinformatiebijeenkomst voorafgaand aan de behandeling van de Ontwerpbegroting.

Burgerparticipatie

De begroting en de zienswijze van onze gemeente kunnen via de gemeentelijke kanalen door belanghebbenden worden ingezien. Dit is de participatietrede Informeren.

Uitvoering

De begroting 2025 is in de vergadering van het Dagelijks Bestuur op 28 februari behandeld. De aanbiedingsbrief is ontvangen op 27 maart 2024. De wettelijke termijn die hieruit voortvloeit is tot en met 19 juni. De jaarrekening 2024 is ter kennisname. De vaststelling van de Ontwerpbegroting 2024 door het AB vindt plaats op 3 juli as.

Gezondheid en Vitaliteit

N.v.t.

Domein Bestuur

Bezoekadres
Markt 1
Ambtenaar
Drs. K.C.E. Kuijpers
Telefoonnummer
+14 045
Telefax
0455676395
Zaaknummer

Stadsregio Parkstad
Dhr. P. Bertholet
Postbus 200
6400 AE HEERLEN

Uw brief van	Uw kenmerk	Ons kenmerk	Datum
27 maart 2024		24u0005708	12 juni 2024

Onderwerp
Zienswijze op begroting 2025 en Meerjarenraming 2026-2028 Stadsregio Parkstad

Bijlage(n)
0

Geachte heer Bertholet,

U heeft ons de Ontwerpbegroting 2025 en de Meerjarenraming 2026-2028 van de Stadsregio Parkstad Limburg gezonden. Gemeenten worden in de gelegenheid gesteld om hun zienswijze met betrekking tot deze conceptbegroting kenbaar te maken.

Via deze brief delen wij u mede dat wij op de Ontwerpbegroting 2025 een positieve zienswijze afgeven. De raad onderschrijft het belang van de strategische ontwikkelingen, zoals het Nieuwe Narratief en de Kansenagenda. Dit zal veel impulsen voor Kerkrade en de regio opleveren.

In de loop van 2024 verwachten wij meer helderheid te krijgen over de perspectieven voor 2025 en verder voor wat betreft de gemeentelijke financiën. Een vertaling hiervan in consequenties richting onze gemeenschappelijke regelingen (indicatief een taakstelling van 5-10%) volgt dan ook later dit jaar met het verzoek om voorstellen te doen hoe een dergelijke besparing in de werkzaamheden gerealiseerd kan worden. Dit uitgangspunt geven wij aan alle GR-en mee en zal ook met de verschillende deelnemende gemeenten worden opgepakt.

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

dr. T.P. Dassen Housen mr. drs. D.G.M.G. Franssen

Gemeenschappelijke regeling Stadsregio Parkstad

Totaalbedrag (Gewijzigde) MJR 2024 Jaarschijf 2025	Mutaties						Totaalbedrag Begroting 2025	Impact Kerkrade
	Index	CAO	Beleidsaanpassingen (reeds besloten)	Verplichtingen/ wetgeving	Beleidsaanpassingen (nieuw)	Overig		
4.758	164	752	50				5.724	-37

Zienswijze vorig jaar	Toelichting
neutraal	

	Kan dit niet binnen de GR worden opgevangen en kan het niet 'een onsje minder', dan is dit een gegeven
	Hierover zou de discussie gevoerd moeten worden

Stadsregio Parkstad.
Het werkt!

Aan de raden van de gemeenten
van Parkstad Limburg

Datum
27 maart 2024
Verzonden 27 maart 2024

Ons kenmerk
DB 20240327-049

Uw kenmerk
--

Betreft
Ontwerpbegroting 2025
incl. meerjarenraming
2026-2028

Bijlagen:
1

Geachte raadsleden,

Ontwerpbegroting 2025 inclusief de meerjarenramingen 2026-2028
Op 27 maart 2024 heeft de ontwerpbegroting 2025 inclusief de meerjarenramingen 2026-2028 in de vergadering van het Dagelijks Bestuur voor gelegen.
U ontvangt deze hierbij (uitsluitend digitaal) ter eventuele indiening van zienswijzen.
De toezending van de ontwerpbegroting 2025 gebeurt op basis van artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr).

Indienen eventuele zienswijzen
Uw eventuele zienswijze(n) op de ontwerpbegroting 2025 inclusief de meerjarenramingen 2026-2028 dient u binnen twaalf weken aan het Dagelijks Bestuur kenbaar te maken. Dit betekent dat de indieningstermijn hiervoor loopt tot en met *woensdag 19 juni 2024*.

De raden van de deelnemende gemeenten worden voorafgaand aan het vaststellen van de begroting door het Algemeen Bestuur (voorzien op 3 juli 2024) schriftelijk en gemotiveerd in kennis gesteld van het oordeel van het Dagelijks Bestuur over de ontvangen zienswijzen en de eventuele conclusies die daaraan worden verbonden.

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 3 juli 2024) 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 2025 krap is.

Vandaar het dringende verzoek de betreffende zienswijzen zo snel als, volgend op de betreffende raadsvergadering, mogelijk is bij het Dagelijks Bestuur kenbaar te maken.

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

Via E-mail aan
de griffies van de PL-gemeenten

Samenvattend en adresgegevens
Het indienen van zienswijzen op de ontwerpbegroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028 kan uiterlijk tot en met woensdag 19 juni 2024, 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 ons (nieuwe) hoofd financiën, zijnde dhr. Sven Amkreutz: s.amkreutz@parkstad-limburg.nl *(met een cc naar: m.schanzer@parkstad-limburg.nl en i.demandt@parkstad-limburg.nl)*.

Post richten aan: Stadsregio Parkstad Limburg
t.a.v. het Dagelijks Bestuur
contactpersoon dhr. S. Amkreutz
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 DB van
27 maart 2024

Ontwerpbegroting 2025 en Meerjarenraming 2026 - 2028

Inhoudsopgave

1. *Inleiding* 3

2. *Financieel Beeld 2025-2028* 7

3. *Programma Kerntaken* 12

4. *Programma Flexibele Schil* 17

5. *Algemene Dekkingsmiddelen* 17

6. *Overhead en Bedrijfsvoering* 19

7. *Bedrag heffing vennootschapsbelasting* 20

8. *Onvoorzien* 20

9. *Mutatie reserves & voorzieningen* 21

10. *Paragrafen* 22

10.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 22

10.2 Financiering 24

10.3 Openbaarheidsparagraaf 26

11. Geconsolideerde begroting 27

11.1 Vermoedelijke geconsolideerde balans 27

11.2 Geconsolideerde winst- en verliesrekening 29

11.3 Overzicht incidentele baten en lasten 30

12. Besluit inzake vaststelling begroting 31

Bijlage 1 Kadernota 2025 32

Bijlage 2 Vermoedelijke saldi en mutaties reserves 2024-2028 41

Bijlage 3 Lijst van Afkortingen 46

1. Inleiding

Algemeen
De begroting van Gemeenschappelijke Regeling Stadsregio Parkstad Limburg (SPL) is een sterk financieel-beleidsmatig getint 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.

Volgens de Wet gemeenschappelijke regelingen (artikel 34b) is het bestuur van SPL verplicht om voor 30 april van het jaar voorafgaande aan dat waarvoor de begroting dient, 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 2025 is in het Dagelijks Bestuur van 28 februari 2024 besproken en via een daarop volgende schriftelijke ronde op 11 maart geaccordeerd.. 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 (laatste wijziging van de gemeenschappelijke regeling).

De uitgangspunten voor de regionale samenwerking betreffen de vigerende 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), grensoverstijgende 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
- Grensoverstijgende Samenwerking (ressorterende 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 2025

1. Het Nieuw Narratief van Parkstad
2. "Elke Regio Telt" en de Kansenagenda
3. De regio als schaalniveau voor overheidsdenken en doen: verbreding van het takenpakket
4. Afstemming op Zuid-Limburgs niveau
5. Fondsenwerving en Programmamanagement: accentverschuiving in het takenpakket
6. Water, klimaatadaptatie en landelijk gebied
7. Energietransitie

1. Het Nieuw Narratief van Parkstad

Parkstad is na de sluiting van de mijnen door een diep dal gegaan. Jaar op jaar vertrok talent uit Parkstad en kwam niet terug. Liefst 25 jaar lang nam de bevolking af. Dit leverde uitdagingen op, waar we niet direct antwoorden op hadden: grote sociaal-economische en gezondheidsachterstanden, veiligheidsproblemen en een overschot aan scholen, woningen en winkels. Dit beeld lijkt te kantelen. De bevolkingsdaling is afgevlakt en economisch gaat het beter. De ontwikkelingen op de bedrijventerreinen bieden werkgelegenheid voor de nieuwe generatie Parkstedelingen. Ook de komst van kennisinstellingen, zoals de RWTH en de Universiteit Maastricht en de samenwerking met de al aanwezige instituten als de Open Universiteit, de Zuyd Hogeschool en Vista kunnen flinke impulsen geven voor de vernieuwing van de regio. Daarbij is een geweldig voordeel, dat Parkstad binnen haar stedelijk gebied de ruimte heeft om uit te breiden en te vernieuwen. Daarnaast biedt in toenemende mate de ligging aan de grens ook kansen.

Bij deze vernieuwing hoort ook een ander verhaal: "het Nieuwe Narratief van Parkstad". Dit verhaal is nodig om sturing te geven, om draagvlak te creëren en om mensen en partijen te binden. Immers de overheid kan dit niet alleen. Gezamenlijk optrekken van bedrijfsleven, maatschappelijk middenveld, burgers en overheid is cruciaal voor het realiseren van deze ambitie. Het is echter ook meer dan alleen een verhaal. De basis moet gelegd worden vanuit een goede analyse, zodat het geloofwaardig is. Er moeten keuzes worden gemaakt, waaruit de ambitie van de regio blijkt. Het benutten van de ruimtelijke kansen vraagt om een evenwichtige sturing op gemeentelijk en regionaal niveau. Hierbij zou een regionale ontwikkelkaart als informeel sturingsinstrument kunnen fungeren. Tenslotte moet dit op een zorgvuldige manier gecommuniceerd worden. Hiervoor moet een goede strategie worden ontwikkeld.

Sturing op inhoud en proces van het tot stand brengen van dit Nieuwe Narratief en het bouwen van de coalities rondom dit verhaal en het daarbij behorende uitvoeringsprogramma, zal in 2024 en 2025 veel vragen van de Parkstadorganisatie, waar de overkoepelende regie voor dit alles zal liggen.

2. **"Elke Regio Telt' en de Kansenagenda**
In maart 2023 werd het rapport "Elke Regio Telt**"** van drie belangrijke adviesraden van de regering, de ROB, de RLI en de RVS, gepresenteerd. Een bezoek van die drie raden aan onze regio in september 2021 stond aan de basis van dit onderzoek. Parkstad was dan ook één van de vijf regio's, die onderzocht zijn. In het rapport werd geconstateerd dat er in Nederland ongewenste verschillen in brede welvaart tussen regio's bestaan en dat die vaak worden veroorzaakt of versterkt door Rijksbeleid. Daarom concluderen de raden, dat het regio beleid anders moet. Belangrijk advies was dat voor dergelijke regio's, zogenaamde Kansenagenda's moeten worden opgesteld, die als basis moeten dienen voor lange termijn afspraken tussen Rijk en regio. De uitwerking van de kansenagenda voor Parkstad is vooral de programmatische uitwerking van het 'Nieuwe Narratief'. Zoals het er nu uitziet, is de kans groot, dat dit traject voor Parkstad het vervolg op de Regio Deals wordt. Voor 2024 en 2025 betekent dit, dat Parkstad vol moet inzetten op de lobby rondom "Elke Regio Telt". De 5 regio's die in het kader van ERT onderzocht zijn (waaronder Parkstad), zijn in 2024 betrokken in een vervolgtraject onder leiding van het Ministerie van BZK. Met die 5 gebieden is afgesproken, dat de lobby gezamenlijk wordt opgepakt. Maar ook los daarvan zal deze lobby veel aandacht vragen. Daarnaast is van belang dat samen met gemeenten en de brede maatschappelijke coalitie de uitwerking van de kansenagenda wordt vormgegeven. Dit zal, net zoals de voorbereiding op de Regio Deal aanvragen, een intensief en langlopend proces zijn, dat echter ook de verbinding met de brede maatschappelijke coalitie verder kan versterken. Tot slot is van belang, dat de tijdshorizon van de kansenagenda verder weg ligt dan die van een regiodeal. De regiodeal heeft globaal een looptijd van 5 jaar. De kansenagenda zou een lange termijn perspectief van 15 tot 20 jaar moeten hebben.

3. **De regio als schaalniveau voor overheidsdenken en doen: verbreding van het takenpakket**
De regio wordt steeds belangrijker als schaalniveau, waar beleid maar ook de programmatische uitwerking en uitvoering, vorm krijgt. Duidelijke voorbeelden daarvan zijn de Regio Deals en een rapport als 'Elke Regio Telt'. Door die ontwikkeling hebben de Parkstad gemeenten de afgelopen jaren in toenemende mate profijt gehad van de investering, die zij al decennia lang doen in regionale samenwerking. Voor de Stadsregio Parkstad heeft dat ook heel nadrukkelijk consequenties gehad. Het takenpakket is op verzoek van de Minister van BZK verbreed met de werkvelden Sociaal Economische structuurversterking, Duurzaamheid en Grensoverstijgende samenwerking (Brief van de Minister van BZK aan de stadsregio d.d. 19 november 2018). Die verbreding van het takenpakket van de regionale samenwerking zet verder door. Voorbeelden daarvan zijn de ontwikkelingen rondom water- en klimaatadaptatie (dit wordt hieronder uitgewerkt). Deze veranderingen maken de workload groter en complexer, hetgeen een groot beroep doet op organisatie- en uitvoeringskracht van betrokken partijen. Het biedt echter ook de mogelijkheid om vanuit een regionale regie een meer integrale (gebiedsgerichte) aanpak vorm te geven. In een zwakkere vorm is ook veiligheid steeds meer onderdeel gaan uitmaken van het takenpakket.

4. **Afstemming op Zuid-Limburgs niveau**
Op dit moment is veel aandacht voor de opschaling naar het Zuid-Limburgs niveau. In toenemende mate vindt beleidsontwikkeling plaats op deze schaal. Met de structuurvisies Wonen en Ruimtelijke Economie is daar enkele jaren geleden al een begin mee gemaakt. Parkstad heeft daar vaak een trekkende rol bij gespeeld. Ook het arbeidsmarktbeleid krijgt steeds meer gestalte op dit niveau. De afgelopen jaren heeft het Novex-gebied Zuid-Limburg als vehikel voor beleidsontwikkeling gediend. De Zuid-Limburg agenda en Panorama Zuid-Limburg zijn daar goede voorbeelden van. Ook bij de regio deals en het vervolgtraject van Élke Regio Telt' wordt de verbinding op Zuid-Limburgs niveau gezocht. Dit levert niet alleen iets op maar kost ook veel tijd en capaciteit. Dat komt ook omdat er op deze schaal een goede governancestructuur en werkorganisatie ontbreekt. Daarnaast hebben opgaves hun eigen schaalniveau waarop het beste beleidscoördinatie kan plaatsvinden. Bij de aanpak van leefbaarheidsvraagstukken stuur je meer op buurt- en wijkniveau, terwijl bij mobiliteit naar de regio of vaak zelfs naar het hele land wordt gekeken. Zuid-Limburg lijkt met name geschikt om de economische ontwikkeling te coördineren en af te stemmen.

5. **Fondsenwerving en Programmamanagement: accentverschuiving in het takenpakket**
De werkzaamheden van de Parkstadorganisatie zijn de afgelopen jaren vrij sterk gewijzigd. Lag de nadruk in de periode 2014 tot en met 2017 sterk op beleidsontwikkeling en de platformfunctie, vanaf 2018 met het starten van de voorbereiding van de Regio Deals in Den Haag, is steeds meer nadruk komen te liggen op

lobby en fondsenwerving. Maar ook de 'programmatische handling' van subsidiestromen vraagt steeds meer capaciteit, zoals bij de Regio Deals 1.0 en 2.0 en het Volkshuisvestingsfonds. Deze ontwikkelingen zetten in 2024 door en zullen ook in 2025 impact hebben op de werkzaamheden van de Stadsregio Parkstad. In dat licht is het belangrijk, dat de gemeenten de vraag naar iets meer programma overstijgende capaciteit om juist deze taken op te pakken, is gehonoreerd. De hoeveelheid werk, die de handling van deze subsidiestromen met zich meebrengt, wordt nog eens vergroot door:

1. de 'multiplier'
   De cofinanciering en aanvullende investeringen in projecten zorgen ervoor dat de omvang van het volledige programma, meestal een veelvoud is van de oorspronkelijke subsidie. Een goed voorbeeld daarvan is de eerste Regio Deal Parkstad. De 40 miljoen subsidie heeft een totaal programma van 611 miljoen op gang gebracht.
2. Zowel lopende programma's als nieuwe aanvragen
   De werkzaamheden hebben betrekking op zowel lopende programma's (financiële afwikkeling, rapportages, monitoring), als nieuwe aanvragen en lobby.
3. Financial engineering
   De cofinanciering van de subsidie wordt vaak gerealiseerd door andere subsidiestromen, waar weer allerlei voorwaarden en verantwoordingseisen aan vastzitten. Voorbeeld daarvan is het Velocity project, waarbij de cofinanciering via een Interreg subsidie is verkregen.
4. De SPUK
   Bijna alle Rijks subsidies worden op dit moment in de vorm van een zogenaamde specifieke uitkering (SPUK) verstrekt. Een dergelijke uitkering vraagt veel meer handling dan de Decentralisatie Uitkering (DU), de vorm waarin subsidies in het verleden werden uitgekeerd. Vooral de zogenaamde Sisa verantwoording vraagt specialistische aandacht.

6. **Water, klimaatadaptatie en landelijk gebied**

Met ingang van 2024 is het thema water toegevoegd aan de bestuurscommissie Ruimte en Mobiliteit (BC RuMo) en wordt het thema klimaatadaptatie overgeheveld van de BC Duurzaamheid naar de BC RuMo. Het thema water was t/m 2023 belegd bij het Samenwerkingsverband Water Parkstad Limburg (SWPL) en is op verzoek van die netwerksamenwerking toegevoegd aan het takenpakket van de Stadsregio. Het SWPL bestaat uit de zeven Parkstadgemeenten, het Waterschap Limburg, het Waterschapsbedrijf Limburg en WML. De jaarlijkse bijdrage van de gemeenten is berekend op basis van de bijdrage aan SWPL in 2023, exclusief bijdragen van de waterpartijen. Uitgegaan is van 7/9e deel van € 293.000, zijnde € 227.889. Dit is conform de huidige verdeelsleutel (incl. waterpartijen) van SWPL. De totale gemeentelijke bijdragen aan het thema 'water' blijft daardoor in 2024 gelijk aan die in 2023.
Uit deze middelen worden personele inzet (inschatting 1 FTE en kantoorkosten) en werkbudget gefinancierd. Door het onderbrengen van deze thema's bij de BC RuMo, kan de inhoudelijke verbinding worden gelegd met relevante andere onderwerpen, die momenteel al bij de Stadsregio belegd zijn. Het onderbrengen van de thema's bij de BC RuMo sluit aan bij het uitgangspunt, dat sinds 2022 door de Rijksoverheid wordt gehanteerd: bodem en water sturend (brief van de regering aan de Tweede Kamer d.d. 25 november 2022). Binnen het werkveld van de Bestuurscommissie RuMo is sinds 2022 ook meer aandacht voor de ontwikkeling van de landelijke gemeenten gekomen. De vraagstukken rondom water, bodem, klimaat en stikstof maken de transitie van het landelijk gebied tot een complexe uitdaging, die vraagt om een integrale gebiedsgerichte aanpak. Vanuit de regionale samenwerking wordt hier nu met vereende krachten aan gewerkt. Deze accentverschuiving vraagt echter ook om meer inzet van capaciteit en werkbudget.

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, 5,1 miljoen in 2024 en 5,2 miljoen in 2025. Voor de jaren 2026 tot en met 2030 zijn ook uitvoeringsmiddelen beschikbaar. Na evaluatie zal hiervoor een nieuwe regeling opgesteld worden. 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. In aansluiting hierop zal de formatie van het regiobureau in 2024 met 2 medewerkers duurzaamheid worden uitgebreid o.a. ter ondersteuning van de realisatie PALET en RES (Regionale Energie Strategie). Dit maakt dat uitvoeringskracht zowel op regionaal als op gemeentelijk niveau kan worden gerealiseerd.

Dit alles zal een aanzienlijk werkpakket met zich meebrengen.

De indeling van de begroting 2025 is in overeenstemming met de BBV en bestaat uit de volgende programma's / onderdelen:

1. Inleiding
2. Financieel Beeld 2025-2028
3. Programma Kerntaken
4. Programma Flexibele schil
5. Algemene Dekkingsmiddelen
6. Overhead en bedrijfsvoering
7. Bedrag heffing vennootschapsbelasting
8. Onvoorzien
9. Mutaties reserves & voorzieningen
10. Paragrafen
11. Geconsolideerde begroting
12. Besluit

Aanvullend op deze programma's / onderdelen zijn drie bijlagen opgenomen:
1. Kadernota 2025
2. Vermoedelijke saldi en mutaties reserves 2024-2028
3. Lijst met afkortingen

2. Financieel Beeld 2025-2028

Samenvatting beleidsmatige en financiële Kaders 2025-2028

De Kadernota 2025 bevat de beleidsmatige en financiële uitgangspunten voor de begroting 2025 en meerjarenramingen 2026-2028 voor Stadsregio Parkstad Limburg. De kadernota 2025 is integraal opgenomen in bijlage 1. In deze paragraaf zijn de uitgangspunten opgenomen. De begroting sluit aan op de Kadernota.

De begroting en meerjarenbegroting zijn structureel en reëel in evenwicht.

*Algemene **beleidsmatige** kaders 2025 - 2028*
Voor de begroting 2025 en de daarop volgende jaren worden 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 2025 - 2028*

Omvang van het Bureau:

	01-2006	01-2010	12- 2013	01- 2014	12- 2014	01-2015	07- 2015	01- 2018	01- 2021	07-2021	01- 2022	01- 2023	01- 2024	01- 2025
Parkstad- bureau	26	30,5	29,5	26	19	15,5	11,5	13,7	20,3	26,3	26,3	26,8	33,6	33,6
GBRD	0	42	42	0	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	0	0
Totaal	**26**	**91**	**90**	**44,5**	**37,5**	**34**	**11,5**	**13,7**	**20,3**	**26,3**	**26,3**	**26,8**	**33,6**	**33,6**

Tabel: Ontwikkeling bezetting Stadsregio Parkstad Limburg in fte (structureel)
NB: De sprong in 2021 is het gevolg van de takendiscussie.

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. Sinds dat jaar groeit de bezetting gestaag en de laatste jaren harder. De recente toename heeft met name te maken met de grotere opgave waarvoor Parkstad staat en het daaruit voortvloeiende grotere takenpakket (*zie voor een specificatie hiervan de tekst onder het kopje 'Ontwikkelingen die van invloed (kunnen) zijn op de taakopdracht aan SPL in 2025'; p. 4 t/m 7 bovenaan)* met alle bijkomstige werkzaamheden daarom heen, o.a. als gevolg van de overheveling van het thema water van de SWPL naar de Stadsregio, de aangegane Regio Deals en andere subsidiestromen (van een zwaar kaliber; van in totaal > € 125 miljoen); hierbij dient gedacht te worden aan activiteiten in het kader van het aanvraagproces en de arbeidsintensieve subsidiehandling in zijn algemeenheid.
In 2024 neemt de bezetting toe met 6,84 fte. Dit betreft 1,34 fte als gevolg van de overname van de activiteiten van het Samenwerkingsverband Water Parkstad Limburg (SWPL) en de aanstelling van twee medewerkers duurzaamheid o.a. ter ondersteuning van de realisatie van PALET en RES (Regionale Energie Strategie).
Daarnaast is de langdurige inhuur van een medewerker van het programma Wonen per 1 januari 2024 omgezet in een vast contract.
Tenslotte heeft het AB goedgekeurd om de bezetting in 2024 met 2,5 fte uit te breiden om de sterk toegenomen werkbelasting als gevolg van de toegenomen subsidiestroom op te vangen. Aanvullende afspraak is dat deze medewerkers een jaarcontract met zicht op een vast contract krijgen aangeboden. Hiervan kan pas sprake zijn zodra het reguliere zienswijzetraject van de begroting 2025 is doorlopen.
De hiermee samenhangende kosten voor 2024 en 2025 bekostigd worden uit eigen middelen: rentebaten en de VAT-uitkering van de regiodeal II en indien nodig nog via de resultaatbestemming of de frictiereserve. De kosten betreffen zowel directe personeelskosten alsook materiële bedrijfsvoeringkosten. Vanaf 2026 zullen deze structureel via de regiobijdrage van de deelnemende gemeenten worden gefinancierd.

Parkstadbegroting: in € miljoen.



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

Financiële kaders

Uitgangspunten:

1. Voor de uitvoering van de kerntaken is werkbudget beschikbaar. Dit werkbudget is de afgelopen jaren niet geïndexeerd. De uitgaven zijn wel duidelijk gestegen door de hoge inflatie van de afgelopen jaren en zeker ook door de uitbreiding van de projecten. Het werkbudget wordt al diverse jaren aangevuld door nog zogenaamd resterend "oud geld"; dat inmiddels "verbruikt" is. Het plan is om de komende periode de discussie met de gemeenten over het werkbudget te voeren. Op basis van accordering door het Dagelijks Bestuur op 27 maart 2024 (op advies van het portefeuillehoudersoverleg financiën) zal met ingang van 2025 een inflatiecorrectie/ indexering op het werkbudget worden toegepast.
   Verder is besloten is om het thema water op verzoek van de SWPL (waaronder de 7 Parkstadgemeenten) toe te voegen aan het takenpakket van de stadsregio en onder te brengen bij de BC RuMo en het thema klimaat adaptatie over te hevelen van de BC Duurzaamheid naar de BC RuMo. Voor de gemeenten gebeurt dit budget neutraal omdat het budget wordt overgenomen van het SWPL (verschuiving van middelen; i.p.v. dat het budget aan SWPL ter beschikking wordt gesteld; wordt het nu aan de Stadsregio ter beschikking gesteld). Onderdeel van het overgehevelde budget is een werkbudget. Voor 2025 bedraagt dit € 75.000.
2. In de begroting is een bedrag van € 40.000 per jaar voor lobby inzake subsidieverwerving opgenomen.
3. Vanaf september 2022 ontvangt SPL rente op het uitstaande saldo bij schatkistbankieren. Deze rente bedraagt per 1-12-2023 3,9%. De verwachting is dat de rente in de loop van 2024 zal gaan dalen. Aangenomen wordt dat de rente in 2025 is gedaald naar 2,4%. Voor het uitstaande saldo is uitgegaan van 90% van het gemiddelde saldo over de periode 2017-2022. De rente bedraagt dan voor 2025 € 761.000.
   Voor de jaren daarna is aangenomen dat de rente geleidelijk daalt tot 0,25% in 2028.
   In de financiële verordening is vastgelegd dat 90% van de rente wordt aangewend voor programmagelden. Deze bedragen zijn in de tabel op pagina 11 opgenomen op de regel "Cofinanciering door derden van projecten kernactiviteiten". De resterende 10% zullen, conform besluit van het AB, voor 2025 worden aangewend voor de financiering van de uitbreiding van de bezetting met 2,5 fte.
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. In lijn met de "Notitie materiële vaste activa 2017" van de Commissie BBV wordt dit bedrag in vier afzonderlijke posten in de begroting opgenomen: de afschrijving van de buitenring, de financieringskosten buitenring, een storting in de reserve ringwegen en een onttrekking aan de reserve ringwegen. De reserve is in 2030 hoog genoeg om de toekomstige afschrijvingen te dekken.
5. Het Regiobureau is belast met de voorbereiding en uitvoering van de kerntaken. Voor de uitvoering van kerntaken beschikt het Regiobureau in 2024 over een vaste bezetting van 33,6 fte. De aangroei van de vaste bezetting is in het voorgaande reeds toegelicht.

6. In 2023 is het functiewaarderingstraject (HR 21) afgerond en goedgekeurd door het AB.
   Dit heeft voor verschillende functies geleid tot een opwaardering. De ingroei (tot en met 2027) van de betreffende functiehouders naar het maximum van hun nieuwe functieschaal is opgenomen in de personeelskosten. Op basis van dit ingroeimodel is de structurele stijging van de personeelsbegroting voor 2025 ten opzichte van 2024 € 43.000.
7. Voor personele capaciteit die nodig is voor de uitvoering van projecten met een tijdelijke (co)financiering wordt (beperkt) gebruik gemaakt flexibele contracten.
8. De prijsindexering van de materiële kosten (2025; 1,6%) en de salariskosten (2025; 5,4%) 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. Tevens is de delta tussen de voor 2024 gebudgetteerde index (3,9%) en de daadwerkelijke CAO verhoging (4,75%) in de personeelskosten voor 2025 meegenomen.
9. In lijn met het advies van het ambtelijk overleg en de nieuwe financiële verordening is een post onvoorzien opgenomen van € 50.000.
10. De materiële bedrijfsvoeringkosten zijn in overeenstemming gebracht met de stijging van het aantal fte's.
11. Parkstad heeft een sluitende begroting.
    De bijdragen van de gemeenten daarin zijn in de basis opgebouwd uit twee delen; deze zijn voor 2025:
    a. Een bedrag van € 4.525.000 voor de kerntaken, de verplichting buitenring en de bedrijfsvoering; Aangevuld door de bijdrage van de Gemeente Heerlen naar aanleiding van de taken discussie ad € 430.000
    b. Een bedrag van € 1.187.500 voor Regionale Initiatieven.
    c. Een bedrag van € 134.000 voor de uitbreiding van duurzaamheid. Het gaat hierbij om extra capaciteit voor de uitvoering van klimaat- en energiebeleid, waarvoor Rijksmiddelen beschikbaar zijn (CDOKE), die via de gemeenten naar Parkstad worden doorgeleid.
    d. Een bedrag van € 237.000 voor water en klimaatadaptatie (overname SWPL). Het betreft een overheveling van taken en middelen van SWPL (waaronder de zeven Parkstadgemeenten); er zijn hiermee dus geen extra middelen van de gemeenten mee gemoeid.

    En verder:
    a. Sinds 2022 zijn er weer rentebaten. 10% van deze rentebaten wordt doorgegeven aan de gemeenten via een korting op de bijdrage als het AB hiervoor geen specifieke bestemming aanwijst. Voor 2025 worden deze baten gebruikt voor de financiering van de uitbreiding van het aantal fte's met 2,5. De financiering van de uitbreiding voor 2025 wordt verder gevonden in de VAT regiodeal (Voorbereiding, Administratie en Toezicht) en de frictiereserve/resultaatbestemming 2023. In 2025 zullen er dus geen rentebaten terugvloeien naar de gemeenten.
    b. De bijdrage voor de uitbreiding van duurzaamheid wordt gelijkelijk verdeeld tussen de gemeenten en de RES. Beiden € 134.000 voor 2025.
    c. De financiering van water komt via de overname van het budget van SWPL. Er is dus geen sprake van een verhoging van de gemeentelijke uitgaven, maar in plaats van dat deze bijdragen naar de gemeente Beekdaelen – als zijnde de kassier voor SWPL - worden overgeboekt, worden de gemeentelijke bijdragen nu overgeboekt naar Parkstad (€ 237.000 voor 2025).
    d. Het is nog steeds onduidelijk of 2026 het zogenaamde "ravijnjaar" zal zijn en hoe dat dan er uit zal zien. Denkbaar is dat gemeenten de verbonden partijen zullen verzoeken een ombuiging voor te bereiden voor het opvangen van een generieke korting.
    e. In het portefeuillehouders-overleg financiën is de hoogte van het werkbudget besproken. De Stadsregio Parkstad Limburg is geen weinig flexibele tanker, eerder een speedboot die snel en wendbaar moet kunnen anticiperen en kansen moet verzilveren voor de hele regio! Unaniem is aangegeven dat het enerzijds onontkoombaar is dat er financiële kaders moeten worden geformuleerd en vastgesteld, maar dat er anderzijds behoefte is het financieel beleid en de organisatiestructuur af te stemmen op de strategie van de organisatie. De inhoud moet voorop staan. Er is vanuit het PFO Financiën nadrukkelijk behoefte om dit verder uit te diepen.

Samenvatting financieel beeld 2025-2028					
Omschrijving (Bedragen x € 1.000)	**Initiële begroting 2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
Werkbudget kernactiviteiten	720	806	819	832	846
Lobby inzake subsidieverwerving	40	40	40	40	40
Cofinanciering door derden van projecten kernactiviteiten/projectlasten (90% rentebaten)	pm	685	469	252	72
Afschrijvingen buitenring	264	264	264	264	264
Financieringskosten buitenring	82	69	55	42	27
Loonkosten formatie	3.031	3.941	4.165	4.375	4.545
Onvoorzien		50	50	50	50
Materiële kosten bedrijfsvoering en huisvesting	488	546	555	564	573
Afschrijvingskosten verbouwing	7	7	7	7	7
Totaal materiële kosten bedrijfsvoering	*495*	*553*	*562*	*571*	*580*
Totaal lasten	**4.632**	**6.409**	**6.424**	**6.426**	**6.424**
Bijdragen deelnemende gemeenten	4.244	4.525	4.665	4.874	5.037
Bijdrage gemeente Heerlen takendiscussie	408	430	450	467	485
10% rentebaten		76	52	28	8
Bijdrage uitbreiding duurzaamheid		134	140	145	151
Bijdrage uitbreiding bezetting (2,5 FTE)			337	349	362
Bijdrage gemeenten water en klimaatadaptatie		237	245	252	260
Totaal bijdragen deelnemende gemeenten	*4.652*	*5.402*	*5.889*	*6.116*	*6.303*
Bijdrage RES		134	140	145	151
VAT Regiodeal		216			
Bijdragen gemeenten flexibele schil / Grensoverschrijdende samenwerking	0	0	0	0	0
Cofinanciering door derden van projecten kernactiviteiten/projectbaten	pm	pm	pm	pm	pm
90% Rentebaten		685	469	252	72
Totaal baten	**4.652**	**6.438**	**6.498**	**6.513**	**6.526**
Exploitatieresultaat	**20,55**	**28**	**73**	**87**	**102**
Stortingen in reserves:					
Reserve Ringwegen	219	241	266	293	323
Onttrekkingen aan reserves:					
Reserve Ringwegen	165	174	186	199	214
Investeringsreserve verbouwing		7	7	7	7
Organisatie Op Orde	27				
Frictiereserve/resultaatbestemming 2023	7	32			
Begrotingsresultaat	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Verdeling van middelen (via balans)	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2027**
Regionale initiatieven	1.095	1.187	1.216	1.245	1.274
Bijdragen regionale initiatieven	1.095	1.187	1.216	1.245	1.274
Saldo	**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. Regionale initiatieven.
3. Cofinanciering van kernactiviteiten en fondsen dan wel geldstromen uit nationale en internationale subsidies, zoals de Regio Deal en het Volkshuisvestingsfonds dan wel 90% rentebaten
4. Kernformatie.
5. Financieringskosten en afschrijvingskosten Buitenring.

Het bijbehorend financieel beeld is weergegeven in onderstaand overzicht.

Omschrijving (bedragen * € 1.000)	2024	2025	2026	2027	2028
Werkbudget:	720	806	819	832	846
Lobby subsidieverwerver	40	40	40	40	40
Cofinanciering door derden projecten kernactiviteiten/projectlasten danwel 90% rentebaten	pm	685	469	252	72
Afschrijvingskosten Buitenring	264	264	264	264	264
Financieringskosten Buitenring	82	69	55	42	27
Loonkosten formatie	1.937	2.521	2.664	2.798	2.907
Totale lasten Kerntaken	**3.043**	**4.385**	**4.311**	**4.228**	**4.156**
90% rentebaten	0	685	469	252	72
Totale baten Kerntaken	**0**	**685**	**469**	**252**	**72**
Totaalsaldo van baten en lasten Kerntaken	**-3.043**	**-3.700**	**-3.842**	**-3.976**	**-4.084**
Stortingen in reserves:					
Reserve Ringwegen	219	241	266	293	323
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves:					
Reserve Ringwegen	165	174	186	199	214
Reserve werkbudget Algemeen Bestuur	0	0	0	0	0
Reserve werkbudget Bestuurscommissies	0	0	0	0	0
Frictiereserve	0	0	0	0	0
Saldo mutaties reserves Kerntaken	**54**	**67**	**80**	**94**	**109**
Gerealiseerde resultaat Kerntaken	**-3.097**	**-3.767**	**-3.923**	**-4.070**	**-4.193**

Verdeling van middelen (via balans)	2024	2025	2026	2027	2028
Regionale initiatieven	1.095	1.187	1.216	1.245	1.274
Bijdragen regionale initiatieven	1.095	1.187	1.216	1.245	1.274
Saldo	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Werkbudget kernactiviteiten

Voor de uitvoering van de kernthema's is in de begroting 2025 een werkbudget opgenomen van € 806.000. Dit werkbudget bestaat feitelijk uit twee delen.

Enerzijds betreft dit een bedrag van € 732.000 (het voor het eerst in 2025 geïndexeerde werkbudget van € 720.000).

Anderzijds is besloten is om het thema water toe te voegen aan het takenpakket van de stadsregio en onder te brengen bij de BC RuMo en het thema klimaat adaptatie over te hevelen van de BC Duurzaamheid naar de BC RuMo. Voor de gemeenten gebeurt dit budget neutraal omdat het budget wordt overgenomen van het SWPL. Onderdeel van het overgehevelde budget is een werkbudget. Voor 2025 bedraagt dit € 75.000. Van het bedrag van € 732.000 is € 20.000 geoormerkt voor de contributie van AG Charlemagne.

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 2025 zal het Algemeen Bestuur dit werkbudget (groot zijnde € 712.000 = € 806.000* minus € 20.000 bijdrage AG Charlemagne en minus € 75.000 overgeheveld van 'water/SWPL') 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 2025.

**Betreft afrondingsverschil*

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 Routebureau, Vestigingenregister, Visit Zuid-Limburg (voormalige VVV) en het Starterscentrum. 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 2025 zijn op basis van de vigerende afspraken onderstaande ramingen opgenomen. De daadwerkelijk gefactureerde bedragen zullen aan de gemeenten worden doorberekend.

Gemeente Bedragen x € 1	BTM	Route-bureau	Vestigingen-register	Visit Zuid Limburg	Starters-centrum	Uitvoerings-programma Toerisme	Totaal
Brunssum	18.044	2.776	8.767	84.090	13.841	2.519	130.036
Heerlen	52.265	11.088	26.541	266.542	43.561	9.353	409.350
Kerkrade	29.183	5.401	13.581	183.645	22.810	4.678	259.299
Landgraaf	17.908	7.056	10.811	126.607	18.588	5.510	186.480
Simpelveld	2.179	1.456	4.437	24.315	5.198	1.214	38.799
Voerendaal	2.652	1.128	5.504	29.555	6.202	1.042	46.083
Beekdaelen	9.583	3.118	14.933	70.030	17.983	1.750	117.397
Totaal	**131.814**	**32.023**	**84.574**	**784.784**	**128.183**	**26.066**	**1.187.444**
		Nog te verhogen met BTW	Nog te verhogen met BTW	Nog te verhogen met BTW			

In 2020 is aan BTM een begrotingspostsubsidie toegekend. 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 is geïndexeerd met 2%.
De bijdrage aan het Routebureau is gebaseerd op de bijdrage 2018-2019, jaarlijks geïndexeerd met 2%.
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.
De bijdrage aan Visit Zuid Limburg is gebaseerd op het convenant voor de subsidiëring in de periode 2021-2026.
De bijdrage aan het Starterscentrum is gebaseerd op € 0,50 per inwoner. De bijdrage is ontleend aan de meerjarenbegroting van het Starterscentrum.
De bijdragen aan Uitvoeringsprogramma Toerisme zijn identiek aan de bijdragen in 2024.

Cofinanciering door derden van projecten kernactiviteiten en fondsen dan wel geldstromen uit nationale en internationale subsidies

Deze post bestaat in deze begroting uit twee delen:
- 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 deze wijze van boekhoudkundige verwerking van deze projecten zal het eventuele geprognosticeerde resultaat op deze projecten nihil zijn en staat op deze regel daarom normaliter de tekst "P.M.".
- Sinds 2022 krijgt SPL, na een periode van zeven jaar, weer rente op de rekening van het schatkistbankieren. In de financiële verordening is vastgelegd dat 90% van de rente wordt aangewend voor de programmagelden. Deze bedragen zijn opgenomen op de regel "Cofinanciering door derden van projecten kernactiviteiten".

Kernformatie

Totaal kernformatie	Begroting 2024	2025	2026	2027	2028
FTE kernformatie programma's	16,2	20,0	20,0	20,0	20,0
FTE kernformatie overhead	10,6	13,6	13,6	13,6	13,6
FTE kernformatie	**26,8**	**33,6**	**33,6**	**33,6**	**33,6**

Loonkosten totaal (bedragen * € 1.000)	Begroting 2024	2025	2026	2027	2028
Loonkosten kernformatie programma activiteiten	1.937	2.521	2.664	2.798	2.907
Loonkosten kernformatie overhead	1.095	1.421	1.501	1.577	1.638
Totaal	**3.031**	**3.941**	**4.165**	**4.375**	**4.545**

De kernformatie bestaat per 1 januari 2024 uit 33,6 fte. Dit is 6,84 hoger dan de begroting van 2024. De bijdrage van de gemeenten neemt hierdoor echter niet toe. De toename betreft het volgende:

- Dit betreft 1,34 fte als gevolg van de overname van de activiteiten van het Samenwerkingsverband Water Parkstad Limburg (SWPL). Deze worden bekostigd uit de overname van het budget van SWPL en leidt dus niet tot een hogere bijdrage van de gemeenten (aangezien de bijdrage niet langer aan SWPL -via de gemeente Beekdaelen- ter beschikking wordt gesteld, maar rechtstreeks aan de Stadsregio/op papier is hierdoor sprake van een 'hogere' bijdrage aan de Stadsregio, maar feitelijk betreft het alleen een overheveling van middelen).
- De aanstelling van twee medewerkers duurzaamheid o.a. ter ondersteuning van de realisatie van PALET en RES (Regionale Energie Strategie). Hiervoor heeft aparte besluitvorming plaatsgevonden. Deze worden voor de helft bekostigt uit een deel van de extra gelden die gemeenten van het rijk ontvangen voor de energietransitie en voor de andere helft door RES.
- Daarnaast is de langdurige inhuur van een medewerker van het programma Wonen per 1 januari 2024 omgezet in een vast contract. Dit is budgetneutraal.
- Tenslotte heeft het AB goedgekeurd om de bezetting in 2024 met 2,5 fte uit te breiden om de sterk toegenomen werkbelasting als gevolg van de toegenomen subsidiestroom op te vangen. Aanvullende afspraak is dat deze medewerkers een jaarcontract met zicht op een vast contract krijgen aangeboden. Hiervan kan pas sprake zijn zodra het reguliere zienswijzetraject van de begroting 2025 is doorlopen. De hiermee samenhangende kosten voor 2024 en 2025 worden bekostigd uit eigen middelen: rentebaten en de VAT-uitkering van de regiodeal II en indien nodig nog via de resultaatbestemming of de frictiereserve. De kosten betreffen zowel directe personeelskosten alsook materiële bedrijfsvoeringkosten. Het plan is dat vanaf 2026 deze structureel via de regiobijdrage van de deelnemende gemeenten worden gefinancierd.

In lijn met de BBV is de totale formatie van Parkstad gesplitst in een programmadeel en een overheaddeel (zie hoofdstuk bedrijfsvoering).

In de berekening van de loonkosten is voor 2025 uitgegaan van een loonkostenstijging ter hoogte van het prijsindexcijfer overheidsconsumptie (beloning werknemers volgens de meest recente (september) circulaire 2022 van de algemene uitkering (5,4% voor 2025) ten opzichte van de CAO voor 2024.

Zoals onder punt 6 van de financiële kaders gemeld worden de effecten van de implementatie van HR21 in de begroting meegenomen.

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 2025 € 69.000.

Aan de reserve Ringwegen wordt, conform BBV, naar rato van de verhouding reserve/vast actief in 2025 ongeveer € 174.500 onttrokken. Het verschil tussen enerzijds de bijdragen van de Parkstad gemeenten (€ 400.000 per jaar) en de onttrekking aan de reserve en anderzijds de afschrijvingskosten (€ 264.000 per jaar) en rentelasten (€ 69.000 voor 2025) 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.

Frictiereserve
Voor 2025 is € 32.000 gereserveerd voor de medefinanciering van de extra 2,5 fte in 2025.

Investeringsreserve verbouwing
Voor 2025 zal € 7.000 onttrokken worden voor de afschrijvingskosten van de verbouwing van de tweede en derde verdieping van het kantoorgebouw.

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)	Begroting 2024	2025	2026	2027	2028
Administratie zonnepanelen	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Totale lasten Flexibele schil	**p.m.**	**p.m.**	**p.m.**	**p.m.**	**p.m.**
Bijdragen gemeenten aan administratie zonnepanelen	p.m.	p.m.	Pm	p.m.	p.m.
Totale baten Flexibele schil	**p.m.**	**p.m.**	**p.m.**	**p.m.**	**p.m.**
Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten Flexibele schil	**p.m.**	**p.m.**	**p.m.**	**p.m.**	**p.m.**
Stortingen in reserves					
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Onttrekkingen aan reserves					
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Saldo mutaties reserves Flexibele schil	**p.m.**	**p.m.**	**p.m.**	**p.m.**	**p.m.**
Gerealiseerde resultaat Flexibele schil	**p.m.**	**p.m.**	**p.m.**	**p.m.**	**p.m.**

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 en het "Bod Heerlen" is verrekend. Voor de begroting 2025 is de Algemene Uitkering 2021 gehanteerd.

Detail overzicht per gemeente

Onderstaand is de bijdrage van de gemeenten exclusief de bijdrage voor de uitbreiding van de 2,5 fte opgenomen en separaat de bijdrage voor deze uitbreiding.

Gemeente	Verdeelsleutel 2024		Begroting 2024	Verdeelsleutel 2025		Meerjarenraming 2025-2028 (* € 1.000)			
	AU 2020 Basis	Aandeel gemeente	Bijdrage	AU 2021 Basis	Aandeel gemeente	2025	2026	2027	2028
Beekdaelen	30.939	10,54%	479	32.205	10,53%	505	521	544	563
Brunssum	31.577	10,76%	484	32.956	10,77%	511	527	551	569
Heerlen	115.693	39,41%	1.551	120.802	39,49%	1.652	1.702	1.779	1.838
Kerkrade	54.738	18,65%	835	56.686	18,53%	877	905	945	977
Landgraaf	40.613	13,83%	618	42.500	13,89%	655	676	706	730
Simpelveld	9.638	3,28%	148	10.001	3,27%	155	160	168	173
Voerendaal	10.368	3,53%	161	10.722	3,51%	168	174	182	188
Totaal	**293.567**	**100,00%**	**4.244**	**305.873**	**100,00%**	**4.525**	**4.665**	**4.874**	**5.037**
Bod Heerlen *			**408**			**430**	**450**	**467**	**485**
Totaal			**4.652**			**4.955**	**5.115**	**5.341**	**5.523**

Bijdragen gemeenten aan uitbreiding 2,5 fte	Verdeelsleutel 2025		Meerjarenraming 2025-2028 (* € 1.000)			
	AU 2021 Basis	Aandeel gemeente	2025	2026	2027	2028
Beekdaelen	32.205	10,53%	0	35	37	38
Brunssum	32.956	10,77%	0	36	38	39
Heerlen	120.802	39,49%	0	133	138	143
Kerkrade	56.686	18,53%	0	62	65	67
Landgraaf	42.500	13,89%	0	47	49	50
Simpelveld	10.001	3,27%	0	11	11	12
Voerendaal	10.722	3,51%	0	12	12	13
Totaal	**305.873**	**100%**	**-**	**337**	**349**	**362**

Totaal overzicht

De algemene dekkingsmiddelen exclusief uitbreiding 2,5 fte zien er samengevat als volgt uit:

Algemene Dekkingsmiddelen (bedragen * € 1.000)	2024	2025	2026	2027	2028
Totale lasten	**0**	**0**	**0**	**0**	
Bijdragen deelnemende gemeenten	4.652	4.955	5.115	5.341	5.523
Totale baten	**4.652**	**4.955**	**5.115**	**5.341**	**5.523**
Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten Algemene Dekkingsmiddelen	**4.652**	**4.955**	**5.115**	**5.341**	**5.523**
Stortingen in reserves					
Onttrekkingen aan reserves					
Saldo mutaties reserves Algemene Dekkingsmiddelen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gerealiseerde resultaat Algemene Dekkingsmiddelen	**4.652**	**4.955**	**5.115**	**5.341**	**5.523**

Overhead en Bedrijfsvoering

In 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 2025 uit 13,6 fte.

In de begroting 2025 is een bedrag aan loonkosten formatie overhead opgenomen van € 1.421.000.

Loonkosten totaal (bedragen * € 1.000)	Begroting 2024	2025	2026	2027	2028
Loonkosten kernformatie programma activiteiten	1.937	2.521	2.664	2.798	2.907
Loonkosten kernformatie overhead	1.095	1.421	1.501	1.577	1.638
Totaal	**3.031**	**3.941**	**4.165**	**4.375**	**4.545**

Totaal kernformatie	Begroting 2024	2025	2026	2027	2028
FTE kernformatie programma's	16,2	20,0	20,0	20,0	20,0
FTE kernformatie overhead	10,6	13,6	13,6	13,6	13,6
FTE kernformatie	**26,8**	**33,6**	**33,6**	**33,6**	**33,6**

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 2023 van de algemene uitkering (5,4%). Tevens is de delta tussen de voor 2024 gebudgetteerde index (3,9%) en de daadwerkelijke CAO verhoging (4,75%) in de personeelskosten voor 2025 meegenomen.
Hieraan is de impact van HR21, voor 2025 € 44.800 voor de personele overhead, toegevoegd.

Bedrijfsvoering

Materiële kosten bedrijfsvoering (Bedragen * € 1.000)	Begroting 2024 x € 1.000	Begroting 2025 x € 1.000	Begroting 2026 x € 1.000	Begroting 2027 x € 1.000	Begroting 2028 x € 1.000
Basis materiële kosten bedrijfsvoering begroting	461	468	476	483	491
Afschrijfvingskosten verbouwing	7	7	7	7	7
Inrichten digitale handtekening en inkoopman. + archief '16-'23	27				
Extra 2,5 FTE		34	35	35	36
Duurzaamheid		27	27	28	28
Water		18	18	18	18
Totaal budget materiële kosten bedrijfsvoering begroting	**495**	**553**	**562**	**571**	**580**

In de berekening van de materiële kosten bedrijfsvoering is uitgegaan van een kostenstijging ter hoogte van het prijsindexcijfer overheidsconsumptie netto materieel volgens de meest recente (september) circulaire 2023 van de algemene uitkering (1,6%), behalve voor de afschrijvingskosten.
De eenmalige kosten voor het inrichten van de digitale handtekening, inkoopmanagement en het archief managementsysteem komen in 2025 niet meer terug. Wel komen er pro rata kosten bij voor de nieuwe medewerkers. Deze extra kosten worden gedekt voor duurzaamheid en water door de specifieke bijdragen en voor de extra 2,5 fte voor 2025 via de 10% rentebaten en de VAT (uit de Regio Deal II SPL).

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

Overhead (bedragen * € 1.000)	2024	2025	2026	2027	2028
Exploitatielasten					
Kosten formatie	1.095	1.421	1.501	1.577	1.638
Bedrijfsvoering	495	553	562	571	580
Totale lasten Overhead	**1.589**	**1.974**	**2.063**	**2.148**	**2.218**
Totale baten Overhead	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten Overhead	**-1.589**	**-1.974**	**-2.063**	**-2.148**	**-2.218**
Stortingen in reserves					
Onttrekkingen aan reserves					
Investeringsreserve verbouwing	0	7	7	7	7
Frictiereserve	7	32	0	0	0
Saldo mutaties reserves Overhead	**7**	**39**	**7**	**7**	**7**
Gerealiseerde resultaat Overhead	**-1.582**	**-1.935**	**-2.056**	**-2.141**	**-2.211**

6. 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.

7. Onvoorzien

Voor de begroting in zijn geheel is een post begroot voor onvoorziene uitgaven van € 50.000.

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.

8. 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)	B2024	2025	2026	2027	2028
Stortingen in reserves kerntaken:					
- Reserve Ringwegen	219	241	266	293	323
- Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	P.M.	P.M.	P.M.	P.M.	P.M.
Totale stortingen	**219**	**241**	**266**	**293**	**323**
Onttrekkingen aan reserves					
- Reserve Ringwegen	165	174	186	199	214
- Reserve werkbudgetten Algemeen Bestuur	P.M.	P.M.	P.M.	P.M.	P.M.
- Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	P.M.	P.M.	P.M.	P.M.	P.M.
- Investeringsreserve verbouwing	0	7	7	7	7
- Organisatie Op Orde	27	0	0	0	0
- Frictiereserve	7	32	0	0	0
Totale onttrekkingen	**198**	**213**	**193**	**206**	**221**
Saldo van onttrekkingen en stortingen	**-20**	**-28**	**-73**	**-87**	**-102**

In bijlage 2 zijn de vermoedelijke saldi en de mutaties van de reserves opgenomen voor de jaren 2024 tot en met 2028 (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 (€ 69.000 voor 2025). Het verschil tussen enerzijds de bijdragen van de Parkstad gemeenten en de onttrekking aan de reserve en anderzijds 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 stand van de reserve per ultimo 2024 is naar verwachting € 63.000. In 2025 wordt een deel van de kosten van de extra 2,5 fte uit de frictiereserve betaald; € 32.000.

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.

Grensoverstijgende samenwerking/Reserve Städte Region Aachen / EGTS
In 2023 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 2025 is de verwachte omvang van de bestemmingsreserves € 5,9 miljoen. De reserve Ringwegen is het grootst met een saldo van € 3,9 miljoen.

De toename van de reservepositie na 2024 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. Jaarlijks wordt deze geactualiseerd.

9. 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. Plan is om deze in 2024 vast te stellen.

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. SPL heeft geen stille reserves en incidentele begrotingsruimte. De incidentele weerstandscapaciteit bestaat dan ook uit de algemene reserve.
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.

De structurele weerstandscapaciteit bestaat uit onvoorzien structureel en structurele begrotingsruimte.
SPL heeft een post onvoorzien structureel van € 50.000 per jaar.

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 resolverend fonds, het grensoverstijgende 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 2025 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 € 165.000.
Dit leidt tot een tot een weerstandsratio van 2,2. 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 2024*	*Begroting 2025*	*Begroting 2026*	*Begroting 2027*	*Begroting 2028*	*Norm*
Netto schuldquote	*37,8%*	*22,3%*	*16,9%*	*11,5%*	*5,8%*	*<100%*
Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	*37,8%*	*22,3%*	*16,9%*	*11,5%*	*5,8%*	*<100%*
*Solvabiliteitsratio **	*86,4%*	*90,5%*	*95,6%*	*100,0%*	*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,% % van het begrotingstotaal volgens de primaire begroting. Het begrotingstotaal bedraagt de totale lasten volgens de begroting inclusief toevoegingen aan reserves.

Berekening Kasgeldlimiet per kwartaal	Q1	Q2	Q3	Q4
Begrotingstotaal lasten	4.539	4.539	4.539	4.539
Toegestane kasgeldlimiet: 8.2% van het begrotingstotaal met een minimum van € 300.000	372	372	372	372
Toets kasgeldlimiet				
Toegestane kasgeldlimiet	372	372	372	372
Totaal gemiddelde netto vermogen schuld	-57.866	-55.328	-45.068	-78.295
Ruimte (+) / overschrijding (-)	58.239	55.700	45.440	78.668

Gelet op de liquiditeitspositie van Parkstad zal 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 2025 tot en met 2028 worden geen renteherziening of herfinanciering van lopende leningen dan wel nieuwe financieringen verwacht. SPL zal in 2025 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 1-1-2025 € 1,76 miljoen en daalt in de periode tot ultimo 2028 tot € 0,38 miljoen. De renterisiconorm wordt berekend over de vaste schuld.

Berekening Renterisiconorm (€m)	2024	2025	2026	2027	2028
Renteherzieningen (€m)	0	0	0	0	0
Herfinanciering	0	0	0	0	0
Totaal renterisico	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Renterisiconorm (20% van begrotingstotaal)	0,9	1,3	1,3	1,3	1,3
Ruimte onder renterisiconorm (norm minus risico)	**0,9**	**1,3**	**1,3**	**1,3**	**1,3**

Gelet op het feit dat geen sprake is van herfinanciering of renteherziening is de renterisiconorm voor Parkstad niet van belang.

Schatkistbankieren

SPL maakt verplicht 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 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

Vanaf Q3 2022 krijgt SPL weer een rentevergoeding. In deze begroting is voor 2025 een rentebaat opgenomen van € 760.000. De verwachting in de markt (bron Financieel Dagblad) is dat de rente de jaren daarna verder daalt.

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 2025 is in het volgende overzicht berekend.

	EMU Saldo (bedragen x € 1,000)	2024	2025	2026	2027	2028
+1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17).	21	28	73	87	102
+2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie.	5	5	0	0	0
+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	**39**	**46**	**86**	**100**	**115**

10.3 Openbaarheidsparagraaf

De Wet Open Overheid (WOO) vergroot voor iedereen de toegang tot overheidsinformatie, bevordert de actieve openbaarmaking, actualiseert de regels voor openheid en openbaarheid en heeft de verplichting om de informatiehuishouding van bestuursorganen op orde te brengen.
SPL zal het aantal document- en informatiecategorieën, dat actief openbaar dient te worden gemaakt op de website in lijn met de gefaseerde invoering van verplichte actieve openbaarmaking door voeren. Met de verbetering van de informatiehuishouding zal het actief openbaar maken van documenten beter kunnen worden ondersteund.
SPL heeft de optimalisatie van haar informatiehuishouding in het beleidsplan Beleid Informatiebeheer 2023 – 2026 vastgelegd (vastgesteld door het DB op 12 april 2023). Het doel is om het informatiebeheer in brede zin binnen SPL te optimaliseren, transparanter te maken, om het bewustzijn van de omgang met informatie bij medewerkers te vergroten en in werkprocessen van SPL te verankeren.
In 2024 zijn Decos-JOIN als DMS/RMA en iBabs geïmplementeerd in onze organisatie en zal het werken met deze programma's verder worden geoptimaliseerd ter ondersteuning van de werkprocessen.

10. Geconsolideerde begroting

11.1 Vermoedelijke geconsolideerde balans

Activa	31/12/2023	31/12/2024	31/01/2025	31/12/2026	31/12/2027	31/12/2028
Bedragen x € 1.000,-						
Vaste Activa	**6.199**	**5.923**	**5.647**	**5.375**	**5.104**	**4.833**
Immateriële Vaste activa	**6.147**	**5.883**	**5.619**	**5.354**	**5.090**	**4.826**
Bijdragen aan activa eigendom van derden	6.147	5.883	5.619	5.354	5.090	4.826
Materiële Vaste activa	**52**	**40**	**28**	**21**	**14**	**7**
Investeringen met een economisch nut	52	40	28	21	14	7
Vlottende Activa	**79.536**	**79.431**	**79.420**	**79.434**	**79.449**	**79.463**
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	**78.946**	**78.841**	**78.830**	**78.844**	**78.859**	**78.873**
Vorderingen op openbare lichamen	462	462	462	462	462	462
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	78.484	78.379	78.368	78.382	78.397	78.411
Overige vorderingen	0	0	0	0	0	0
Liquide middelen	**8**	**8**	**8**	**8**	**8**	**8**
Kassaldi	1	1	1	1	1	1
Banksaldi	7	7	7	7	7	7
Overlopende activa	**582**	**582**	**582**	**582**	**582**	**582**
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel:	19	19	19	19	19	19
- 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	563	563	563	563	563	563
Totaal Activa	**85.735**	**85.354**	**85.066**	**84.810**	**84.553**	**84.296**

Passiva	31/12/2023	31/12/2024	31/01/2025	31/12/2026	31/12/2027	31/12/2028
Bedragen x € 1.000,-						
Vaste Passiva	**8.197**	**7.816**	**7.528**	**7.271**	**7.015**	**6.758**
Eigen vermogen	**6.097**	**6.026**	**6.062**	**6.142**	**6.236**	**6.345**
Algemene Reserve	115	115	115	115	115	115
Bestemmingsreserves	5.982	5.911	5.947	6.027	6.121	6.230
Gerealiseerde resultaat	0	0	0	0	0	0
Voorzieningen	**33**	**33**	**33**	**33**	**33**	**33**
Voorziening verlofsparen	33	33	33	33	33	33
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	**2.067**	**1.757**	**1.434**	**1.097**	**746**	**381**
Onderhandse leningen van:						
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	2.067	1.757	1.434	1.097	746	381
Vlottende Passiva	**77.538**	**77.538**	**77.538**	**77.538**	**77.538**	**77.538**
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	**393**	**393**	**393**	**393**	***393***	***393***
Banksaldi	196	196	196	196	196	196
Overige schulden	196	196	196	196	196	196
Overlopende Passiva	**77.145**	**77.145**	**77.145**	**77.145**	**77.145**	**77.145**
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	332	332	332	332	332	332
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	9	9	9	9	9	9
- Het Rijk	499	499	499	499	499	499
- Overige Nederlandse overheidslichamen	471	471	471	471	471	471
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	75.834	75.834	75.834	75.834	75.834	75.834
Totaal Passiva	**85.735**	**85.354**	**85.066**	**84.810**	**84.553**	**84.296**

11.2 Geconsolideerde winst- en verliesrekening

De programma's en onderdelen bij elkaar opgeteld geeft de geconsolideerde begroting 2025 en de meerjarenramingen voor 2026-2028. De geconsolideerde begroting 2025 is het budgetniveau dat het Algemeen Bestuur vaststelt bij de vaststelling van de begroting 2025.

Omschrijving (bedragen * € 1.000)	2024	2025	2026	2027	2028
Lasten programma's					
Programma kerntaken	3.043	4.385	4.311	4.228	4.156
Programma flexibele schil	pm	pm	pm	pm	pm
Totale lasten programma's	**3.043**	**4.385**	**4.311**	**4.228**	**4.156**
Baten programma's					
Programma kerntaken	0	685	469	252	72
Programma flexibele schil	pm	pm	pm	pm	pm
Totale baten programma's	**0**	**685**	**469**	**252**	**72**
Gerealiseerde saldo van baten en lasten op de programma's	**-3.043**	**-3.700**	**-3.842**	**-3.976**	**-4.084**
Lasten divers:					
Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	0	0
Overhead	1.589	1.974	2.063	2.148	2.218
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0
Onvoorzien	0	50	50	50	50
Totale lasten divers	**1.589**	**2.024**	**2.113**	**2.198**	**2.268**
Baten divers:					
Algemene dekkingsmiddelen	4.652	4.955	5.115	5.341	5.523
10% rentebaten	0	76	52	28	8
Bijdrage uitbreiding duurzaamheid	0	134	140	145	151
Bijdrage uitbreiding bezetting (2,5 FTE)	0	0	337	349	362
Bijdrage gemeenten water en klimaatadaptatie	0	237	245	252	260
Bijdrage RES	0	134	140	145	151
VAT Regiodeal	0	216	0	0	0
Overhead	0	0	0	0	0
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0
Onvoorzien	0	0	0	0	0
Totale baten divers	**4.652**	**5.753**	**6.029**	**6.261**	**6.454**
Gerealiseerde saldo van baten en lasten divers	**3.063**	**3.729**	**3.916**	**4.063**	**4.186**
Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten	**21**	**28**	**73**	**87**	**102**
Stortingen in reserves kerntaken:					
Reserve Ringwegen	219	241	266	293	323
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	0	0	0	0	0
Totale storting in de reserves (last)	**219**	**241**	**266**	**293**	**323**
Onttrekkingen aan reserves kerntaken:					
Reserve Ringwegen	165	174	186	199	214
Reserve werkbudgetten Algemeen Bestuur	0	0	0	0	0
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	0	0	0	0	0
Frictiereserve	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves overhead:					
Investeringsreserve verbouwing		7	7	7	7
Organisatie Op Orde	27				
Frictiereserve	7	32	0	0	0
Totale onttrekking aan de reserves (baten)	**198**	**213**	**193**	**206**	**221**
Saldo mutaties reserves	**-20**	**-28**	**-73**	**-87**	**-102**
Gerealiseerde resultaat	**0**	**-0**	**0**	**0**	**0**

Verdeling van middelen (via balans)	2024	2025	2026	2027	2028
Regionale initiatieven	1.095	1.187	1.216	1.245	1.274
Bijdragen regionale initiatieven	1.095	1.187	1.216	1.245	1.274
Saldo	**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)	B2024	2025	2026	2027	2028
Saldo baten en lasten	21	28	73	87	102
Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-21	-28	-73	-87	-102
Begrotingssaldo	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Structureel begrotingssaldo	**0**	**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)	B2024	2025	2026	2027	2028
Ontrekking frictiereserve en reserve organisatie op orde	-34	-32	0	0	0
Incidentele baten	**-34**	**-32**	**0**	**0**	**0**
Verbouwing (afschrijving)	7				
Inrichten digitale handtekening en inkoopman. + archief '16-'23	27				
Eenmalige financiering 2,5 fte extra		32			
Incidentele lasten	**34**	**32**	**0**	**0**	**0**
Totaal overzicht incidentelen laste en baten	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

De incidentele baten en lasten die niet samenhangen met projecten betreffen:
- Onttrekking frictiereserve. De onttrekking van de frictiereserve ad € 32.000 wordt eenmalig gebruikt voor de financiering van de kosten van de 2,5 fte extra. Indien de jaarcontracten worden omgezet in vaste dienstverbanden worden de kosten vanaf 2026 gedragen door de deelnemende gemeenten.

SPL maakt gebruik van twee bestemmingsreserve ter dekking van kapitaalslasten die uit de activering van de investering voor de Ringwegen en de verbouwing van de tweede verdieping voorkomen. Onttrekkingen hieraan mogen, mits aan de voorwaarden voldaan, als structureel worden aangemerkt in onderstaand overzicht van structurele reservemutaties.

Overzicht structurele reservemutaties	B2024	2025	2026	2027	2027
Reserve Ringwegen	219	241	266	293	323
Investeringsreserve verbouwing					
Totaal stortingen	219	241	266	293	323
Reserve Ringewegen	165	174	186	199	214
Investeringsreserve verbouwing		7	7	7	7
Totaal onttrekkingen	165	181	193	206	221
Totaal reservemutaties	**54**	**60**	**73**	**87**	**102**

11. Besluit inzake vaststelling begroting

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 2025 en de meerjarenramingen 2026-2028 van de Stadsregio Parkstad Limburg vast te stellen.

Aldus besloten in de openbare vergadering van 3 juli 2024.

drs. P.M. Bertholet
directeur/secretaris

drs. R. Wever
voorzitter.

Bijlage 1 Kadernota 2025

KADERNOTA Begroting 2025 Stadsregio Parkstad Limburg
(Algemene financiële en beleidsmatige kaders 2025-2028)

Inleiding
Volgens de Wet gemeenschappelijke regelingen (artikel 34b) is het bestuur van SPL verplicht om voor 30 april van het jaar voorafgaande aan dat waarvoor de begroting dient, de algemene financiële en beleidsmatige kaders (en de voorlopige jaarrekening) aan de raden van de deelnemende gemeenten te zenden.
Het doel van deze Kadernota is dan ook om de betrokken gemeenteraden over deze kaders te informeren, zodat raden tijdig 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 (laatste wijziging van de gemeenschappelijke regeling).

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), grensoverstijgende 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
- Grensoverstijgende 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 2025

1. Het Nieuw Narratief van Parkstad
2. "Elke Regio Telt" en de Kansenagenda
3. De regio als schaalniveau voor overheidsdenken en doen: verbreding van het takenpakket
4. Afstemming op Zuid-Limburgs niveau
5. Fondsenwerving en Programmamanagement: accentverschuiving in het takenpakket
6. Water, klimaatadaptatie en landelijk gebied
7. Energietransitie

1. Het Nieuw Narratief van Parkstad

Parkstad is na de sluiting van de mijnen door een diep dal gegaan. Jaar op jaar vertrok talent uit Parkstad en kwam niet terug. Liefst 25 jaar lang nam de bevolking af. Dit leverde uitdagingen op, waar we niet direct antwoorden op hadden: grote sociaal-economische en gezondheidsachterstanden, veiligheidsproblemen en een overschot aan scholen, woningen en winkels. Dit beeld lijkt te kantelen. De bevolkingsdaling is afgevlakt en economisch gaat het beter. De ontwikkelingen op de bedrijventerreinen bieden werkgelegenheid voor de nieuwe generatie Parkstedelingen. Ook de komst van kennisinstellingen, zoals de RWTH en de Universiteit Maastricht en de samenwerking met de al aanwezige instituten als de Open Universiteit, de Zuyd Hogeschool en Vista kunnen flinke impulsen geven voor de vernieuwing van de regio. Daarbij is een geweldig voordeel, dat Parkstad binnen haar stedelijk gebied de ruimte heeft om uit te breiden en te vernieuwen. Daarnaast biedt in toenemende mate de ligging aan de grens ook kansen.

Bij deze vernieuwing hoort ook een ander verhaal: "het Nieuwe Narratief van Parkstad". Dit verhaal is nodig om sturing te geven, om draagvlak te creëren en om mensen en partijen te binden. Immers de overheid kan dit niet alleen. Gezamenlijk optrekken van bedrijfsleven, maatschappelijk middenveld, burgers en overheid is cruciaal voor het realiseren van deze ambitie. Het is echter ook meer dan alleen een verhaal. De basis moet gelegd worden vanuit een goede analyse, zodat het geloofwaardig is. Er moeten keuzes worden gemaakt, waaruit de ambitie van de regio blijkt. Het benutten van de ruimtelijke kansen vraagt om een evenwichtige sturing op gemeentelijk en regionaal niveau. Hierbij zou een regionale ontwikkelkaart als informeel sturingsinstrument kunnen fungeren. Tenslotte moet dit op een zorgvuldige manier gecommuniceerd worden. Hiervoor moet een goede strategie worden ontwikkeld.

Sturing op inhoud en proces van het tot stand brengen van dit Nieuwe Narratief en het bouwen van de coalities rondom dit verhaal en het daarbij behorende uitvoeringsprogramma, zal in 2024 en 2025 veel vragen van de Parkstadorganisatie, waar de overkoepelende regie voor dit alles zal liggen.

2. "Elke Regio Telt' en de Kansenagenda

In maart 2023 werd het rapport "Elke Regio Telt**"** van drie belangrijke adviesraden van de regering, de ROB, de RLI en de RVS, gepresenteerd. Een bezoek van die drie raden aan onze regio in september 2021 stond aan de basis van dit onderzoek. Parkstad was dan ook één van de vijf regio's, die onderzocht zijn. In het rapport werd geconstateerd dat er in Nederland ongewenste verschillen in brede welvaart tussen regio's bestaan en dat die vaak worden veroorzaakt of versterkt door Rijksbeleid. Daarom concluderen de raden, dat het regio beleid anders moet. Belangrijk advies was dat voor dergelijke regio's, zogenaamde Kansenagenda's moeten worden opgesteld, die als basis moeten dienen voor lange termijn afspraken tussen Rijk en regio. De uitwerking van de

kansenagenda voor Parkstad is vooral de programmatische uitwerking van het 'Nieuwe Narratief'. Zoals het er nu uitziet, is de kans groot, dat dit traject voor Parkstad het vervolg op de Regio Deals wordt. Voor 2024 en 2025 betekent dit, dat Parkstad vol moet inzetten op de lobby rondom "Elke Regio Telt".
De 5 regio's die in het kader van ERT onderzocht zijn (waaronder Parkstad), zijn in 2024 betrokken in een vervolgtraject onder leiding van het Ministerie van BZK. Met die 5 gebieden is afgesproken, dat de lobby gezamenlijk wordt opgepakt. Maar ook los daarvan zal deze lobby veel aandacht vragen. Daarnaast is van belang dat samen met gemeenten en de brede maatschappelijke coalitie de uitwerking van de kansenagenda wordt vormgegeven. Dit zal, net zoals de voorbereiding op de Regio Deal aanvragen, een intensief en langlopend proces zijn, dat echter ook de verbinding met de brede maatschappelijke coalitie verder kan versterken. Tot slot is van belang, dat de tijdshorizon van de kansenagenda verder weg ligt dan die van een regio deal. De regio deal heeft globaal een looptijd van 5 jaar. De kansenagenda zou een lange termijn perspectief van 15 tot 20 jaar moeten hebben.

3. **De regio als schaalniveau voor overheidsdenken en doen: verbreding van het takenpakket**
   De regio wordt steeds belangrijker als schaalniveau, waar beleid maar ook de programmatische uitwerking en uitvoering, vorm krijgt. Duidelijke voorbeelden daarvan zijn de Regio Deals en een rapport als 'Elke Regio Telt'. Door die ontwikkeling hebben de Parkstad gemeenten de afgelopen jaren in toenemende mate profijt gehad van de investering, die zij al decennia lang doen in regionale samenwerking. Voor de Stadsregio Parkstad heeft dat ook heel nadrukkelijk consequenties gehad. Het takenpakket is op verzoek van de Minister van BZK verbreed met de werkvelden Sociaal Economische structuurversterking, Duurzaamheid en Grensoverschrijdende samenwerking (Brief van de Minister van BZK aan de stadsregio d.d. 19 november 2018). Die verbreding van het takenpakket van de regionale samenwerking zet verder door. Voorbeelden daarvan zijn de ontwikkelingen rondom water- en klimaatadaptatie (dit wordt hieronder uitgewerkt). Deze veranderingen maken de workload groter en complexer, hetgeen een groot beroep doet op organisatie- en uitvoeringskracht van betrokken partijen. Het biedt echter ook de mogelijkheid om vanuit een regionale regie een meer integrale (gebiedsgerichte) aanpak vorm te geven. In een zwakkere vorm is ook veiligheid steeds meer onderdeel gaan uitmaken van het takenpakket.

4. **Afstemming op Zuid-Limburgs niveau**
   Op dit moment is veel aandacht voor de opschaling naar het Zuid-Limburgs niveau. In toenemende mate vindt beleidsontwikkeling plaats op deze schaal. Met de structuurvisies Wonen en Ruimtelijke Economie is daar enkele jaren geleden al een begin mee gemaakt. Parkstad heeft daar vaak een trekkende rol bij gespeeld. Ook het arbeidsmarktbeleid krijgt steeds meer gestalte op dit niveau. De afgelopen jaren heeft het Novex-gebied Zuid-Limburg als vehikel voor beleidsontwikkeling gediend. De Zuid-Limburg agenda en Panorama Zuid-Limburg zijn daar goede voorbeelden van. Ook bij de regio deals en het vervolgtraject van Élke Regio Telt' wordt de verbinding op Zuid-Limburgs niveau gezocht. Dit levert niet alleen iets op maar kost ook veel tijd en capaciteit. Dat komt ook omdat er op deze schaal een goede governancestructuur en werkorganisatie ontbreekt. Daarnaast hebben opgaves hun eigen schaalniveau waarop het beste beleidscoördinatie kan plaatsvinden. Bij de aanpak van leefbaarheidsvraagstukken stuur je meer op buurt- en wijkniveau, terwijl bij mobiliteit naar de regio of vaak zelfs naar het hele land wordt gekeken. Zuid-Limburg lijkt met name geschikt om de economische ontwikkeling te coördineren en af te stemmen.

5. **Fondsenwerving en Programmamanagement: accentverschuiving in het takenpakket**
   De werkzaamheden van de Parkstadorganisatie zijn de afgelopen jaren vrij sterk gewijzigd. Lag de nadruk in de periode 2014 tot en met 2017 sterk op beleidsontwikkeling en de platformfunctie, vanaf 2018 met het starten van de voorbereiding van de Regio Deals in Den Haag, is steeds meer nadruk komen te liggen op lobby en fondsenwerving. Maar ook de 'programmatische handling' van subsidiestromen vraagt steeds meer capaciteit, zoals bij de Regio Deals 1.0 en 2.0, WBI, SBI en het Volkshuisvestingsfonds. Deze ontwikkelingen zetten in 2024 door en zullen ook in 2025 impact hebben op de werkzaamheden van de Stadsregio Parkstad. In dat licht is het belangrijk, dat de gemeenten de vraag naar iets meer programma overstijgende capaciteit om juist deze taken op te pakken, is gehonoreerd. De hoeveelheid werk, die de handling van deze subsidiestromen met zich meebrengt, wordt nog eens vergroot door:

1. de 'multiplier'
   De cofinanciering en aanvullende investeringen in projecten zorgen ervoor dat de omvang van het volledige programma, meestal een veelvoud is van de oorspronkelijke subsidie. Een goed voorbeeld daarvan is de eerste Regio Deal Parkstad. De 40 miljoen subsidie heeft een totaal programma van 611 miljoen op gang gebracht.
2. Zowel lopende programma's als nieuwe aanvragen
   De werkzaamheden hebben betrekking op zowel lopende programma's (financiële afwikkeling, rapportages, monitoring), als nieuwe aanvragen en lobby.
3. Financial engineering
   De cofinanciering van de subsidie wordt vaak gerealiseerd door andere subsidiestromen, waar weer allerlei voorwaarden en verantwoordingseisen aan vastzitten. Voorbeeld daarvan is het Velocity project, waarbij de cofinanciering via een Interreg subsidie is verkregen.

4. De Spuk
Bijna alle Rijks subsidies worden op dit moment in de vorm van een zogenaamde specifieke uitkering (Spuk) verstrekt. Een dergelijke uitkering vraagt veel meer handling dan de Decentralisatie Uitkering (DU), de vorm waarin subsidies in het verleden werden uitgekeerd. Vooral de zogenaamde Sisa verantwoording vraagt specialistische aandacht.

6. **Water, klimaatadaptatie en landelijk gebied**

Met ingang van 2024 is het thema water toegevoegd aan de bestuurscommissie Ruimte en Mobiliteit (BC RuMo) en wordt het thema klimaatadaptatie overgeheveld van de BC Duurzaamheid naar de BC RuMo. Het thema water was t/m 2023 belegd bij het Samenwerkingsverband Water Parkstad Limburg (SWPL) en is op verzoek van die netwerksamenwerking toegevoegd aan het takenpakket van de Stadsregio. Het SWPL bestaat uit de zeven Parkstadgemeenten, het Waterschap Limburg, het Waterschapsbedrijf Limburg en WML. De jaarlijkse bijdrage van de gemeenten is berekend op basis van de bijdrage aan SWPL in 2023, exclusief bijdragen van de waterpartijen. Uitgegaan is van 7/9e deel van € 293.000, zijnde € 227.889. Dit is conform de huidige verdeelsleutel (incl. waterpartijen) van SWPL. De totale gemeentelijke bijdragen aan het thema 'water' blijft daardoor in 2024 gelijk aan die in 2023.
Uit deze middelen worden personele inzet (inschatting 1 FTE en kantoorkosten) en werkbudget gefinancierd. Door het onderbrengen van deze thema's bij de BC RuMo, kan de inhoudelijke verbinding worden gelegd met relevante andere onderwerpen, die momenteel al bij de Stadsregio belegd zijn. Het onderbrengen van de thema's bij de BC RuMo sluit aan bij het uitgangspunt, dat sinds 2022 door de Rijksoverheid wordt gehanteerd: bodem en water sturend (brief van de regering aan de Tweede Kamer d.d. 25 november 2022). Binnen het werkveld van de Bestuurscommissie RuMo is sinds 2022 ook meer aandacht voor de ontwikkeling van de landelijke gemeenten gekomen. De vraagstukken rondom water, bodem, klimaat en stikstof maken de transitie van het landelijk gebied tot een complexe uitdaging, die vraagt om een integrale gebiedsgerichte aanpak. Vanuit de regionale samenwerking wordt hier nu met vereende krachten aan gewerkt. Deze accentverschuiving vraagt echter ook om meer inzet van capaciteit en werkbudget.

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, 5,1 miljoen in 2024 en 5,2 miljoen in 2025. Voor de jaren 2026 tot en met 2030 zijn ook uitvoeringsmiddelen beschikbaar. Na evaluatie zal hiervoor een nieuwe regeling opgesteld worden. 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. In aansluiting hierop zal de formatie van het regiobureau in 2024 met 2 medewerkers duurzaamheid worden uitgebreid o.a. ter ondersteuning van de realisatie PALET en RES (Regionale Energie Strategie). Dit maakt dat uitvoeringskracht zowel op regionaal als op gemeentelijk niveau kan worden gerealiseerd.

Dit alles zal een aanzienlijk werkpakket met zich meebrengen.

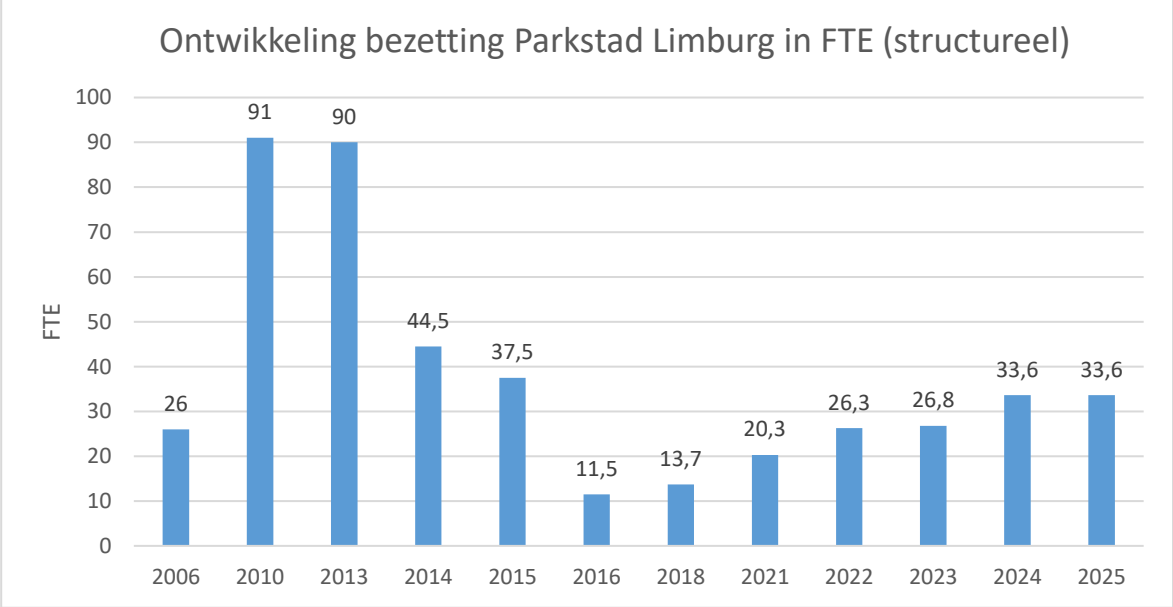
*Algemene **beleidsmatige** kaders 2025 - 2028*
Voor de begroting 2025 en de daarop volgende jaren worden in lijn daarmee de volgende algemene beleidsmatige kaders gehanteerd:

1. Activiteiten van Parkstad gericht op de realisering van de speerpunten die zijn ontleend aan de 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 2025-2028

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. Sinds dat jaar groeit de bezetting gestaag, als gevolg van een toegenomen vraag met een daarbij behorend toegenomen werkpakket.
In 2024 neemt de bezetting toe met 6,84 fte. Dit betreft 1,34 fte als gevolg van de overname van de activiteiten van het Samenwerkingsverband Water Parkstad Limburg (SWPL) en de aanstelling van twee medewerkers duurzaamheid o.a. ter ondersteuning van de realisatie van PALET en RES (Regionale Energie Strategie).
Daarnaast is de langdurige inhuur van een medewerker van het programma Wonen per 1 januari 2024 omgezet in een vast contract.
Tenslotte heeft het AB goedgekeurd om de bezetting vanaf 2024 met 2,5 fte uit te breiden om de sterk toegenomen werkbelasting als gevolg van de toegenomen subsidiestroom op te vangen. Aanvullende afspraak is

dat deze medewerkers een jaarcontract met zicht op een vast contract krijgen aangeboden. Hiervan kan pas sprake zijn zodra het reguliere zienswijzetraject van de begroting 2025 is doorlopen.
De hiermee samenhangende kosten voor zowel 2024 als 2025 worden bekostigd uit eigen middelen: rentebaten en de VAT-uitkering van de regiodeal II en indien nodig nog via de resultaatbestemming of de frictiereserve. De kosten betreffen zowel directe personeelskosten alsook materiële bedrijfsvoeringkosten. Vanaf 2026 zullen deze structureel via de regiobijdrage van de deelnemende gemeenten worden gefinancierd.

Parkstadbegroting financieel: in € 1 miljoen.



Uitgangspunten:

1. Voor de uitvoering van de kerntaken is werkbudget beschikbaar. Dit werkbudget is de afgelopen jaren niet geïndexeerd. De uitgaven zijn wel duidelijk gestegen door de hoge inflatie van de afgelopen jaren en zeker ook de uitbreiding van de projecten. Het werkbudget wordt al diverse jaren aangevuld door zogenaamd "oud geld". Doordat subsidies steeds vaker worden verstrekt in de vorm van een SPUK is er voor de aanvulling van het werkbudget geen oud geld meer beschikbaar. Het plan is om de komende periode de discussie met de gemeenten over het werkbudget te voeren. Hiervoor is nu in deze kadernota een post "P.M." opgenomen. Verder is besloten is om het thema water toe te voegen aan het takenpakket van de stadsregio en onder te brengen bij de BC RuMo en het thema klimaat adaptatie over te hevelen van de BC Duurzaamheid naar de BC RuMo. Voor de gemeenten gebeurt dit budget neutraal omdat het budget wordt overgenomen van het SWPL. Onderdeel van het overgehevelde budget is een werkbudget. Voor 2025 bedraagt dit € 75.000.
2. In de begroting is een bedrag van € 40.000 per jaar voor lobby inzake subsidieverwerving opgenomen.
3. Vanaf september 2022 ontvangt SPL rente op het uitstaande saldo bij schatkistbankieren. Deze rente bedraagt per 1-12-2023 3,9%. De verwachting is dat de rente in de loop van 2024 zal gaan dalen. Aangenomen wordt dat de rente in 2025 is gedaald naar 2,4%. Voor het uitstaande saldo is uitgegaan van 90% van het gemiddelde saldo over de periode 2017-2022. De rente bedraagt dan voor 2025 € 761.000.
   Voor de jaren daarna is aangenomen dat de rente geleidelijk daalt tot 0,25% in 2028.
   In de financiële verordening is vastgelegd dat 90% van de rente wordt aangewend voor de programma's. Deze bedragen zijn in de tabel op pagina 8 opgenomen op de regel "Cofinanciering door derden van projecten kernactiviteiten". De resterende 10% zullen, conform besluit van het AB, voor 2025 worden aangewend voor de financiering van de uitbreiding van de bezetting met 2,5 fte.
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. In lijn met de "Notitie materiële vaste activa 2017" van de Commissie BBV wordt dit bedrag in vier afzonderlijke posten in de begroting opgenomen: de afschrijving van de buitenring, de financieringskosten buitenring, een storting in de reserve ringwegen en een onttrekking aan de reserve ringwegen. De reserve is in 2030 hoog genoeg om de toekomstige afschrijvingen te dekken.
5. Het Regiobureau is belast met de voorbereiding en uitvoering van de kerntaken. Voor de uitvoering van kerntaken beschikt het Regiobureau in 2024 over een vaste bezetting van 33,6 fte. De aangroei van de vaste bezetting is in het voorgaande reeds toegelicht.

6. In 2023 is het functiewaarderingstraject (HR 21) afgerond en goedgekeurd door het AB.
   Dit heeft voor verschillende functies geleid tot een opwaardering. De ingroei (tot en met 2027) van de betreffende functiehouders naar het maximum van hun nieuwe functieschaal is opgenomen in de personeelskosten. Op basis van dit ingroeimodel is de structurele stijging van de personeelsbegroting voor 2025 ten opzichte van 2024 € 43.000.
7. Voor personele capaciteit die nodig is voor de uitvoering van projecten met een tijdelijke (co)financiering wordt (beperkt) gebruik gemaakt flexibele contracten.
8. De prijsindexering van de materiële kosten (2025; 1,6%) en de salariskosten (2025; 5,4%) 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. Tevens is de delta tussen de voor 2024 gebudgetteerde index (3,9%) en de daadwerkelijke CAO verhoging (4,75%) in de personeelskosten voor 2025 meegenomen.
9. In lijn met het advies van het ambtelijk overleg en de nieuwe financiële verordening is een post onvoorzien opgenomen van € 50.000.
10. De materiële bedrijfsvoeringkosten zijn in overeenstemming gebracht met de stijging van het aantal fte's.
11. Parkstad heeft een sluitende begroting.
    De bijdragen van de gemeenten daarin zijn in de basis opgebouwd uit twee delen; deze zijn voor 2025:
    a. Een bedrag van € 4.510.000 voor de kerntaken, de verplichting buitenring en de bedrijfsvoering; Aangevuld door de bijdrage van de Gemeente Heerlen naar aanleiding van de taken discussie ad € 430.000
    b. Een bedrag van € 1.187.500 voor Regionale Initiatieven.
    c. Een bedrag van € 134.000 voor de uitbreiding van duurzaamheid. Het gaat hierbij om extra capaciteit voor de uitvoering van klimaat- en energiebeleid, waarvoor Rijksmiddelen beschikbaar zijn (CDOKE), die via de gemeenten naar Parkstad worden doorgeleid.
    d. Een bedrag van € 237.000 voor water en klimaatadaptatie. Het betreft een overheveling van taken en middelen van SWPL (waaronder de zeven Parkstadgemeenten); er zijn hiermee dus geen extra middelen van de gemeenten mee gemoeid.

    En verder:
    a. Sinds 2022 zijn er weer rentebaten. 10% van deze rentebaten wordt doorgegeven aan de gemeenten via een korting op de bijdrage als het AB hiervoor geen specifieke bestemming aanwijst. Voor 2025 worden deze baten gebruikt voor de financiering van de uitbreiding van het aantal fte's met 2,5. De financiering van de uitbreiding voor 2025 wordt verder gevonden in de VAT regiodeal (Voorbereiding, Administratie en Toezicht) en de frictiereserve/resultaatbestemming 2023. In 2025 zullen er dus geen rentebaten terugvloeien naar de gemeenten.
    b. De bijdrage voor de uitbreiding van duurzaamheid wordt gelijkelijk verdeeld tussen de gemeenten en de RES. Beiden € 134.000 voor 2025.
    c. De financiering van water komt via de overname van het budget van SWPL. Er is dus geen sprake van een verhoging van de gemeentelijke uitgaven, maar in plaats van dat deze bijdragen naar de gemeente Beekdaelen worden overgeboekt, worden de gemeentelijke bijdragen nu overgeboekt naar Parkstad (€ 237.000 voor 2025).
    d. Het is nog steeds onduidelijk of 2026 het zogenaamde "ravijnjaar" zal zijn en wat de gevolgen daarvan zijn. Denkbaar is dat gemeenten de verbonden partijen zullen verzoeken een ombuiging voor te bereiden voor het opvangen van een generieke korting.

Samenvatting financieel beeld 2024-2028

Samenvatting financieel beeld 2025-2028					
	Initiële Begroting	Kadernota 2025			
Omschrijving (Bedragen x € 1.000)	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
Werkbudget kernactiviteiten (incl. € 20.000 GROS)[1]	720	795	808	821	834
Additionele verhoging werkbudget werkbudget		P.M.	P.M.	P.M.	P.M.
Lobby inzake subsidieverwerving	40	40	40	40	40
Inzet 90% rentebaten voor projecten	pm	685	469	252	72,1
Afschrijvingen buitenring	264	264	264	264	264
Financieringskosten buitenring	82	69	55	42	27
Flexibele schil	0	0	0	0	0
Loonkosten formatie [2]	3.031	3.941	4.165	4.374	4.545
Onvoorzien/Reserve personeel		50	50	50	50
Materiële kosten bedrijfsvoering en huisvesting [3]	488	543	570	579	588
Afschrijvingskosten verbouwing	7	7	7	7	7
Totaal materiële kosten bedrijfsvoering	*495*	*550*	*577*	*586*	*595*
Materiële kosten bedrijfsvoering en huisvesting					
Totaal lasten	**4.632**	**6.395**	**6.427**	**6.429**	**6.427**
Bijdragen deelnemende gemeenten	4.244	4.510	4.675	4.884	5.047
Bijdrage gemeente Heerlen takendiscussie	408	430	450	467	485
10% rentebaten		76	52	28	8
Bijdrage uitbreiding duurzaamheid		134	140	145	151
Bijdrage uitbreiding bezetting (2,5 FTE)			337	349	362
Bijdrage gemeenten water en klimaatadaptatie		237	245	252	260
Totaal bijdragen deelnemende gemeenten	*4.652*	*5.388*	*5.899*	*6.126*	*6.313*
Bijdrage RES inzake duurzaamheid		134	140	145	151
VAT Regiodeal (Voorbereiding, Administratie, Toezicht)		216			
Bijdragen gemeenten flexibele schil	0	0	0	0	0
Cofinanciering door derden van projecten kernactiviteiten/projectbaten	pm	pm	pm	pm	pm
90% Rentebaten		685	469	252	72
Totaal baten	**4.652**	**6.423**	**6.508**	**6.523**	**6.536**
Exploitatieresultaat	**20**	**28**	**80**	**94**	**109**
Stortingen in reserves:					
Reserve Ringwegen	219	241	266	293	323
Onttrekkingen aan reserves:					
Reserve Ringwegen	165	174	186	199	214
Investeringsreserve verbouwing		7	7	7	7
Organisatie Op Orde	27				
Frictiereserve/resultaatbestemming 2023	7	32			
Begrotingsresultaat	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Verdeling van middelen (via balans)	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2027**
Regionale initiatieven	1.095	1.187	1.216	1.245	1.274
Bijdragen regionale initiatieven	1.095	1.187	1.216	1.245	1.274
Saldo	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

1. De mutatie in 2025 t.o.v. 2024 bestaat uit: w erkbudget SWPL € 75.000

2. De mutatie in 2025 t.o.v. 2024 bestaat uit: de prijsindex, HR 21 € 43.000, extra fte duurzaamheid € 242.000, extra fte SWPL € 144.000, 2,5 extra fte € 292.000.

3. De mutatie in 2025 t.o.v. 2024 bestaat uit "prijsindex 1,6% * € 488.000, duurzaamheid € 27.000 (€ 13.500 per FTE), SWPL € 18.000 (€ 13.500 per fte)

Betreft ontvangen bedragen minus uitgaven ofwel nog te realiseren projectkosten	**28/12/2023**
Projecten Bestuurscommissie RuMo	238
Projecten Bestuurscommissie Duurzaamheid	548
Projecten Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering	46.884
Projecten Bestuurscommissie Economie & Toerisme	586
Projecten Bestuurscommissie Sociaal Economische Structuurverwerking	48
Projecten Regiofonds	233
Projecten Dagelijks Bestuur / GROS / Projecten DU-bevolkingsdaling	3.877
Projecten Regio Deal	23.976
Businesscases Herstructurering / Projecten BDU	20
Totaal	**76.410**

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 2024-2028

In onderstaande tabel zijn de vermoedelijke saldi en de mutaties van de reserves opgenomen voor de jaren 2024 tot en met 2028 (bedragen x € 1.000) voor resultaatbestemming 2023.

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	123		60			63
Ringwegen	3.831	219			165	3.885
Städte Region Aachen / EGTS	8					8
Stortplaatsen	0					0
Werkbudget Algemeen Bestuur	15					15
Werkbudget Dagelijks Bestuur	593					593
Werkbudget Bestuurscomm. SES	43					43
Werkbudget GROS	64					64
Werkbudget Bestuurscomm. Duurzaamheid	247					247
Werkbudget Bestuurscommissie RuMo	186					186
Werkbudget Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering	404					404
Werkbudget Bestuurscommissie Economie en Toerisme	402					402
Werkbudget Regiodeal	2					2
Resultaat	0					0
Werkbudget Organisatie Op Orde	65		65			-0
Totaal bestemmingsreserves	**5.982**	**219**	**125**	**0**	**165**	**5.911**
Gerealiseerde resultaat						
Totaal gerealiseerde resultaat	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Totaal Eigen vermogen	**6.097**	**219**	**125**	**-**	**165**	**6.026**

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	63		32			31
Ringwegen	3.885	241			174	3.952
Städte Region Aachen / EGTS	8					8
Stortplaatsen	0					0
Werkbudget Algemeen Bestuur	15					15
Werkbudget Dagelijks Bestuur	593					593
Werkbudget Bestuurscomm. SES	43					43
Werkbudget GROS	64					64
Werkbudget Bestuurscomm. Duurzaamheid	247					247
Werkbudget Bestuurscommissie RuMo	186					186
Werkbudget Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering	404					404
Werkbudget Bestuurscommissie Economie en Toerisme	402					402
Werkbudget Regiodeal	2					2
Resultaat	0					0
Werkbudget Organisatie Op Orde	-0					-0
Totaal bestemmingsreserves	**5.911**	**241**	**32**	**0**	**174**	**5.947**
Gerealiseerde resultaat						
Totaal gerealiseerde resultaat	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Totaal Eigen vermogen	**6.026**	**241**	**32**	**-**	**174**	**6.061**

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	31					31
Ringwegen	3.952	266			186	4.033
Städte Region Aachen / EGTS	8					8
Stortplaatsen	0					0
Werkbudget Algemeen Bestuur	15					15
Werkbudget Dagelijks Bestuur	593					593
Werkbudget Bestuurscomm. SES	43					43
Werkbudget GROS	64					64
Werkbudget Bestuurscomm. Duurzaamheid	247					247
Werkbudget Bestuurscommissie RuMo	186					186
Werkbudget Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering	404					404
Werkbudget Bestuurscommissie Economie en Toerisme	402					402
Werkbudget Regiodeal	2					2
Resultaat	0					0
Werkbudget Organisatie Op Orde	-0					-0
Totaal bestemmingsreserves	**5.947**	**266**	**0**	**0**	**186**	**6.027**
Gerealiseerde resultaat						
Totaal gerealiseerde resultaat	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Totaal Eigen vermogen	**6.061**	**266**	**-**	**-**	**186**	**6.142**

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	31					31
Ringwegen	4.033	293			199	4.127
Städte Region Aachen / EGTS	8					8
Stortplaatsen	0					0
Werkbudget Algemeen Bestuur	15					15
Werkbudget Dagelijks Bestuur	593					593
Werkbudget Bestuurscomm. SES	43					43
Werkbudget GROS	64					64
Werkbudget Bestuurscomm. Duurzaamheid	247					247
Werkbudget Bestuurscommissie RuMo	186					186
Werkbudget Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering	404					404
Werkbudget Bestuurscommissie Economie en Toerisme	402					402
Werkbudget Regiodeal	2					2
Resultaat	0					0
Werkbudget Organisatie Op Orde	-0					-0
Totaal bestemmingsreserves	**6.027**	**293**	**0**	**0**	**199**	**6.121**
Gerealiseerde resultaat						
Totaal gerealiseerde resultaat	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Totaal Eigen vermogen	**6.142**	**293**	**-**	**-**	**199**	**6.236**

Omschrijving (bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2027	Vermoedelijke mutaties		Bestemming resultaat vorig boekjaar	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2028
		Toevoeging	Onttrekking			
Algemene reserve Parkstad	115	0	0	0	0	115
Totaal algemene reserves	**115**	**0**	**0**	**0**	**0**	**115**
Egalisatie frictiekosten Parkstad	31					31
Ringwegen	4.127	323			214	4.236
Städte Region Aachen / EGTS	8					8
Stortplaatsen	0					0
Werkbudget Algemeen Bestuur	15					15
Werkbudget Dagelijks Bestuur	593					593
Werkbudget Bestuurscomm. SES	43					43
Werkbudget GROS	64					64
Werkbudget Bestuurscomm. Duurzaamheid	247					247
Werkbudget Bestuurscommissie RuMo	186					186
Werkbudget Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering	404					404
Werkbudget Bestuurscommissie Economie en Toerisme	402					402
Werkbudget Regiodeal	2					2
Resultaat	0					0
Werkbudget Organisatie Op Orde	-0					-0
Totaal bestemmingsreserves	**6.121**	**323**	**0**	**0**	**214**	**6.230**
Gerealiseerde resultaat						
Totaal gerealiseerde resultaat	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Totaal Eigen vermogen	**6.236**	**323**	**-**	**-**	**214**	**6.345**

+

Bijlage 3 Lijst van Afkortingen

AB	*Algemeen Bestuur*
AG	*Arbeitsgemeinschaft*
BBV	*Besluit Begroting en Verantwoording*
BC	*Bestuurscommissie*
BDU	*Brede Doeluitkering*
BNG	*Bank Nederlandse Gemeenten*
BTM	*Stichting Bedrijventerreinmanagement*
BTW	*Belasting Toegevoegde Waarde*
BV	*Besloten Vennootschap*
BZK	*Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties*
DU	*Decentralisatie Uitkering*
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	*Grensoverstijgende samenwerking*
IBA	*Internationale Bau Ausstellung*
ICT	*Informatie en communicatie technologie*
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*
PROVADA	*Professionele Vastgoed Dagen*
RCE	*Rijksdienst voor Cultureel Erfgoed*
RLI	*Raad voor de leefomgeving en infrastructuur*
ROB	*Raad voor Openbaar Bestuur*
ROCK	*Regions of Connected Knowledge*
ROW	*Regionaal Overlegplatform Wonen*
RvS	*Raad van State*
RVVP	*Regionaal Verkeer- en Vervoer Plan*
RWTH	*Rheinisch-Westfälische Technische Hochschule Aachen*
SES	*Sociaal Economische Structuurversterking*
SiSa	*Single information Single audit*
SPL	*Stadsregio Parkstad Limburg*
SPUK	*Specifieke uitkering*
SVWZL	*Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg*
SVREZL	*Structuurvisie Ruimtelijke Economie Zuid-Limburg*
SWPL	*Samenwerkingsverband Water Parkstad Limburg*
VAT	*Voorbereiding, Administratie en Toezicht*
VNG	*Vereniging van Nederlandse Gemeenten*
WNT	*Wet Normering Topinkomens*
WOO	*Wet Open Overheid*

Aan de raden van de gemeenten
van Parkstad Limburg

Datum
24 april 2024
Verzonden 25 april 2024

Ons kenmerk
DB 20240424-85

Uw kenmerk
--

Betreft
Concept jaarstukken 2023

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. S. Amkreutz

Doorkiesnummer
06- 42 39 07 80

E-mail
s.amkreutz@
parkstad-limburg.nl

Via E-toezending aan
de griffies van de PL-gemeenten

Geachte raadsleden,

In navolging op mijn brief van woensdag 27 maart jongstleden waarin de ontwerpbegroting 2025 (inclusief meerjarenramingen 2026-2028) reeds aan u is aangeboden, treft u bijgaand ter kennisname de concept jaarstukken 2023 van de Stadsregio Parkstad Limburg aan.

De toezending van de concept jaarstukken 2023 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 2025.

De concept jaarstukken 2023 zijn besproken in het Portefeuillehoudersoverleg Financiën van 18 april 2024 en van een positief advies voorzien. In deze begeleidende brief wordt nu melding gemaakt van het unaniem advies van de portefeuillehouders financiën om de resultaatbestemming te handhaven zoals voorgesteld. Hierbij wordt expliciet vermeld dat afgeweken is van de reguliere procedure om het vrij beschikbare jaarresultaat terug te laten vloeien naar de gemeenten. Terwijl in principe een totaalbedrag van € 86.000 (€ 56.000 i.k.v. de viering van 25 jaar Parkstad + € 30.000 i.k.v. het Zoet-zuur traject) bovenop het initiële bedrag van € 21.000 naar de gemeenten zou terugvloeien en dit bedrag van € 86.000 vervolgens bij de gemeenten weer in rekening gebracht zou moeten worden, heeft het Dagelijks Bestuur op advies van het Portefeuillehoudersoverleg Financiën besloten om vanwege de bescheiden omvang van de teruggave per gemeente voor deze pragmatische oplossing te kiezen.

Indien het totaalbedrag van € 86.000 aan de afzonderlijke gemeenten uitbetaald zou worden, zou dit per gemeente onderstaand bedrag inhouden:

Verdeling € 86.000	Verdeelsleutel 2023		Bedrag per gemeente (x € 1.000)
	AU 2019 Basis	Aandeel gemeente	2023
Beekdaelen	30.666	10.53%	9
Brunssum	31.606	10.85%	9
Heerlen	114.817	39.41%	34
Kerkrade	54.120	18.58%	16
Landgraaf	40.308	13.83%	12
Simpelveld	9.544	3.28%	3
Voerendaal	10.290	3.53%	3
Totaal	**291.352**	**100%**	**86**

Dit betreft overigens uitsluitend een digitale aanbieding; er volgt geen papieren versie per post.

Ik vertrouw erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,
namens het Dagelijks Bestuur,

Peter M. Bertholet,
directeur/secretaris

DB 24 april 2024
Bijlage 4.1.1

parkstad stadsregio limburg

Concept jaarstukken 2023

Inhoud

1. Inleiding en samenvatting 4
1.1 Kernagenda 4
1.2 Speerpunten 5
1.3 Samenvatting van de financiën in 2023 6
1.4 Voorstel resultaatbestemming 2023 8
2. Programma Kerntaken 9
2.1 Concrete activiteiten en resultaten in 2023 9
2.1.1 BC Ruimte en Mobiliteit 9
2.1.2 BC Duurzaamheid 12
2.1.3 BC Economie en Toerisme 16
2.1.4 BC Wonen en Herstructurering 20
2.1.5 BC Sociaaleconomische Structuurversterking 32
2.1.6 Grensoverschrijdende Samenwerking 35
2.2 Financieel overzicht programma Kerntaken 37
2.2.1 Werkbudgetten 38
2.2.2 Regionale Initiatieven 39
2.2.3 Cofinanciering door derden van kernactiviteiten 39
2.2.4 Formatie en bezetting programma activiteiten 39
2.2.5 Financiering en afschrijving buitenring 39
3. Programma Flexibele Schil 40
3.1 Administratie zonnepanelen 40
4. Algemene dekkingsmiddelen 41
4.1 Gemeentelijke bijdrage Kerntaken 41
5. Overhead, bedrijfsvoering en frictiebudget 42
5.1 Ontwikkeling bedrijfsvoering 42
5.2 Loonkosten, formatie en bezetting 43
5.3 Frictiebudget 43
5.4 Rechtmatigheid 44
6. Bedrag heffing vennootschapsbelasting 45
7. Onvoorzien 45
8. Mutatie reserves 45
9. Paragrafen 45
9.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 45
9.2 Financiering 47
9.3 Wet Open Overheid 49

10. Balans 50
11. Overzicht baten en lasten 2023 52
12. Toelichtingen 53
12.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling 53
12.2 Toelichtingen op de balans per 31 december 2023 55
12.3 Toelichting op het overzicht van baten en lasten 91
12.4 Analyse begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid 98
12.5 Gebeurtenissen na balansdatum 98
13. SiSa 99
14. Taakvelden 99
15. Rechtmatigheidsverklaring 100
16. Bijlagen 101

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); de afzonderlijke bestuurscommissies 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 zes kernthema's:

- Wonen en Herstructurering
- Ruimte en Mobiliteit
- Duurzaamheid
- Economie en Toerisme
- Sociaal Economische Structuurversterking
- Grensoverschrijdende Samenwerking (DB)

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 & 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 2023 uitgevoerde activiteiten in relatie tot de in 2023 beschikbaar gestelde middelen. De jaarstukken bestaan uit 2 delen:
1. Het jaarverslag 2023 met een inhoudelijke en financiële verantwoording ingedeeld naar de in de begroting 2023 opgenomen programmastructuur en aangevuld met de verplichte paragrafen.
2. De jaarrekening 2023 ingedeeld in de balans en het overzicht van baten en lasten, inclusief toelichtingen en verplichte bijlagen Sisa en taakveldenoverzicht.

1.2 Speerpunten

In het jaarplan van 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. **Een nieuwe Regio Deal**
   Op 17 februari 2023 is bekend geworden dat Stadsregio Parkstad Limburg opnieuw voor een Regio Deal is geselecteerd, ter waarde van €25 miljoen. Het sluiten van een nieuwe Regio Deal was hét speerpunt voor 2023. Deze Regio Deal is op 1 november 2023 bezegeld. Medio december zijn de eerste 11 projecten geselecteerd voor een bijdrage uit de Regio Deal. Gedurende het jaar zijn (thematische) workshops en een nieuwe conferentie Brede Welvaart over 'economie en brede welvaart' georganiseerd. Daarnaast is de brede maatschappelijke coalitie in Parkstad een tweetal keer bij elkaar gekomen. Ook zijn er meekoppelkansen ontvangen uit de Winkelimpuls (€2,5 miljoen), Woningbouwimpuls (€1,25 miljoen), Startbouwimpuls (€5,7 miljoen) en het Volkshuisvestingsfonds (€38 miljoen).

2. **Nieuw narratief**
   In 2023 is gestart met de uitwerking van het nieuwe narratief. Dit heeft geleid tot een eerste versie van het nieuwe narratief in december. Daarnaast is de rapportage Elke Regio Telt! uitgekomen, en heeft een plek gekregen op de nationale politieke agenda.

3. **Uitvoering en voortgang Regio Deal 1.0**
   Terwijl er al hard gewerkt wordt aan een nieuwe Regio Deal, zijn de projecten uit de eerste Regio Deal nog niet afgerond. Verschillende projecten zijn langjarig van aard en lopen nog enkele jaren door. Deze projecten zijn het bewijs van het succes van de regionale aanpak. De voortgang wordt bewaakt vanuit de afgegeven projectbeschikkingen en meegenomen in de monitoring en sturing op de nieuwe Regio Deal. Waar mogelijk wordt in bestaande projecten gestuurd op kwaliteitsverbetering en versnelling van de realisatie. In 2023 is een afsprakenkader vastgesteld tussen Gedeputeerde Staten en het DB over de afronding van de Regio Deal 1.0, is een afrondende rapportage voor het ministerie van Binnenlandse Zaken en de Provincie Limburg opgesteld en is een opdracht verstrekt aan een extern bureau voor een onafhankelijke evaluatie.

4. **Realisatiekracht, samenwerking en integraliteit**
   De verschillende grote maatschappelijke opgaven vragen veel van de organisaties van gemeenten en stakeholders (onderwijsorganisaties, woningcorporaties, e.d.). De ambities in de regio zijn groot. Het thema organisatiekracht heeft een plek gekregen in de Regio Deal. Er zijn helaas echter geen financiële middelen aan het thema gelabeld. Bestuurlijk is besloten dat het thema organisatiekracht dient te worden opgepakt door de individuele gemeenten.

5. **Doorontwikkeling Regiobureau**
   Door de Takendiscussie, de Regio Deal 1.0 en de nieuwe Gemeenschappelijke Regeling is er veel veranderd. Eind 2023 is een voorstel behandeld, om de organisatie van Stadsregio Parkstad Limburg beter te equiperen op de nieuwe taken. De gevolgen van nieuwe wetgeving (Woo/ nieuwe Wgr) en de SiSa-verantwoordingssystematiek zijn belegd binnen de organisatie. Op het gebied van financiën is een nieuw systeem geïmplementeerd.

De concrete activiteiten en resultaten van de bestuurscommissies in 2023 zijn nader uitgewerkt in paragraaf 2.1.

1.3 Samenvatting van de financiën in 2023

Begrote kosten
De begroting 2023 (na de 3e begrotingswijziging) is gebaseerd op de uitgangspunten van de regionale samenwerking met een beperkt activiteitenbudget (structureel € 720.000 per jaar) voor de Kernagenda. 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 en kosten voor bedrijfsvoering. Stadsregio Parkstad Limburg is niet vennootschapsbelasting plichtig en kent geen post onvoorzien.

Begrote dekking
De activiteiten werden gedekt door de gemeentelijke bijdragen aan Stadsregio Parkstad Limburg die in 2023 uitkwamen op € 4,54 miljoen voor de Regiobijdragen inclusief het deel van € 50.000 van AG Charlemagne (Grensoverschrijdende samenwerking).Daarnaast was er dekking uit de inzet van reserves, rentebaten en door inkomsten als gevolg van bijdragen van derden voor projecten. Naast bovenstaande is er nog sprake van verdeling van middelen via de balans, dit betreft enerzijds de SPUK Bevolkingsdaling en daarnaast de Regionale Initiatieven.

Resultaat 2023

In onderstaand overzicht wordt de begroting na verwerking van de 3e begrotingswijziging weergegeven. Ook de realisatie 2023 is hierin opgenomen.

Overzicht van baten en lasten: *

Omschrijving	Begroting 2023	Begroting 2023 na 3e wijziging	Realisatie 2023	Verschil
Werkbudget kernactiviteiten	700	720	718	-2
Grensoverschrijdende samenwerking	50	0	0	0
Flexibele schil administratieve eenheid zonnepanelen	pm	72	58	-14
Lobby inzake subsidieverwerving	40	40	38	-2
Cofinanciering door derden projecten kernactiviteiten	pm	2.985	2.382	-604
Afschrijvingen buitenring	264	264	264	0
Financieringskosten buitenring	95	95	94	-1
Loonkosten formatie	2.627	2.832	2.790	-42
Tijdelijke frictiekosten sociaal plan	15	15	15	0
Materiële kosten bedrijfsvoering en huisvesting	551	797	795	-2
Bedrijfsvoering op orde via rentebaten	0	169	0	-169
Totaal lasten	**4.342**	**7.990**	**7.154**	**-836**
Bijdragen deelnemende gemeenten	3.955	4.156		
Bijdrage deelnemende gemeenten GROS	50	0		
Bijdrage gemeente Heerlen takendiscussie	356	380		
Totaal bijdragen deelnemende gemeenten	4.361	4.536	4.536	0
Bijdragen gemeenten flexibele schil	pm	0	0	0
Cofinanciering door derden van projecten kernactiviteiten	pm	1.443	777	-666
Rentebaten	0	1.693	1.781	88
Totaal baten	**4.361**	**7.672**	**7.094**	**-578**
Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten	**19**	**-318**	**-60**	**259**
Stortingen in reserves:				
Reserve Ringwegen	197	197	198	-1
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	0	810	482	328
Reserve werkbudgetten flexibele schil	0	0	0	0
Investeringsreserve verbouwing	0	50	50	0
Reserve werkbudget DB/Regio Deal	0	65	65	-0
Onttrekkingen aan reserves:				
Algemene Reserve	0	186	186	-0
Reserve Ringwegen	156	156	156	0
Reserve werkbudget Algemeen Bestuur	0	0	0	0
Reserve werkbudget DB/Regio Deal	0	0	0	0
Reserve werkbudgetten flexibele schil	0	72	58	-14
Reserve stortplaats Nieuwenhagen	0	65	65	0
Investeringsreserve verbouwing	0	7	7	0
Frictiereserve	22	125	50	-75
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	0	829	483	-346
Saldo mutatie reserves	**-19**	**318**	**210**	**-108**
Gerealiseerde resultaat	**0**	**0**	**150**	**150**

* Het overzicht van baten en lasten gerangschikt naar programma's is opgenomen op pagina 52 e.v.

Gerealiseerd resultaat

Volgens de jaarrekening komt het financiële resultaat in 2023 uit op € 150.000 positief. Dit resultaat is als volgt opgebouwd:

Herkomst van resultaat 2023	Bedrag
Werkbudget	2
Formatie	42
Bedrijfsvoering op orde via rentebaten (10%)	169
Hogere rentebaten bedrijfsvoering dan begroot (10%)	9
Bedrijfsvoering	2
Niet onttrokken frictiereserve	-75
Gerealiseerd resultaat 2023	**150**

Werkbudget

Voor activiteiten passend binnen de werkbudgetten van de bestuurscommissies en het Dagelijks Bestuur was in totaal € 720.000 beschikbaar. Hiervan was in 2023 op basis van het jaarplan € 611.000 bestemd voor de bestuurscommissies en € 109.000 voor het Dagelijks Bestuur. Het gedeelte van de werkbudgetten bestuurscommissies is volledig ingezet. Het werkbudget van het DB is € 2.000 lager uitgekomen dan begroot.

Bedrijfsvoering incl. rentebaten

Het resultaat op bedrijfsvoering wordt met name veroorzaakt door lagere lasten dan begroot op de loonkosten en de kosten bedrijfsvoering.

1.4 Voorstel resultaatbestemming 2023

Het voorstel is om – uitgaande van de herkomst van de onderdelen van het resultaat – hieraan een bestemming te geven. Dit leidt tot het volgende voorstel:

Voorstel bestemming	Bedragen
Toevoegen aan reserve werkbudget DB	2
Financiering 2,5 FTE	41
25 jaar Parkstad	56
Zoet-zuur traject	30
Terug te laten vloeien naar de Parkstad gemeenten	21
	150

Het voorstel resultaatbestemming is als volgt:

- resterende werkbudget van het Dagelijks Bestuur ad € 2.000 toe te voegen aan de reserve werkbudget DB conform het vigerende beleid.
- €41.000 in te zetten voor de (gedeeltelijke) financiering van de te werven 2,5 fte inzake subsidieafhandeling. Voor de financiering van deze 2,5 fte is in 2024 € 195.0000 benodigd. Dit bedrag zal uit incidentele middelen worden gedekt. Het voorstel is om hiervan € 41.000 te dekken via de resultaatbestemming conform het DB besluit van 13 december 2023 en het DB/AB besluit van 24 januari 2024, via toevoeging aan de reserve werkbudget DB.
- € 56.000 in te zetten voor de financiering van activiteiten in het kader van de viering van 25 jaar Parkstad.
- € 30.000 in te zetten voor de financiering van het Zoet-zuur traject. Dit betreft de ondersteuning bij de ruimtelijke uitwerking van een herstructureringslocatie, benodigd voor het verkrijgen van subsidies zoals het Volkshuisvestingsfonds en de Startbouwimpuls.
- € 21.000 terug te laten vloeien naar de Parkstadgemeenten.

2. Programma Kerntaken

2.1 Concrete activiteiten en resultaten in 2023

Binnen Stadsregio Parkstad Limburg is in 2023 een veelvoud aan activiteiten uitgevoerd binnen de kernthema's.

Hierna volgt een overzicht waarbij de activiteiten en resultaten zijn ingedeeld naar de hoofdfuncties per bestuurscommissie:

- Inleiding
- Speerpunten
- Platform
- Beleid
- Programmering
- Monitoring
- Advisering
- Instrumentontwikkeling
- Lobby & fondsvorming

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. In 2023 is bovendien besloten om het thema 'Water en Klimaatadaptatie' per 1 januari 2024 toe te voegen aan de BC RuMo. Daarmee is per 2024 ook sprake van een derde ambtelijk overleg, namelijk het AO Water en Klimaatadaptatie. Voor de overdracht hiervan hebben in 2023 diverse voorbereidingen plaatsgevonden.

Ruimte

Op het gebied van Ruimte is in 2023 wederom sprake geweest van een grote dynamiek. Het Rijk heeft voorbereidingen getroffen voor een nieuwe Nota Ruimte, onder andere middels het programma NOVEX en de Contourennotitie Nota Ruimte. Door de Stadsregio is mede in dat kader aan diverse (Zuid-)Limburgse tafels een bijdrage geleverd aan het NOVEX-gebied Zuid-Limburg en is een reactie gegeven op het Ruimtelijk Voorstel Limburg. Ook is geparticipeerd in bovenregionale ontwerpende onderzoeken Panorama Zuid-Limburg en Zuid-Limburg in Euregionale Context, welke beide in 2023 zijn opgeleverd. Op het schaalniveau van Parkstad is in het voorjaar van 2023 door alle gemeenteraden het Regionaal Afstemmingskader voor de Gemeentelijke Omgevingsvisies vastgesteld. Ook zijn in 2023 het Voorontwerp facetbestemmingsplan reductie plancapaciteit en het Ontwerp facetbestemmingsplan reductie plancapaciteit opgeleverd en door de individuele colleges ter inzage gelegd. In mei 2023 is de Gebiedsgerichte aanpak Landelijk Gebied opgeleverd als Parkstad-inbreng voor en concretisering van het Limburgs Programma Landelijk Gebied.

Mobiliteit

De activiteiten binnen het thema 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. In dat kader is in 2023 besloten om het e-bike deelsysteem Velocity met acht locaties uit te breiden en zijn voorbereidingen getroffen voor een visie op deelmobiliteit. Met de focus vanuit leisure wordt getracht netwerken extra aantrekkelijk te maken. Stadsregio Parkstad Limburg vervult

daarbij functies op het gebied van de regionale afstemming en besluitvorming (Platform), beleidsontwikkeling (Beleid) en coördinatie en afstemming van de uitvoering (Programmering).

Platform

Algemeen
- Bestuurscommissie Ruimte en Mobiliteit
- Regionaal Bestuurlijk Overleg Leefomgeving / MIRT / Goederenvervoer

Ruimte
- Bestuurlijk Kern Overleg (BKO) Zuid-Limburg
- Bestuurlijk Overleg Nationaal Landschap Zuid-Limburg
- Bestuurlijke Kerngroep Regionaal Afstemmingskader
- Breed overleg Landelijk Gebied

Mobiliteit
- Bestuurlijk Overleg Mobiliteit Zuid-Limburg
- Bestuurlijk RMO Zuid-Limburg
- Mobiliteitsberaad Limburg
- Stuurgroep Zuid-Limburg Bereikbaar
- Spoortafel Zuid-Nederland

Beleid

Ruimte
- In het kader van het NOVEX-gebied Zuid-Limburg zijn samen met het Rijk, Provincie Limburg, Waterschap en de Zuid-Limburgse gemeenten voorbereidingen getroffen voor het *NOVEX Ontwikkelperspectief Zuid-Limburg*. Het ontwikkelperspectief bouwt voort op de *Zuid-Limburg Agenda* en het ontwerpend onderzoek *Panorama Zuid*-Limburg. Het wordt in de eerste helft van 2024 ter besluitvorming voorgelegd.
- Het *Regionaal Afstemmingskader voor de Gemeentelijke Omgevingsvisies* is in het voorjaar van 2024 vastgesteld door de zeven gemeenteraden. Met dit kader als regionale bouwsteen stellen gemeenten hun gemeentelijke Omgevingsvisie op, waarover periodiek afstemming plaatsvindt in Parkstadverband.

Mobiliteit
Het vigerende beleidskader is de Mobiliteitsvisie Parkstad (SUMP) met een focus op:
  - Inzet op meer fietsgebruik
  - Verruiming van het aanbod van deelvervoer (deelfiets en deelauto)
  - Inzet op elektrisch vervoer
  - Verbetering van de leefbaarheid door omgevingen die fietsen en lopen stimuleren
  - Verbetering van de verkeersveiligheid
  - Verbetering van de bereikbaarheid (binnen de regio, in omgeving en over de grens)

In 2023 is met gemeenten, Provincie en overige partners gewerkt aan implementatie van dit beleid en zijn voorbereidingen getroffen voor een visie op deelmobiliteit.

Programmering

Ruimte
- In mei 2023 is de *Gebiedsgerichte aanpak Landelijk Gebied* opgeleverd als Parkstad-inbreng voor en concretisering van het Limburgs Programma Landelijk Gebied (LPLG). Hierdoor zijn drie gebieden in het landelijk gebied van Parkstad zowel als gebiedsproces als mogelijk koploperproject meegenomen in het LPLG. In de tweede helft van 2023 is samen met Provincie en gemeenten een start gemaakt met een

verdere concretisering van de aanpak, welke in 2024 verder wordt uitgewerkt. Deze uitwerking dient als inbreng voor de tweede versie van het LPLG en voor het opstellen van maatregelpakketten, waaraan mogelijk middelen worden gekoppeld (voorheen koplopersgelden). De hoogte van de te ontvangen Rijksmiddelen is onzeker, mede vanwege de politieke ontwikkelingen bij het Rijk. Daarom wordt hierbij ook gekeken naar bestaande (Provinciale) regelingen.
- In 2023 zijn zowel een voorontwerp als ontwerp facetbestemmingsplan reductie plancapaciteit detailhandel opgeleverd voor de gemeenten Beekdaelen, Brunssum, Heerlen, Simpelveld en Voerendaal. De (voor)ontwerpen zijn door de betreffende colleges ter inzage gelegd en worden begin 2024 door de gemeenteraden vastgesteld. Daarmee is voor inwerkingtreding van de Omgevingswet invulling gegeven aan een van de belangrijke opgaven uit de Structuurvisie Ruimtelijke Economie Zuid-Limburg, namelijk het terugbrengen van detailhandelsmogelijkheden op bestemmingen waar dit niet wenselijk is en daarmee het versterken van de hoofdstructuur. Gemeenten Kerkrade en Landgraaf hebben wel geparticipeerd in dit traject, echter bleek gedurende het traject dat deze gemeenten de doelstelling van het facetbestemmingsplan zelf al hadden gerealiseerd.

Mobiliteit
- Er is een bijdrage geleverd aan verkenningen naar nieuwe fietsverbindingen tussen de Westelijke Mijnstreek en Parkstad en tussen Kerkrade-Centrum en Herzogenrath.
- Er is geparticipeerd in diverse overleggen m.b.t. de bereikbaarheid van bedrijventerreinen, zoals Avantis-Trilandis.
- Er is een besluit genomen om het e-bike deelsysteem Velocity met acht locaties in Parkstad uit te breiden. Feitelijke realisatie hiervan vindt plaats in het eerste en tweede kwartaal van 2024.
- Voor de uitvoering van de projecten die in de Mobiliteitsagenda (SUMP) Parkstad zijn opgenomen is inzet van uitvoeringsorganisatie Zuid-Limburg Bereikbaar van belang. 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 november 2023 heeft de BC RuMo het voorgenomen besluit genomen om per 2025 te stoppen met Zuid-Limburg Bereikbaar, omdat het effect en resultaat te weinig zichtbaar zijn. In 2024 worden de consequenties van dit voorgenomen besluit verder uitgewerkt in samenwerking met ZLB, gemeenten en andere betrokkenen.

Water en Klimaatadaptatie
- Ter voorbereiding op de overdracht van het thema 'Water en Klimaatadaptatie' is in 2023 een Samenwerkingsovereenkomst opgesteld tussen Stadsregio, Waterschap Limburg en Waterleidingmaatschappij Limburg. Deze overeenkomst is in januari 2024 door deze partijen ondertekend. Ook is met deze partijen in 2023 het programmaplan en -begroting 2024 voorbereid.

Monitoring

Ruimte
In 2023 is opdracht vertrekt aan het Gegevenshuis om een Kaartviewer op te leveren. De eerste versie hiervan is in januari 2024 opgeleverd en zal nog doorontwikkeld worden.

Mobiliteit
- Onderweg in Nederland (ODiN), dat uitgevoerd wordt door het CBS, geeft inzicht op één van de belangrijkste basisvragen voor het regionale mobiliteitsbeleid: met welk vervoermiddel en met welk motief verplaatsen onze inwoners zich?
- Tweejaarlijkse burgeronderzoek (Parkstad monitor) met informatie over de ervaren verkeerssituatie in de buurt, de verkeersveiligheid, de ervaren parkeerdruk, schoolroutes etc.
- In ontwikkeling: O&S in samenwerking met het Urban Data Center (UDC) gaat de verschillende databronnen verenigen om te komen tot een digitaal te ontsluiten mobiliteitsmonitor Parkstad Limburg.

Instrumentontwikkeling

Ruimte
Specifiek voor de gemeente Brunssum is eind oktober ook nog een facetbeheersverordening opgesteld.

Mobiliteit
N.v.t.

Lobby & fondsvorming

Ruimte
Dankzij de Gebiedsgerichte Aanpak Landelijk Gebied zijn de gebieden Ravensbosch (Beekdaelen), Ransdalerveld (Voerendaal) en Eyserbeek (Simpelveld) opgenomen als gebiedsprocessen en mogelijke koplopersprojecten in het Limburgs Programma Landelijk Gebied. De lobby voor koplopersgelden wordt in 2024 voortgezet.

Mobiliteit
Samen met gemeente Heerlen en diverse partners aan Duitse en Nederlandse kant van de grens is de lobby voor de IC-verbinding Randstad-Eindhoven-Heerlen-Aken voortgezet. In 2023 is de IC-verbinding Eindhoven-Heerlen-Aken *onder voorwaarden* opgenomen in de hoofdrailnetconsessie (met NS). Ook Arriva heeft aangegeven deze verbinding, in de randen van de dag, te willen gaan rijden.

2.1.2 BC Duurzaamheid

Inleiding
Voor het thema duurzaamheid geldt dat 2023 in het teken stond van enkele belangrijke beleidsstukken (o.a. evaluatie PALET 3.0, Transitievisie Warmte 2.0 en Isolatie- en Verduurzamingsprogramma), naast het continueren van lopende trajecten als het Zonnepanelenproject Parkstad en stappen om te komen tot een regionaal energiebedrijf i.s.m. de samenwerkende energiecoöperaties. Voor circulariteit zijn belangrijke stappen gezet om te komen tot een regionaal kennisdelings- en uitvoeringsprogramma. Daarnaast is in 2023 veel aandacht besteed aan het thema regionale uitvoeringskracht.

Speerpunten
De speerpunten in 2023 waren *het Regionaal Duurzaam Energiebedrijf*, *Grootschalige Opwek (op daken, land, en multifunctioneel ruimtegebruik), Verduurzamen Bedrijven(terreinen)*, *Transitievisie Warmte (inclusief bijbehorende wijkuitvoerings- en isolatieplannen en daarmee het verbond voor energierechtvaardigheid)* en *Circulaire Economie* (*inclusief Regionale Circulaire Economie Strategie en Circulaire Bouw)*. 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

BC Duurzaamheid
Het platform voor het thema Duurzaamheid is de bestuurscommissie Duurzaamheid. Dit overleg wordt voorbereid door het AO Duurzaamheid en de ambtelijke werkgroepen voor energietransitie (incl. grootschalige opwek), warmtetransitie (incl. energiebesparing) en circulariteit. Ook was er in 2023 sprake van een aparte werkgroep in het kader van de aanpak energiearmoede.

RES Zuid-Limburg
Als sub-regio binnen de RES Zuid-Limburg neemt Stadsregio Parkstad Limburg zitting in twee bestuurlijke overleggen, namelijk de 'Stuurgroep RES Zuid-Limburg' en "Breed Bestuurlijk Overleg RES Zuid-Limburg'. De wethouders van gemeenten Heerlen en Voerendaal nemen namens regio Parkstad deel aan dit overleg. De portefeuillehouder PALET neemt deel aan het Bestuurlijk Overleg Energie en Verduurzaming Industrie Limburg (EVI, voorheen PMIEK). Ambtelijk neemt Stadsregio Parkstad Limburg zitting in het programmateam RES Zuid-Limburg en de werkgroep Regionale Structuur Warmte.

Warmtenet Zuid-Limburg
In december 2022 is een aparte Stuurgroep ingericht voor het traject om te komen tot een regionaal warmtenet op basis van beschikbare restwarmte van industriecluster Chemelot op de schaal van Zuid-Limburg. Bestuurlijk namen de wethouders van gemeente Heerlen en Beekdaelen deel aan dit overleg. Met het ondertekenen van de SOK in najaar 2023 is het project een nieuwe fase ingegaan, waarbij de gemeenten Beekdaelen, Brunssum, Heerlen, Kerkrade en Landgraaf allen deelnemen in de Stuurgroep.

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
- Regionaal Isolatie- en Verduurzamingsprogramma Parkstad 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, is onder regie van de bestuurscommissie Duurzaamheid in 2023 een herijkte versie van de TVW (2.0-versie) vastgesteld door zes van de zeven gemeenteraden. Begin 2024 wordt ook de laatste TVW 2.0 ter besluitvorming aan de gemeenteraad aangeboden.

RES Zuid-Limburg
In het kader van het Klimaatakkoord is ervoor gekozen de energietransitie in Nederland te versnellen via de regio. Zuid-Limburg is één van deze regio's. In 2023 is verder invulling gegeven aan deze samenwerking, o.a. door middel van regionale uitvoeringscapaciteit voor zon-op-dak in regio Parkstad. 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.

Isolatie- en Verduurzamingsprogramma
In juli 2023 heeft de bestuurscommissie Duurzaamheid het regionaal Isolatie- en Verduurzamingsprogramma (IVP) vastgesteld en deze aangeboden aan de individuele gemeenteraden. Doel is om het isolatieniveau van woningen te verbeteren, in aansluiting op landelijke gelden en regelingen, zoals het Nationaal Isolatieprogramma (NIP), en de keuzes die worden gemaakt in de TVW 2.0. Vervolgens zijn concrete stappen gezet ter voorbereiding op de uitvoering in 2024, waaronder het werven van een regionale projectleider.

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 2023 hebben gemeenten en Volta Limburg overeenstemming bereikt over de geschilpunten in een vaststellingsovereenkomst (VSO), waarin voor een aantal concrete punten wordt vastgesteld hoe op die punten tussen partijen uitvoering dient te worden gegeven. Deze VSO is in oktober 2023 door de zes gemeenten en Volta Limburg ondertekend.

Regionaal Duurzaam Energiebedrijf

Met het vaststellen van het uitvoeringsprogramma PALET 3.0 is in 2016 door de BC Duurzaamheid de wens uitgesproken om tot een Lokaal Duurzaam Energiebedrijf (LDEB) te komen. In 2021 en 2022 zijn hiertoe een aantal voorbereidende stappen gezet door onderzoek te verrichten naar een werkbaar instrument of vehikel om de publieke belangen van inwoners en bedrijven in de energietransitie te borgen. In 2023 is hier verder invulling aan gegeven en hebben de zeven Parkstadgemeenten en energiecoöperaties in Parkstad samen de ambitie uitgesproken om tot een Publiek-Coöperatief Energiebedrijf te komen. Hiertoe is een apart Bestuurlijk Overleg ingericht. In 2023 is gestart met de voorbereidingen voor de werving van een kwartiermaker en projectontwikkelaar(s).

Grootschalige opwek

Zowel vanuit de RES als de BC Duurzaamheid 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 Parkstadgemeenten afgerond. Begin 2023 zijn een vijftal pilots benoemd om voor verschillende doelgroepen een uitvoeringsstrategie te testen welke schaalbaar is naar de overige gemeenten. Door het vertrek van de betrokken programma-adviseur in maart 2023 en personele wisselingen in de ambtelijke capaciteit bij de Parkstadgemeenten heeft de ontwikkeling van beleid en programmering geruime tijd stilgelegen. In oktober 2023 is opnieuw capaciteit aangetrokken voor dit onderdeel, waarna hier opnieuw invulling aan wordt gegeven. Eind 2023 heeft de BC Duurzaamheid kennis genomen van de werkwijze om te komen tot doelgroepgerichte stimuleringsaanpakken voor zon-op-dak. Hier wordt in 2024 verder invulling aan gegeven.

Verduurzamen bedrijven(terreinen)

Om naast bewoners ook bedrijven te helpen bij verduurzaming, is in 2023 met een breed scala aan partijen, en in samenwerking met de BC Economie & Toerisme, bekeken hoe grote bedrijven in gezamenlijkheid kunnen worden geholpen. In samenwerking met de directeur van WoonWijzerWinkel Limburg zijn de mogelijkheden verkend om de verduurzaming van bedrijven aan het takenpakket van de WoonWijzerWinkel toe te voegen. Eind 2023 is hiertoe door de WoonWijzerWinkel een projectleider/adviseur 'Verduurzamen MKB + bedrijventerreinen' geworven. In mei 2023 heeft daarnaast een inspiratie-evenement verduurzamen bedrijven plaatsgevonden.

Parkstadverduurzaamt.nl

In het verleden is geconstateerd dat er momenteel verschillende duurzaamheidsprojecten binnen de regio en gemeenten lopen om inwoners en bedrijven te helpen bij verduurzaming, maar dat het ontbreekt aan een kapstok om deze initiatieven aan op te hangen. In 2023 zijn, met ondersteuning van gemeente Heerlen en Maatschap voor Communicatie grote stappen gezet voor de centrale landingspagina www.parkstadverduurzaamt.nl. In oktober 2023 is een eerste versie van de website gelanceerd en zal in 2024 verder worden verfijnd en in samenwerking met de Parkstadgemeenten van content worden voorzien.

Transitievisie Warmte

In 2021 hebben alle Parkstadgemeenten de Transitievisie Warmte (TVW) 1.0 vastgesteld. Hierin schetsen gemeenten mogelijke oplossingsrichtingen voor de transitie naar een aardgasvrije omgeving, maar zijn nog geen definitieve keuzes gemaakt voor een warmtealternatief voor wijken en buurten. In 2022 en 2023 is onder

regie van de BC Duurzaamheid gewerkt aan de TVW 2.0, waarbij de keuze voor een gemeentebrede en/of wijkgerichte aanpak is gemaakt. Eind 2023 hebben zes van de zeven gemeenten de TVW 2.0 vastgesteld.

In de TVW 1.0 is daarnaast 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 2023 heeft bureau Arcadis | Over Morgen de Parkstadgemeenten ondersteund bij het opleveren van een regionaal isolatie- en verduurzamingsprogramma. In juli 2023 is het 'Isolatie- en Verduurzamingsprogramma Parkstad Limburg' vastgesteld door de BC Duurzaamheid, waarna is gestart met de voorbereidende werkzaamheden om te komen tot de uitvoering, vooruitlopend op de werving van een regionale projectleider.

Circulariteit

In 2023 zijn voor het thema circulariteit belangrijke stappen gezet. In mei is de Position Paper Parkstad Circulair vastgesteld door alle bestuurscommissies, welke nu verder wordt uitgewerkt tot een regionaal uitvoeringsprogramma. In juli 2023 heeft bureau Arcadis | Over Morgen opdracht gekregen om de Parkstadgemeenten te ondersteunen bij het opstellen van het Uitvoerings-programma Parkstad Circulair. Deze zal naar verwachting in 2024 worden opgeleverd. Om de transitie naar een circulair Parkstad te versnellen en het kennisniveau/draagvlak binnen de gemeentelijke organisaties te vergroten, is er ook een kennisdelingsprogramma rondom circulariteit gerealiseerd. De activiteiten hieromtrent zullen in 2024 worden uitgevoerd.

In 2023 is met Provincie Limburg (leadpartner), LIOF en de Chemelot Campus (en andere consortiumpartners) gewerkt aan een aanvraag voor het zgn. LIFE programma, waarin een Strategisch Integraal Plan voor de transitie naar een Circulaire Economie is voorzien. In september is fase 1 van deze aanvraag goedgekeurd. Daarnaast hebben in 2023 activiteiten plaatsgevonden in het kader van het project Urban Mine Parkstad. Onder begeleiding van het bureau Metabolic is verder gewerkt aan mogelijke businesscases voor de ontmanteling van gebouwen met als doel zoveel mogelijk materialen te oogsten voor hergebruik. Tot slot zijn in 2023 stappen gezet in de ontwikkeling van het consortium Europees Centrum voor Circulaire Bouw en Transformatie.

Monitoring

In 2023 is onder regie van de BC Ruimte & Mobiliteit verder invulling gegeven aan het gebruik maken van geodata met het Gegevenshuis. De bestaande kaarten m.b.t. de Transitievisie Warmte zijn hierin verwerkt.

In 2023 heeft met ondersteuning van Arcadis | Over Morgen een evaluatie van het eerste uitvoeringsprogramma plaatsgevonden (PALET 4.0). De resultaten hiervan zijn in december 2023 met de gemeenteraden gedeeld.

Advisering

Externe advisering is aan de orde geweest bij specialistisch onderzoek (o.a. advisering voor een regionaal energiebedrijf), noodzakelijke gespecialiseerde kennis en expertise (o.a. isolatie- en verduurzamingsprogramma, evaluatie PALET, kennisdelingsprogramma Parkstad Circulair) en bij diverse juridische vraagstukken op project- of casusniveau (o.a. Zonnepanelenproject Parkstad).

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 Parkstadgemeenten en de regionale stakeholders zoals (kennis)-instellingen en het bedrijfsleven. Waar dat meerwaarde heeft wordt de samenwerking op de schaal van Zuid-Limburg opgezocht.

In 2023 is een regionale economische analyse uitgevoerd, waarmee een objectief fundament is gelegd onder een meerjarige economische agenda en programmering. De uitkomsten hiervan zijn al gepositioneerd in de themalijn 'economie' in de Regio Deal II en worden betrokken bij het nieuw narratief en de daaruit voortvloeiende kansenagenda. Specifiek met bedrijven in de medisch-technologische sector is onder de vlag van 'Medlands Parkstad' de intentie uitgesproken om een meerjarige samenwerking vorm te geven. Op de Oostflank Brunssum is een grootschalige herontwikkeling van de huidige groeve tot duurzame werklocatie in voorbereiding, waarbij maximale maatschappelijke en economische waardecreatie voorop staat en er mede in het licht van de grote bedrijventerreinendynamiek nieuwe ruimte ontstaat voor investeringen in de economie en de werkgelegenheid.

De versterking van de winkelcentra in de regio is ook in 2023 onverkort voortgezet, nadrukkelijk in samenhang met het stimuleren van het ondernemerschap en het transformeren van overtollige winkelruimte elders in de regio. De in gang gezette projecten in het kader van de eerste Regio Deal springen daarbij in het oog. Ook zijn er nieuwe financieringsstromen aangeboord en zetten de gemeenten publiekrechtelijke instrumenten in om grip te houden op de winkelvoorraad in de regio. Op het vlak van toerisme heeft in 2023 de lancering van de toeristische campagne 'Dit is Parkstad' plaatsgevonden. Gemeenten, Stadsregio Parkstad Limburg, Visit Zuid-Limburg en ondernemers slaan de handen ineen om Parkstad als aantrekkelijke toeristische regio beter en meer in onderlinge samenhang op de kaart te zetten, ook in het Duitse achterland.

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 één lid, de portefeuillehouder Toerisme, aan de Bestuurlijke Kopgroep Vrijetijdseconomie Zuid-Limburg. Daarnaast nemen twee leden van de bestuurscommissie vanuit die rol deel als adviseurs aan de bestuursvergadering van Visit Zuid-Limburg.

<u>Samenwerking en externe oriëntatie:</u>

- *Ministerie van Economische Zaken & Klimaat*
  De afstemming met het ministerie over economische ontwikkelingen in de regio is in 2023 geïntensiveerd, met name gelieerd aan de Regio Deal II en de themalijnen 'economie' en 'retail' daarbinnen. Er vindt periodiek overleg plaats over onder meer centrumontwikkelingen, de dynamiek op de bedrijventerreinen, het MKB, de doorontwikkeling van de medisch-technologische sector en de Brightlands Smart Services Campus.

- *Retail-Deal*
  In het kader van de regionale retailaanpak wordt meerjarig samen gewerkt met de Nationale

Retailagenda waaraan diverse gemeenten in Nederland, vakorganisaties waaronder InRetail en het ministerie van Economische Zaken & Klimaat deelnemen. Kennisuitwisseling staat hierbij centraal.

- *Kennisinstellingen / Onderwijs*
  In 2023 is in relatie tot zowel de sociaaleconomische opgave als de economische kansen, samen met het voortgezet onderwijs, een proces gestart om te komen tot een programmatische aanpak voor de loopbaan- en beroepsoriëntatie van VO-leerlingen. Ook is in brede zin, in het kader van de Regio Deal II en diverse elementen uit de economische agenda, overleg gevoerd met Zuyd Hogeschool, Vista College, Universiteit Maastricht en RWTH Aachen, met name over de mogelijkheden tot samenwerking tussen deze kennisinstellingen en de afstemming met het bedrijfsleven.

- *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 evaluatie) van de SVREZL. De samenwerking is in 2023 verbreed naar aanleiding van de regionale economische analyse en de constateringen die in dat kader zijn gedaan over het MKB in de regio. De versterking van het MKB in brede zin is gepositioneerd in de Regio Deal. Ten slotte is het MKB in 2023 betrokken geweest bij 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*
  De gemeente Heerlen neemt samen met de gemeenten Sittard-Geleen en Maastricht zitting in het bestuur van ESZL. Het Zuid-Limburgse ambtelijke overleg economie bereidt eventuele projectaanvragen voor, waarvan op grond van een 'coalition of the willing and acting'-aanpak wordt verkend of één, meerdere of alle Zuid-Limburgse gemeenten willen deelnemen. 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. In 2023 is het thema vrijetijdseconomie, op basis van een aantal specifieke thema's en opgaven, toegevoegd aan de ESZL-agenda. Voor dit onderdeel vindt de voorbereiding plaats via de bestuurlijke Kopgroep Vrijetijdseconomie Zuid-Limburg.

- *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. Visit Zuid-Limburg is nauw betrokken bij de in 2023 gelanceerde toeristische campagne 'Dit is Parkstad'.

Beleid

<u>Structuurvisie Ruimtelijke Economie Zuid-Limburg (SVREZL)</u>
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. In 2023 zijn onder regie van het Bestuurlijk Overleg Ruimtelijke Economie Zuid-Limburg verdere stappen gezet in de implementatie van de evaluatie in een gewijzigde SVREZL.

Regionale economische analyse
In 2023 is in opdracht van de bestuurscommissie een kwalitatieve en kwantitatieve analyse uitgevoerd van de gehele regionale economie, waarbij het doel is om op grond van die analyse een objectief en meerjarig fundament te leggen onder een regionale economische agenda. Er zijn drie ecosystemen benoemd die het meest kansrijk zijn voor verdere doorontwikkeling, zijnde de medisch-technologische sector, de admin-tech (o.a. financieel-administratief) en de (ouderen)zorg. Ook het belang van het toerisme is onderkend. De uitkomsten van deze analyse zijn gepositioneerd in de Regio Deal II en zijn onderdeel van het nieuw narratief van de regio en de daaruit voortvloeiende kansenagenda.

Programmering

Uitvoeringsprogramma Retail
In 2023 is vanuit het Uitvoeringsprogramma Retail ingezet op de verdere uitvoering van de projecten binnen de themalijn 'Voorzieningen & Retail' uit de eerste Regio Deal. Het Uitvoeringsprogramma focust op drie doelstellingen, namelijk het versterken van de winkelclusters, het onttrekken/ transformeren van overtollige winkelmeters en het stimuleren van nieuw ondernemerschap in de centra.

Uitvoeringsprogramma Bedrijventerreinen
De afgelopen jaren is er een grote marktdynamiek zichtbaar op de bedrijventerreinen in Parkstad. 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). Samen met de gemeenten wordt het faciliteren van de ruimtevraag regionaal afgestemd en lokaal opgepakt, met als doel de economische versterking van de regio. De herontwikkeling van de groeve op de Oostflank kan in een deel van die opgave voorzien.

Oostflank Brunssum
Op basis van een gezamenlijk ambitiedocument voor de Oostflank Brunssum is in 2022 besloten tot de strategische verwerving van de Groeve Mourik. Stadsregio Parkstad Limburg neemt voor € 400.000 deel in de verwerving van de gronden. Met de Provincie Limburg, de gemeente Brunssum en de Ontwikkelmaatschappij Trilandis wordt ingezet op het realiseren van maximale maatschappelijke en economische waarde in de herontwikkeling van de groeve tot duurzame werklocatie. In 2023 lag de focus op het afronden van de koopovereenkomst met de huidige eigenaar. Vervolgstap is om, na afronding daarvan, een ontwikkel- en samenwerkingsstrategie uit te werken.

Regionaal ecosysteem Digitalisering
In navolging van de regionale economische analyse is de samenwerking met de Brightlands Smart Services Campus in 2023 versterkt. Daarbij wordt samen met de Campus gewerkt aan de strategische kant van de ontwikkeling van dit ecosysteem, via een gezamenlijke lobby richting diverse ministeries, als ook met een aantal thema's en projecten zoals de Digitale Werkplaats MKB en het ELSA-lab (Ethical, Legal en Societal Aspects) Armoede en Schulden. De doorontwikkeling van de Campus is gepositioneerd in de Regio Deal II.

Medlands Parkstad
In 2023 zijn belangrijke stappen gezet in de publiek-private samenwerking (voorlopige werktitel 'Medlands Parkstad') om de medisch-technologische sector in de regio, en daarmee de regionale economie te versterken. De sector is in 20 jaar tijd gegroeid van ca. 1.000 naar bijna 6.000 arbeidsplaatsen, is relatief energie-extensief en nagenoeg niet conjunctuurgevoelig. De thema's waarop de samenwerking is gestoeld zijn imago, arbeidsmarkt, onderwijs en infrastructuur. De samenwerking is in september 2023 verankerd met een intentieovereenkomst. Er is een kwartiermaker aangesteld die als primaire opdracht heeft om te komen tot een meerjarig programma.

Promotie en acquisitie
De Parkstadgemeenten 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. In 2023 is onder de vlag van Zuid-Limburg deelgenomen aan de nationale vastgoedbeurs Provada waarbij enkele aanstaande projecten in de regio zijn toegelicht aan vastgoedontwikkelaars.

Dit is Parkstad: toeristische campagne
Als onderdeel van het Ontwikkelprogramma Vrijetijdseconomie zijn in 2022, op verzoek van toeristisch-recreatieve ondernemers, voorbereidingen getroffen voor een gezamenlijke toeristische campagne 'Dit is Parkstad'. In Kasteel Amstenrade is deze campagne op 6 april 2023 gelanceerd. 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
Met het Vestigingenregister worden de ontwikkelingen van het aantal vestigingen en de werkgelegenheid in de regio gemonitord, om daarmee de bedrijven- en werkgelegenheidsdynamiek in kaart te brengen. De meerjarige samenwerking met bureau Etil is in 2023 geactualiseerd.

Locatus
Via het jaarlijkse Locatus-abonnement wordt de ontwikkeling van de winkelvoorraad in Parkstad structureel gemonitord. Dit is aanvullend op het Vestigingenregister. Vanaf 2023 wordt niet alleen de ontwikkeling in de winkelcentra bijgehouden, maar ook daarbuiten.

Toeristische bestedingen
Elke 4 jaar onderzoekt ZKA Leisure Consultants in opdracht van Visit Zuid-Limburg, de omvang van de toeristische bestedingen in Zuid-Limburg. De eerstvolgende keer is in 2025. In Limburgs verband is afgesproken dat er voor toerisme een dataportaal wordt ingericht om meer inzicht te krijgen in de toeristische ontwikkelingen in de regio, en dit ook breed inzichtelijk te maken.

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 maart 2023 is de regeling wegens vroegtijdige uitputting van het budget stopgezet. In totaliteit hebben 51 MKB-ondernemers een voucher ontvangen om een innovatief project te kunnen uitvoeren.

Streetwise
De inzet van Stichting Streetwise Parkstad is al jaren een belangrijke pijler in het Uitvoeringsprogramma Retail, in de uitvoering van het SVREZL-beleid en de stimulering van ondernemerschap in de regio. In 2023 is door de samenwerking tussen de gemeenten, de inzet van Streetwise en (nieuwe en bestaande) ondernemers ruim 5.000m² winkelvloeroppervlak ingevuld, zijn ruim 200 nieuwe banen gecreëerd en hebben ondernemers meer dan € 8 miljoen geïnvesteerd.

Instrumentarium Uitvoeringsprogramma Retail
In 2023 is, als volgende stap in een meerjarig proces, in vijf gemeenten een op dezelfde leest geschoeid ontwerp-facetbestemmingsplan vastgesteld. Doel is om de overtollige detailhandelsbestemmingen op de

bedrijventerreinen te schrappen, om op lange termijn de winkelcentra in wijken en buurten leefbaar en vitaal te houden. De bestuurscommissie Ruimte en Mobiliteit coördineert deze RO-procedure.

Ook in 2023 was het Regio Deal-project 'Stratenaanpak Parkstad Limburg' in uitvoering, dat tot doel heeft om in (voormalige) aanloopstraten de transformatie van leegstaande winkels te stimuleren en te faciliteren. Vastgoedeigenaren kunnen in aanmerking komen voor een bijdrage in de kosten die gemoeid zijn met de functiewijziging van het pand. In 2023 zijn er acht aanvragen van vastgoedeigenaren toegekend, met een totale subsidiewaarde van € 129.185.

Knopen Lopen
In 2023 is de aanbesteding afgerond voor de aanleg van een nieuw wandelknooppuntensysteem in Zuid-Limburg, vergelijkbaar met het fietsknooppuntensysteem. Voorafgaand aan de afronding van de aanbesteding heeft de stadsregio samen met de gemeenten een over gemeente- en landsgrenzen heen, dekkende wandelstructuur ingetekend, afgestemd op belangwekkende locaties in de regio op het vlak van natuur en landschap, cultuurhistorie en horeca.

Regionale initiatieven
Via Stadsregio Parkstad Limburg hebben de Parkstadgemeenten in 2023 samen diensten afgenomen behorende tot de 'regionale initiatieven', zijnde Starterscentrum Limburg, Vestigingenregister, Bedrijventerreinmanagement Parkstad, het Routebureau en Visit Zuid-Limburg.

Lobby & fondsvorming

Impulsaanpak Winkelgebieden
Deze Rijksregeling beoogt om gemeenten financieel en inhoudelijk te ondersteunen bij de verbetering van de leefbaarheid van binnensteden en winkelgebieden. De aanvraag, die in 2022 in samenwerking met de gemeente Beekdaelen is ingediend voor Schinveld, is in 2023 toegekend.

2.1.4 BC Wonen en Herstructurering

Inleiding

In 2023 is een aantal nieuwe hoogtepunten bereikt, die (in)direct bijdragen aan een verbetering van de woningvoorraad en het woonklimaat in de regio Parkstad Limburg:

1. op 9 maart 2023 is de 'Woondeal Limburg' gesloten tussen het Rijk, Provincie Limburg, Stadsregio Parkstad Limburg, de gemeenten in Limburg én de woningcorporaties. Marktpartijen ondersteunen de Woondeal. In deze Woondeal Limburg heeft de Regionale Woonvisie en de aanpak van Parkstad van de herstructureringsopgaven, de nieuwbouwambities, de maatregelen ter verbetering van leefbaarheid en veerkracht van de wijken een zelfstandige plek gekregen, waardoor aandacht van het Rijk voor de schaal van Parkstad geborgd blijft. In Q4 2023 heeft de eerste Woondealtafel Limburg plaatsgevonden, met een bijdrage vanuit de bestuurscommissie Wonen en Herstructurering;
2. eind maart 2023 is de regionale aanvraag voor de 5e tranche van de Woningbouwimpuls ingediend voor een bedrag van € 1.252.697 voor de bouw van 244 nieuwe woningen in de projecten Schimmert Centrum, Victoriapark en d'r Pool. Deze aanvraag is medio juni 2023 door het ministerie van BZK gehonoreerd;
3. in Q1 is de concept Regionale Woonvisie door de bestuurscommissie vastgesteld. In Q2 2023 is de Regionale en Lokale Woonvisie 2023-2028 door alle gemeenteraden in Parkstad vastgesteld;
4. in de tweede helft van 2023 is de voorbereiding van de regionale prestatieafspraken gestart. Daarin zijn de uitgangspunten en aspecten opgenomen van de Woonvisies, van de Woondeal Limburg, van de Nationale Prestatieafspraken van de corporaties met het Rijk en het Woonberaad. In een bijeenkomst van de bestuurscommissie, het ROW en het ROH in oktober 2023 is de bestuurlijke richting gegeven;
5. medio 2023 is het Woonberaad Parkstad opgericht. Er zijn in 2023 twee bijeenkomsten van het Woonberaad georganiseerd. Dit is een coalitie tussen de bestuurscommissie Wonen en Herstructurering,

de corporaties en marktpartijen, die de samenwerking tussen partijen bevordert en een gezamenlijke aanpak van de opgaven en ambities van Parkstad organiseert. De Provincie participeert in de bijeenkomsten;
6. in oktober 2023 is een regionale aanvraag ingediend voor 31 projecten voor de Startbouwimpuls. In december 2023 heeft het ministerie van BZK in totaal 23 projecten gehonoreerd, voor een totaal bedrag van € 5.727.756 voor projecten in alle gemeenten in Parkstad om in totaal 835 nieuwe woningen te bouwen;
7. in oktober 2023 is óók een regionale aanvraag ingediend voor 11 projecten voor de tweede ronde van het Volkshuisvestingsfonds. In december 2023 heeft het ministerie van BZK in totaal 8 projecten gehonoreerd, voor een totaal bedrag van € 10.232.918,28 voor projecten in Beekdaelen, Brunssum, Kerkrade en Landgraaf. De bestuurscommissie heeft tevens een steunverklaring afgegeven aan de gemeente Heerlen, voor de gehonoreerde aanvraag van € 27,8 miljoen. Met de bijdragen uit het Volkshuisvestingsfonds worden in totaal 842 woningen gerenoveerd en 64 slechte woningen gesloopt. Ook zal meer dan 10.000 m² leegstaand winkel- of kantoorvastgoed plaats maken voor nieuwe woningbouw. In totaal zullen er ongeveer 100 nieuwe woningen worden teruggebouwd;
8. er is inmiddels grote betrokkenheid en inzet van marktpartijen bij de toekomstige integrale (her)ontwikkeling van kansrijke en minder kansrijke locaties. In 2023 is de samenwerking met BPD en JPO gestart om samen tot een programma te komen waarbij de opgaven van herstructurering en de kansen voor nieuwbouw gecombineerd worden aangepakt (zoet/zuurtraject). Dit heeft inmiddels geleid tot een eerste beoogde gebiedsontwikkeling, die bovendien is gehonoreerd met bijdragen uit de tweede tranche van het Volkshuisvestingsfonds en uit de Startbouwimpuls;
9. er is een bijdrage geleverd aan het onderdeel 'wonen' van de Regio Deal. Er is in de Regio Deal een bijdrage van € 4 miljoen gereserveerd voor 'wonen', waarvan een bedrag van € 190.000 reeds is toegekend voor de verlenging van de VoorzieningenWijzer. De corporaties hebben in 2023 met ondersteuning van Stadsregio Parkstad Limburg gewerkt aan een bidbook voor mijnkoloniën. Verder heeft in september 2023 in Brunssum een symposium plaatsgevonden waarbij de regionale opgaven gepresenteerd zijn en is op 8 november 2023 gedurende het bezoek van minister de Jonge aandacht besteed aan die opgave. De voorbereidingen van 2023 leiden in het voorjaar van 2024 tot een aanvraag voor de 2e tranche van de Regio Deal;
10. in december 2023 is naar aanleiding van de Regionale Woonvisie invulling gegeven aan bepaalde verdiepingsvraagstukken. Zo is middels een Masterclass 'grondbeleid voor woningbouw' voor bestuurders en ambtenaren verkend welke vormen van regie van meerwaarde kunnen zijn gelet op de (gebieds)ontwikkeling die Parkstad doormaakt. Daarmee is het grondbeleid ook op de regionale agenda gezet. Bestuurders hebben uitgesproken dat dit vervolg moet krijgen in 2024.

Speerpunten

In het jaarplan van 2023 heeft de bestuurscommissie de volgende speerpunten geformuleerd:

1. *Regie op de Volkshuisvesting / Regionale Woonvisie 2023-2028*

In 2021 gestart met de eerste voorbereidingen van een nieuwe Woonvisie. Zo is in de eerste helft van 2022 een Regionaal woonbehoefteonderzoek 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 heeft plaatsgevonden in februari 2023, waarna besluitvorming in de zeven gemeenteraden plaatsvond tussen maart en juni 2023.

De Woonvisie is vastgesteld als bouwsteen voor het Volkshuisvestingsprogramma , dat voldoet aan de richtlijnen van de aanstaande Wet Versterking Regie op de Volkshuisvesting (die in 2024 wordt behandeld in de Tweede Kamer). 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. De bestuurscommissie heeft besloten, dat het opstellen van de woonzorgvisie geen verantwoordelijkheid van de bestuurscommissie is.

In 2023 hebben op grond van de nieuwe Woonvisie de voorbereidingen plaatsgevonden voor de nieuwe Regionale Prestatieafspraken. Vaststelling/ ondertekening is voorzien in het eerste kwartaal van 2024.

Ten aanzien van het Wetsvoorstel Versterking Regie op de Volkshuisvesting heeft Parkstad herhaaldelijk deelgenomen aan botsproeven van het Rijk en daarmee de toepasbaarheid (voor Parkstad) kunnen becommentariëren. Het Wetsvoorstel is in behandeld door de Raad van State. Voor zover mogelijk is reeds geanticipeerd en hebben enkele eerste voorbereidingen plaatsgevonden in afwachting van het ingaan van de wet.

2. *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.

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.

Met ingang van 2023 neemt Parkstad deel aan de Citydeal Energieke wijken. Parkstad heeft in dat programma de aanpak van problematische particuliere voorraad weten te agenderen, hetgeen inmiddels heeft geresulteerd in een verkenning met BZK naar een experiment waarbij corporaties meer in de gelegenheid worden gesteld om particuliere eigenaren te begeleiden/ontzorgen.

Met ondersteuning van de Rebel Group heeft Parkstad in december 2023 i.s.m. NPRZ een landelijke 'conferentie' met experts en gerenommeerde partijen uit de vastgoedwereld en de rijksoverheid georganiseerd t.b.v. een lobbytraject voor de aanpak van slecht particulier bezit n.a.v. de coalitievorming na de verkiezingen van november 2023.

In oktober 2023 zijn 11 projecten ingediend door Stadsregio Parkstad Limburg en is een aanvraag door gemeente Heerlen ingediend voor de 2e tranche van het Volkshuisvestingsfonds. De Heerlense aanvraag en 8 projecten van de regionale aanvraag zijn toegekend voor de 2e tranche van het Volkshuisvestingsfonds (toekenning € 38 miljoen).

Dat betekent dat op 31 december 2023 een herstructureringsprogramma van een kleine 2500 (kwetsbare) particuliere woningen geprogrammeerd staat. Ongeveer 1750 van deze woningen worden verduurzaamd. In de Regio Deal II (1 november 2023) staat zowel de transformatie van mijnkoloniën als nieuwe modellen voor nieuwbouw centraal. Voor het themaveld Wonen is € 4 miljoen beschikbaar in de Regio Deal II.

Projecten die reeds in 2021 en eerder zijn geprogrammeerd kampen allemaal met vragen rond de stijging van de woningmarktprijzen, van de overdrachtsbelasting (wederom) en van 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 totaal is de bestuurscommissie Wonen en Herstructurering verantwoordelijk voor een herstructureringsprogramma van ruim € 72,5 miljoen aan (Regio Deal, Krimpgelden en Volkshuisvestingsfonds 1&2) subsidies (excl. de € 36 miljoen volkshuisvestingsfondssubsidies gemeente Heerlen en de gereserveerde bijdrage Regio Deal II á € 3,8 miljoen).

3. *Aanvalsplan nieuwe woningbouwplannen (o.a. aanvragen Woningbouwimpuls 4e tranche)*

In 2021 is gestart met de ontwikkeling van een regionaal aanvalsplan voor nieuwe woningbouw. 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 sindsdien stevig naar buiten uitgedragen,

meegegeven aan de Provincie in haar bod aan het Rijk in het kader van het Programma Woningbouw en opgenomen in de Woondeal Limburg (9 maart 2023). Verder is deze ambitie ingebed in de Regionale Woonvisie 2023-2028 die in de eerste helft van 2023 door de gemeenteraden vastgesteld is. En heeft de bestuurscommissie in Q4 van 2023 besloten in te zetten op de verdere concretisering van deze woningbouwambitie. Daarbij wordt ook de link gelegd met het op handen zijnde nieuwe narratief van Stadsregio Parkstad Limburg dat in 2024 voorzien is.

In de Woondeal Limburg zijn de te bouwen woningen per gemeente afgesproken, maar zijn ook belemmeringen benoemd die de nieuwbouw in de weg zitten. Parkstad heeft een zogenaamde subregionale versnellingstafel ingericht waarbij nieuwbouwprojecten met inzet van het Expertteam Woningbouw van het Rijk vlot getrokken worden. Deze aanpak heeft als voorbeeld gediend voor de versnellingstafel die de Provincie in het kader van de Woondeal Limburg georganiseerd heeft en heeft er tevens toe geleid dat alle subregio's dergelijke versnellingstafels moeten gaan inrichten.

In juni 2023 is een bedrag van € 1.252.696 toegekend uit de 5e tranche Woningbouwimpuls voor een drietal projecten (244 nieuwe woningen) en in december 2023 is voor € 5.727.756 aan Stadsregio Parkstad Limburg toegekend uit de Startbouwimpuls voor 23 projecten (835 nieuwe woningen). In het najaar van 2023 zijn de voorbereidingen opgestart voor een aanvraag voor de 6e tranche (deadline februari 2024). In de toegekende aanvragen voor het Volkshuisvestingsfonds I en het Volkshuisvestingsfonds II worden minimaal 288 nieuwe woningen gebouwd.

Op het gebied van nieuwbouw is de bestuurscommissie Wonen en Herstructurering verantwoordelijk voor een programma van ruim € 8 miljoen aan subsidies (SBI en Woningbouwimpuls) (excl. de € 13,6 miljoen versnellingsmiddelen woningbouw Heerlen Centrum (€6,2 miljoen) en Kerkrade Centrum (€ 7,5 miljoen) en de Woningbouwimpuls Heerlen Centrum (€ 4,6 miljoen)). Dit bouwprogramma (deel dat gefinancierd wordt vanuit Rijksregelingen) omvat in totaal 2.495 nieuwe woningen.

Verder is ook in 2023 met marktpartijen, corporaties en gemeenten verder verkend welke locaties ontwikkelperspectief kennen, hoe dit programmatisch kan worden omgezet, zodat niet alleen de kansrijke, maar ook de meer uitdagende locaties tot ontwikkeling kunnen komen. Verkennende gesprekken tussen regio, marktpartijen, gemeenten en corporaties zijn in mei 2022 onder begeleiding van de Rebel Group opgestart en in 2023 is bureau CB5 in de arm genomen voor 14 gebiedsstudies van potentiële ontwikkellocaties. Deze nieuwbouwpropositie heeft inmiddels in 2023 geleid tot een concrete business case, die ook is gehonoreerd vanuit het Volkshuisvestingsfonds 2e tranche. In 2023 heeft de bestuurscommissie besloten dat er een ontwikkelkaart voor Parkstad wordt opgesteld (voorzien medio 2024).
Verder is flexwonen in 2023 verkend en is de ambitie per gemeente opgenomen in de Woondeal Limburg.

4. *Innovatie in samenwerking in de woningmarkt*

Innovatie en sturing op de woningmarkt is door het Rijksprogramma, maar vooral door het traject van de Regionale Woonvisie, in 2023 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 2023 ook betrokken zijn bij de voorbereidingen van de regionale prestatieafspraken (voorzien Q1 2024). De bestuurscommissie heeft de ambitie voor nieuwbouw opgeschroefd en daarbinnen de minimale ambitie voor 375 flexwoningen benoemd.

Innovatie vindt ook plaats in de vorm van meer samenwerking tussen de stadsregio, gemeenten, marktpartijen en woningcorporaties. 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 samenwerking. 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 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 en 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 zijn op verzoek van Beekdaelen ook de kansen voor het project Nuinhofwijk onderzocht. In 2023 kreeg het onderzoek in Heerlen en Kerkrade een boost toen de regeling voor de 2e tranche van het Volkshuisvestingsfonds beschikbaar kwam. In Heerlen is bestuurlijk draagvlak uitgesproken. In Kerkrade is het onderzoek in afwachting van de gebiedsvisie Kerkrade Oost, alvorens de mogelijkheden voor een WOM nader verkend worden (voorzien in 2024).

In 2023 is het Woonberaad Parkstad in het leven geroepen, waarbij Parkstad, de gemeenten, de marktpartijen en de corporaties een coalitie vormen die samen de kansen en belemmeringen in de woningmarkt verkennen.

Communicatie: landelijk en regionaal is de nieuwbouwambitie van Parkstad opgevallen en de toegekende subsidies het Volkshuisvestingsfonds, de Woningbouwimpuls, de Startbouwimpuls en eerder uit de Versnelling van de Woningbouw. De Woondeals hebben landelijk veel aandacht gehad. Via Social Media is weer een update over Parkstad gegeven gedurende de Week van Wonen. En gedurende de PROVADA zijn de drie projecten gepromoot die een bijdrage uit de Woningbouwimpuls hebben ontvangen. Dit heeft bijgedragen aan acquisitietrajecten en inschrijvingen gedurende de tendering.

De Woonvisie heeft regionaal veel stakeholders gemobiliseerd in het meedenken over de sturing op de woningmarkt, en in 2023 heeft er substantieel meer afstemming met Aken plaatsgevonden over de woningmarkt.

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 2023 tot veel resultaat en tot nog meer draagvlak voor onze aanpak geleid. Er hebben diverse bijeenkomsten en initiatieven plaatsgevonden. Hieronder een indicatie:

- werkbezoeken van uiteenlopende programma's van Binnenlandse Zaken (BZK);
- intensivering van de samenwerking met het Ministerie van Justitie & Veiligheid (J&V);
- de landelijke sessie voorbereid i.s.m. NPRZ en BZK met experts uit markt en overheid inzake de aanpak van kwetsbare particuliere gebieden;
- afstemming in het kader van de Woonvisie met de alle domeinen van de gemeenten en met stakeholders (corporaties, zorgpartijen, marktpartijen, Provincie, Ministerie van BZK, VWS en J&V) en uitrol van de Woonvisie via bijvoorbeeld verdiepingssessies inzake Grondbeleid;
- 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;
- opstarten experimenteerarrangement met BZK en Citydeal Energieke Wijken in het kader van verduurzamingsactiviteiten;
- samenwerking met SVn;
- inzet Woonwijzerwinkel bij VHF-projecten;
- aanjagen van gebiedsgerichte aanpak bij gemeenten;
- diverse bestuurlijke visiedagen en ook het Woonberaad voor onder meer wethouders en ambtenaren, 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 Woondeal;

- zitting in het bestuurlijk overleg van het ROW: afstemming van de speerpunten en ontwikkelingen als de nieuwe Woonvisie binnen Parkstad;
- zitting in de Woondealtafel met de minister en in het Kernteam van de Woondeal Limburg als vertegenwoordiging van Zuid-Limburg;
- het uitbrengen van een reactie in 2022 op de Verzamelwet Omgevingswet 20xx, mede namens Zuid-Limburg, heeft in 2023 ertoe geleid, dat de Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg onder overgangsrecht behouden is gebleven;
- initiatief en aanjaagfunctie pilotproject Wonen en Zorg Amstenrade met RvO en Ondersteuningsteam Wonen en Zorg;
- op verzoek van de corporaties heeft Parkstad een traject opgestart voor de herstructurering mijnkoloniën. Dit resulteert in een bidbook van de corporaties;
- sessie versnelling nieuwbouw met gemeentelijk vergunningverleners binnen Parkstad;
- voorbereidingen van een of meerdere Wijkontwikkelingsmaatschappijen;
- inzet Ontwikkelkaart Parkstad;
- 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.

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 werd of en zo ja hoe die moesten worden opgepakt. Er is een Jaarplan Wonen Zuid-Limburg opgesteld waarin deze punten onder meer zijn ondergebracht. Dit jaarplan is in 2023 op grond van de Woondeal Limburg (9 maart 2023) aangepast.

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. Dit heeft ertoe geleid (2023), dat de SVWZL in het kader van overgangsrecht behouden blijft als status van 'programma'. De provinciale verordening is weer geactualiseerd.

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 negen corporaties en de zeven gemeenten verkend hoe om te gaan met de volkshuisvestelijke en andere vraagstukken rond aandachtsgroepen. Aanvullend heeft Circusvis onderzoek naar de Veerkracht van de wijken verricht en heeft ze een Contourennotitie opgesteld. Daarin zijn ook de raakvlakken met andere beleidsterreinen benoemd en demarcatielijnen getrokken. De Regionale Woonvisie is in februari 2023 door de bestuurscommissie vastgesteld en sindsdien wordt verder uitgewerkt hoe uitvoering aan deze visie kan worden gegeven. Zoals onder meer met de Regionale Prestatieafspraken tussen Parkstad, de negen corporaties (het ROW) en huurdersbelangenorganisaties (het ROH). De Regionale Prestatieafspraken worden jaarlijks geüpdatet en vastgesteld. De Woonvisie heeft input gegeven voor de voorbereidingen van de woonzorgvisies die gemeenten moeten opstellen. Verder is de Woonvisie vastgesteld als bouwsteen voor het Volkshuisvestingsprogramma, zodat het voldoet aan de eisen van de Omgevingswet.

Programmering

Regionale Woningmarktprogrammering
De beleidskaders geven sturing aan 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. Parkstad stuurt samen met de gemeenten op de kwaliteit en de (versnelling van de) realisatie van de geprogrammeerde plannen.
De programmering is in 2019 geactualiseerd en wordt normaal 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. Vandaar dat de update in 2023 uitgebleven is. In 2022 is advies (Snel en proactief programmeren) uitgebracht door de Stec Groep n.a.v. de aanbevelingen uit het Woonbehoefteonderzoek. Parkstad is aan de slag gegaan met de aanbevelingen en heeft daarom versnellingstafels in het leven geroepen (vergeten plannen en voor flexwonen). De Provincie heeft in het kader van de Woondeal Limburg op vergelijkbare wijze een versnellingstafel georganiseerd, maar vervolgens tevens geconcludeerd, dat subregionale versnellingstafels zoals die van Parkstad, in elke subregio moeten worden opgericht.

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. 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.

In 2023 is het Wetsvoorstel Versterking Regie Volkshuisvesting ter consultatie voorgelegd en behandeld door de Raad van State. De Wet zal waarschijnlijk in 2024 worden behandeld in de Tweede Kamer. Dit zal ook zijn weerslag op de aansturing en de regie (lokaal, regionaal, provinciaal) krijgen via de op te stellen lokale, de regionale en de provinciale volkshuisvestingsprogramma's. De eisen worden hierin ook wettelijk geregeld.

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. In 2022 hebben de corporaties als nieuw thema de herstructureringsopgave mijnkoloniën geagendeerd. In 2023 hebben de corporaties met hulp van Stadsregio Parkstad Limburg gewerkt aan een bidbook over de mijnkoloniën en zijn de herstructureringsopgaven in de mijnkoloniën opgenomen in de Regio Deal 2023-2025. 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 op hoofdlijnen meegenomen in de Woondeal Limburg (9 maart 2023). Verder is in 2023 meer duidelijk geworden wat de zes Rijksprogramma's uit de Nationale Woon- en Bouwagenda voor de regio betekenen en is de Regionale Woonvisie doorvertaald in de Regionale Prestatieafspraken (voorzien begin 2024).

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. En kwam er in 2020 een Rijksbijdrage van €20 miljoen beschikbaar. De kwantitatieve doelstelling van 1600 woningen 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. In december 2022 is 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. Deze extra tekorten zullen zoveel mogelijk worden gedekt uit de rentebaten die bij Parkstad ontstaan zijn uit de rijksmiddelen.

Naast de middelen uit de Regio Deal had 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 Stadsregio Parkstad Limburg in 2021 € 36,8 miljoen 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. De jaren 2022 en 2023 stonden sterk in het teken van de inrichting van de SiSa verantwoordingssystematiek (regionaal) en de voorbereidingen van de projecten met de gemeenten en corporaties (loketfunctie voor aanvragen van subsidies voor particulieren of bijvoorbeeld het organiseren van coaches om particulieren te begeleiden en te ontzorgen).

In het Regeerakkoord is in 2022 nieuw budget (€ 600 miljoen) voor het Volkshuisvestingsfonds beschikbaar gesteld. In oktober 2023 heeft Stadsregio Parkstad Limburg weer een regionale aanvraag voor de 2e tranche van het VHF ingediend en € 10.232.918,30 gehonoreerd gekregen, wederom voor de gemeenten Beekdaelen, Brunssum, Kerkrade en Landgraaf. Drie projectaanvragen zijn afgewezen. Deze worden ingediend voor de 3e tranche VHF in maart 2024

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 voor de projecten uit de 1e tranche VHF in 2022 vier samenwerkingsovereenkomsten tussen Parkstad, gemeenten en corporaties voor de vier Deelplannen Beekdaelen, Brunssum, Kerkrade en Landgraaf gesloten. Deze samenwerkingsovereenkomsten moeten worden uitgebreid naar aanleiding van de toekenning van de 2e tranche en mogelijk van de 3e tranche (aanvraag maart 2024).

In totaal was in 2022 de aanpak van 1.773 particuliere woningen geprogrammeerd. In 2023 zijn daar 906 woningen aan toegevoegd. Bij de projecten uit de Regio Deal en het Volkshuisvestingsfonds is er behoefte aan opschaling. De beschikbare middelen vormen de begrenzende factor. Niet de opgave of de ambitie om kwetsbaar particulier bezit aan te pakken. Verder wordt sinds 2022 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 zelf nog meer dan voorheen belang bij 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 is 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 de 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 en verder op haalbaarheid onderzocht worden.

<u>Regio Deal Programma Wonen en Leefbaarheid</u>
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.

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. Verder is in december 2023 door het DB besloten om de inzet van de Voorzieningenwijzer weer met drie jaar te verlengen door inzet van Regio Deal middelen (2023-2025) en cofinanciering van het ROW en de gemeenten.
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 vervolgens ook betrokken raakte bij het project Bleijerheidestraat/Pannesheidestraat en CPTED inmiddels gemeengoed lijkt bij gebiedsontwikkelingen en rijksregelingen waarbij de bevordering van leefbaarheid en veiligheid voorop staat (bijvoorbeeld VHF).

Regionaal herstructureringsprogramma vanuit het Volkshuisvestingsfonds
Met de ontvangen Rijksbijdrage uit de 1e tranche van het Volkshuisvestingsfonds uit 2021 worden 864 particuliere woningen geherstructureerd in 13 projecten. 2021 en 2022 waren de jaren van de voorbereiding. 2023 was het jaar van de uitvoering. Voor de deelplannen Beekdaelen, Brunssum, Kerkrade en Landgraaf zijn overeenkomsten met de gemeenten en de corporaties gesloten. BZK heeft in 2023 geconstateerd, dat alle projecten gestart zijn. Over Brunssum Noord, de Nuinhof en de Hopel heeft overleg met BZK plaatsgevonden in het kader van (mogelijke) afwijkingen. Dit heeft nog niet geleid tot formele wijzigingsverzoeken. Er zijn enkele subsidiebeschikkingen afgegeven. De gemeenten bepalen lokaal welk maatwerk zij willen bieden ten aanzien van de subsidie die naar particulieren gaat voor de renovatie en verduurzaming van hun woningen. Er is een algemene concept verordening beschikbaar gesteld die gemeenten aanpassen voor de lokale subsidieregeling voor particulieren.

In oktober 2023 is een 2e tranche Volkshuisvestingsfonds aangevraagd en toegekend en drie projecten die afgewezen zijn, zullen opnieuw worden ingediend in februari 2024.

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. Eind 2021 is een meerjarenplan opgesteld, en vervolgens n.a.v. de Woondeal Limburg aangepast.

Monitoring

Woonmonitor
In 2023 is wederom opdracht verstrekt aan Etil voor de Woonmonitorrapportage (2022).

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.

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 2023 nog verder toegenomen door de Regionale Woonvisie 2023-2028, de Bouwprogramma'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 Woondeal Limburg tussen Rijk, Provincie, regio's, gemeenten en corporaties en door 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 eerste verkennend advies opgehaald bij Stec Groep. In 2020 en 2021 heeft de Rebel Groep in opdracht van de bestuurscommissie een uitvoeriger advies uitgebracht. De bestuurscommissie (15 juli 2021) bepaalde, dat de haalbaarheid van een WOM moest worden getest en aan de hand van een pilot in Heerlen en een in Kerkrade moest worden uitgewerkt. 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 heeft ook voor Beekdaelen in het kader van het project Nuinhofwijk onderzoek plaatsgevonden. De voorbereidingen voor een WOM Heerlen-Noord vinden inmiddels plaats. Kerkrade Oost wordt verder verkend op het moment dat de gebedsvisie Kerkrade-Oost beschikbaar is.

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 onder zoet/zuur en ontwikkelkaart. De in de Regionale Woonvisie beoogde mix in de wijken en herstructurering is in 2023 dichter bij gekomen door de aantrekkende samenwerking met de marktpartijen.

Inpondmakelaar

Het was de bedoeling om het project in 2022 op te schalen. In 2021 was in 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 realiseerbaar waren. Desalniettemin is het belang van inponden door corporaties toegenomen door de nationale prestatieafspraken tussen de corporaties en het Rijk en voor de aanpak van leefbaarheidsproblemen met inzet van rijksmiddelen.

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 en 2022 hebben alle gemeenten de verordening vastgesteld. In 2021 is onderzoek naar 'Kluswoningen' verricht.
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 miljoen per jaar voor heel Nederland). Dit is een mijlpaal in de één loketgedachte die we nastreven. SVn kan namelijk ook leningen verstrekken namens gemeenten en andere instanties, voor zover die partijen de funding regelen. Op dit onderdeel is er nu geen belemmering meer voor 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 over de uiteindelijke financieringsaanvraag. Het Kadaster heeft aangegeven hierin geen rol meer te kunnen vervullen. Inmiddels vinden wel de voorbereidingen plaats voor een experimentele aanpak van renovatie van particuliere woningen door corporaties. Dit is nu wettelijk niet toegestaan en belemmert renovatie en verduurzamingswerkzaamheden van corporaties bij gespikkeld bezit.

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. Voor corporaties werd wettelijk meer ruimte gecreëerd en zij tonen sinds 2022 dan ook meer interesse dan voorheen. Voor marktpartijen lijkt dit segment nog steeds moeilijk te realiseren. Maar door de meer intensieve samenwerking tussen marktpartijen en corporaties en het Woonberaad dat in 2023 gestart is, is dit nu wel meer bespreekbaar.

Proactief programmeren
Het terugdringen van slechte plancapaciteit blijft een aandachtspunt. Inzet van de Provincie op dit dossier bleef laatste jaren uit, waardoor niet de gewenste schaal van afbouw van slechte capaciteit bereikt werd. In 2022 werd in het kader van de Woondeal Limburg duidelijk, wat het aandeel sociale huur in de bestaande voorraad moet worden en het aandeel betaalbare woningen in nieuwbouwprogrammering. Parkstad ligt regionaal gemiddeld op koers, maar dat geldt niet voor een beperkt aantal Parkstadgemeenten. Voor de jaarschijven 2025 en later zal meer gestuurd moeten worden op het bereiken van deze verhoudingen die eind 2022 ook in het Wetsvoorstel Regie Volkshuisvesting zijn opgenomen.

Eind 2023 heeft de bestuurscommissie besloten dat er een voorstel voor een woningbouwprogramma moet worden uitgewerkt op basis van de ambitie uit de Woonvisie, met meer ruimte voor nieuwe woningbouw op korte termijn ('praktijkbehoefte').

Aanpak 'Proactief en Snel'
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. Dit advies gaat nog steeds op.
Regionaal is in 2023 werk gemaakt van de versnelling van prioritaire woningbouwprojecten die vastgelopen waren. Gemeenten gaan over hun eigen capaciteit en de prioritering van projecten.
In 2023 is de aanpak verder uitgewerkt met focus op de regionale visie op nieuwbouw in de Woonvisie, bouwstromen, prioritering van projecten en massa op de schaal van Parkstad (onder meer middels ontwikkelkaart die in 2024 voorzien is).

Communicatie
In 2021 is het oude krimpverhaal losgelaten en heeft Parkstad ingezet op nieuwbouw en het beeld van een aantrekkelijke woningmarkt en de actieve rol van de overheid daarbij. De Woondeal Limburg heeft daar aan bijgedragen.

Flexibele woonvormen
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 georganiseerde 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 is in 2022 uitgevoerd.
Flexwoningen is een van de oplossingen, maar ook tijdelijke woningbouw en kluswoningen. Reeds eerder werd in 2021 onderzoek verricht naar kluswoningen, maar hieraan is toen verder geen invulling gegeven. Het

onderzoek uit 2022 naar flexwoningen heeft geleid tot de bouwambities per gemeente. In de Woondeal Limburg is de 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. 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. In 2023 hebben gemeenten vooral zelf werk gemaakt van haalbaarheidsonderzoeken. Vanuit Parkstad zijn in 2023 de eerste voorzichtige voorbereidingen opgestart voor een convenant flexwonen met corporaties.

Uitwerking van Wetsvoorstel Versterking Regie op de Volkshuisvesting

Het Wetsvoorstel is in 2023 naar de Raad van State gegaan, maar nog niet aangenomen door de Kamer. Compaenen heeft in 2023 een eerste advies uitgebracht over de mogelijke gevolgen van de aanstaande wet. In afwachting van de Wet is het nog niet tot een gemeentelijk instrumentenkoffer gekomen. De Wet Opkoopbescherming heeft wel aandacht gehad.

Pilotprojecten Wonen en Zorg

Wonen en zorg was 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 met een subsidie van de ministeries van VWS en BZK voor een traject met de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland, waarbij vanuit het landelijke Programma Langer Thuis in 2022 een Ondersteuningsteam werd ingezet voor een project in Amstenrade. Dit project is eind 2023 opgeleverd. 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, hebben jarenlang niet altijd positief uitgepakt voor regio's als Parkstad. Door de lobby van Parkstad heeft zich dit ten positieve gekeerd, 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 het Volkshuisvestingsfonds en de Woningbouwimpuls sluiten steeds beter aan op de opgaven in Parkstad.

In het Regeerakkoord (2021) en in de Nationale Woon- en Bouwagenda (2022) met 6 programmalijnen wordt duidelijk een verband gelegd tussen Leefbaarheid en de aanpak van kwetsbaar particulier bezit. In december 2023 is in samenwerking met NPRZ en het ministerie van BKZ en met experts koers gezet op de lobby richting de nieuwe coalitie (n.a.v. de verkiezingen van november 2023).

Gedurende een bezoek van minister de Jonge aan Parkstad over de woningmarkt is ingezoomd op het belang van rijksregelingen voor nieuwbouw en voor herstructurering. Verder is aandacht gevraagd voor de grote opgaven in de mijnkolonieën. Die opgave is ook opgenomen in de tweede Regio Deal (1 november 2023).

Fondsvorming

Per 31 december 2023 stuurt de bestuurscommissie Wonen en Herstructurering een programma van circa € 80 miljoen aan rijks- en andere middelen aan.

- Sloop- en transformatiefonds: € 120.000 Eerder is € 295.000 uit dit fonds ingezet voor herstructureringsprojecten als cofinanciering voor de Regio Deal.

- DU bevolkingsdaling / restantbudget Wijkenaanpak: €6.273.000. Hiervan is in ieder geval € 5.094.800 ingezet als cofinanciering Regio Deal (en Aurora) en € 225.000 als cofinanciering voor het Volkshuisvestingsfonds (tegenover de rijksbijdrage van € 525.000).
- Regio Deal 2019-2022: € 20.000.000
- Volkshuisvestingsfonds 1e tranche: € 36.845.701
- Volkshuisvestingsfonds 2e tranche: € 10.232.918,30
- Startbouwimpuls: € 5.727.756
- Woningbouwimpuls 5e tranche: € 1.252.696
- Restant Wijkenaanpak: € 495.496

Stortingen in het sloop- en transformatiefonds waren in 2022 en 2023 lager dan in voorgaande jaren doordat sinds eind 2021 de beleidsregel "Ruim baan voor goede woningbouwplannen" van kracht is.

2.1.5 BC Sociaaleconomische Structuurversterking

Inleiding

Nadat de bestuurscommissie SES in het jaar 2022 haar koers heeft bepaald, is in 2023 deze programmatische koers vertaald en verder uitgewerkt tot een belangrijke bouwsteen binnen de nieuwe Regio Deal.

Een terugblik op 2023 geeft op hoofdlijnen het volgende beeld:
In de eerste helft van het jaar is het ambitie document voor **onderwijs en kindontwikkeling** met onderwijs en kind partners uitgewerkt in een regionale werkagenda met daarin drie hoofdopgaven. Deze agenda wordt sinds juni actief opgepakt en heeft inmiddels geleid tot een gezamenlijke Educatieve Agenda Parkstad, die begin 2024 bestuurlijk wordt vastgesteld. Daarnaast is de Parkstadmonitor Onderwijs & Kindontwikkeling in voorbereiding, en wordt er een analyse uitgevoerd naar de vernieuwing van de samenwerking tussen scholen en aanbieders van activiteiten op het vlak van brede talentontwikkeling. Ook deze onderwerpen liggen begin 2024 voor ter besluitvorming.

Het was een jaar met verschillende inspirerende bijeenkomsten, gericht op regionale beleidsontwikkeling en versterking van de samenwerking. Voorbeelden hiervan zijn de conferentie Onderwijs & Kindontwikkeling (zie hierboven) met daaruit volgend meerdere verdiepende bijeenkomsten in de eerste helft van het jaar, en de bijeenkomst in september over de **regionale werkhubs**, met als doel het creëren van een gezamenlijk beeld en ambitie over de doorontwikkeling van de mensontwikkelbedrijven. Een ander voorbeeld is de bijeenkomst die de Stadsregio Parkstad Limburg samen met VIE organiseerde voor medewerkers van de Parkstadgemeenten die werken aan een **wijkgerichte aanpak**. Integraal samenwerken in de wijk wordt gezien als het antwoord op de complexe maatschappelijke opgaven, betreffende vitale en gezonde wijken. Aangezien in de nieuwe Regio Deal de integrale gebiedsgerichte aanpak centraal staat, een zeer relevant thema waarop kennisontwikkeling en – uitwisseling in de regio noodzakelijk is.

Er is ook veel aandacht uitgegaan naar de versterking van de **bovenregionale samenwerking** met Provincie Limburg en de Rijksoverheid. Hierbij noemen we specifiek het bezoek aan en de organisatie van bijeenkomsten vanuit het BZK- kennisnetwerk Regio's aan de Grens, gericht op de problematiek ten gevolge van armoede en gezondheid. En het ambtelijk werkbezoek in september van het Ministerie van VWS aan Parkstad in het kader van gezondheid en vitaliteit, en verschillende bijeenkomsten met betrekking tot de nieuwe Regio Deal.

Gedurende het hele jaar lag de focus daarnaast op de **uitvoering en afronding van projecten** uit de eerste Regio Deal en de **voorbereiding van nieuwe projectaanvragen** voor de tweede Regio Deal. Eind 2023 zijn er al 3 SES aanvragen voor de nieuwe Regio Deal gehonoreerd, namelijk de voortzetting van Kansrijke Start, en de gebiedsgerichte aanpakken in Ubachsberg en Schinveld.

Platform

In 2023 is er veel aandacht uitgaan naar het stevig verankeren van de sociaal economische elementen in een nieuwe toekomstige Regio Deal. Met als resultaat dat bijna één derde deel van de nieuwe Regio Deal middelen kan worden ingezet voor de SES aanpak middels thematische interventies (Kansrijke Start, Rijke Schooldagen en Onderwijs- Arbeidsmarkt) en de integrale gebiedsgerichte aanpak binnen de focusgebieden.

Het is ook gelukt om alle Ministeries gerelateerd aan sociaal economische thema's daadwerkelijk aan te haken bij deze regio. De ministeries van VWS, SZW en OCW zijn partner bij deze nieuwe Regio Deal.

In 2023 organiseerden we gezamenlijk met het DB en de andere programma's enkele bijeenkomsten van de brede maatschappelijke coalitie, waarmee we de stap zetten van een publieke agenda naar publiek- private gezamenlijke uitvoering. De samenwerking met bestaande coalities en samenwerkingsverbanden zoals Bureau Trendbreuk is geïntensiveerd en er vindt structureel en periodieke afstemming plaats. Vanwege de inzet in de Regio Deal op Kansrijke Start en op de gebiedsgerichte aanpak gericht op gezondheid en vitaliteit van inwoners en wijken is dit een logische ontwikkeling.

Beleid

In mei 2023 is de regionale werkagenda Onderwijs- en Kindontwikkeling bestuurlijk vastgesteld door de gemeenten en deze is sinds medio 2023 in uitvoering. De regionale werkagenda omvat drie grote opgaven, namelijk het opstellen van een gezamenlijke Educatieve Agenda Parkstad (EAP), de ontwikkeling van een Parkstad Monitor Onderwijs & Kindontwikkeling en de coördinatie en organisatie van de opschaling van de Rijke schooldagen in Parkstad. De Stadsregio heeft hierin een coördinerende en faciliterende rol.

De BC SES is sinds eind november opdrachtgever voor het voorbereiden van een Regionale aanvraag voor Regio Deal middelen om te komen tot de doorontwikkeling van de huidige MensOntwikkelBedrijven (MOB) in de regio tot regionale werkhubs. Stadsregio Parkstad Limburg fungeert als ambtelijk opdrachtgever.

Het regionaal uitvoeringsprogramma voor gezondheid en vitaliteit in Parkstad wordt uitgevoerd middels de Vie Innovatie Hub Parkstad (VIHP). VIHP bundelt de krachten en zorgt samen met de Parkstadgemeenten, maatschappelijke partners, ondernemers én inwoners voor een aanpak in het terugdringen van gezondheidsachterstanden in Kerkrade en regio Parkstad. Met de komst van de IZA, GALA en WOZO akkoorden en met de toenemende aandacht voor de integrale gebiedsgerichte aanpakken in de focusgebieden in Parkstad is er behoefte om het Regionaal Uitvoeringsprogramma van VIE te evalueren en in 2024 te actualiseren. De voorbereidingen hiervoor zijn in 2023 gestart en worden door de Stadsregio samen met de programmamanagement van VIE uitgevoerd.

Programmering

<u>Kansrijke start</u>

- Met betrekking tot Kansrijke Start is er een sterke inhoudelijke lijn ingezet en neemt het bereik binnen de actielijnen toe. Binnen de actielijnen is er nadrukkelijk oog voor draagvlak en draagkracht bij alle partners, hetgeen de samenwerking ten goede komt. De inzet heeft daadwerkelijk tot een versnelling geleid in Parkstad, waardoor men uiteindelijk in heel Zuid-Limburg is gekomen tot afspraken met betrekking tot een basisstructuur.
- In alle Parkstadgemeenten zijn lokale coalities Kansrijke Start opgestart die zo'n 3 tot 5 keer per jaar bij elkaar komen.
- In alle Parkstadgemeenten zijn daarnaast de Knooppunten Kansrijke Start operationeel.
- De Proeftuin Geboortezorg Flex is in 2023 met gemeentelijke middelen verlengd.
- De Centering aanpak is geïntensiveerd en wordt steeds verder uitgebreid.

<u>GBT/ Verlengde Schooldag in aansluiting op Rijke Schooldag uitwerking OCW</u>

- Binnen de Regio Deal zijn zeven volledige GBT scholen geïmplementeerd en wordt het concept van de Verlengde schooldag uitgevoerd op één school. Ook buiten de context van de Regio Deal geven

gemeenten vorm aan de opschaling en zijn er diverse verschijningsvormen ontstaan in de doorontwikkeling. In de tussentijd zijn daarnaast allerlei aanvullende subsidieregelingen ter beschikking gekomen om zowel de inhoudelijke programmering als het voedingsgedeelte onder bepaalde voorwaarden mogelijk te maken. Dit veroorzaakt echter nieuwe vragen ten aanzien van ontzorging van scholen op het vlak van administratie, coördinatie en inzicht in het mogelijke aanbod. De Stadsregio heeft hierin een ondersteunende rol en zoekt samen met gemeenten en onderwijsbesturen naar een passende oplossing hierin.
- Er heeft daarnaast een gesprek plaatsgevonden met OCW naar aanleiding van de gewijzigde spelregels in het vervolg op de subsidieregeling School en Omgeving. In relatie tot 'Elke Regio Telt' hebben we richting ministeries expliciet aandacht gevraagd voor de dominante beleids- en investeringslogica van sectorale regelingen, die in de regio averechts uitpakken. In april 24' worden de uitkomsten van dit gesprek verwacht.

Onderwijs- en arbeidsmarkt
- In 2023 is uitvoering gegeven aan de lopende projecten Praktijkverklaringen, Werk in de wijk, Wij(k) en Rolduckerveld BcPl Holz, en zijn de projecten Leren binnen het wijkbedrijf Brunssum-Noord, WooW en Sprinckplank afgerond.
- Uit deze eerste regiodeal zijn lessen getrokken. Gebleken is dat, ondanks alle geleverde inspanningen, het effectief bereiken en mobiliseren van mensen om zich actief te oriënteren op werk en ontwikkeling, moeilijk is. In september 2023 kwam daarom een groot gezelschap van bestuurders, mensontwikkelbedrijven, gemeenten, onderwijs, reïntegratiepartijen, ministeries van SZW en OCW en het Werkgeversservicepunt Parkstad bij elkaar om samen de urgentie te bespreken en om de contouren van het concept Regionale Werkhubs te verkennen. Er werd gezamenlijk geconcludeerd dat de uitdagingen op de arbeidsmarkt qua volumes, organisatie en benodigde impact, groter zijn dan we met de huidige uitvoering kunnen realiseren. Én er werd de gezamenlijke ambitie uitgesproken om de ontwikkeling van regionale werkhubs samen op te pakken, ondersteund door de Regio Deal Parkstad.

VIE- gezondheid en vitaliteit van inwoners en wijken
Via verschillende projecten is uitvoering gegeven aan het Regionaal Uitvoeringsprogramma. In 2023 zijn er bovendien enkele informatiebijeenkomsten georganiseerd in het kader van IZA/ GALA, met als doel de relevante stakeholders met elkaar in contact te brengen en gelijktijdig en volledig te informeren over de actualiteiten in Parkstad en Zuid-Limburg (de zorgkantoor-regio). Mede dankzij deze gezamenlijke afstemming zijn in 2023 het regiobeeld Zuid-Limburg en vervolgens ook het regioplan ingediend. Vanwege de toenemende aandacht voor de integrale gebiedsgerichte aanpakken in de focusgebieden in Parkstad heeft VIE samen met de Stadsregio bovendien een bijeenkomst belegd voor medewerkers van gemeenten die werken aan een wijkgerichte aanpak.
Eind 2023 heeft de BC SES besloten om het Regionaal Uitvoeringsprogramma van VIE te evalueren en in 2024 te actualiseren. De voorbereidingen hiervoor zijn in 2023 gestart.

In 2023 heeft de Stadsregio daarnaast de kansen verkend voor een gemeenschappelijke deelname aan een City Deal Gezonde & Gelukkige Steden. Doel van de deal: het benutten van gebiedstransformaties voor het vergroten van geluk en gezondheid van inwoners. Helaas werd begin 2024 geconcludeerd door de dealmakers van het Rijk dat nu het momentum en bestuurlijk commitment ontbreekt.

Energiearmoede
Met betrekking tot energiearmoede heeft de BC SES in 2023 gefungeerd als netwerktafel.

Monitoring

Eén van de opgaven uit het ambitiedocument onderwijs en kindontwikkeling betreft de harmonisatie van beleid. De opgave tot harmonisatie hangt nauw samen met de opgave om te komen tot een Parkstad Monitor Onderwijs & Kindontwikkeling die inzicht geeft in de voortgang en impact op interventieniveau en op regioniveau en een procesevaluatie faciliteert bij de interventies. De Parkstad Monitor zal zoveel mogelijk gegevens samenbrengen uit verschillende bestaande bronnen zodat deze in samenhang bekeken en

geïnterpreteerd kunnen worden. In 2023 is hiertoe gewerkt aan doelstellingen per actielijn om vervolgens in 2024 in beeld te kunnen brengen welke databronnen nodig en beschikbaar zijn inzake de monitoring van de resultaatsdoelstellingen.

Instrumentontwikkeling

Binnen de regionale werkagenda onderwijs en kindontwikkeling is er namens Innovo en Movare een verkenning gestart naar de werkwijze Niet Stapelen, maar Vervangen (NSMV). Stadsregio Parkstad Limburg faciliteert deze verkenning samen met het programmabureau Heerlen Noord en de genoemde onderwijsbesturen, nadat zij op verzoek van beide onderwijsbesturen eerder in juli 23' een kennismakingsbijeenkomst organiseerde.

2.1.6 Grensoverschrijdende Samenwerking

Verankering GROS binnen Dagelijks Bestuur en instelling van Ambtelijke Overleggen (AO)
Afgelopen jaar is het themaveld Grensoverschrijdende Samenwerking (GROS) verder binnen ons Dagelijks Bestuur (DB) verankerd. De instelling van Ambtelijke Overleggen (AO) moet hiertoe structuur bieden voor nauwe samenwerking en afstemming tussen de Parkstadgemeenten. Deze overleggen zijn bedoeld om samen strategieën te ontwikkelen en uit te voeren die gericht zijn op het versterken van grensoverschrijdende relaties. Vanwege het feit dat GROS voor sommige gemeenten nog een "ver mijn bed show" is, worden de AO's niet altijd even goed bezocht. Doel voor 2024 is om de betrokkenheid van alle gemeenten te bewerkstelligen.

Versterking samenwerking met Aken: Organisatie van themaworkshops en concrete projecten
In 2023 hebben we de beleidssamenwerking met Aken geïntensiveerd door middel van het organiseren van themaworkshops op het gebied van energie, circulariteit, mobiliteit en wonen. Deze workshops, die door ca. 60 beleidsmedewerkers en bestuurders zijn bezocht, waren niet alleen gericht op het delen van kennis en ervaring, ook op het ontwikkelen van concrete gezamenlijke projecten. Deze verbreding en verdieping van de samenwerking zijn een concrete invulling van onze ambitie om samen met Aken een grensoverschrijdend daily urban system te vormen.

Parkstad als draaischijf en verbinder tussen Duitsland en Nederland
Parkstad heeft zich in 2023 opnieuw gepositioneerd als draaischijf en verbinder tussen Duitsland en Nederland. De lobby voor het verbinden van de Delta Rijn Corridor met Aken en verder is voortgezet, culminerend in het aanbieden van ons gemeenschappelijk position paper aan Minister Neubaur van NRW op de EXPO Real te München. Dit position paper is samen met de IHK Aken opgesteld en ondertekend door onder meer Chemelot en 12 Duitse regionale partijen. Als vervolgstap wordt samen met euregionale partners gewerkt aan de verbinding van de Delta Rijn Corridor met de Hercules-pijplijn. Op andere thema's heeft Parkstad zich ook regelmatig als verbinder tussen Duitse en Nederlandse partijen getoond, zoals inzake de (perikelen rondom de) Einsteintelescoop en de Grenslandagenda.

New Regional Bauhaus
In september vond de feestelijke opening van het New Regional Bauhaus (NRB) plaats, waarmee de RWTH Aken een fysieke plek in Heerlen-centrum heeft gekregen. Deze ontwikkeling is van groot belang om de positie van Parkstad als economische draaischijf en kennishub in de grensregio te versterken. Het NRB moet dienen als een broedplaats voor innovatie en samenwerking op het gebied van onderwijs, onderzoek en ondernemerschap.

Nieuwe impuls in samenwerking met Heinsberg
In 2023 is Stadsregio Parkstad Limburg gestart met het verkennen van mogelijkheden voor nauwere samenwerking met Kreis Heinsberg, met name op gebieden van energie, mobiliteit en toerisme. Als (mede)initiator van de hernieuwde 'AG Grensland', streven we naar een regelmatige uitwisseling van ideeën en projecten met partners in Kreis Heinsberg, Sittard-Geleen en Roerdalen, vergelijkbaar met de reeds bestaande AG Charlemagne.

Regio Deal
De projecten uit de Eerste Regio Deal zijn in volle gang, terwijl de Tweede Regio Deal in de maak is. In december werden twee projecten, Hyperloop en EU Congres, door het Dagelijks Bestuur aangenomen. Deze initiatieven zullen bijdragen aan de verdere versterking van grensoverschrijdende samenwerking en de ontwikkeling van Parkstad als een dynamische en innovatieve regio in de Euregio.

Arbeitsgemeinschaft Charlemagne Grensregio
De Arbeitsgemeinschaft Charlemagne Grensregio (opgericht in 2011) is een grensoverschrijdend samenwerkingsverband tussen Stadsregio 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 Stadsregio Parkstad Limburg aan de grensoverschrijdende samenwerking bedraagt jaarlijks € 50.000 en wordt conform de afspraken doorberekend aan de gemeenten volgens de gebruikelijke verdeelsleutel.

2.2 Financieel overzicht programma Kerntaken

In onderstaande 'Staat van baten en lasten programma Kerntaken' wordt de begroting na verwerking van de 3e wijziging weergegeven. Ook de realisatie 2023 is hierin opgenomen.

Omschrijving	Begroting 2023	Begroting 2023 na 3e wijziging	Realisatie 2023	Verschil
Werkbudget:	700	720	718	-2
Lobby subsidieverwerver	40	40	38	-2
Afschrijvingskosten Buitenring	264	264	264	0
Financieringskosten Buitenring	95	95	94	-1
Cofinanciering door derden van projecten kernactiviteiten	pm	2.985	2.382	-604
Grensoverschrijdende samenwerking	50	0	0	0
Loonkosten formatie	1.657	1.792	1.830	37
Tijdelijke frictiekosten sociaal plan	15	15	15	0
Totale lasten Kerntaken	**2.821**	**5.913**	**5.341**	**-571**
Cofinanciering door derden van projecten kernactiviteiten	pm	1.443	777	-666
Rentebaten	0	1.693	1.781	88
Totale baten Kerntaken	**0**	**3.136**	**2.558**	**-578**
Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten Kerntaken	**-2.821**	**-2.777**	**-2.783**	**-6**
Stortingen in reserves:				
Reserve Ringwegen	197	197	198	1
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	0	810	482	-328
Reserve werkbudget Dagelijks Bestuur	0	65	65	0
Onttrekkingen aan reserves:				
Reserve Ringwegen	156	156	156	0
Reserve stortplaats Nieuwenhagen	0	65	65	0
Algemene Reserve	0	186	186	0
Reserve werkbudget Bestuurscommissies	0	829	483	-346
Frictiereserve	15	15	0	-15
Saldo mutaties reserves Kerntaken	**-26**	**179**	**146**	**-33**
Gerealiseerde resultaat Kerntaken	**-2.847**	**-2.598**	**-2.637**	**-39**

Verdeling van middelen (via balans)	Begroting 2023	Begroting 2023 na 3e wijziging	Realisatie 2023	Verschil
Bestemming regionaal deel SPUK Bevolkingsdaling 2022	pm	2.933	2.933	0
Regionaal deel SPUK Bevolkingsdaling 2022	pm	2.933	2.933	0
Saldo	**0**	**0**	**0**	**0**

Verdeling van middelen (via balans)	Begroting 2023	Begroting 2023 na 3e wijziging	Realisatie 2023	Verschil
Regionale initiatieven	1.076	1.076	1.076	0
Bijdragen regionale initiatieven	1.076	1.076	1.076	0
Saldo	**0**	**0**	**0**	**0**

Het regionale deel van de Specifieke Uitkering bevolkingsdaling 2022 van € 2.933.000 is in 2023 beschikt door de centrum-gemeente Heerlen en wordt om die reden in 2023 verantwoord;

2.2.1 Werkbudgetten

In 2023 is aan werkbudgetten een bedrag van € 720.000 beschikbaar. In het jaarplan 2023 hebben de bestuurscommissies voorstellen ingediend voor € 763.500. Het DB heeft een taakstelling voor € 43.500 (circa 5,69 %) opgelegd. De verdeling over de bestuurscommissies en het Dagelijks Bestuur is als volgt:

Bestuursorgaan	Voorstellen 2023 conform jaarplan	Werkbudget na taakstelling
Wonen en Herstructurering	177	167
RUMO	90	85
Duurzaamheid	95	90
Economie en Toerisme	145	137
SES	51	48
GROS	90	85
Subtotaal bestuurscommissies	**648**	**611**
Dagelijks Bestuur	115,5	109
TOTAAL	**763,5**	**720**

Realisatie werkbudget Dagelijks Bestuur

Van het totale werkbudget 2023 is in het jaarplan een bedrag van € 109.000 beschikbaar voor aanwending door het Dagelijks Bestuur; dit budget is nagenoeg geheel aangewend. De besteding was als volgt:

Activiteiten Dagelijks Bestuur	Begroting 2023 (bijgesteld jaarplan)	Besteed in 2023	Verschil
Communicatie en regiobranding	59	55	4
Bestuurscommunicatie/ Regiodagen / Raadsinformatiebijeenkomsten / Bestuurskosten	30	32	-2
Strategische lobby/ Tweede kamer / Limburgs Parlement	20	20	0
Werkbudget	**109**	**107**	**2**

Lobby subsidieverwerving	**40**	**38**	**2**

Totaal	**149**	**145**	**4**

Samen met de gemeente Heerlen heeft de Stadsregio Parkstad Limburg op 6 november 2023 de tweede editie van de Conferentie Brede Welvaart georganiseerd, vanuit de Stedenband-samenwerking (gemeenten Amsterdam, Eemsdelta, Heerlen en Sluis). In navolging van het rapport 'Elke Regio Telt' is, met aanwezigheid van Minister Micky Adriaansens van Economische Zaken, de relatie tussen brede welvaart en regionale economie besproken. Tijdens de conferentie werd als conclusie getrokken dat kansenagenda's die door regionale allianties zelf zijn opgesteld en die inhoudelijk en structureel financieel vanuit het Rijk worden ondersteund, nodig zijn om de brede welvaart in regio's te vergroten. De Rijksoverheid zou keuzes moeten maken in een gebiedsgerichte aanpak. Daarbij zou de focus moeten liggen op de regio's waar de brede

welvaart het meest onder druk staat. De kosten van de Conferentie Brede Welvaart en van de Brede Maatschappelijke Coalitie zijn verantwoord onder de post communicatie en regiobranding.

Op bestuurscommunicatie zijn kosten verantwoord voor bijeenkomsten zoals de 'Collegeregio ochtend', diverse raadsinformatiebijeenkomsten en onderzoeken door Etil, CBS en Bregman. Onder Strategische lobby zijn kosten verantwoord inzake de stakeholder intelligence monitor van Wepublic.

2.2.2 Regionale Initiatieven

De Regionale Initiatieven zijn gemeentelijke initiatieven en taken waarvan in het verleden met de gemeenten is afgesproken dat de financiering daarvan via Stadsregio Parkstad Limburg loopt. Het betreft de financiering van BTM, het Starterscentrum, het Routebureau, Visit Zuid-Limburg en het Vestigingenregister. Stadsregio 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.

2.2.3 Cofinanciering door derden van kernactiviteiten

Stadsregio Parkstad Limburg zoekt actief naar cofinanciering voor projecten/activiteiten van de kernagenda. 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.

2.2.4 Formatie en bezetting programma activiteiten

De kernformatie in de begroting 2023 bedroeg 26,3 fte en na 3^{e} begrotingswijziging 26,8 fte met een bijbehorend totaalbedrag van € 2.847.000 voor loonkosten en secundaire arbeidsvoorwaarden.
Dit is inclusief 0,44 fte voor Grensoverschrijdende Samenwerking/ AG Charlemagne welke overgeheveld is vanuit het programma Flexibele Schil bij de vaststelling van de begroting 2023. De bijbehorende tabellen staan op pag. 43.

2.2.5 Financiering en afschrijving buitenring

Deze lasten hebben betrekking op de afschrijving en rentekosten van de lening voor het aandeel van Stadsregio Parkstad Limburg in de financiering van de Buitenring. Deze afschrijvingskosten bedragen in 2023 € 264.147 en de rentekosten € 94.187

3. Programma Flexibele Schil

Naast de Kernagenda, waarvan de financiering loopt via de regiobijdragen van de gemeenten, is er binnen de samenwerking plaats voor een flexibele schil. Hierin is in 2023 alleen het project 'Administratie zonnepanelen' opgenomen.

3.1 Administratie zonnepanelen

Het project Administratie Zonnepanelen behelst de administratieve eenheid die bij Stadsregio Parkstad Limburg is georganiseerd voor de contractafwikkeling en de BTW-teruggaaf voor de deelnemers. Het gerealiseerde resultaat (inclusief mutaties reserves) van het programma in 2023 is nihil.

Omschrijving	Begroting 2023	Begroting 2023 na 3e wijziging	Realisatie 2023	Verschil
Grensoverschrijdende samenwerking	pm	0	0	0
Administratie zonnepanelen	0	72	58	-14
Totale lasten Flexibele schil	**0**	**72**	**58**	**-14**
Grensoverschrijdende samenwerking	pm	0	0	0
Bijdragen gemeenten aan Administratie zonnepanelen	0	0	0	0
Totale baten Flexibele schil	**0**	**0**	**0**	**0**
Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten Flexibele schil	**0**	**-72**	**-58**	**14**
Stortingen in reserves				
Reserve werkbudgetten	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves				
Reserve werkbudgetten	0	72	58	-14
Saldo mutaties reserves Flexibele schil	**0**	**72**	**58**	**-14**
Gerealiseerde resultaat Flexibele schil	**0**	**0**	**0**	**0**

4. Algemene dekkingsmiddelen

4.1 Gemeentelijke bijdrage 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 2019 en luidt als volgt:

Gemeente	Verdeelsleutel 2023		Begroting 2023	Bijdrage gemeente Heerlen n.a.v. Takendiscussie	GROS/ AG Charlemagne	Realisatie 2023
	AU 2019 Basis	Aandeel gemeente				
Beekdaelen	30.666	10,53%	459		5	464
Brunssum	31.606	10,85%	466		5	471
Heerlen	114.817	39,41%	1.496	380	20	1.896
Kerkrade	54.120	18,58%	798		9	807
Landgraaf	40.308	13,83%	592		7	599
Simpelveld	9.544	3,28%	141		2	143
Voerendaal	10.290	3,53%	154		2	156
Totaal	**291.352**	**100,00%**	**4.106**	**380**	**50**	**4.536**

Totaaloverzicht algemene dekkingsmiddelen

De algemene dekkingsmiddelen zien er samengevat als volgt uit:

Algemene Dekkingsmiddelen	Begroting 2023	Begroting 2023 na 3e wijziging	Realisatie 2023	Verschil
Totale lasten	**0**	**0**	**0**	**0**
Bijdragen deelnemende gemeenten	4.361	4.536	4.536	0
Totale baten	**4.361**	**4.536**	**4.536**	**0**
Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten Algemene Dekkingsmiddelen	**4.361**	**4.536**	**4.536**	**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	**4.361**	**4.536**	**4.536**	**0**

5. Overhead, bedrijfsvoering en frictiebudget

5.1 Ontwikkeling bedrijfsvoering

In 2023 heeft het verbetertraject 'informatiehuishouding op orde' verder vorm gekregen. Ten aanzien van het archief zijn er in 2023 voorbereidingen getroffen voor de implementatie van het Document Management Systeem DECOS-JOIN en het vergadersysteem iBabs. Ter verdere beheersing van cyberrisico's zijn onder andere een aantal toestellen vervangen die niet meer up to date zijn en wordt er actief gewezen op risico's van phishing e.d. Daarnaast is de website van de stadsregio vernieuwd.

Op het gebied van financiën zijn diverse ontwikkelingen te melden. Zo heeft de afdeling financiën de salarisadministratie overgenomen. Verder zijn er voorbereidingen getroffen voor de implementatie van Exact Online per januari 2024 en daarnaast is het Interne Controleplan bijgewerkt, waarmee de aanvullende interne controles als basis kunnen dienen voor de rechtmatigheidsverantwoording. Er is tevens een aantal verordeningen geactualiseerd. Hiermee wordt opvolging gegeven aan een deel van de adviezen van de accountant.

Op het gebied van HR zijn in 2023 stappen gezet zoals de invoering van HR21 en is er een start gemaakt voor een onboardingsproces voor nieuwe medewerkers. In samenwerking met de Parkstadgemeenten is in juni het arbeidsmarktevent 'Parkstad werkt' georganiseerd. Deze netwerkbijeenkomst had onder andere als doel om mensen kennis te laten maken met de werkzaamheden bij de deelnemende gemeenten en Stadsregio Parkstad Limburg. Eind 2023 heeft een interactieve sessie plaatsgevonden met medewerkers ter voorbereiding op het 25-jarig bestaan van Parkstad. Vanwege een aantal langdurig zieke medewerkers en uitdiensttredingen binnen de bedrijfsvoering, is ook in 2023 extra capaciteit ingehuurd om de bedrijfsvoering te continueren.

Huisvesting en bedrijfsvoering	Begroting 2023	Begroting na 3e wijziging	Realisatie 2023	Verschil
Huisvesting		115	120	-5
ICT		81	92	-11
Facilities incl. frictie		129	68	61
Administratie en planning en control		73	78	-5
Personeelskosten en hrm		399	437	-38
'Bedrijfsvoering op orde via rentebaten':		169	0	169
Totaal bedrijfsvoeringskosten	**551**	**967**	**795**	**172**

Toelichting
In de begroting 2023 is een bedrag van € 551.000 voor bedrijfsvoering en huisvesting opgenomen, dit is inclusief de eenmalige bijdrage van € 200.000 voor bedrijfsvoering op orde. Na de 3e begrotingswijziging 2023 is voor bedrijfsvoering en huisvesting een totaalbedrag van € 967.000 opgenomen.
In 2023 bedroegen de lasten € 795.000, € 172.000 lager dan begroot. Dit werd hoofdzakelijk veroorzaakt doordat de begrote lasten 'bedrijfsvoering op orde via rentebaten' niet zijn besteed. Ten aanzien van huisvesting zijn in 2023 naast de begrote kostenposten kosten gemaakt voor diverse niet geplande herstelwerkzaamheden. Op het gebied van IT zijn kosten gemaakt voor de vervanging van werkstations, beeldschermen en mobiele telefoons. Inzake facilities zijn de gerealiseerde kosten lager dan begroot als gevolg van beperkte consultancykosten voor archief en implementatie Exact Online. In verband met de livegang van Exact Online per januari 2024, landt een deel van deze kosten in 2024. De kosten voor administratie en planning en control bestaan uit bankkosten, abonnementen, licenties en accountantskosten. Onder personeelskosten en HRM is in de begroting de eenmalige bijdrage voor bedrijfsvoering op orde verwerkt ad € 200.000. De gerealiseerde lasten op personeelskosten en HRM hebben onder andere betrekking op opleidingen, representatiekosten, kosten voor verzuim(preventie), juridische ondersteuning en de inhuur van een financieel medewerkster, controller en hoofd financiën. De begrote onttrekking aan de frictiereserve heeft niet plaatsgevonden omdat de kosten uit de reguliere begroting gedekt konden worden. De begrote post bedrijfsvoering op orde via rentebaten is niet aangesproken.

5.2 Loonkosten, formatie en bezetting

Kernformatie en bezetting
De loonkosten van de kernformatie moeten als één geheel gezien worden. De onderverdeling naar programma's en overhead is op last van het BBV gemaakt.

Loonkosten totaal	Begroting 2023	Begroting 2023 na 3e wijziging	Realisatie 2023	Verschil
Loonkosten kernformatie programma activiteiten	1.657	1.792	1.830	37
Tijdelijke frictiekosten sociaal plan	15	15	15	- 0
Loonkosten kernformatie overhead	970	1.040	960	- 80
Totaal	**2.642**	**2.847**	**2.805**	**-42**

Per saldo zijn de loonkosten € 42.000 lager dan begroot, hoofdzakelijk veroorzaakt door uitdiensttredeningen en het later invullen van vacatures. De kosten voor de voorziening bovenwettelijk verlof zijn in 2023 uit de loonkosten gefinancierd en de voorziening verlofsparen is in 2023 aangevuld vanuit restant budget binnen de bedrijfsvoering.

Totaal kernformatie	Begroting 2023	Begroting 2023 na 3e wijziging	Realisatie ultimo 2023	Verschil
FTE kernformatie programma's	15,7	16,2	15,2	-1,0
FTE kernformatie overhead	10,6	10,6	10,2	-0,4
FTE kernformatie	**26,3**	**26,8**	**25,4**	**- 1,4**

Het aantal medewerkers kernformatie per 31 december 2023 is 25,4 fte. In 2023 hebben 6 uitdiensttredingen en 6 indiensttredingen plaatsgevonden. Het totale aantal medewerkers (inclusief ingehuurde medewerkers t.b.v. projecten) per 31 december is 26,4 fte. De overige fte betreft 1 medewerker welke tijdelijk in dienst is als programma assistent. De financiële samenvatting van bedrijfsvoering en overhead is in tabelvorm weergegeven op pag. 93.

5.3 Frictiebudget

In 2023 was het beroep op de frictiekosten als volgt:

Inzet frictiegelden	Begroting 2023	Begroting 2023 na 3e wijziging	Realisatie 2023
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	0
Verbouwing (afschrijving)	7	50	50
Totaal	**22**	**125**	**50**

De eenmalige frictiekosten voor herinrichting bedrijfsvoering zijn deels in 2023 gerealiseerd en lager uitgevallen dan begroot waardoor deze uit de lopende begroting gefinancierd konden worden. Een deel van deze kosten zal in 2024 landen. De extra loonkosten inzake het sociaal plan worden beëindigd per 2024 met de invoering van HR21. Op aangeven van de Provincie worden de afschrijvingskosten van de verbouwing niet meer uit de frictiereserve gedekt. Om die reden is de totale afschrijvingslast voor de verbouwing vanuit de frictiereserve overgeboekt naar de investeringsreserve verbouwing.

In 2024 en latere jaren is er nog sprake van frictiekosten. De totale kosten daarvan zijn becijferd op € 123.000. Het saldo van de frictiereserve per 31-12-2023 ad € 123.000 is grotendeels benodigd. In de risicoparagraaf wordt hier nog nader op ingegaan.

Inzet frictiegelden	Beschikbaar 31-12-2023	Verwachte uitgaven na 2023
Herinrichting bedrijfsvoering: implementatie nieuw financieel systeem inrichting archief en implementatie rechtmatigheidsverklaring	60	60
Overig	63	63
Totaal	**123**	**123**

5.4 Rechtmatigheid

In de rechtmatigheidsverantwoording (hoofdstuk 15) worden fouten en/of onduidelijkheden opgenomen welke de verantwoordingsgrens van 3% overschrijden. Daarnaast geldt de rapportagegrens van €50.000 voor de paragraaf bedrijfsvoering. Dit houdt in dat alle fouten en/of onduidelijkheden gelijk aan of groter dan €50.000 gerapporteerd worden in de paragraaf bedrijfsvoering.

Begrotingscriterium
Het Dagelijks Bestuur heeft de begrotingsrechtmatigheid gecontroleerd. De toe te passen normen zijn gebaseerd op artikelen 189, 190 en 191 van de Gemeentewet welke onder andere nader geduid zijn in de financiële verordening van Stadsregio Parkstad Limburg. De financiële beheershandelingen van Stadsregio Parkstad Limburg dienen te passen binnen de begroting, waarbij het juiste programma, de toereikendheid van het begrotingsbedrag alsmede het begrotingsjaar van belang zijn. De lastenoverschrijdingen zijn per programma in de jaarrekening opgenomen. Bij de rechtmatigheidscontrole van de begroting door het Dagelijks Bestuur zijn geen fouten of onduidelijkheden vastgesteld die groter of gelijk aan de rapportagegrens van € 50.000 zijn.

Voorwaardencriterium
Het Dagelijks Bestuur heeft op basis van het voorwaardencriterium de rechtmatigheid gecontroleerd. Daarbij zijn de eisen die worden gesteld bij de uitvoering van de financiële beheershandelingen van Stadsregio Parkstad Limburg in acht genomen. In het kader van het proces inkopen betrekken wij de naleving van de Europese aanbestedingsregels in onze controle. De interne aanbestedingsregels maken geen deel uit van de rechtmatigheidscontrole. De rechtmatigheidscontrole van het proces inkopen heeft in 2023 geen onrechtmatigheden opgeleverd. De beheersing van het inkoopproces kan nog worden verbeterd, met name in situaties waar Stadsregio Parkstad Limburg als penvoerder een project uitvoert. De aanbevelingen van de accountant hieromtrent worden in 2024 opgevolgd.

Misbruik en oneigenlijk gebruik criterium
De commissie BBV adviseert in de kadernota rechtmatigheid 2023 om een overkoepelende beleidsnotitie op te stellen ten aanzien van misbruik en oneigenlijk gebruik. Stadsregio Parkstad heeft op dit moment nog geen notitie inzake misbruik en oneigenlijk gebruik opgesteld maar is voornemens deze in 2024 op te stellen.
De toetsing van misbruik en oneigenlijk gebruik is binnen de stadsregio met name ingebed in processen zoals projecten en inkoop. Uit de rechtmatigheidscontroles van het Dagelijks Bestuur blijken geen onrechtmatigheden in het kader van het misbruik en oneigenlijk gebruik criterium.

6. 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.

7. Onvoorzien

In 2023 is geen beroep gedaan op de post onvoorziene uitgaven.

8. Mutatie reserves

Mutatie reserves	Begroting 2023	Begroting 2023 na 3e wijziging	Realisatie 2023	Verschil
Stortingen in reserves:				
- Reserve Ringwegen	197	197	198	1
- Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	0	810	482	-328
- Investeringsreserve verbouwing	0	50	50	0
- Reserve werkbudgetten Dagelijks Bestuur	0	65	65	0
Totale stortingen	**197**	**1.122**	**794**	**-328**
Onttrekkingen aan reserves				
- Algemene Reserve	0	186	186	0
- Reserve Ringwegen	156	156	156	0
- Reserve stortplaats Nieuwenhagen	0	65	65	0
- Frictiereserve	22	125	50	-75
- Investeringsreserve verbouwing	0	7	7	0
- Reserve werkbudgetten Dagelijks Bestuur / Algemeen bestuur	0	0	0	0
- Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	0	901	541	-360
Totale onttrekkingen	**178**	**1.440**	**1.005**	**-435**
Saldo van onttrekkingen en stortingen	**-19**	**318**	**210**	**-108**

9. Paragrafen

9.1 Weerstandsvermogen 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 is een geactualiseerde concept notitie "Risico's en Weerstandscapaciteit Stadsregio Parkstad Limburg" opgesteld. Plan is om deze in 2024 vast te stellen.

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 en incidentele begrotingsruimte, onvoorzien structureel en structurele begrotingsruimte heeft, bestaat de weerstandscapaciteit uit de algemene reserve. De post onvoorzien structureel wordt vooralsnog op nihil ingeschat.

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.
Stadsregio Parkstad Limburg 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 Stadsregio Parkstad Limburg 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 grensoverstijgende project Velocity en de toenemende SISA verantwoording voor specifieke uitkeringen zoals het Volkshuisvestingsfonds en Regio Deal II. Waar nodig wordt hiervoor juridische en fiscale kennis ingehuurd. In de begroting 2024 en 2025 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 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. In de begroting en meerjarenraming 2025 is vanaf 2025 een post onvoorzien structureel opgenomen van € 50.000 per jaar.

Financiële kengetallen

Netto Schuldquote
De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van Stadsregio Parkstad Limburg 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. Het kengetal 'netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen' wijkt niet af van de netto schuldquote, omdat SPL geen leningen heeft verstrekt.

Solvabiliteitsratio
Dit is verhouding tussen het eigen vermogen en het balanstotaal en geeft inzicht in de mate waarin Stadsregio Parkstad Limburg in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid. Als signaalwaarde geldt een percentage van 20%.

Structurele exploitatieruimte
Om te bepalen of er sprake is van een structureel sluitende begroting worden in dit kengetal de structurele lasten uitgedrukt als percentage van de totale structurele baten (voor mutaties reserves) van een jaar. Een percentage kleiner dan 0% betekent dat de structurele baten ontoereikend zijn om de structurele lasten te dekken.

Kengetal	*Realisatie 2022*	*Begroting 2023*	*Realisatie 2023*	*Norm*
Netto schuldquote	*38%*	*33%*	*29%*	*<100%*
Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	*38%*	*33%*	*29%*	*<100%*
*Solvabiliteitsratio **	*90%*	*89%*	*88%*	*>=20%*
Structurele exploitatie	*9%*	*90%*	*24%*	*>=0*

De netto schuldquote 2023 is ten opzichte van 2022 gedaald als gevolg van aflossing op de langlopende lening en de verwerking van de cofinanciering als PM post. De solvabiliteitsratio heeft een evenwichtig karakter. Het verschil tussen de realisatie van de structurele exploitatie ten opzichte van de begroting ontstaat met name doordat de rentebaten niet in de initiële begroting zijn opgenomen. De kengetallen van Stadsregio Parkstad Limburg vertonen een positief financieel beeld ten opzichte van de gebruikelijke normen.

9.2 Financiering

De wet Financiering Decentrale Overheden (FIDO) geeft kaders voor de inrichting en uitvoering van de treasuryfunctie van decentrale overheden zoals voor liquiditeitsbeheer, financiering, uitzetting van gelden en renterisicobeheer. SPL heeft de navolgende instrumenten op het gebied van treasury: 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.

Financiering Stadsregio Parkstad Limburg
SPL beschikt over één langlopende annuïteitenlening met een oorspronkelijke hoofdsom van € 5.800.000 met een resterende hoofdsom per 31 december 2023 van € 2.067.355. De lening heeft een totale looptijd van 23 jaar en is met een resterende looptijd van 6 jaar in 2029 geheel afgelost.

Kasgeldlimiet
De kasgeldlimiet is de norm, gesteld in de Wet Fido, voor het maximum bedrag waarmee SPL 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	4.539	4.539	4.539	4.539
Toegestane kasgeldlimiet: 8.2% van het begrotingstotaal met een minimum van € 300.000	372	372	372	372
Toets kasgeldlimiet				
Toegestane kasgeldlimiet	372	372	372	372
Totaal gemiddelde netto vermogen schuld	-57.866	-55.328	-45.068	-78.295
Ruimte (+) / overschrijding (-)	58.239	55.700	45.440	78.668

De liquiditeitspositie van Stadsregio Parkstad Limburg is zodanig dat in 2023 geen beroep is gedaan op kasgeldfinanciering.

Renterisiconorm
De renterisiconorm beoogt het risico van rentewijziging bij herfinanciering te beheersen. Er worden geen renteherziening, herfinanciering van bestaande leningen dan wel nieuwe financieringen verwacht.
De langlopende lening van SPL heeft uitsluitend betrekking op de voorfinanciering van de Buitenring. De renterisiconorm is dan ook niet overschreden in 2023.

Berekening Renterisiconorm	2023
Renteherzieningen	€ 0,0 miljoen
Aflossingen	€ 0,3 miljoen
Totaal renterisico	€ 0,3 miljoen
Renterisiconorm (20% van begrotingstotaal)	€ 1,59 miljoen
Ruimte onder renterisiconorm (norm minus risico)	€ 1,29 miljoen

Schatkistbankieren
Het prudent beleid met betrekking tot uitzettingen, zoals is opgenomen in het treasury statuut, bestaat uit het uitvoeren van het Schatkistbankieren. De maximaal toegestane liquiditeit op de eigen rekening van Stadsregio Parkstad Limburg 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. Het 'spaarsaldo' bij de schatkist is vanaf Q3 2022 weer rentegevend.

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 budget voor de bedrijfsvoering bedroeg in de oorspronkelijke begroting 2023 € 551.000. 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.

Verbonden partijen
Er zijn geen verbonden partijen.

9.3 Wet Open Overheid

De Wet Open Overheid (Woo) vergroot voor iedereen de toegang tot overheidsinformatie, bevordert de actieve openbaarmaking, actualiseert de regels voor openheid en openbaarheid en heeft de verplichting om de informatiehuishouding van bestuursorganen op orde te brengen.

De Woo stelt o.a. de verplichting om 17 gespecificeerde informatiecategorieën actief openbaar te maken. Deze verplichting is medio 2023 nog niet van kracht, maar zal gefaseerd (per informatiecategorie) in werking treden omdat organisaties (waaronder ook de Stadsregio Parkstad Limburg) tijd nodig hebben de openbaarmaking van de verschillende categorieën voor te bereiden en in te richten.

Het Rijk had in eerste instantie het verplichte publicatieplatform PLOOI (Platform Open Overheidsinformatie) aangewezen voor overheden om actief openbaar te maken. Begin 2023 is de ontwikkeling van het PLOOI echter stopgezet. Hiervoor in de plaats is de Woo-index gekomen. Deze index verwijst voor verdere overheidsinformatie en gepubliceerde documenten naar de website van SPL.

De actieve openbaarmakingsplicht vergt o.a. een aanpassing van de interne informatiehuishouding en de administratieve processen binnen de organisatie. Hiermee is in 2023 een start gemaakt. In 2024 zal de verdere implementatie vorm krijgen.

SPL streeft ernaar er voor te zorgen dat wij voldoen aan de Woo door in ieder geval de op dat moment verplichte informatiecategorieën actief openbaar te maken.

De verwachting is dat met de verbetering van onze informatiehuishouding het verder implementeren van de Wet open overheid wordt gediend.

SPL heeft de verbetering van haar informatiehuishouding in het beleidsplan Beleid Informatiebeheer 2023 – 2026 vastgelegd (vastgesteld door het DB op 12 april 2023). Het doel is om het informatiebeheer in brede zin binnen SPL te verbeteren, transparanter te maken en om het bewustzijn van de omgang met informatie bij medewerkers te vergroten en in het werk van SPL te verankeren. Er wordt gestreefd om de kloof tussen het beheren van papieren- en digitale informatie, alsook de kloof tussen gestructureerde (gericht op database beheer) en ongestructureerde informatie (gericht op documentbeheer) te dichten.

Eén stap in dit proces is het selecteren en implementeren van een Document Management Systeem, met als specifieke focus het beheer van archiefbescheiden. Zo een systeem moet SPL in staat stellen om documenten efficiënt en effectief te beheren gedurende hun hele levenscyclus (documenten veilig en gemakkelijk vinden, delen, bewerken en archiveren). Na een zorgvuldig doorlopen proces is er eind 2023 een aanbieder gekozen. Decos zal begin 2024 starten met de implementatie van Decos-JOIN als DMS/RMA binnen onze organisatie. Daarnaast is eind 2023 groen licht gegeven voor het gebruik van iBabs voor vergaderingen van AB/DB en de bestuurscommissies. De inzet van Decos-JOIN en iBabs gaat bijdragen aan het actief openbaar maken van informatie.

10. Balans

Activa	31-12-2023	31-12-2022
Vaste Activa	**6.199**	**6.475**
Immateriële Vaste activa	**6.147**	**6.412**
Bijdragen aan activa eigendom van derden	6.147	6.412
Materiële Vaste activa	**52**	**64**
Investeringen met een economisch nut	52	64
Vlottende Activa	**79.540**	**56.471**
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	**78.946**	**56.194**
Vorderingen op openbare lichamen	462	388
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	78.484	55.807
Overige vorderingen	0	0
Liquide middelen	**8**	**7**
Kassaldi	1	1
Banksaldi	7	7
Overlopende activa	**587**	**269**
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel:	19	39
- Overige Nederlandse overheidslichamen	0	0
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	567	230
Totaal Activa	**85.739**	**62.946**

Passiva	31-12-2023	31-12-2022
Vaste Passiva	**8.456**	**8.783**
Eigen vermogen	**6.342**	**6.405**
Algemene Reserve	115	115
Bestemmingsreserves	6.077	5.874
Gerealiseerde resultaat	150	417
Voorzieningen	**47**	**13**
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	47	13
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	**2.067**	**2.365**
Onderhandse leningen van:		
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	2.067	2.365
Vlottende Passiva	**77.284**	**54.163**
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	***393***	***711***
Banksaldi	196	197
Overige schulden	196	515
Overlopende Passiva	**76.891**	**53.451**
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	337	364
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	9	0
- Het Rijk	499	502
- Overige Nederlandse overheidslichamen	471	455
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	75.575	52.130
Totaal Passiva	**85.739**	**62.946**

11. Overzicht baten en lasten 2023

Omschrijving	Begroting 2023	Begroting 2023 na 3e wijziging	Realisatie 2023	Verschil
Lasten programma's				
- Programma kerntaken	2.821	5.913	5.341	-571
- Programma flexibele schil	0	72	58	-14
Totale lasten programma's	**2.821**	**5.985**	**5.399**	**-586**
Baten programma's				
- Programma kerntaken	0	3.136	2.558	-578
- Programma flexibele schil	0	0	0	0
Totale baten programma's	**0**	**3.136**	**2.558**	**-578**
Gerealiseerd saldo van baten en lasten programma's	**-2.821**	**-2.849**	**-2.841**	**8**
Lasten divers:				
- Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	0
- Overhead	1.521	2.006	1.755	-251
- Vennootschapsbelasting	0	0	0	0
Totale lasten divers	**1.521**	**2.006**	**1.755**	**-251**
Baten divers				
- Algemene dekkingsmiddelen	4.361	4.536	4.536	0
- Overhead	0	0	0	0
- Vennootschapsbelasting	0	0	0	0
Totale baten divers	**4.361**	**4.536**	**4.536**	**0**
Gerealiseerd saldo van baten en lasten divers	**2.840**	**2.530**	**2.781**	**251**
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	**19**	**-318**	**-60**	**259**
Stortingen in reserves				
- Reserve Ringwegen	197	197	198	1
- Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	0	810	482	-328
- Investeringsreserve verbouwing	0	50	50	0
- Reserve werkbudgetten Dagelijks Bestuur	0	65	65	0
Totaal stortingen in reserves	**197**	**1.122**	**794**	**-328**
Onttrekkingen aan reserves				
- Algemene reserve	0	186	186	0
- Reserve Ringwegen	156	156	156	0
- Frictiereserve	22	125	50	-75
- Investeringsreserve verbouwing	0	7	7	0
- Reserve stortplaats Nieuwenhagen	0	65	65	0
- Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	0	901	541	-360
Totaal Onttrekkingen aan reserves	**178**	**1.440**	**1.005**	**-435**
Saldo stortingen en onttrekkingen aan reserves	**-19**	**318**	**210**	**-108**
Resultaat	**0**	**0**	**150**	**150**

12. Toelichtingen

12.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding
De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit begroting en verantwoording Provincies en gemeenten (BBV) en de 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. Alle bedragen in de jaarrekening, tabellen en de toelichtingen daarop zijn genoteerd in duizendtallen tenzij anders vermeld.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening
De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden 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.
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.

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.

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.
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 Toelichtingen op de balans per 31 december 2023

Activa

Vaste Activa

Immateriële vaste activa

Omschrijving	31-12-2023	31-12-2022
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	6.147	6.412
Totaal	**6.147**	**6.412**

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.

Bijdragen aan activa in eigendom van derden	Boek-waarde 31-12-2022	Investe-ringen	Desinves-teringen	Afschrij-vingen	Bijdragen van derden	Afwaar-deringen	Boek-waarde 31-12-2023
Buitenring asfaltconstructie	1.615	0	0	134	0	0	1.480
Buitenring funderingsconstructie	4.797	0	0	130	0	0	4.667
Totaal	**6.412**	**0**	**0**	**264**	**0**	**0**	**6.147**

Materiële vaste activa

Investeringen met een economisch nut	Boekwaarde 31-12-2023	Boekwaarde 31-12-2022
Bedrijfsgebouwen	43	50
Machines, apparaten en installaties	9	14
Totaal	**52**	**64**

Investeringen met een economisch nut	Boek-waarde 31-12-2022	Investe-ringen	Desinves-teringen	Afschrij-vingen	Bijdragen van derden	Afwaar-deringen	Boek-waarde 31-12-2023
Bedrijfsgebouwen	50	0	0	7	0	0	43
Machines, apparaten en installaties	14	0	0	5	0	0	9
Totaal	**64**	**0**	**0**	**12**	**0**	**0**	**52**

Omschrijving	Besteed t/m 2022	Werkelijk besteed in 2023	Cumulatief besteed t/m 2023
Bedrijfsgebouwen (Verbouwing C200 en J300)	56	0	56
Printer	19	0	19
Totaal	**75**	**0**	**75**

Vlottende activa

Uitzettingen met een rente typische looptijd < 1 jaar

De specificatie van deze post luidt als volgt:

Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2023	Voorziening	Boekwaarde 31-12-2023	Boekwaarde 31-12-2022
Vorderingen op openbare lichamen	462	0	462	388
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar	78.484	0	78.484	55.807
Overige vorderingen	0	0	0	0
Totaal	**78.946**	**0**	**78.946**	**56.194**

Vorderingen op openbare lichamen

Openstaande debiteuren 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 2024 ontvangen. Op basis van individuele beoordeling is er geen voorziening debiteuren benodigd per 31 december 2023.

Omschrijving	31-12-2023	31-12-2022
Openstaande debiteuren	58	49
Voorziening dubieuze debiteuren	0	0
Te vorderen BTW	404	339
Totaal	**462**	**388**

Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rente typische looptijd < 1 jaar

Het verplichte schatkistbankieren schrijft voor dat (tijdelijke) kasoverschotten boven het drempelbedrag moeten worden aangehouden bij het Rijk. Het drempelbedrag voor Stadsregio Parkstad Limburg is € 1.000.000. De toetsing hierop vindt plaats op basis van de gemiddelde banksaldi per kwartaal. In 2023 is de norm voor schatkistbankieren niet overschreden zoals blijkt uit onderstaand overzicht.

Benutting drempelbedrag schatkistbankieren 2023	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Op dagbasis buiten 's Rijks schatkist gehouden middelen	4	2	26	22
Drempelbedrag	1000	1000	1000	1000
Ruimte onder drempelbedrag	996	998	974	978
Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
Berekening drempelbedrag				
Begrotingstotaal verslagjaar	4539			
Het deel van het begrotingsjaar kleiner of gelijk aan € 500 miljoen	4539			
Het deel van het begrotingsjaar dat de € 500 miljoen te boven gaat	0			
Drempelbedrag 2023	1000	1000	1000	1000

Liquide middelen

De samenstelling van de post liquide middelen is als volgt:

Omschrijving	31-12-2023	31-12-2022
Parkstad Bureau banksaldi	7	7
Parkstad Bureau kassaldi	1	1
Totaal	**8**	**7**

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 2023 is in het volgende overzicht weergegeven.

EMU Saldo	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17).	661	-60	21	28	73
Afschrijvingen ten laste van de exploitatie.	5	5	5	5	0
Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie.	13	34	13	13	13
Investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd.	4	0	0	0	0
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
Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op de exploitatie verantwoord.	0	0	0	0	0
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
Baten bouwgrondexploitatie (niet op de exploitatie verantwoord).	0	0	0	0	0
Lasten op balanspost Voorzieningen voor zover deze transacties met derden betreffen.	0	0	0	0	0
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
Verkoop van effecten (verwachte boekwinst).	0	0	0	0	0
Berekend EMU saldo	**682**	**-21**	**39**	**46**	**86**

Overlopende activa

Omschrijving	31-12-2023	31-12-2022
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel:	19	39
- Overige Nederlandse overheidslichamen	0	0
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	567	230
Totaal	**587**	**269**

De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel

Omschrijving	31-12-2023	31-12-2022
Digital DeConstruction (project) *	19	5
Velocity (project) **	0	34
Totaal	**19**	**39**

*Projectnamen in jaarrekening 2022 omgewisseld, bovenstaande tabel toont de juiste saldi van de juiste projecten

** Project omgeslagen naar overlopende passiva

Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen

Omschrijving	31-12-2023	31-12-2022
Overige nog te ontvangen bedragen	556	174
Overige vooruitbetaalde bedragen	7	6
Windenergie Parkstad-Zuid (project) *	0	50
MoNUment	4	0
Totaal	**567**	**230**

*Project omgeslagen naar overlopende passiva

Passiva

Vaste passiva

Eigen vermogen

Het overzicht van het eigen vermogen luidt als volgt:

Omschrijving	31-12-2023	31-12-2022
Algemene reserve	115	115
Bestemmingsreserves	6.077	5.874
Gerealiseerde resultaat	150	417
Totaal	**6.342**	**6.405**

In onderstaand overzicht zijn de mutaties van de reserves weergegeven.

Omschrijving	Boek-waarde 31-12-2022	Balans-ver-schuiving	Toe-voeging	Ont-trekking	Bestem-ming resultaat vorig boekjaar	Vermin-dering ter dekking van afschrijving	Boek-waarde 31-12-2023
Algemene reserve Parkstad	115		0	186	186	0	115
Totaal algemene reserves	**115**		**0**	**186**	**186**	**0**	**115**
Investeringsreserve verbouwing	0	0	50	7	0	0	43
Egalisatie frictiekosten	172		0	50	0	0	123
Ringwegen	3.790		198	0	0	156	3.831
Städte Region Aachen / EGTS	8		0	0	0	0	8
Stortplaatsen	65		0	65	0	0	0
Werkbudget Algemeen Bestuur	15		0	0	0	0	15
Werkbudget Dagelijks Bestuur	305		65	28	231	0	572
Werkbudget BC SES	20		28	0	0	0	48
Werkbudget GROS	15		49	0	0	0	64
Werkbudget BC Duurzaamheid	330		124	207	0	0	247
Werkbudget BC RuMo	153	-2	50	16	0	0	186
Werkbudget BC Wonen en Herstructurering	519		59	148	0	0	431
Werkbudget BC Economie en Toerisme	408		172	136	0	0	443
Werkbudget Regiodeal Fase 1	9		0	6	0	0	3
Werkbudget Organisatie Op Orde	65		0	0	0	0	65
Totaal bestemmingsreserves	**5.874**	**-2**	**795**	**663**	**231**	**156**	**6.077**
Gerealiseerde resultaat	417	0	150		-417	0	150
Totaal gerealiseerde resultaat	**417**	**0**	**150**	**0**	**-417**	**0**	**150**
Totaal Eigen vermogen	**6.405**	**-2**	**945**	**849**	**0**	**156**	**6.342**

Algemene Reserve
Het Dagelijks Bestuur is bevoegd de algemene reserve als dekkingsmiddel aan te wenden voor onvoorziene en onvermijdbare uitgaven met een incidenteel karakter. In 2023 is van deze bevoegdheid geen gebruik gemaakt.

Balansverschuivingen
In 2023 is één balansverschuiving verwerkt. Dit betreft het werkbudget van Velocity ad €2 welke in 2021 als beginbalans is blijven staan na een herrubricering.

Reserve Egalisatie frictiekosten
In 2023 is in de begroting € 125.000 kosten opgenomen die incidenteel worden gedekt uit de frictiereserve:

- Salarisgaranties conform het Sociaal Plan. Deze kosten voor een medewerker in loondienst worden geraamd op € 15.000 per jaar. Met de invoering van HR21 in 2023, 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 aanzienlijk lager uitgevallen dan begroot en kon om die reden uit de lopende begroting gefinancierd worden, de frictiereserve is hiervoor niet aangesproken. Zoals eerder vermeld is de verwachting dat deze middelen in 2024 worden aangesproken.

In 2024 en latere jaren is er nog sprake van frictiekosten. De totale kosten daarvan zijn becijferd op € 123.000. Het saldo van de frictiereserve per 31-12-2023 ad € 123.000 is volledig benodigd.

Investeringsreserve verbouwing
Ten tijde van de 3e begrotingswijziging is de investeringsreserve verbouwing ingesteld. De volledige afschrijvingslast over de levensduur van de verbouwing, is daarmee overgeheveld vanuit de frictiereserve naar de investeringsreserve verbouwing.

Reserve Ringwegen
De reserve ringwegen dient ter afdekking van de afschrijvingskosten van de investeringsbijdrage van € 7,2 miljoen van Stadsregio Parkstad Limburg op basis van het bestuursconvenant Binnen- en Buitenring Parkstad Limburg van 15 november 2005. De afschrijvingen lopen door tot 2060. Tot 2030 dragen de Parkstadgemeenten € 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 Parkstadgemeenten 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 2023 heeft hier geen mutatie op plaatsgevonden. De verwachting is dat deze reserve nog aangesproken gaat worden in de toekomst.

Reserve stortplaatsen
De reserve is gevormd ter dekking van de nazorg en eindafwerking van de stortplaats Nieuwenhagen. Ten tijde van de 3e begrotingswijziging zijn deze middelen vrijgevallen ten gunste van de reserve werkbudget DB omdat er geen bestedingsverplichting meer bestond.

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.

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".

Organisatie op orde

Per 31 december 2022 is het restant van de reserve organisatie op orde, afgerond € 65.000. De reserve is in 2023 niet gewijzigd en het restant bedraagt per 31-12-2023 eveneens € 65.000. De verwachting is dat deze middelen in 2024 en verder benodigd zullen zijn.

Werkbudget Dagelijks Bestuur

Werkbudget Dagelijks Bestuur	Boekwaarde 31-12-2022	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Boekwaarde 31-12-2023
Werkbudget voorgaande jaren	6	0	0	0	6
Winstbestemming 2022	0	0	0	231	231
Project Symposium Brede Welvaart	12	0	3	0	9
Project Veiligheid	5	0	0	0	5
Vrijval project Super Circular Estate	282	0	26	0	256
Vrijval reserve stortplaats Nieuwenhagen	0	65	0	0	65
Dagelijks Bestuur	**305**	**65**	**28**	**231**	**572**

Werkbudget bestuurscommissie SES

Projecten SES	Boekwaarde 31-12-2022	Toevoeging	Onttrekking	Boekwaarde 31-12-2023
Platformfunctie SES	20	28	0	48
Projecten SES	**20**	**28**	**0**	**48**

Platformfunctie SES € 48 (€ 20)

Er zijn middelen ingezet ten behoeve van de Conferentie Onderwijs en Kindontwikkeling op 1 februari. Vervolgens is er in juli aan de UM opdracht verleend om te komen tot resultaatsdoelstellingen bij de actielijnen uit de nog op te stellen EAP. Daarnaast zijn er kosten gemaakt voor de bijeenkomst Regio's aan de Grens in november en de bijeenkomst Integrale Wijkaanpak begin december. In december is er tot slot nog een bedrag vrijgemaakt ter facilitering van de verkenning van het traject NSMV. Een deel van de resterende middelen, die eerder gereserveerd waren voor de ontwikkeling van de onderwijsmonitor zullen worden toegevoegd aan het werkbudget van 2024.

Werkbudget bestuurscommissie GROS

Projecten GROS	Boekwaarde 31-12-2022	Toevoeging	Onttrekking	Boekwaarde 31-12-2023
Platformfunctie GROS	0	8	0	8
Kosten uitwerking 3e termijn Regio Deal	1	4	0	5
Ontwikkeling GIS	15	0	0	15
Expo Real Munchen '22	0	0	0	0
Expo Real Munchen '23	0	12	0	12
Uitwerking Visie Aken - Parkstad	0	10	0	10
Voorbereiding Interreg projecten	0	15	0	15
Project AG Charlemagne	0	0	0	0
Projecten GROS	**15**	**49**	**0**	**64**

Platfomfunctie GROS € 8 (€ 0)
In 2023 zijn onder andere kosten gemaakt voor de opening van het New Regional Bauhaus en voor de workshop 'Parkstad-Aken'.

Kosten uitwerking 3e termijn Regio Deal € 5 (€ 1)
Er zijn kosten gemaakt voor vertaling en drukwerk ten behoeve van RWTH studenten en daarnaast voor ondersteuning GROS door de gemeente Landgraaf.

Expo Real München 2023 € 12 (€ 0)
Op dit project zijn diverse kosten verantwoord inzake de Expo Real 2023 te München.

Project AG Charlemagne € 0 (€ 0)
Het jaarplan ad €20k is ingezet voor de contributie van AG Charlemagne.

Werkbudget bestuurscommissie Duurzaamheid

Projecten BC Duurzaamheid	Boekwaarde 31-12-2022	Toevoeging	Onttrekking	Boekwaarde 31-12-2023
Palet Zonnepanelenproject	8	0	13	-5
Isolatie en verduurzamingsprogramma	30	10	0	40
Parkstad Limburg Energie Transitie (PALET)	51	0	35	16
Administratieve eenheid Zonnepanelen	-48	0	58	-105
RUD Zuid-Limburg	7	0	7	0
Palet Regionale Coördinator Windenergie	-56	12	0	-44
Palet VGG	28	0	28	0
Palet Coördinator Warmte	53	9	0	61
Palet 3.0 Pilot Verduurzaming VvE	2	0	0	2
Vrije ruimte BC	1	0	1	0
RESZL (Regionale Energie Strategie Zuid-Limburg)	42	13	0	55
Woonwijzerwinkel	20	0	11	10
Warmtetransitie	131	0	56	76
Circulariteit	60	32	0	92
Energiebedrijf	0	27	0	27
Uitvoeringsprogramma Parkstad Circulair	0	23	0	23
Projecten BC Duurzaamheid	**330**	**124**	**207**	**247**

PALET Zonnepanelenproject € -5 (€ 8)
Voor de uitvoering van het PALET Zonnepanelenproject is een aantal algemene projectkosten voorzien buiten de administratieve eenheid. De boekwaarde bedraagt € -5 m.n. als gevolg van hoger dan verwachtte juridische kosten van RRA Advocaten.

Isolatie- en verduurzamingsprogramma € 40 (€ 30)
Met vaststelling van de Transitievisie Warmte 1.0 hebben diverse Parkstadgemeenten aangegeven een regionaal isolatie- en verduurzamingsprogramma op te willen stellen voor (particuliere) huishoudens in Parkstad. Het werkbudget is bijeen gebracht door een bijdrage uit het jaarplan 2022 en 2023 en betreft cofinanciering voor het provinciale project isolatie- en verduurzamingsprogramma.

Parkstad Limburg Energie Transitie (PALET) € 16 (€ 51)
Vanaf de start van de energietransitie-aanpak in Parkstad, in 2013, is een bedrag toegekend van € 400 voor het project Parkstad Limburg Energie Transitie (PALET). De boekwaarde per 31 december 2022 was €50 en bedraagt, na toevoegingen en onttrekkingen, € 16 per 31 december 2023. Uit dit budget zijn 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 € -105 (€ -48)
Voor het Zonnepanelenproject Parkstad is vanaf 2017 een bedrag van € 742 opgenomen voor de administratieve ontzorging die centraal bij Stadsregio Parkstad Limburg is georganiseerd. Dit bedrag is gebaseerd op de deelname van zeven Parkstadgemeenten. De bijdragen van de gemeenten worden gefaseerd door Stadsregio Parkstad Limburg gefactureerd.

RUD Zuid-Limburg € 0 (€ 7)
De bestuurscommissie heeft voor de uitvoering vanaf 2017 een bedrag van € 92 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 in 2023 afgerond. De resterende middelen zijn overgeboekt naar Parkstad Limburg Energie Transitie (PALET).

Palet Regionale Coördinator Windenergie € -44 (€ -56)
In het Uitvoeringsprogramma hebben diverse Parkstadgemeenten 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 Parkstadgemeenten en wordt verdubbeld via een provinciale subsidie.

Palet VGG € 0 (€ 28)
In PALET wordt ingezet op het verduurzamen van het gemeentelijk vastgoed. Hiertoe heeft de bestuurscommissie een projectbudget van € 26 gereserveerd. In 2023 zijn alle tot dan toe ontbrekende facturen vanuit gemeenten bij Stadsregio Parkstad Limburg gefactureerd en is het project afgerond. De resterende projectmiddelen zijn toegevoegd aan Parkstad Limburg Energie Transitie (PALET).

Palet Coördinator Warmte € 61 (€ 53)
Vanwege de complexiteit en samenhang is in 2018 op regionale schaal specialistische kennis georganiseerd middels een warmtecoördinator. Het projectbudget is bijeen gebracht door Parkstadgemeenten (o.a. vanuit de decembercirculaire 2019) en via een provinciale subsidie. In totaal is €564 ter beschikking gesteld.

RESZL (Regionale Energie Strategie Zuid-Limburg) € 55 (€ 42)
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.

WoonWijzerWinkel € 10 (€ 20)
Voor het oprichten van de WoonWijzerWinkel is door de bestuurscommissie € 141 ter beschikking gesteld. Op 31 december 2022 bedroeg de boekwaarde van dit project € 20. In 2023 is opdracht gegeven aan Rijnconsult voor een adviesvraag omtrent het Bestuursmodel van de WoonWijzerWinkel.

Warmtetransitie € 76 (€ 131)
Middelen die uit de decembercirculaire 2019 ter beschikking zijn gesteld voor de bredere warmtetransitie, zijn toegekend aan dit project. In 2023 heeft er een correctie van de salariskosten op dit project plaatsgevonden en zijn diverse kosten gemaakt in het kader van de warmtetransitie.

Circulariteit € 92 (€ 60)
In 2020 is het thema circulariteit aan het taakveld van de bestuurscommissie Duurzaamheid toegevoegd. Na toevoeging vanuit het jaarplan 2023 en onttrekkingen op basis van diverse facturen was per 31 december 2023 de boekwaarde van dit project € 92.

Energiebedrijf € 27 (€ 0)
In 2023 hebben de Parkstadgemeenten de ambitie uitgesproken om te komen tot een Publiek-Coöperatief Energiebedrijf in Parkstad. Hiertoe is een nieuw projectnummer aangemaakt. Dekkingsmiddelen zijn toegevoegd vanuit de algemene middelen PALET en RES Zuid-Limburg. Daarnaast is opdracht gegeven aan Step2Eco en energiecoöperatie Heerlen Duurzaam voor de begeleiding van dit traject.

Uitvoeringsprogramma Parkstad Circulair € 23 (€ 0)
In 2023 heeft de bestuurscommissie Duurzaamheid ingestemd met het opstellen van het Uitvoeringsprogramma Parkstad Circulair. De middelen zijn georganiseerd door middel van een bijdrage per gemeente. Aan Arcadis | Over Morgen is opdracht gegeven voor het opstellen van dit uitvoeringsprogramma.

Werkbudget bestuurscommissie RUMO

Projecten Bestuurscommissie RuMo	Boekwaarde 31-12-2022	Balans-verschuiving	Toevoeging	Onttrekking	Boekwaarde 31-12-2023
Omgevingsvisie / Novi	33		24	0	57
Leegstandkaart	4		0	2	3
Mobiliteit Algemeen	13		0	4	9
SUMP	57		8	0	65
Parkstad Bereikbaar	10		0	0	10
Zuid-Limburg Bereikbaar	15		0	0	15
CBS data-onderzoek ODiN	3		0	0	3
Landbouw en landschap	17		0	10	7
Interreg project Velocity Station	2	-2	0	0	0
Geoinformatie	0		10	0	10
Facetbestemmingsplan	0		8	0	8
Projecten Bestuurscommissie RuMo	**153**	**-2**	**50**	**16**	**186**

Omgevingsvisie (NOVI) € 57 (€ 33)
In 2023 zijn kosten gemaakt ter inhoudelijke ondersteuning van de ruimtelijke trajecten en voor de eindredactie van het Regionaal Afstemmingskader. Het restant wordt gebruikt voor de doorontwikkeling van het Regionaal Afstemmingskader en aanverwante ruimtelijke trajecten.

Leegstandskaart € 3 (€ 4)
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 € 9 (€ 13)
Kosten hebben betrekking op overlegkosten en zaalhuur.

SUMP € 65 (€ 57)
Kosten hebben betrekking op een haalbaarheidsonderzoek voor een nieuwe fietsverbinding dat door Royal Haskoning is uitgevoerd. Het restant wordt gebruikt voor de ontwikkeling van een visie op deelmobiliteit en andere kosten die aan de uitvoering van de SUMP gerelateerd zijn.

Landbouw en landschap € 7 (€ 17)
Kosten zijn gemaakt voor de gebiedsgerichte aanpak van het landelijk gebied, waaronder een adviesopdracht aan ViForis en het leveren van kaartmateriaal door het Gegevenshuis.

Geoinformatie € 10 (€ 0)
Budget wordt volledig besteed aan de ontwikkeling van een nieuwe kaartviewer door het Gegevenshuis.

Facetbestemmingsplan € 8 (€ 0)

Budget is bestemd voor advieskosten voor (voor)ontwerp facetbestemmingsplan reductie plancapaciteit, in aanvulling op reeds aangewende middelen van de BC Economie & Toerisme. Het restant wordt gebruikt voor eventuele advieskosten in aanloop naar vaststelling door de gemeenteraden.

Werkbudget bestuurscommissie Wonen en Herstructurering

Projecten BC Wonen en Herstructurering	Boekwaarde 31-12-2022	Toevoeging	Onttrekking	Boekwaarde 31-12-2023
Aanpak Particulier Bezit	27	0	0	27
Uitvoeringsprogramma Regionale Woonvisie	50	0	6	44
Woonmonitor Parkstadgemeenten	1	0	0	1
Integrale monitoring wijken (Parkstad Breed)	31	0	23	9
Verzekeringsmodel voor woningbouwplannen	17	0	0	17
Actieplan Wonen Zuid-Limburg	5	25	0	30
Arrangement plancapaciteit projectontwikkelaars	1	0	0	1
Regionale Prestatieafspraken/ Samenwerkingsagenda	18	22	0	40
Actualisering transformatieopgave	2	0	0	2
Wensportefeuille/ strat. voorraadbeheer huur/ koop	3	0	0	3
Ontwikkeling Regionale Woonvisie 2022-2028	19	0	19	0
Assistentie	100	0	0	100
Stakeholdersbijeenkomsten wonen	1	0	1	0
Woonmonitor 2021	0	0	0	0
Onderzoek ontwikkeling sociale doelgroep	15	0	4	11
Instrumenten Wonen en zorg	7	0	0	7
Lobby mee-Koppelkanssen	4	0	4	0
RD Voorzieningenwijzer	16	0	0	16
Actieprogramma Wonen Zuid-Limburg	5	0	0	5
Lobby verhuurdersheffing / Aanpak Particulier Bezit	1	0	1	0
Ondersteuningsteam Wonen en Zorg	1	0	0	1
Commerciële herstructurering	4	5	0	9
Regionaal Aanvalsplan nieuwe woningbouwplannen	60	0	8	51
Uitrol projecten Regio Deal en juridische uitwerkingen	18	0	1	17
Verkenning RIA regionale investeringsagenda	5	0	0	5
Begeleiding uitrol pilotprojecten wonen/zorg in de wijken	16	0	10	6
Wonenatlas	-7	7	0	0
Innovatie in de woningmarkt	48	0	47	1
Volkshuisvestingsfonds	11	0	8	2
Wonen ZL: 'Bouwen naar behoefte'	0	0	0	0
Uitv. projecten Volkshuisvestingsfonds én Regio Deal	5	0	5	0
Voorbereiding bouwstenen Regionale Woonvisie 2022/2028	2	0	2	0
East meets West	3	0	3	0
Rondetafelgesprek	3	0	0	3
Communicatie wijkenaanpak	5	0	0	5
Dronefoto's VHF	4	0	0	4
Opvolging uitk Rondetafelgesprek	3	0	0	3
Regionale prestatieafspraken	10	0	0	10
Adaptief programmeren & update regionale woningmarktprogrammering	6	0	4	3
Projecten BC Wonen en Herstructurering	**519**	**59**	**148**	**431**

Aanpak Particulier Bezit € 27 (€ 27)
In 2013 is een bedrag toegekend van € 120 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. 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 Etil 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. In 2022 en in 2023 hebben er geen andere onttrekkingen plaatsgevonden dan die voor de factuur van Stec.

Uitvoeringsprogramma regionale woonvisie € 44 (€ 50)
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 vrijgemaakt, aangevuld met € 31 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 € 7,5 in rekening gebracht. Hiervoor is op 19 september door de bestuurscommissie besloten om uit het restantwerkbudget van 2019 voor € 8 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. In 2023 is € 20.000 werkbudget toegevoegd en € 3.400 aan kosten voor een film over de woonvisie incl. interview met minister de Jonge in rekening gebracht.

Woonmonitor Parkstadgemeenten € 1 (€ 1)
Uit 2017 resteerde een bedrag van € 4. In het Jaarplan 2018 is € 30 vrijgemaakt. Er is opdracht gegeven voor Leegstandsonderzoek en voor de Woonmonitor 2017 voor de Parkstadgemeenten. Het leegstandsonderzoek ad € 15 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 aangesproken uit het werkbudget m.b.t. woningmarktmonitor. Per 31 december 2018 was de resterende dekking van het project € 7. 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 te herprogrammering en in te zetten voor de Woonmonitor 2018. In 2020 is er € 17 nieuw budget aangevraagd en verkregen voor de Woonmonitor 2020. De offerte viel echter hoger uit en bedroeg € 18,8. 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 € 1,8. De dekking hiervoor is gekomen uit de herprioritering van het werkbudget van 2020. In 2023 is € 21.000 gelabeld vanuit het werkbudget en is voor € 21.200 besteed aan een opdracht voor Etil.

Integrale monitoring wijken € 9 (€ 31)
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 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 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 Etil 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. In 2023 is voor € 22.500 de rapportage Transformatie-opgave (Envelop) door Etil opgeleverd.

Verzekeringsmodel voor woningbouwplannen € 17 (€ 17)
Het beginsaldo in 2018 was € 5. Aan het project verzekeringsmodel voor woningbouwplannen is in 2018 € 17 toegevoegd vanuit andere posten. In 2018 is de post voor € 5 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).

Actieplan Wonen Zuid-Limburg € 30 (€ 5)
In 2017 is een bijdrage verleend aan de Provincie Limburg van € 10 voor de uitvoering van het actieplan. Dit actieplan is ook in 2018 ingevuld en er is toen een aanvullend budget van € 10 vrijgemaakt voor het actieplan/regiodeal Zuid. In 2018 heeft er voor € 15 een leegstandsonderzoek door Etil 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 € 0,34 drukwerk plaatsgevonden. De eindbalans kwam daarmee in 2018 op € 10. In 2019 hebben vervolgens diverse bezoeken van leden van de Tweede Kamer plaatsgevonden en is een bijdrage van € 5 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. In 2023 heeft de Provincie Limburg een bijdrage van € 25.000 gestort ter compensatie.

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 en in 2023 geen onttrekkingen plaatsgevonden.

Regionale Prestatieafspraken en Strategische Samenwerkingsagenda € 40 (€ 18)
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 beschikbaar gesteld door de bestuurscommissie. Begin 2018 zijn de eerste

prestatieafspraken opgeleverd. Dit is onder begeleiding van een externe partij gebeurd voor € 10. Vervolgens zijn in de tweede helft van 2018 weer activiteiten opgestart voor de doorontwikkeling. Hiervoor is een bedrag van € 20 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.
In 2023 is € 30.000 nieuw werkbudget toegevoegd en zijn voor € 2.447,06 aan kosten voor catering in rekening gebracht.

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 er stond een budget van € 15. In 2020 is er €15 vrijgemaakt voor de actualisatie. Deze is uitgevoerd voor € 9,25. Van het restantbudget ad € 5,75 is € 4 geherprioriteerd en ingezet voor de update van de woningmarktprogrammering (zie hierna) en € 1,75 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 Etil. 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. In 2023 hebben geen boekingen plaatsgevonden. Er is geen budget bijgeschreven. Het onderzoek moet wel elke 2 jaar plaatsvinden. Dat onderzoek heeft dan ook wel plaatsgevonden in 2023, maar is in rekening gebracht bij Integrale monitoring wijken.

Wensportefeuille/ strat. voorraadbeheer huur/ koop € 3 (€ 3)
Vanuit budget Regionale Prestatie afspraken/Samenwerkingsagenda is in 2022 €2.500,- overgezet naar dit budget.

Ontwikkeling Regionale Woonvisie 2022-2028 € 0 (€ 19)
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. In 2023 is voor €2.015,- voor catering aan kosten gemaakt, voor €5.670,- aan drukwerk en voor €24.390,- aan advieskosten.

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 nog geen onttrekkingen plaatsgevonden.

Stakeholdersbijeenkomsten wonen €0 (€1)
In 2019 is ruim €9,- 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,- en de organisatie van een bijeenkomst gedurende de Dag van de Stad met Nationaal Programma Rotterdam Zuid voor €4,-. Hiervoor is op 19 september 2019 door de bestuurscommissie besloten om van het restantwerkbudget van 2019

voor 2x €4,- te herprogrammering en in te zetten. In 2020 is er €5 aan werkbudget toegevoegd. Van dit budget is een beperkt deel ad €1,- ingezet gedurende bezoeken van het ministerie van BZK. Het restant budget € 4,- is geherprioriteerd aangezien wegens Corona onvoldoende gelegenheid was tot fysieke lobby- en andere bijeenkomsten. In 2022 en in 2023 is voor €3.149,- c.q. voor €6.845,- besteed aan vergaderarrangementen en stakeholdersbijeenkomsten inclusief catering.

Woonmonitor 2021 € 0 (€ 0)
In 2023 is de restant dekking van €0,2k overgeheveld naar het project wonenatlas.

Onderzoek ontwikkeling sociale doelgroep € 11 (€ 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. In 2023 heeft Compaenen voor €4.180,- advies uitgebracht t.a.v. de gevolgen van het Wetsvoorstel Versterking Regie op de Volkshuisvesting.

Instrumenten Wonen en Zorg, Middenhuursegment, Verduurzaming Kwetsbare Wijken € 7 (€ 7)
In 2019 heeft voor €5,- 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,- 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 definitief € 7 excl. BTW, zijnde de 2e deelfactuur. En het onderzoek naar de koopstromen door het Kadaster op buurt en wijkniveau ad € 8. In 2020 is wederom een bedrag van €7,5 voor het experimenteerprogramma Verduurzaming Kwetsbare wijken afgeschreven. Het restantbedrag eind 2020 komt daarmee op €5. 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. In 2023 zijn geen kosten in rekening gebracht.

Lobby mee-Koppelkansen € 0 (€ 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). In 2023 zijn geen kosten in rekening gebracht.

Regio Deal Voorzieningenwijzer € 16 (€ 16)
De Voorzieningenwijzer is een Regio Deal project waarvoor vanuit de bestuurscommissie Wonen en Herstructurering €50 wordt ingezet voor de inrichtingskosten, licentiekosten voor 3 jaar, en opleidingskosten. Daarnaast dragen hieraan bij de Provincie (€75), de gezamenlijke gemeenten (€75), het ROW (€50) en de Regio Deal (€200.000). De bijdrage van de bestuurscommissie is voor €20 ingerekend en overgemaakt naar het ROW in 2020 en voor €30 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 was voorzien eind 2023, maar de eindafrekening vindt toch pas in 2024 plaats. Het betreft overigens geen werkbudget maar projectgeld voor het Regio Deal project.

Actieprogramma Wonen Zuid-Limburg € 5 (€ 5)
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. Ook in 2023 zijn er geen kosten in rekening gebracht.

Lobby verhuurdersheffing / Aanpak Particulier Bezit € 0 (€ 1)
In 2020 is €20 aangevraagd. Vanwege Corona hebben er sinds februari geen fysieke lobbyactiviteiten meer kunnen plaatsvinden. De bestuurscommissie heeft derhalve besloten om €15 vrij te geven voor herprioritering in het kader van de bezuinigingsopgave. Vervolgens is nog een keer €1,7 afgeroomd voor bezuinigingsopgave en €1,7 ingezet voor een nieuw project Staatssteuntoets. Er is in 2022 en in 2023 voor €412,- c.q. €455,- aan vervoerskosten ten laste van dit budget gebracht.

Ondersteuningsteam Wonen en Zorg € 1 (€ 1)
In 2020 is €4 budget beschikbaar gesteld. Hieruit zijn in opdracht van de bestuurscommissie werkzaamheden voor €3,5 van het Ondersteuningsteam Langer Thuis (ministerie RvO/ministerie van VWS) bekostigd. De totale kosten bedroegen conform offerte en overeenkomst ruim €12. Het ministerie van VWS heeft de rest van het benodigde budget ingelegd. Er hebben in 2022 en in 2023 geen onttrekkingen plaatsgevonden.

Commerciële herstructurering € 9 (€ 4)
In 2020 is €30 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. In 2023 is voor €35.000,- aan werkbudget toegevoegd.

Regionaal Aanvalsplan nieuwe woningbouwplannen € 51 (€60)
Op 3 december 2020 heeft de bestuurscommissie besloten om €10 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. In 2023 is €20.000,- werkbudget toegevoegd en €1.500,- besteed aan ondersteuningsmateriaal, €5.198 aan zaalhuur en catering en €24.302 aan advieskosten.

Uitrol projecten Regio Deal en juridische uitwerkingen € 17 (€ 18)
Op 3 december 2020 heeft de bestuurscommissie besloten om €5 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). In 2023 zijn er geen kosten gemaakt.

Verkenning RIA Regionale investeringsagenda € 5 (€ 5)
Op 3 december 2020 heeft de bestuurscommissie besloten om €5 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 en 2023 geen onttrekkingen plaatsgevonden.

Begeleiding uitrol pilotprojecten wonen/zorg in de wijken € 6 (€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 €16.00,- is gereserveerd voor de Pilot OWZ Amstenrade met het RvO. Dit project loopt door tot in 2023. In 2023 is €10.084,- ten laste gebracht in het kader van de taakstelling.

Wonenatlas (€ 0) € -7
In 2023 is het abonnement Etil woonatlas ten laste van dit project geboekt.

Innovatie in de woningmarkt €1 (€48)
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. 2023 startte met €48.000,- in kas. In 2023 is €40.000,- aan werkbudget toegevoegd en is voor €108.000,- aan kosten opgevoerd waarvan €35.376,- voor Rebel, €30.541,- voor Fakton en €31.414,- voor Stijl Advocaten en €669,- voor zaalhuur en catering.

Volkshuisvestingsfonds € 2 (€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. In 2023 hebben Stec en Smart advies uitgebracht voor €8.350,-.

Bestuursopdracht uitwerken acties 'Bouwen naar behoefte' €0 (€0)
Uit 2021 is nog een restant beschikbaar van €260,-. Er hebben in 2022 en in 2023 geen onttrekkingen plaatsgevonden.

Uitvoering woonprojecten Volkshuisvestingsfonds én Regio Deal €0 (€5)
In 2022 is €5.000,- werkbudget beschikbaar gesteld. In 2023 is voor €5.667,- aan kosten voor adviseurs in rekening gebracht. Daarnaast nog voor €250,- aan catering.

Voorbereiden bouwstenen Regionale Woonvisie €0 (€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 in 2023 afgeboekt ten gunste van ontwikkeling regionale woonvisie.

East meets West €0 (€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 pas in 2023 ontvangen.

Rondetafelgesprek €3 (€3)
In 2022 zijn voorbereidingen opgestart in samenwerking met de Rebel Group. Voor deze werkzaamheden heeft in 2023 nog geen facturatie plaatsgevonden.

Dronefoto's VHF €4 (€ 4)
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.

Opvolging uitkomsten Rondetafelgesprek € 4 (€3)
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. In 2023 hebben geen onttrekkingen plaatsgevonden.

Regionale Prestatieafspraken €10 (€10)
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. In 2023 hebben geen onttrekkingen plaatsgevonden.

Adaptief programmeren en update Regionale Woningmarktprogrammering €3 (€6)
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. Deze middelen worden derhalve in 2023 omgeboekt. Er is in 2023 €4.000,- werkbudget geboekt en €7.650,- aan advieskosten voor Stec opgevoerd.

Bestuurscommissie Economie & Toerisme

Projecten BC Economie en Toerisme	Boekwaarde 31-12-2022	Toevoeging	Onttrekking	Boekwaarde 31-12-2023
Samenwerking RCE	16	0	16	0
Uitvoeringsprogramma Retail	13	8	0	20
Economisch Profiel	6	8	0	14
Promotie & Acquisitie	44	0	2	42
Externe Adviezen	8	0	8	0
Vrije Ruimte secretaris BC Economie	0	0	0	0
Monitoring	4	0	4	0
Bedrijventerreinen visie en programma	19	4	0	23
Platform	19	0	13	6
Streetwise	0	0	0	0
Projectleiding Leisurering	22	0	22	0
Gebiedsontwikkeling Oostflank Brunssum	2	20	0	21
Ontwikkelprogramma Toerisme	-1	30	0	29
Samenwerking MKB Parkstad	15	0	0	15
Dit is Parkstad	60	0	40	20
Evaluatie SVREZL	13	0	8	6
Stratenaanpak Parkstad Limburg	154	0	21	133
Aanpak Plancapaciteit Detailhandel	4	0	2	1
Digitalisering	10	0	0	10
Medlands	0	102	0	102
Projecten BC Economie en Toerisme	**408**	**172**	**136**	**443**

Uitvoeringsprogramma Retail € 20 (€ 13)
De kosten zijn gemaakt voor de verkenning van vervolgstraten in het kader van het Regio Deal-project Stratenaanpak. Ook zijn er kosten gemaakt voor het reguliere jaarlijkse Locatus-abonnement, op grond waarvan de aanbod- en leegstandsontwikkeling voor de detailhandel in de regio wordt bijgehouden.

Economisch Profiel € 14 (€ 6)
Als fundament onder de agenda van de bestuurscommissie Economie & Toerisme is in 2023 een regionale economische analyse uitgevoerd, waarin de sterkten en zwakten van de regionale economie in beeld zijn gebracht. De uitkomsten zijn onder meer input voor de themalijn economie in de Regio Deal II en de samenwerking met het bedrijfsleven en het MKB.

Promotie en Acquisitie € 42 (€ 44)
Voor de herijking van het online platform 'business in Parkstad' zijn in 2023 kosten gemaakt. Dat geldt ook voor de monitoring van vastgoedaanbod en -ontwikkeling in de regio, zoals kantoren en bedrijventerreinen, en de bijdrage aan het nationale kennisplatform 'stichting kennisalliantie bedrijventerreinen Nederland'.

Vrije ruimte secretaris € 0 (€ 0)
De Stadsregio neemt samen met andere partners in Zuid-Limburg deel aan de nationale vastgoedbeurs Provada 2023.

Monitoring € 0 (€ 4)
De kosten voor monitoring zijn ingezet om, bovenop het reguliere abonnement, via de nationale retailmonitor Locatus de aanbod- en leegstandsontwikkeling van de verspreid gelegen winkelpanden in de regio te inventariseren.

Bedrijventerreinen visie en programma € 23 (€ 19)
De beperkte kosten hebben betrekking op het vervaardigen van een kaart om de opgaven op het vlak van mobiliteit en infrastructuur op een deel van de bedrijventerreinen in de regio in beeld te brengen.

Platform € 6 (€ 19)
Ter voorbereiding op 'Medlands Parkstad' is er een aantal sessies georganiseerd met gemeenten en het bedrijfsleven, met als doel de mogelijkheden voor verdere samenwerking te verkennen. Hiertoe is samengewerkt met een externe moderator c.q. gespreksleider. Ook is een deel van de platformkosten ingezet voor de taakstelling 2023.

Gebiedsontwikkeling Oostflank € 21 (€ 2)
Voor de herontwikkeling van de groeve Mourik op de Oostflank Brunssum delen de Provincie Limburg, gemeente Brunssum, Trilandis Ontwikkelmaatschappij en de Stadsregio de benodigde procesmiddelen. In 2023 betrof dit voor de Stadsregio 5k, die is ingezet voor juridische ondersteuning en input voor de ontwikkelstrategie.

Ontwikkelprogramma Toerisme Vrijetijdseconomie € 29 (€ -1)
De kosten in 2023 hadden betrekking op de platformbijeenkomsten met toeristische ondernemers in Parkstad waar kennis wordt uitgewisseld, verdere netwerkvorming plaatsvindt en nieuwe toeristische ontwikkelingen in de regio worden gedeeld.

Dit is Parkstad € 20 (€ 60)
Voor de toeristische campagne 'Dit is Parkstad' zijn met name kosten gemaakt voor de ondersteuning van Visit Zuid-Limburg, kosten in het kader van de lancering van de campagne in Amstenrade in april 2023 en kosten voor de structurele sociaal media berichtgeving.

Evaluatie SVREZL € 6 (€ 13)
Onder regie van het Bestuurlijk Overleg Ruimtelijke Economie Zuid-Limburg is de Structuurvisie (SVREZL) geëvalueerd. In 2023 heeft de Stadsregio kosten gemaakt voor extern advies op het vlak van de Omgevingswet en de implementatie van de evaluatie.

Stratenaanpak Parkstad Limburg € 154 (€ 133)
Voor dit project zijn, als onderdeel van de Regio Deal, twee transitiecoaches aangesteld die in opdracht van de gemeenten in een aantal aanloopstraten en (historische) linten met vastgoedeigenaren verkennen of deze bereid zijn om de functie van het pand te transformeren van detailhandel naar een andere functie. De kosten in 2023 hebben daarop betrekking.

Aanpak plancapaciteit detailhandel € 1 (€ 4)
In het kader van de RO-procedure zijn beperkte externe kosten gemaakt voor de planologisch-juridische ondersteuning voor de ontwerp-facetbestemmingsplannen.

Medlands Parkstad € 102 (€ 0)
In het kader van de publiek private samenwerking ter versterking van de medische sector in de regio is mede in opdracht van de gemeente Heerlen, de gemeente Kerkrade en een aantal medtech-bedrijven, via de Stadsregio tijdelijk een kwartiermaker aangesteld waarvoor in 2023 kosten zijn gemaakt. Ook is er gestart met een traject om te komen tot een marketing- en communicatiestrategie.

Resultaat na bestemming 2022
Conform het besluit van het Algemeen Bestuur van 12 juli 2023 is er € 231.000 toegevoegd aan de reserve Werkbudget Dagelijks Bestuur en is € 186.000 via een begrotingswijziging aan de materiële kosten bedrijfsvoering toegevoegd.

Resultaat voor bestemming 2023
Het resultaat voor bestemming 2023 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 2024. Het voorstel inzake de resultaatbestemming 2023 treft u aan in paragraaf 1.4 van het jaarverslag.

Voorzieningen

Omschrijving	31-12-2022	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	31-12-2023
Voorziening verlofsparen	13	20	0	0	33
Voorziening personeelsverplichtingen	0	14	0	0	14
Totaal voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	**13**	**34**	**0**	**0**	**47**

Voorziening verlofsparen
In 2023 heeft geen opname van spaarverlofuren plaatsgevonden. Op basis van de uitvraag in 2023 hebben 9 medewerkers aangegeven (een gedeelte) van hun bovenwettelijk verlofsaldo te willen sparen. Het totaal van de voorziening verlofsparen komt hiermee uit op € 33.000 per 31-12-2023.

Voorziening personeelsverplichtingen
Op basis van de verlof- en werktijdenregeling is er bij een aantal medewerkers sprake van een overmatig (bovenwettelijk) verlofsaldo. In de regeling is opgenomen dat een medewerker maximaal 2 maal zijn feitelijke arbeidsomvang per week mag meenemen naar een volgend jaar. Het verlofsaldo dat deze grens overschrijdt is overmatig en daardoor ontstaat een arbeidskostengerelateerde verplichting van niet-gelijke omvang waarvoor deze voorziening is ingesteld.

Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar

Omschrijving	31-12-2023	31-12-2022
Onderhandse lening binnenlandse banken en overige financiële instellingen	2.067	2.365
Totaal	**2.067**	**2.365**

Onderhandse leningen	Saldo 31-12-2022	Vermeer-deringen	Aflossingen	Saldo 31-12-2023
Lening BNG	2.365	0	298	2.067
Totaal onderhandse leningen	**2.365**	**0**	**298**	**2.067**

Lening BNG
Deze annuïteitenlening van aanvankelijk € 5.800.000 dient ter gedeeltelijke financiering van het aandeel van Stadsregio 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 2023 heeft er een aflossing plaatsgevonden van € 298.137 (2022: € 286.251). De rentekosten van deze lening waren in 2023 € 94.187 (2022: € 106.072).

Vlottende passiva

Netto vlottende schulden, rente typische looptijd < 1 jaar

Omschrijving	31-12-2023	31-12-2022
Banksaldi	196	197
Overige schulden	196	515
Totaal:	**393**	**711**

Omschrijving	31-12-2023	31-12-2022
Crediteuren	184	272
Netto salaris	0	35
Loonheffing	0	165
Pensioen/PAWW	12	43
Te betalen BTW	0	0
Totaal:	**196**	**515**

Overlopende passiva

Omschrijving	31-12-2023	31-12-2022
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	337	364
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)	9	0
- Rijk	499	502
- Overige Nederlandse overheidslichamen	471	455
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	75.575	52.130
Totaal:	**76.891**	**53.451**

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	31-12-2023	31-12-2022
Parkstad Bureau	**337**	**150**
Overige posten Parkstad	0	0
Bedrijfsvoering	325	133
Programma's	12	17
GBRD – Belastingen & Registraties	**0**	**214**
Overige posten	0	214
Totaal	**337**	**364**

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	31-12-2022	Balans-verschuiving	Vrijgevallen bedragen / terug-betalingen	Ontvangen bedragen	31-12-2023
EU *	0	0	0	9	9
Rijk	502		3	0	499
Ov. Nederlandse Overheidslichamen - Provincie	353	-32	345	394	370
Ov.Nederlandse Overheidslichamen - Gemeenten	102	0	60	60	102
Totaal	**957**	**-32**	**408**	**462**	**979**

* Het eindsaldo van project Digital Deconstruction is door een tekort omgeslagen naar de overlopende activa en maakt daarom geen onderdeel uit van het eindsaldo in bovenstaande tabel.

Voorgaande tabel bestaat uit de volgende projectcategorieën.

Omschrijving	31-12-2022	Balans-verschuiving	Vrijgevallen bedragen / terug-betalingen	Ontvangen bedragen	31-12-2023
Projecten BC Duurzaamheid *	308	0	132	69	245
Projecten BC RuMo **	0	-32	29	63	2
Projecten BC Wonen en herstructurering	502	0	3	0	499
Projecten Regiofonds	147	0	244	331	233
Totaal	**957**	**-32**	**408**	**462**	**979**

* Het project Digital DeConstruction van de bestuurscommissie Duurzaamheid maakt geen onderdeel uit van bovenstaand eindsaldo omdat het project onder de overlopende activa is opgenomen.
** Het beginsaldo van project Velocity van de bestuurscommissie Ruimte en Mobiliteit maakt geen onderdeel uit van bovenstaand beginsaldo omdat het project is omgeslagen vanuit de overlopende activa.

Per onderdeel worden de projecten toegelicht.

Projecten BC Duurzaamheid	Bijdrage	31-12-2022	Vrijgevallen bedragen / terug-betalingen	Ontvangen bedragen	31-12-2023
Klimaatadaptatie Parkstad Limburg	Gemeenten	102	26	0	76
Kennisdelingsprogramma Parkstad Circulair	Gemeenten	0	34	60	26
Digital DeConstruction *	EU	0	0	0	0
Cel4Life	EU	0	0	9	9
Urban Mine	Provincie	128	40	0	88
Isolatie en verduurzamingsprogramma	Provincie	78	32	0	46
Totaal		**308**	**132**	**69**	**245**

Klimaatadaptatie Parkstad Limburg € 76 (€ 102)
De regie en coördinatie voor de thema's ruimte en klimaatadaptatie zijn in 2023 onder vlag van de BC Ruimte & Mobiliteit opgepakt. Inhoudelijke verantwoording vindt plaats in het jaarverslag van de BC Ruimte & Mobiliteit. De financiële onttrekking in 2023 heeft enkel betrekking op een btw-correctie op het project. Per 1 januari 2024 worden de thema's water en klimaatadaptatie onder de vlag van de BC Ruimte & Mobiliteit opgepakt.

Kennisdelingsprogramma Parkstad Circulair € 26 (€ 0)
In 2023 heeft de bestuurscommissie Duurzaamheid ingestemd met het opstellen van het Kennisdelingsprogramma Parkstad Circulair. De middelen zijn bijeen gebracht door een bijdrage per gemeente. Aan Stantec is opdracht verleend voor externe begeleiding in dit traject.

Digital Deconstruction € -5 (€ -19)
Digital Deconstruction (DDC) is een Interreg North West Europe (NWE) project waarin slimme digitale diensten worden ontwikkeld om circulair bouwen mogelijk te maken. Het tekort wordt gedekt uit de Europese subsidie. De declaratie van de kosten heeft een langere doorlooptijd. Het project is verantwoord onder de overlopende activa.

CEL4LIFE € 9 (€ 0)
In 2023 heeft de bestuurscommissie Duurzaamheid ingestemd met de participatie voor het voorbereiden van een Europese aanvraag aan het LIFE programma. Via de Provincie Limburg ontvangt Stadsregio Parkstad Limburg een vergoeding voor de inzet.

Urban Mine Parkstad € 88 (€ 128)
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 Parkstadgemeenten en een provinciale subsidie. In 2023 is opdracht verleend aan Circle Economy en Metabolic.

Isolatie- en Verduurzamingsprogramma € 46 (€ 78)
Met vaststelling van de Transitievisie Warmte 1.0 hebben diverse Parkstadgemeenten aangegeven een regionaal isolatie- en verduurzamingsprogramma op te willen stellen voor (particuliere) huishoudens in Parkstad. Het budget wordt gerealiseerd met cofinanciering vanuit een provinciale subsidie. In 2023 zijn kosten gemaakt voor begeleiding door Arcadis | Over Morgen.

Projecten Bestuurscommissie RuMo	Bijdrage	31-12-2022	Balans-verschuiving	Vrijgevallen bedragen / terug-betalingen	Ontvangen bedragen	31-12-2023
Velocity*	EU/Provincie	0	-32	29	63	2
Totaal		**0**	**-32**	**29**	**63**	**2**

Velocity Station (emr) € 2 (- € 32)
Kosten hebben betrekking op cofinancieringsbijdrage voor het onderzoek naar potentieel uitbreiding Velocity in Parkstad en omgeving aan ZLB (via de Gemeente Maastricht) en budgetverantwoording van het project first-line controller Interreg EMR-Connect.

Projecten BC Wonen en Herstructurering	Bijdrage	31-12-2022	Vrijgevallen bedragen	Balans - verschuiving	Ontvangen bedragen	31-12-2023
VHF Uitvoeringskosten Parkstad	Rijk	502	3	0	0	499
Totaal		**502**	**3**	**0**	**0**	**499**

Volkshuisvestingsfonds Uitvoeringsmiddelen Parkstad € 499 (€ 502)
In de toegekende subsidie voor het Volkshuisvestingsfonds zitten zowel project- als uitvoeringsmiddelen voor gemeenten en corporaties uitvoeringmiddelen voor Parkstad. De volledige subsidie van €36,8 miljoen 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.h.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	31-12-2022	Vrijgevallen bedragen / terug-betalingen	Ontvangen bedragen	31-12-2023
BIHTS	Provincie	5	0	0	5
Voucherregeling	Provincie	142	244	331	229
Totaal		**147**	**244**	**331**	**233**

Voucherregeling € 229 (€ 142)
De Voucherregeling is in maart 2023 stop gezet wegens uitputting van het voucherbudget. De in 2023 gemaakte kosten zijn ingezet voor de uitbetaling van vouchers aan MKB-ondernemers in de regio.

Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen

Omschrijving	31-12-2023	31-12-2022
Businesscases Herstructurering	5	5
Projecten Duurzaamheid	37	32
Projecten RuMo	50	50
Projecten Wonen en Herstructurering	47.056	38.464
Projecten DU Bevolkingsdaling / Regio Deal	26.738	12.899
Projecten Economie & Toerisme	157	50
Projecten GROS	1.484	347
Projecten SES	0	135
Projecten BDU	16	16
Af te dragen BDU aan gemeentes	33	132
Totaal:	**75.575**	**52.130**

Businesscases Herstructurering	Bijdrage	31-12-2022	Vrijgevallen bedragen / terug-betalingen	Ontvangen bedragen	31-12-2023
Businesscase Hoensbroek Passart	Provincie	5	0	0	5
Businesscases Herstructurering		**5**	**0**	**0**	**5**

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. 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	31-12-2022	Balans-verschuiving	Vrijgevallen bedragen / terug-betalingen	Ontvangen bedragen	31-12-2023
GTB Lab	Gemeenten	32	0	32	0	0
Windenergie Parkstad Zuid	Gemeenten	0	-50	7	95	37
Projecten BC Duurzaamheid		**32**	**-50**	**39**	**95**	**37**

GTB Lab € 0 (€ 32)
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. In 2024 zal een eindverantwoording over de subsidie plaatsvinden. Na eindverantwoording zal het subsidiebedrag definitief worden vastgesteld en is het project afgerond.

Windenergie Parkstad-Zuid € - 37 (€ 0)
In het Uitvoeringsprogramma hebben diverse Parkstadgemeenten aangegeven de mogelijkheden voor windenergie te onderzoeken. De samenwerkende gemeenten Heerlen, Kerkrade en Simpelveld verkennen onder coördinatie van Stadsregio Parkstad Limburg de mogelijkheden voor windenergie in Parkstad-Zuid. Op 31 december 2022 bedroeg het tekort op dit project € - 50. In 2023 zijn deze tekorten verrekend met gemeenten Heerlen, Kerkrade en Simpelveld en heeft er een correctie van de salariskosten plaatsgevonden.

Projecten BC RuMo	Bijdrage	31-12-2022	Vrijgevallen bedragen / terug-betalingen	Ontvangen bedragen	31-12-2023
Gedragsbeïnvloeding verkeersveiligheid 2019	Provincie	6	0	0	6
Gedragsbeïnvloeding verkeersveiligheid 2020	Provincie	44	0	0	44
Projecten BC RuMo		**50**	**0**	**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. Omdat door coronamaatregelen meerdere acties en projecten niet zijn doorgegaan, heeft ook de vaststelling van de subsidie vertraging opgelopen. De verwachting is dat deze middelen in 2024 afgerekend worden met de partijen.

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 wordt in 2024 vastgesteld.

Projecten BC Wonen en Herstructurering	Bijdrage	31-12-2022	Vrijgevallen bedragen / terug-betalingen	Ontvangen bedragen	31-12-2023
Sloop/transformatie fonds	Gemeenten	186	0	36	222
Programmatische aanpak particulier bezit DU	Rijk	1.140	172	0	969
Regiodeal Rolduckerveld	Rijk	300	150	0	150
Kosten Gebiedsontwikkeling Victoriapark	Rijk	518	0	0	518
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	4.589	0	1.096
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	3.066	0	129
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	0	4.549
VHF Deelproject Landgraaf - Ruitersstraat/Streeperstraat	Rijk	1.043	0	0	1.043
VHF Deelproject Landgraaf - Uitvoeringskosten Landgraaf	Rijk	140	0	0	140
VHF2 Bleijerheide 2	Rijk	0	0	692	692
VHF2 Bleijerheide 3	Rijk	0	0	453	453
VHF2 Bloemenbuurt fase 2	Rijk	0	0	638	638
VHF2 Driehoek SRH	Rijk	0	0	2.322	2.322
VHF2 Gebiedsontwikkeling Rumpenerstraat	Rijk	0	0	2.446	2.446
VHF2 Mucherveld	Rijk	0	0	1.661	1.661
VHF2 Revitalisering Beekstraat/Beekplaats	Rijk	0	0	592	592
VHF2 Spekholzerheide	Rijk	0	0	775	775
Woningbouwimpuls Schimmert Centrum	Rijk	0	0	580	580
Woningbouwimpuls Victoriapark	Rijk	0	0	421	421
Woningbouwimpuls D'r Pool	Rijk	0	0	252	252
SBI Tiny Houses Beekdaelen	Rijk	0	0	60	60
SBI Holikiday Nuth	Rijk	0	0	134	134
SBI Emma Brunssum	Rijk	0	0	560	560
SBI Entree Dorpsstraat	Rijk	0	0	323	323
SBI Raadhuisstraat	Rijk	0	0	359	359

SBI Bristollocatie Rumpenerstraat	Rijk	0	0	100	100
SBI Aldenhofpark Beemdenborg	Rijk	0	0	180	180
SBI Burg. Gijzelslaan	Rijk	0	0	178	178
SBI Dr. Jaegerstraat	Rijk	0	0	123	123
SBI High Tech Campus	Rijk	0	0	230	230
SBI Putgraaf 210	Rijk	0	0	154	154
SBI Rector Driessenweg Live & Be	Rijk	0	0	1.442	1.442
SBI Spoorsingel	Rijk	0	0	102	102
SBI Vossepark	Rijk	0	0	105	105
SBI De Componist	Rijk	0	0	225	225
SBI Centro Meta	Rijk	0	0	161	161
SBI Rolduckerveld I: A&B	Rijk	0	0	308	308
SBI Rolduckerveld II: C&D	Rijk	0	0	364	364
SBI Vlinderheide	Rijk	0	0	139	139
SBI C'haseberg Lofts	Rijk	0	0	90	90
SBI De Wendelwiek	Rijk	0	0	87	87
SBI Andermaat	Rijk	0	0	134	134
SBI Open Club Klimmen	Rijk	0	0	142	142
Projecten BC Wonen en Herstructurering		**38.464**	**7.977**	**16.568**	**47.056**

Sloop- en transformatiefonds € 222 (€ 186)
Gelijktijdig met het jaarplan 2017 heeft het Algemeen Bestuur de reserve subregionaal (Parkstad Limburg) sloop- en transitiefonds ingesteld met als doel het mogelijk te maken om 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 €192. In 2020 is er €198 bijgestort. Er hebben in nog 2019 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 (€150) en voor de Schilterstraat (€70). Per saldo zat er eind 2020 nog €170 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,-). In 2023 is voor 2 plannen compensatie voor elk €18.200,- aan het fonds toegevoegd.

Programmatische Aanpak Particulier Bezit €969 (€ 1.140)
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 €85 (€340).In 2020 is zijn er voor € 50 kosten geweest. De dekking van € 850 is voor € 355 gebruikt voor de cofinanciering van projecten uit het thema Wonen en Leefbaarheid van de Regio Deal. Dit was voor de Oude Egge (€300) en de Schilterstraat (€55). Per saldo zat er eind 2020 nog €2.995 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,-). In 2023 is €171.800,- als correctie overgeboekt naar het project inpondmakelaar.

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.

Gebiedsontwikkeling Victoriapark €518 (€ 518)
Dit budget heeft zijn herkomst in de wijkenaanpak. Op 6 juli 2022 is een bedrag beschikt van €495.496,-. Het budget wordt dus niet geheel aangesproken. In 2023 heeft nog geen onttrekking plaatsgevonden.

1e tranche Volkshuisvestingfonds 2021 (VHF)
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. In 2023 hebben 2 projecten beschikkingen ontvangen: Schuttersveld voor €4.588.890,- en Versnelling Zonstraat Rolduckerveld voor €3.066.280,-.

2e tranche Volkshuisvestingfonds 2023 (VHF 2)
De gemeenten Beekdaelen, Brunssum, Kerkrade en Landgraaf hebben VHF projecten met €9.579.688,- exclusief BTW aan subsidiebijdrage van het Rijk. Deze bijdragen zijn in december 2023 aan Parkstad uitgekeerd. Het beschikken van de middelen is voorzien in 2024 en later.

Woningbouwimpuls (WBI)
In het voorjaar van 2023 is de 5e tranche Woningbouwimpuls voor een integrale aanvraag van 3 projecten toegekend. Die middelen zijn door Parkstad ontvangen, maar nog niet uitgekeerd.

Startbouwimpuls (SBI)
Het Rijk heeft een voor een totaalbedrag van €5.699.640,- subsidie uit de Startbouwimpuls toegekend voor de regionale aanvraag met 23 projecten in de hele regio. Deze bijdragen zijn in december 2023 aan Parkstad uitgekeerd. Het beschikken van de middelen is voorzien in 2024 en later.

Projecten DU-Bevolkingsdaling / Regio Deal	Bijdrage	31-12-2022	Vrijgevallen bedragen / terug-betalingen	Ontvangen bedragen	31-12-2023
Projecten Krimpgelden					
Leisure-Ring	Rijk	43	0	0	43
Spoorverdubbeling Heerlen-Landgraaf	Rijk	1.312	1.312	0	0
Fietsverbinding Simpelveld-Aken	Rijk	213	0	0	213
Bedrijventerrein Oostflank Brunssum	Rijk	400	0	0	400
Ransdaal Toekomstbestendig	Rijk	0	0	0	0
Slot Schaesberg	Rijk	30	0	0	30
Leisure lane	Rijk	0	1.000	1.000	0
Integraal dorpontwikkelingsplan Bocholtz	Rijk	337	0	0	337
Regionale fietsverbinding van Geul naar Geleenbeekdal	Rijk	150	150	0	0
Herinrichting bedrijventerrein Willem Sophia	Rijk	60	0	0	60
Landschapspark Hulsveld	Rijk	330	0	0	330
Open Club Klimmen	Rijk	85	400	400	85
Herontwikkeling Giessen-Bautsch	Rijk	60	0	0	60
Herinrichting Dentgenbach	Rijk	5	0	0	5
SES Versterking Nuinhofwijk	Rijk	20	0	0	20
Organisatiekracht	Rijk	53	0	0	53
Nog toe te bedelen SPUK middelen bevolkingsdaling 2022	Rijk	0	1.233	1.233	0
Projecten Regio Deal					
Cofinanciering rente 2023	Rijk	0	0	1.603	1.603
Heerlen Centrum Urban Living / Urban Heritage	Provincie	2.731	0	0	2.731
Kwartiermaker (kansrijke start)	Provincie	17	0	0	17
Projectleider (kansrijke start)	Provincie	43	0	0	43
Gemeente Landgraaf GBT 2021-2022	Provincie	28	28	0	0
Gemeente Landgraaf GBT 2022-2023/ 2023-2024	Provincie	70	70	0	0
Gemeente Brunssum GBT 2021-2022	Provincie	15	15	0	0
Gemeente Brunssum GBT 2022-2023/ 2023-2024	Provincie	40	40	0	0
Gemeente Heerlen Verlengde schooldag schooljaren 2021-2022/ 2022-2023	Provincie	20	0	0	20
Gemeente Heerlen Verlengde schooldag Schooljaar 2023- 2024	Provincie	95	86	0	10
Gemeente Heerlen GBT 2022-2023/ 2023-2024	Provincie	20	20	0	0
Gemeente Kerkrade GBT 2021-2022	Provincie	18	18	0	0
Gemeente Kerkrade GBT 2022-2023/ 2023-2024	Provincie	50	50	0	0
Tekort GBT		472	558	241	155
Route Praktijkverklaring	Provincie	74	0	0	74
Mini-Saffiertjes	Provincie	1.159	0	300	1.459
Transformatie Brunssum-Centrum, deelprojecten Kerkstraat Noord en Victoriapark	Provincie	1.000	300	300	1.000
Integrale aanpak Vrieheide-Stack	Provincie	145	0	0	145
Aankoop en sloop 5 particuliere woningen Schilterstraat	Provincie	0	22	30	8
Buurtontwikkeling Oud Nieuwenhagen en Winkelcentrum Op de Kamp	Provincie	148	0	164	312
Parkstad-Aken leerlingen ontdekken de kansen bij de buren	Provincie	74	67	0	7
GROS NL/D op het gebied van Digitalisering	Provincie	70	63	0	7
Destinatiemarketingplan 'Dit is Parkstad: Duitse markt'	Provincie	75	1	75	149
International Deal MKB Parkstad	Provincie	56	50	0	6
Center Court / Vie	Provincie	400	0	0	400

Cultuurapp C-US	Provincie	73	65	0	7
Cross-border Studio	Provincie	20	18	0	2
Uitbreiding E-bike deelsysteem	Provincie	129	129	0	0
Via Belgica	Provincie	5	0	0	5
L'EAU/Zuid-Limburg in euregionale context	Provincie	50	0	0	50
Inrichting grensoverschrijdend geografisch informatiesysteem	Provincie	2	0	0	2
RWTH Aken- Campus Heerlen	Provincie	200	0	0	200
Green Solar Herzogenrath	Provincie	7	0	0	7
Energiepark Herzogenrath	Provincie	10	0	0	10
Verbetering van de grensoverschrijdende gegevensuitwisseling	Provincie	28	0	0	28
Lokale aanpak ondermijning Parkstad Limburg	Provincie	10	0	0	10
Sprincplank	Provincie	7	7	0	0
WooW	Provincie	6	6	0	0
Werk in de Wijk	Provincie	15	0	0	15
WIJ(K) dat zijn wij!	Provincie	15	0	0	15
Wijkbedrijf Brunssum Noord	Provincie	13	13	0	0
Leren Locatie Holz	Provincie	9	0	0	9
Woonarrangement woningverbetering Lauradorp	Provincie	1.000	0	330	1.330
Inpondmakelaar	Provincie	750	750	900	900
Theathergrenzen overwinnen	Provincie	27	0	0	27
Velocity (e-bike deelsysteem)	Provincie	45	0	0	45
Kastelenbuurt/ Hoofdstraat	Provincie	0	0	200	200
Stratenaanpak Parkstad Limburg	Provincie	552	118	44	478
Go-kit	Provincie	10	0	0	10
Onderwijs Arbeidsmarkt Projecten	Provincie	0	0	70	70
<u>Projecten Regio Deal II</u>					
Revitalisering kern Schinveld	Provincie	0	0	1.650	1.650
Rumpenerstraat Brunssum	Provincie	0	0	225	225
Aanpak jeugdcriminaliteit Parkstad (Preventie met gezag)	Provincie	0	0	1.259	1.259
Sociaal Veilig Uitbreiding Heerlen-Noord	Provincie	0	0	636	636
CIV Veiligheid	Provincie	0	0	100	100
Lerende gemeenschap / van participatie naar eigenaarschap (Ubachsberg)	Provincie	0	0	198	198
Voorzieningenwijzer	Provincie	0	0	190	190
Kansrijke Start	Provincie	0	0	700	700
Implementatie CPTED	Provincie	0	0	121	121
Hyperloop Aken - Parkstad	Provincie	0	0	25	25
Conferentie GROS	Provincie	0	0	30	30
Nog toe te kennen Regio Deal	Provincie	0	0	8.404	8.404
Projecten DU-Bevolkingsdaling / Regio Deal		**12.899**	**6.588**	**20.427**	**26.738**

Projecten krimpgelden	Toe-gekend 2016 (DU)	Toe-gekend 2017 (DU)	Toe-gekend 2018 (DU)	Toe-gekend 2019 (DU)	Toe-gekend 2020 (DU)	Toe-gekend 2021 (DU)	Toe-gekend 2022 (SPUK)	Her - verdeling 2023 *	Totaal
Aanpak hoogbouwflats	1.500								1.500
Project Aureliushof Heerlen		450							450
Programmatische aanpak particulier bezit	100	850	850	850	850				3.500
Spoorwegverdubbeling Heerlen-Landgraaf	1.000	250	250	250	250		1.233	-1.233	2.000
Fietsverbinding Simpelveld-Aken		213							213
Leisurering	300								300
Parkstadroute			600				1.000		1.600
Bedrijventerrein. Oostflank Brunssum		400							400
Slot Schaesberg		200	200			305			705
Revitalisering winkelgebied Nuth		350							350
Ransdaal toekomstbestendig		192							192
Integraal dorpontwikkelingsplan (I-DOP) Bocholtz			500						500
Verwoeste Kasteel Etzenrade			150						150
Regionale fietsverbinding Geul naar Geleenbeekdal			150						150
Herinrichting bedrijventerrein Willem Sophia			300						300
Financiële afwikkeling Buitenring				1.500	1.500				3.000
Landschapspark Uitkijkpunt Huls				330					330
Open Club Klimmen					330	500	400		1.230
De Reusch van Schimmert						110			110
Aurora						50			50
Herontwikkeling Giessen-Bautsch						600			600
Herinrichting Dentgenbach						50			50
De Baan Bocholtz						278			278
Organisatiekracht						70			70
Cofinanciering GROS Regio Deal						500			500
Gezonde Basisschool voor de Toekomst						273			273
Sociaal economische structuurversterking Nuinhofwijk Beekdaelen						197			197
Transformatie Brunssum Centrum							300		300
Cofinanciering Regio Deal								1.233	1.233
Totaal	**2.900**	**2.905**	**3.000**	**2.930**	**2.930**	**2.933**	**2.933**	**0**	**20.531**

* Dit betreft de SPUK 2022, de middelen zijn in 2023 toegekend.

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. Ten aanzien van de programmering van de inzet van deze middelen zijn in juli 2016 procesafspraken vastgelegd. Ieder jaar zijn deze middelen door het Dagelijks Bestuur op basis van het advies van de bestuurscommissies toegewezen aan de projecten. Naar aanleiding van een uitspraak van de algemene rekenkamer is er vanaf 2022 geen sprake meer van Decentralisatie Uitkering Bevolkingsdaling maar zal het geld ontvangen worden als een Specifieke Uitkering. 2022 is vooralsnog de laatste keer dat deze uitkering is ontvangen.
Inzake de uitkering 2022 (SPUK) geldt dat gedurende de eerste helft van 2023 € 1,7 miljoen is toegekend aan projecten. Het restantbudget is in september 2023 ingezet ter financiële afwikkeling van het project 'spoorverdubbeling IC-Aken (Heerlen-Landgraaf)'. Hiermee zijn deze ter beschikking staande SPUK-middelen volledig benut.
Het verder nog niet afgedekte restbedrag 'spoorverdubbeling IC-Aken kan worden betaald uit de oorspronkelijk hiervoor gereserveerde middelen uit de DU-bevolkingsdaling 2016-2020/2021. Hierdoor komt per saldo een evenredig bedrag beschikbaar als cofinancieringsmiddelen voor de RD 2.0.

Projecten krimpgelden en cofinanciering rente

Spoorverdubbeling Heerlen-Landgraaf € 0 (€ 1.312)
Budget is volledig aangewend ter afrekening van de door de Provincie Limburg gemaakte kosten voor de Spoorverdubbeling Heerlen-Landgraaf.

Regionale fietsverbinding van Geul naar Geleenbeek € 0 (€150)
Dit project is onderdeel van de DU-bevolkingsdaling. In 2023 heeft uitbetaling aan de gemeente Voerendaal plaatsgevonden.

Open Club Klimmen (SES) €85 (€85)
Het project Open Club Klimmen is een project van de gemeente Voerendaal, waarvoor meerdere keren middelen uit de Decentralisatie Uitkering zijn toegekend. In 2023 is uitvoering gegeven aan het DB besluit d.d. 22 maart 2023 en is een bedrag van €400.000 uitbetaald.

Cofinanciering rente 2023 € 1.603 (€ 0)
Sinds Q4 2022 ontvangt Stadsregio Parkstad Limburg rente over de uitstaande gelden in de schatkist. In diverse overleggen is deze ontwikkeling aan bod gekomen en het Algemeen Bestuur heeft op 13 december 2023 besloten om 90% van de rentebaten 2023, in zijn geheel in te zetten om de kostenstijgingen van projecten van de Regio Deal en het Volkshuisvestingsfonds (gedeeltelijk) te dekken. In de loop van 2024 zal een besluit voorbereid worden om deze rentebaten aan specifieke projecten toe te rekenen.

Projecten Regio Deal

RD GBTT/m einde schooljaar 2021-2022 Gem LANDGRAAF €0 (€28)
Het DB heeft op 8 februari 2023 de subsidie voor dit schooljaar vastgesteld op €204.618,09. Naast een bedrag van €52.628,91 dat door de gemeente Landgraaf is terugbetaald, zijn ook de resterende middelen (10%) overgeboekt naar het project tekort GBT.

RD GBT schooljaar 2022-2023/2023-2024 Gem LANDGRAAF €0 (€70)
Inmiddels is het volledige GBT concept op drie basisscholen in Landgraaf geïmplementeerd via de Regio Deal. In totaal is er een bedrag beschikt aan de gemeente Landgraaf van €282.642,61 euro voor de schooljaren 22 t/m 24. De dekking voor deze kosten valt uiteen in twee delen. Een bedrag van €70.000 is afgeroepen bij de Provincie uit de nog resterende Regio Deal middelen. De resterende dekking is gehaald uit de reservering op het project tekort GBT.

RD GBTT/m einde schooljaar 2021-2022 Gem BRUNSSUM €0 (€15)
Het DB heeft op 8 februari 2023 de subsidie voor dit schooljaar vastgesteld op €70.815,83. Naast een bedrag van €63.046,57 dat door de gemeente Brunssum is terugbetaald, zijn ook de resterende middelen (10%) verwerkt op het project tekort GBT.

RD GBT schooljaar 2022-2023/2023-2024 Gem BRUNSSUM €0 (€40)
Inmiddels is het volledige concept op één basisschool in Brunssum geïmplementeerd en op twee andere basisscholen is er sprake van een gedeeltelijke implementatie. In totaal is er een bedrag beschikt aan de gemeente Brunssum van €189.826,48 voor de schooljaren 22 t/m 24. De dekking voor deze kosten valt uiteen in twee delen. Een bedrag van €40.000 is afgeroepen bij de Provincie uit de nog resterende Regio Deal middelen. De resterende dekking is gehaald uit de reservering op het project tekort GBT.

RD Verlengde schooldag Schooljaar -2023 2024 Gem HEERLEN €10 (€95)
Dit project is een voortzetting van het Project Verlengde schooldag zoals eerder gestart op BS de Horizon. In 2023 is uitvoering gegeven aan het DB besluit d.d. 12 december 2022 en is een bedrag van €85.000 uitbetaald. Het resterende toegekende bedrag wordt uitbetaald na definitieve subsidievaststelling.

RD GBT schooljaar 2022-2023/2023-2024 Gem HEERLEN €0 (€20)
Inmiddels is het volledige GBT concept op een basisschool in Heerlen geïmplementeerd via de Regio Deal. In totaal is er een bedrag beschikt aan de gemeente Heerlen van €119.196,50 voor de schooljaren 22 t/m 24. De dekking voor deze kosten valt uiteen in twee delen. Een bedrag van €20.000 is afgeroepen bij de Provincie uit de nog resterende Regio Deal middelen. De resterende dekking is gehaald uit de reservering op het project tekort GBT.

RD GBTT/m einde schooljaar 2021-2022 Gem KERKRADE €0 (€18)
Het DB heeft op 8 februari 2023 de subsidie voor dit schooljaar vastgesteld op €102.486,30. Naast een bedrag van €59.700,90 dat door de gemeente Kerkrade is terugbetaald, zijn ook de resterende middelen (10%) verwerkt op het project tekort GBT.

RD GBT schooljaar 2022-2023/2023-2024 Gem KERKRADE €0 (€50)
Inmiddels is het volledige GBT concept op twee basisscholen in Kerkrade geïmplementeerd. In totaal is er een bedrag beschikt aan de gemeente Kerkrade van €228.023 voor de schooljaren 22 t/m 24. De dekking voor deze kosten valt uiteen in twee delen. Een bedrag van €50.000 is afgeroepen bij de Provincie uit de nog resterende Regio Deal middelen. De resterende dekking is gehaald uit de reservering op het project tekort GBT.

Tekort GBT €155 (€472)
Dit project is aangemaakt omdat er een tekort werd voorzien in de dekking voor de GBT en Verlengde schooldag-middelen. Naast een bedrag van €272.780 DU-2021 middelen, zijn na definitieve subsidievaststelling de resterende middelen en verrekeningen uit de schooljaren 2020 t/m 2022 hieraan toegevoegd als gedeeltelijke dekking voor de uitvoering van de schooljaren 2022-2023 en 2023-2024.

Bij een aantal projecten compensatie voor de verhoging van de Overdrachtsbelasting van 2% naar 8% aan de orde:
€300.000,- Mini-Saffiertjes
€330.000,- Woonarrangement woningverbetering Lauradorp
€30.000,- Schilterstraat waarvan €21.600,- uitgekeerd
€200.000,- Kastelenbuurt/Hoofdstraat

Parkstad-Aken leerlingen ontdekken de kansen bij de buren € 7 (€ 74)
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. In 2023 is 90% uitbetaald.

GROS NL/D op het gebied van digitalisering €7 (€ 70)
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. In 2023 is 90% uitbetaald.

Destinatiemarketingplan 'Dit is Parkstad: Duitse markt' € 149 (€ 75)
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. In 2023 is de cofinanciering verwerkt vanuit project GROS Regio Deal.

International Deal MKB Parkstad € 6 (€ 56)
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). In 2023 is 90% uitbetaald.

Center Court / Vie € 400 (€ 400)
De laatste 10% wordt mogelijk pas uitgekeerd worden na goedkeuring van het vaststellingsverzoek in april 2025.

Cultuurapp C-US € 7 (€ 73)
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. In 2023 is 90% uitbetaald.
Cross-border Studio € 2 (€ 20)
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. In 2023 is 90% uitbetaald.

Uitbreiding E-bike deelsysteem (Velocity) € 0 (€ 129)
Doel: Ontwikkeling van een grensoverschrijdend e-bike-deelsysteem als volwaardig alternatief voor de auto. In 2023 zijn de middelen volledig beschikt en uitbetaald.

(RD) Sprinckplank €0 (€7)
Het DB heeft op 12 juli 2023 de subsidie vastgesteld op €0, in overeenstemming met het vaststellingsverzoek, omdat de behaalde resultaten nauwelijks zijn te relateren aan de Regio Deal periode. Het reeds betaalde voorschot van €63.000 euro is door de gemeente Heerlen terugbetaald en samen met de resterende middelen (10%) opgenomen in het project Onderwijs Arbeidsmarkt Projecten.

(RD) WooW €0 (€6)
Het DB heeft op 11 oktober 2023 de subsidie vastgesteld op €57.880. Dit is het volledige bedrag van de eerder toegekende subsidie en daarbij is overgegaan tot uitbetaling van de eerder toegekende resterende middelen (10%).

(RD) Wijkbedrijf Brunssum Noord €0 (€13)
Het DB heeft op 24 mei 2023 de subsidie vastgesteld op €131.950. Dit is het volledige bedrag van de eerder toegekende subsidie en daarbij is overgegaan tot uitbetaling van de eerder toegekende resterende middelen (10%).

RD Stratenaanpak Parkstad Limburg € 478 (€ 552)
In het kader van dit Regio Deal project zijn er in 2023 subsidies uitgekeerd aan een aantal vastgoedeigenaren in de regio die hun winkelvastgoed transformeren naar andere functies. Op grond van de vastgestelde subsidieregeling voor dit project kunnen deze eigenaren subsidie aanvragen om een gedeelte van de verbouwings- of renovatiekosten te financieren.

Onderwijs Arbeidsmarkt Projecten €70 (0)
Dit project is aangemaakt als dekking voor toekomstige onderwijs arbeidsmarktprojecten, waarbinnen terugvloeiende middelen uit eerdere onderwijs arbeidsmarktprojecten opnieuw kunnen worden ingezet voor dit doel.

Projecten Regio Deal II

In december 2023 zijn de gelden ontvangen inzake Regio Deal 2 voor in totaal 13,5 miljoen. In de DB vergadering van 13 december is besloten om 5,1 miljoen aan projecten toe te kennen, de overige gelden zullen in 2024 aan projecten worden toegekend.

Projecten BC Economie en Toerisme / Dagelijks bestuur	Bijdrage	31-12-2022	Balans-verschuiving	Vrijgevallen bedragen / terug-betalingen	Ontvangen bedragen	31-12-2023
Streetwise (E&T)	Gemeenten	21	0	209	210	22
SAFE Cities (DB)	EU	30	0	30	0	0
Elsa Lab	Gemeenten	0	135	0	0	135
Projecten BC Economie en Toerisme		**50**	**135**	**239**	**210**	**157**

Streetwise € 22 (€ 21)

De regionale inzet van Stichting Streetwise Parkstad is in 2023 voortgezet, als belangrijke pilaar in de uitvoering van het vastgestelde SVREZL-beleid. Streetwise begeleidt nieuwe en bestaande ondernemers voor de vestiging in, of doorontwikkeling in een aantal winkelclusters in de regio. De kosten worden gefinancierd door de deelnemende gemeenten (Beekdaelen, Brunssum, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Simpelveld). De Stadsregio vervult een coördinerende rol.

Safe Cities € 0 (€ 30)

In 2023 is besloten niet meer deel te nemen aan dit Europese project en is de verkregen dekking terugbetaald.

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 2023 heeft geen mutatie plaatsgevonden. Het project werd vorig jaar gepresenteerd bij SES.

Projecten BC GROS	Bijdrage	31-12-2022	Vrijgevallen bedragen / terug-betalingen	Ontvangen bedragen	31-12-2023
Cofinanciering GROS Regio Deal	Rijk	347	130	1.266	1.484
Projecten BC GROS		**347**	**130**	**1.266**	**1.484**

Cofinanciering GROS Regio Deal € 1.484 (€ 347)

In 2023 is voor een aantal projecten cofinanciering georganiseerd waardoor kosten zijn gemaakt voor de bijdrage aan de projecten Grensoverschrijdende samenwerking op het gebied van digitalisering, de cultuurapp C-US, Cross-border Studio, International Deal MKB Parkstad, Parkstad-Aken: ontdekken kansen bij de buren en uitbreiding E-bike deelsysteem.

Projecten BC SES	Bijdrage	31-12-2022	Balans-verschuiving	Vrijgevallen bedragen / terug-betalingen	Ontvangen bedragen	31-12-2023
Elsa Lab	Gemeenten	135	-135	0	0	0
Projecten BC SES		**135**	**-135**	**0**	**0**	**0**

Elsa Lab € 135 (€ 135)

Het project Elsa Lab valt onder regie van de bestuurscommissie Economie & Toerisme. In 2023 is het project door middel van balansverschuiving onder de bestuurscommissie Economie & Toerisme verantwoord.

Projecten BDU	Bijdrage	31-12-2022	Vrijgevallen bedragen / terug-betalingen	Ontvangen bedragen	31-12-2023
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 moet nog plaatsvinden, waarin dus ook de door ons opgevoerde middelen voor de toeristische bewegwijzering worden verantwoord.

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 1,3 jaar. De huurverplichting bedraagt € 90.000 per jaar. De totale huurverplichting conform de resterende looptijd van het contract bedraagt daarmee € 120.000.
In 2023 is een aanvullende langdurige overeenkomst aangegaan met Walas Projects BV voor huur van extra kantoor- en vergaderruimte aan de Kloosterweg 1 te Heerlen. Het huurcontract heeft per einde boekjaar nog een resterende looptijd van 1,3 jaar. De huurverplichting bedraagt € 15.000 per jaar. De totale huurverplichting conform de resterende looptijd van het contract bedraagt daarmee € 20.000.

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 31-12-2023 € 79.000 (2022: € 54.000).

12.3 Toelichting op het overzicht van baten en lasten

Omschrijving	Begroting 2023	Begroting 2023 na 3e wijziging	Realisatie 2023	Verschil
Werkbudget kernactiviteiten	700	720	718	-2
Grensoverschrijdende samenwerking	50	0	0	0
Flexibele schil administratieve eenheid zonnepanelen	pm	72	58	-14
Lobby inzake subsidieverwerving	40	40	38	-2
Cofinanciering door derden projecten kernactiviteiten	pm	2.985	2.382	-604
Afschrijvingen buitenring	264	264	264	0
Financieringskosten buitenring	95	95	94	-1
Loonkosten formatie	2.627	2.832	2.790	-42
Tijdelijke frictiekosten sociaal plan	15	15	15	0
Materiële kosten bedrijfsvoering en huisvesting	551	797	795	-2
Bedrijfsvoering op orde via rentebaten	0	169	0	-169
Totaal lasten	**4.342**	**7.990**	**7.154**	**-836**
Bijdragen deelnemende gemeenten	3.955	4.156		
Bijdrage deelnemende gemeenten GROS	50	0		
Bijdrage gemeente Heerlen takendiscussie	356	380		
Totaal bijdragen deelnemende gemeenten	4.361	4.536	4.536	0
Bijdragen gemeenten flexibele schil	pm	0	0	0
Cofinanciering door derden van projecten kernactiviteiten	pm	1.443	777	-666
Rentebaten	0	1.693	1.781	88
Totaal baten	**4.361**	**7.672**	**7.094**	**-578**
Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten	**19**	**-318**	**-60**	**259**
Stortingen in reserves:				
Reserve Ringwegen	197	197	198	-1
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	0	810	482	328
Reserve werkbudgetten flexibele schil	0	0	0	0
Investeringsreserve verbouwing	0	50	50	0
Reserve werkbudget DB/Regio Deal	0	65	65	-0
Onttrekkingen aan reserves:				
Algemene Reserve	0	186	186	-0
Reserve Ringwegen	156	156	156	0
Reserve werkbudget Algemeen Bestuur	0	0	0	0
Reserve werkbudget DB/Regio Deal	0	0	0	0
Reserve werkbudgetten flexibele schil	0	72	58	-14
Reserve stortplaats Nieuwenhagen	0	65	65	0
Investeringsreserve verbouwing	0	7	7	0
Frictiereserve	22	125	50	-75
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	0	829	483	-346
Saldo mutatie reserves	**-19**	**318**	**210**	**-108**
Gerealiseerde resultaat	**0**	**0**	**150**	**150**

Programma Kerntaken

Omschrijving	Begroting 2023	Begroting 2023 na 3e wijziging	Realisatie 2023	Verschil
Werkbudget:	700	720	718	-2
Lobby subsidieverwerver	40	40	38	-2
Afschrijvingskosten Buitenring	264	264	264	0
Financieringskosten Buitenring	95	95	94	-1
Cofinanciering door derden van projecten kernactiviteiten	pm	2.985	2.382	-604
Grensoverschrijdende samenwerking	50	0	0	0
Loonkosten formatie	1.657	1.792	1.830	37
Tijdelijke frictiekosten sociaal plan	15	15	15	0
Totale lasten Kerntaken	**2.821**	**5.913**	**5.341**	**-571**
Cofinanciering door derden van projecten kernactiviteiten	pm	1.443	777	-666
Rentebaten	0	1.693	1.781	88
Totale baten Kerntaken	**0**	**3.136**	**2.558**	**-578**
Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten Kerntaken	**-2.821**	**-2.777**	**-2.783**	**-6**
Stortingen in reserves:				
Reserve Ringwegen	197	197	198	1
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	0	810	482	-328
Reserve werkbudget Dagelijks Bestuur	0	65	65	0
Onttrekkingen aan reserves:				
Reserve Ringwegen	156	156	156	0
Reserve stortplaats Nieuwenhagen	0	65	65	0
Algemene Reserve	0	186	186	0
Reserve werkbudget Bestuurscommissies	0	829	483	-346
Frictiereserve	15	15	0	-15
Saldo mutaties reserves Kerntaken	**-26**	**179**	**146**	**-33**
Gerealiseerde resultaat Kerntaken	**-2.847**	**-2.598**	**-2.637**	**-39**

- Werkbudgetten bestuurscommissies

In 2023 zijn de werkbudgetten van de bestuurscommissies allen bestemd op basis van het jaarplan. Het gedeelte van de werkbudgetten inzake de beschikbare middelen SPL € 611.000 (subtotaal BC's minus DB) zijn volledig ingezet.

- Werkbudget Dagelijks Bestuur

Van het totale werkbudget 2023 is in het jaarplan een bedrag van €109.000 beschikbaar voor aanwending door het Dagelijks Bestuur. Het werkbudget van het Dagelijks Bestuur is € 2.000 achtergebleven bij het budget van € 109.000. 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 2024.

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.

Programma Flexibele schil

Omschrijving	Begroting 2023	Begroting 2023 na 3e wijziging	Realisatie 2023	Verschil
Grensoverschrijdende samenwerking	pm	0	0	0
Administratie zonnepanelen	0	72	58	-14
Totale lasten Flexibele schil	**0**	**72**	**58**	**-14**
Grensoverschrijdende samenwerking	pm	0	0	0
Bijdragen gemeenten aan Administratie zonnepanelen	0	0	0	0
Totale baten Flexibele schil	**0**	**0**	**0**	**0**
Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten Flexibele schil	**0**	**-72**	**-58**	**14**
Stortingen in reserves				
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves				
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	0	72	58	-14
Saldo mutaties reserves Flexibele schil	**0**	**72**	**58**	**-14**
Gerealiseerde resultaat Flexibele schil	**0**	**0**	**0**	**0**

Het onderdeel AG Charlemagne (GROS) is als begrotingswijziging aan de kerntaken toegevoegd. De Flexibele Schil omvat daarmee enkel het project administratie zonnepanelen. Zoals in eerdere P&C-producten aangegeven, kent het project een operationeel verlies. In de bestuurscommissie Duurzaamheid is toegezegd dat eventuele tekorten door de gemeenten worden aangevuld.

Overhead

Omschrijving	Begroting 2023	Begroting 2023 na 3e wijziging	Realisatie 2023	Verschil
Exploitatielasten:				
Kosten formatie	970	1.040	960	-80
Bedrijfsvoering	551	967	795	-172
Totale lasten Overhead	**1.521**	**2.006**	**1.755**	**-251**
Totale baten Overhead	**0**	**0**	**0**	**0**
Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten Overhead	**-1.521**	**-2.006**	**-1.755**	**251**
Stortingen in reserves				
Investeringsreserve verbouwing	0	50	50	0
Onttrekkingen aan reserves:				0
Investeringsreserve verbouwing	0	7	7	0
Frictiereserve	7	110	50	-60
Saldo mutaties reserves Overhead	**7**	**67**	**7**	**-61**
Gerealiseerde resultaat Overhead	**-1.514**	**-1.939**	**-1.748**	**190**

Algemene dekkingsmiddelen
De tabel met betrekking tot de algemene dekkingsmiddelen is opgenomen op pagina 41.

Vennootschapsbelasting
In 2018 heeft de belastingdienst bevestigd dat Stadsregio Parkstad Limburg vrijgesteld is voor VPB. Over 2023 hoeft derhalve geen aangifte te worden ingediend.

Onvoorzien
In 2023 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.
De extra baten en lasten die samenhangen met de realisatie van projecten - niet zijnde werkbudget ontvangen door de Parkstadgemeenten - zijn incidenteel van aard. Dit betreft een belangrijk deel van het activiteitenniveau van Stadsregio Parkstad Limburg. 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. Deze posten worden verder niet meer apart toegelicht.

Onderstaand een overzicht van het structureel begrotingssaldo. In 2023 bedraagt het structureel begrotingssaldo € 150.000 als gevolg van hogere rentebaten dan begroot. Onderstaand is ook een overzicht van de incidentele baten en lasten opgenomen. Dit betreft de incidentele baten en lasten van het programma Kerntaken. Voor het programma Flexibele Schil zijn geen incidentele baten en lasten onderkend.

Presentatie structureel begrotingssaldo	Begroting 2023	Begroting 2023 na 3e wijziging	Realisatie 2023	Verschil
Saldo baten en lasten	19	-318	-60	258
Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-19	318	210	-108
Begrotingssaldo	**0**	**0**	**150**	**150**
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	**0**	**0**	**0**	**0**
Structureel begrotingssaldo	**0**	**0**	**150**	**150**

Overzicht incidentele lasten en baten	Begroting 2023	Begroting 2023 na 3e wijziging	Realisatie 2023	Verschil
Onttrekking frictiereserve	-15	-125	-50	-75
Onttrekking investeringsreserve verbouwing	-7	-7	-7	0
Onttrekking reserve stortplaatsen	0	-65	-65	0
Onttrekking algemene reserve	0	-186	-186	0
Incidentele baten	-22	-383	-308	-75
Storting reserve werkbudget DB	0	50	50	0
Storting investeringsreserve verbouwing	0	60	0	60
Verbouwing (afschrijving)	7	7	7	0
Sociaal plan	15	15	0	15
Storting reserve werkbudget DB		65	65	0
Bedrijfsvoering op orde		186	186	0
Incidentele lasten	22	383	308	75
Totaal overzicht incidentele lasten en baten	**0**	**0**	**0**	**0**

De incidentele baten en lasten die niet samenhangen met projecten betreffen:

- 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 2023 plaatsgevonden en naar verwachting wordt deze in 2024 aangesproken.
- Herinrichting bedrijfsvoering (€ 60.000). Eenmalige lasten voor voorbereiding inrichting archief, implementatie document-management systeem, verdere implementatie nieuw financieel systeem en implementatie rechtmatigheidsverklaring zullen naar verwachting in 2024 gerealiseerd worden. Deze implementatiekosten zijn tijdelijk. De lasten na implementatie worden als structureel aangemerkt.
- Onttrekking investeringsreserve 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. In 2023 is € 50.000 gestort in de investeringsreserve verbouwing vanuit de frictiereserve.
- De afschrijving van incidentele verbouwing (€ 7.000). In 2029 is deze verbouwing volledig afgeschreven.
- Onttrekking frictiereserve sociaal plan. De onttrekking van de frictiereserve is als gevolg van de invoering van het nieuwe functiewaarderingssysteem HR 21 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, zijn als gevolg van de invoering van het nieuwe functiewaarderingssysteem HR 21 opgenomen onder de structurele loonkosten.
- Onttrekking reserve stortplaatsen. De reserve is gevormd ter dekking van de nazorg en eindafwerking van de stortplaats Nieuwenhagen. Deze middelen zijn vrijgevallen ten gunste van de reserve werkbudget DB omdat er geen bestedingsverplichting meer bestond.
- Storting reserve werkbudget DB/Regio Deal. Dit betreft een extra toevoeging aan de reserve werkbudget DB als gevolg van de vrijval van de reserve stortplaatsen. Dotaties aan de reserve werkbudget DB niet zijnde regulier werkbudget gefinancierd uit de regiobijdrage van de Parkstadgemeenten zijn per definitie incidenteel.
- Algemene reserve. Bij de resultaatbestemming 2022 is € 186.000 gereserveerd om de bedrijfsvoering op orde te brengen om enerzijds ziekte op te vangen in 2023 en anderzijds om de geplande activiteiten in 2023 verder op te pakken.
- Materiële bedrijfsvoeringskosten. De hogere bedrijfsvoeringskosten als gevolg van ziekte en het verder oppakken van de geplande activiteiten in 2023 heeft tot € 186.000 extra (incidentele) kosten geleid.

SPL maakt gebruik van een bestemmingsreserve ter dekking van kapitaallasten 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 2023	Begroting 2023 na 3e wijziging	Realisatie 2023	Verschil
Reserve Ringwegen	-197	-197	-198	-1
Totaal stortingen	-197	-197	-198	-1
Reserve Ringwegen	156	156	156	0
Totaal onttrekkingen	156	156	156	0
Totaal reservemutaties	**-41**	**-41**	**-42**	**-1**

Wet Normering Topinkomens (WNT)

Volgens de Wet normering topinkomens dient de bezoldiging van topfunctionarissen te worden gepubliceerd.

Topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.900 of minder (in 2023):

Naam topfunctionaris	Functie
Burgemeester R. Wever (Heerlen)	lid DB/AB
Burgemeester S. Scheepers (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 2023 bedragen x € 1,-	De heer P.M. Bertholet
Functiegegevens	**Secretaris / Directeur**
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01-01 / 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 132.373,76
Beloningen belastbaar op termijn	€ 22.516,56
Subtotaal	€ 154.890,32
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 223.000,00
-/- Onverschuldigd bedrag	N.v.t.
Bezoldiging	€ 154.890,32
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

Het begrotingscriterium is een criterium van rechtmatigheid dat betrekking heeft op de grenzen van de baten en lasten in de door het Algemeen Bestuur geautoriseerde begroting en de hiermee samenhangende programma's, waarbinnen de financiële beheershandelingen tot stand moeten zijn gekomen. De toets op de begrotingsrechtmatigheid richt zich op de gerealiseerde baten en lasten in relatie tot de geraamde baten en lasten (exclusief reserves) volgens de bijgestelde begroting. Deze toets vindt in deze jaarrekening op programmaniveau plaats, omdat het budgetrecht van het Algemeen Bestuur ook op programmaniveau is vastgelegd in de besluitvorming van de vastgestelde begroting 2023. Hieronder is een verkorte tabel opgenomen met alleen de relevante gegevens voor de analyse. Dit zijn de baten- en lastencategorieën begroting na wijziging, realisatie en het verschil:

Omschrijving	Begroting 2023 na 3e wijziging	Realisatie 2023	Verschil
Lasten programma's			
• Programma kerntaken	5.913	5.341	-571
• Programma flexibele schil	72	58	-14
Totale lasten programma's	**5.985**	**5.399**	**-586**
Lasten divers:			
• Overhead	2.006	1.755	-251
Totale lasten divers	**2.006**	**1.755**	**-251**
Baten programma's			
• Programma kerntaken	3.136	2.558	-578
• Programma flexibele schil	0	0	0
Totale baten programma's	**3.136**	**2.558**	**-578**
Baten divers:			
• Algemene dekkingsmiddelen	4.536	4.536	0
• Overhead	0	0	0
Totale baten divers	**4.536**	**4.536**	**0**

Lasten

Er is geen sprake van lastenoverschrijding bij de programma's Kerntaken, Flexibele schil en Overhead. De onderschrijding van de lasten programma Kerntaken wordt met name veroorzaakt door de niet gerealiseerde cofinanciering door derden. De onderschrijding op de lasten van het programma Flexibele Schil ontstaat door lagere gerealiseerde kosten dan voorzien in de 3e begrotingswijziging. De onderschrijding op het programma Overhead wordt met name veroorzaakt door de niet bestede lasten bedrijfsvoering op orde via rentebaten en de lagere lasten inzake formatie zoals toegelicht op pagina 43 en 93.

Baten

Er is geen sprake van een overschrijding van de baten op programma niveau. De onderschrijding op de baten wordt met name veroorzaakt door de niet gerealiseerde cofinanciering door derden.

12.5 Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die nadere informatie geven over de feitelijke situatie op balansdatum.

13. SiSa

14. Taakvelden

15. Rechtmatigheidsverklaring

Verantwoordelijkheid van het Dagelijks Bestuur

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijkt een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het Dagelijks Bestuur toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door het Algemeen Bestuur vastgestelde kaders zoals de begroting, verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Het Algemeen Bestuur heeft op 13 december 2023 het normenkader vastgesteld waarin de relevante wet- en regelgeving wordt 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% (maximaal 3) van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 238.477.

Bevindingen

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. Er zijn geen afwijkingen geconstateerd inzake het voorwaarden- en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. De geconstateerde afwijkingen van het begrotingscriterium betreffen:

- onderschrijding lasten programma Kerntaken: € - 571.000
- onderschrijding baten programma Kerntaken: € - 578.000
- onderschrijding lasten programma Overhead: € - 251.000

Deze onderschrijdingen van lasten en baten worden in de jaarrekening vermeld en zijn daarmee conform financiële verordening tijdig aan het Algemeen Bestuur gemeld. Samengevat leidt dit tot onderstaand overzicht:

Begrotingscriterium	**Omvang**
1A. Overschrijding lasten programma's	€ -
1B. Overschrijding investeringsbudgetten	€ -
2. Ongeautoriseerde reservemutaties	€ -
3. Overschrijding van baten en/of onderschrijding van lasten en baten die niet tijdig tot een begrotingswijziging hebben geleid of te laat aan het Algemeen Bestuur zijn gemeld	€ -
Totaal begrotingsonrechtmatigheden	€ -
4. Totaal aan begrotingsonrechtmatigheden (van onderdeel 1 en 2) dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid en daarmee vooraf als acceptabel is geduid	€ -
5. Resterend saldo aan begrotingsrechtmatigheden	€ -
Voorwaardencriterium	
Inkopen ten onrechte niet Europees aanbesteed	€ -
M&O criterium	
Geen bevindingen	

In de paragraaf bedrijfsvoering is op basis van de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en op basis van de afspraken met het Algemeen Bestuur aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In deze paragraaf heeft het Dagelijks Bestuur ook beschreven welke actie ondernomen wordt om afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

16. Bijlagen

Gemeente Kerkrade

Agendapunt nr.: 5.9

ARCHIEF

Registratienummer: 24it01003

Sector: Bestuur	**Kerkrade,** 7 mei 2024

Aanbiedingsbrief

aan de raad.

Nr.:

Hierbij bieden wij u ter overweging en beslissing een ontwerpbesluit, nr.24Rb027 , inzake BsGW Ontwerpbegroting 2025 en MJR 2026-2029 aan.

In de nota van toelichting, nr.24TI025 , 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
www.fsc.org

Parkstad Limburg
Gemeente Kerkrade maakt deel uit van Parkstad Limburg

Gemeente Kerkrade

Conform ontwerpbesluit is besloten in de raadsvergadering d.d. 12-6-2024

Ontwerpbesluit

Nr.: 24Rb027

De raad van de gemeente Kerkrade;

overwegende,

- dat de gemeente Kerkrade is aangeboden de Ontwerpbegroting 2025 en MJR 2026-2029 van de Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW).

kennis genomen hebbende van,

- de nota van toelichting, nr. 24TI025 , behorende bij dit besluit;
- de beraadslagingen in de commissie d.d. 27 mei 2024

gelet op,

- **programma:** 0, 7
- **gemeentelijk/regionaal beleidskader:** gemeentelijke belastingen
- **wetsartikel:** Wet Gemeenschappelijke regelingen

besluit:

I. Een neutrale zienswijze af te geven zoals verwoord in het concept schrijven aan BsGW.
II. Kennis te nemen van de concept-jaarrekening 2023
III. Aan de GR aanvullend kenbaar te maken dat - in verband met het verkrijgen van meer helderheid over de financiële perspectieven voor 2025 en verder voor onze gemeente - later dit jaar mogelijk richting de GR een verzoek zal worden gedaan om een besparing te vertalen (indicatief een taakstelling van 5-10%) in de begroting voor 2026.

Aldus vastgesteld door de raad der gemeente Kerkrade in zijn openbare vergadering d.d. 12 juni 2024.

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

Gemeente Kerkrade

Nota van toelichting

Nummer.: 24Tl025	**Kerkrade, 7 mei 2024**

Behorend bij ontwerpbesluit nummer: 24Rb027

Onderwerp

BsGW Ontwerpbegroting 2025 en MJR 2026-2029

Beslispunten

I. In te stemmen met de neutrale zienswijze op de Ontwerpbegroting 2025, zoals verwoord in bijgaande (concept) brief namens de raad.
II. Kennis te nemen van de concept-jaarrekening 2023.

Inleiding

De BsGW heeft de Kadernota 2025 en de Ontwerpbegroting 2025 e.v. aangeboden.
Conform de regelgeving wordt de raad van de gemeente Kerkrade verzocht haar zienswijze op de Ontwerpbegroting 2025 e.v. aan het DB kenbaar te maken. Een zienswijze op de Kadernota is niet aan de orde. De vaststelling door het AB is gepland op 27 juni 2024.

Doelstelling

Door het afgeven van een zienswijze wordt de positie van de gemeenteraad versterkt. Bovendien dient BsGW tijdig te beschikken over een Ontwerpbegroting 2025 en MJB 2026-2029 als financieel kader.

Argumenten

Jaarrekening 2023

De jaarrekening 2023 sluit met een negatief resultaat van € 5.292.820. Dit wordt deels veroorzaakt door hogere proceskosten. Verder zorgt een aanpassing in de behandeling van de post Immateriële Vaste Activa voor een verschuiving van kosten binnen de periode 2023-2027. Hierdoor ontstaat een nadeel in 2023 en een extra voordeel in de jaren 2024 tm 2027. Per saldo is deze aanpassing neutraal. Een zienswijze op de jaarrekening is niet aan de orde.

Begroting 2025

De volgende argumenten geven aanleiding tot het afgeven van een neutrale zienswijze voor de Ontwerpbegroting 2025 e.v.:

- BsGW wordt geconfronteerd met hogere lasten ten gevolge van de hogere inflatie en de CAO. Hierop is de invloed van de BsGW minimaal.
- In 2022 zijn 3 grote ICT aanbestedingstrajecten opgestart voor de hosting en applicaties. De implementatie hiervan is gestart in 2023 en loopt door tot in 2024. In de begroting wordt vanaf 2025 € 555.000 per jaar opgenomen (in een bestemmingsreserve) voor de volgende aanbesteding in 2028. BsGW geeft aan voor deze termijn gekozen te hebben om wendbaarheid te houden. De vraag is of men na deze relatief korte periode het belastingsysteem alweer volledig moet vervangen met alle extra kosten en noodzakelijke inspanningen die dat met zich meebrengt.
- Ondanks de nieuwe "Wet herwaardering proceskostenvergoeding WOZ en bpm" past BsGW de post proceskosten niet aan. Het bedrag uit de begroting van 2024 wordt gehandhaafd en geïndexeerd, ook voor de daaropvolgende jaren. De vraag is of dit terecht is. We doen de oproep aan het BsGW om het effect financieel inzichtelijk te maken zodra hierover meer duidelijkheid ontstaat. 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.
- Per 1 januari 2025 treedt de nieuwe KostenVerdeelMethode (KVM) in werking. De kosten voor de reguliere belastingsoorten c.q. voorkeursvarianten worden via de KVM in rekening gebracht. De methode pakt positief uit voor Kerkrade.
- Als gevolg het besluit van het AB over de invoering van de aangepaste KVM maakt de opbrengst vervolgingskosten vanaf 2025 geen deel meer uit van de begroting van BsGW. Hierdoor neemt de begroting van BsGW vanaf 2025 toe met € 2.149.000. De opbrengst vervolgingskosten zal vanaf 2025 rechtstreeks aan de deelnemers worden afgedragen. De daadwerkelijke hoogte van de opbrengst vervolgingskosten kan pas achteraf vastgesteld worden.
- Vanwege de soms grote financiële gevolgen van de nieuwe KVM voor de individuele deelnemers, heeft het AB ervoor gekozen een ingroeimodel van 2 jaar te hanteren om de individuele verschillen te verkleinen. Opmerkelijk is dat na de herverdeling de totale begroting hoger uitkomt. BsGW zegt hierover het volgende: "De oorzaak van dit verschil is het AB-besluit om de opbrengst vervolgingskosten (VVK) uit de begroting van BsGW te halen (€ 2.148.527). Dit is niet gelijk aan de werkelijke opbrengst VVK 2023 (€ 2.039.000). Daarnaast is het maatwerk uit de begroting gehaald (-€ 245.501). Per saldo resulteert bovenstaande in een verschil van € 135.976 in totaal en -gelet op het tweejarig ingroeimodel- voor 2025 in een verschil van € 67.988. Dit verschil wordt uiteraard verantwoord in de bestuurlijke P&C-cyclus (bestuursrapportages en uiteindelijk in de jaarrekening en evt. resultaatbestemming)". Het verdient de voorkeur dit meer transparant te verankeren in een begrotingswijziging in plaats van dit achteraf te verantwoorden.
- Evenals afgelopen jaar vinden wij het van belang om de financiële consequenties ten gevolge van ambities en autonome kostenontwikkelingen (zoals loon- en prijsstijgingen) als aandachtspunt te benoemen. Zoals bekend, is het voor (veel) gemeenten hoogst onzeker hoe de financiële toekomst er (zeker vanaf 2026) uitziet. De draagkracht van gemeenten staat enorm onder druk. Derhalve doen wij hierbij, evenals afgelopen jaar, de oproep om de financiële gevolgen komende jaren primair binnen de eigen begroting op te vangen. In de loop van 2024 verwachten wij meer helderheid te krijgen over de perspectieven voor 2025 en verder voor wat betreft de gemeentelijke financiën. Een vertaling hiervan in consequenties richting onze gemeenschappelijke regelingen (indicatief een taakstelling van 5-10%) volgt dan ook later dit jaar met het verzoek om voorstellen te doen hoe een dergelijke besparing in de werkzaamheden gerealiseerd kan worden. Dit uitgangspunt geven wij overigens aan alle GR-en mee en zal ook met de verschillende deelnemende gemeenten worden opgepakt.

Kanttekeningen

- De aantallen (o.a. aanslagregels, -biljetten) worden jaarlijks geactualiseerd waardoor (in theorie) de bijdrage jaarlijks kan verschillen.

- De onduidelijkheid over de omvang van de vervolgingskosten zal zeker nog een aantal jaren aanhouden. Op dit moment is er geen trend op gemeente niveau. Mogelijk zien we deze na een paar jaar ontstaan.

Financiën

Begroting 2025
De begroting 2025 valt circa € 4.197.000, - hoger uit, dan in 2024, te weten:

1. CAO 2024	€ 340.000
2. Indexatie en interne kosten	€ 915.000
3. Inflatie	€ 384.000
4. Doorontwikkeling samenwerkingsportaal	€ 100.000
4. Vorming bestemmingsreserve ICT 2025-2029	€ 555.000
5. Opbrengst vervolgingskosten (direct naar deelnemers i.p.v. BsGW)	€ 2.149.000
6. Maatwerk (voorheen in begroting BsGW, wordt nu in rekening gebracht bij deelnemers)	€ -246.000

Met de doorontwikkeling samenwerkingsportaal, de vorming bestemmingsreserve ICT 2025-2029 en het maatwerk is reeds rekening gehouden in onze begroting 2024 en MJR 2025-2027.

Samengevat heeft de ontwerpbegroting 2025 voor Kerkrade de volgende financiële consequenties:

Bedragen * € 1.000

	2025	2026	2027	2028
Gemeentebegroting	1.048	1.081	1.109	1.109
Begroting 2025 BsGW	1.007	994	1.014	1.062
Financiële consequenties	41	87	95	47

De nieuwe KostenVerdeelMethode pakt positief uit voor Kerkrade. Als gevolg van het gekozen ingroeimodel is de impact in het eerste jaar beperkt.

Communicatie

n.v.t.

Burgerparticipatie

Niet van toepassing

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 12 juni een besluit op de zienswijze. Er is overeengekomen dat, na behandeling in de commissie op 27 mei , de concept zienswijze wordt

gedeeld met BsGW. Voor zover er nog iets wijzigt, wordt dit direct doorgegeven. Uiterlijk 13 juni kan dan de definitieve zienswijze worden ingediend. Dit is dus nog voor het vaststellen van de begroting 2025 door het AB, gepland op 27 juni 2024. Dit is afgestemd met BsGW.

Gezondheid en Vitaliteit

n.v.t.

Domein Bestuur

Bezoekadres
Markt 33
Ambtenaar
D. Vos
Telefoonnummer
+14 045
Telefax
0455676395
Zaaknummer

BsGW
Dagelijks Bestuur
Postbus 1275
6040KG ROERMOND

Uw brief van	Uw kenmerk	Ons kenmerk	Datum
		24u0005680	12 juni 2024

Onderwerp
BsGW Ontwerpbegroting 2025 en MJR 2026-2029

Bijlage(n)
0

Geacht Bestuur,

U heeft ons uw Ontwerpbegroting 2025 en MJR 2026-2029 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 de Ontwerpbegroting 2025 e.v.:

- BsGW wordt geconfronteerd met hogere lasten ten gevolge van de hogere inflatie en de CAO. Hierop is de invloed van de BsGW minimaal.
- In 2022 zijn 3 grote ICT aanbestedingstrajecten opgestart voor de hosting en applicaties. De implementatie hiervan is gestart in 2023 en loopt door tot in 2024. In de begroting wordt vanaf 2025 € 555.000 per jaar opgenomen (in een bestemmingsreserve) voor de volgende aanbesteding in 2028. BsGW geeft aan voor deze termijn gekozen te hebben om wendbaarheid te houden. De vraag is of men na deze relatief korte periode het belastingsysteem alweer volledig moet vervangen met alle extra kosten en noodzakelijke inspanningen die dat met zich meebrengt.
- Ondanks de nieuwe “Wet herwaardering proceskostenvergoeding WOZ en bpm” past BsGW de post proceskosten niet aan. Het bedrag uit de begroting van 2024 wordt gehandhaafd en geïndexeerd, ook voor de daaropvolgende jaren. De vraag is of dit terecht is. We doen de oproep aan het BsGW om het effect financieel inzichtelijk te maken zodra hierover meer duidelijkheid ontstaat. 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.

- Per 1 januari 2025 treedt de nieuwe KostenVerdeelMethode (KVM) in werking. De kosten voor de reguliere belastingsoorten c.q. voorkeursvarianten worden via de KVM in rekening gebracht. De methode pakt positief uit voor Kerkrade.
- Als gevolg het besluit van het AB over de invoering van de aangepaste KVM maakt de opbrengst vervolgingskosten vanaf 2025 geen deel meer uit van de begroting van BsGW. Hierdoor neemt de begroting van BsGW vanaf 2025 toe met € 2.149.000. De opbrengst vervolgingskosten zal vanaf 2025 rechtstreeks aan de deelnemers worden afgedragen. De daadwerkelijke hoogte van de opbrengst vervolgingskosten kan pas achteraf vastgesteld worden.
- Vanwege de soms grote financiële gevolgen van de nieuwe KVM voor de individuele deelnemers, heeft het AB ervoor gekozen een ingroeimodel van 2 jaar te hanteren om de individuele verschillen te verkleinen. Opmerkelijk is dat na de herverdeling de totale begroting hoger uitkomt. BsGW zegt hierover het volgende: "De oorzaak van dit verschil is het AB-besluit om de opbrengst vervolgingskosten (VVK) uit de begroting van BsGW te halen (€ 2.148.527). Dit is niet gelijk aan de werkelijke opbrengst VVK 2023 (€ 2.039.000). Daarnaast is het maatwerk uit de begroting gehaald (-€ 245.501). Per saldo resulteert bovenstaande in een verschil van € 135.976 in totaal en -gelet op het tweejarig ingroeimodel- voor 2025 in een verschil van € 67.988. Dit verschil wordt uiteraard verantwoord in de bestuurlijke P&C-cyclus (bestuursrapportages en uiteindelijk in de jaarrekening en evt. resultaatbestemming)". Het geniet de voorkeur dit meer transparant te verankeren in een begrotingswijziging in plaats van dit achteraf te verantwoorden.
- In de loop van 2024 verwachten wij meer helderheid te krijgen over de perspectieven voor 2025 en verder voor wat betreft de gemeentelijke financiën. Een vertaling hiervan in consequenties richting onze gemeenschappelijke regelingen (indicatief een taakstelling van 5-10%) volgt dan ook later dit jaar met het verzoek om voorstellen te doen hoe een dergelijke besparing in de werkzaamheden gerealiseerd kan worden. Dit uitgangspunt geven wij overigens aan alle GR-en mee en zal ook met de verschillende deelnemende gemeenten worden opgepakt.

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

dr. T.P. Dassen Housen mr. drs. D.G.M.G. Franssen

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

BsGW
Belastingsamenwerking
Gemeenten en Waterschappen
Limburg

Ontwerp-Begroting 2025
en
meerjarenraming
2026-2029 BsGW

Versie 0.1 d.d. 29-2-2024

Inhoudsopgave

1. Samenvatting....4
2. Inleiding....9
2.1 Algemeen....9
2.2 Indeling van de ontwerp-begroting....9
2.3 Leeswijzer....9
3. Beleidsbegroting....10
3.1 Uitgangspunten....10
3.2 Definities: reserves, voorzieningen, weerstandscapaciteit/-vermogen, post onvoorzien....12
3.3 Ontwikkelingen....13
3.3.1 Landelijke ontwikkelingen....13
3.3.2 Ontwikkelingen in de bedrijfsvoering....14
3.4 Produkten van dienstverlening....18
3.5 Paragrafen....20
3.5.1 Lokale heffingen....20
3.5.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing....20
3.5.3 Onderhoud kapitaalgoederen....21
3.5.4 Financiering....21
3.5.5 Bedrijfsvoering....23
3.5.6 Verbonden partijen....23
3.5.7 Grondbeleid....23
3.5.8 Openbaarheid....23
4. Financiële ontwerp-begroting....25
4.1 Overzicht baten en lasten....25
4.2 Effect Harmonisatie en nieuwe kostenverdeelmethode....25
4.3 Toelichting op de baten en lasten....27
4.4 Uiteenzetting van de financiële positie....30
4.4.1 Investeringen....30
4.4.2 Financiering....30
4.4.3 Stand en verloop reserves en voorziening....30
4.4 (Financiële) effecten ontwerp-begroting 2025....31
Bijlagen....32
Bijlage 1: MeerjarenInvesteringsProgramma: MIP 2025-2029....33
Bijlage 2: Staat van immateriële, materiële, financiële vaste activa en onderhanden werk....34
Bijlage 3: Staat van vaste schulden....35
Bijlage 4: Staat van reserves en voorzieningen....36
Bijlage 5: Berekening van het rente-omslagpercentage....38
Bijlage 6: Toelichting op de kostenverdeelmethodiek....39
Bijlage 7: Risicoanalyse....43
Bijlage 8: Berekend EMU-saldo....50
Bijlage 9: Geprognosticeerde balans 2023-2029....51

1. Samenvatting

Voor u ligt de ontwerp-begroting 2025 en de meerjarenraming 2026-2029 van Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW). Hierin zijn de financiële consequenties van zekere ontwikkelingen en bestuursbesluiten meegenomen. Zekere ontwikkelingen, waarvan de (financiële) effecten nog een mate van onzekerheid hebben, worden eveneens zo veel mogelijk gekwantificeerd.
Mogelijke ontwikkelingen worden alleen in de ontwerp-begroting meegenomen voor zover deze zijn in te schatten.

De door het Algemeen Bestuur van BsGW op 7 december 2023 vastgestelde kadernota 2025 dient als basis voor de ontwerp-begroting 2025 en de meerjarenraming 2026-2029. Het belangrijkste bestuurlijke uitgangspunt hierbij is een sluitende begroting en meerjarenraming.

Het wordt vanwege de dynamiek in de (inter)nationale samenleving steeds lastiger om meerjarig vooruit te kijken. Daaraan kan worden toegevoegd dat BsGW als gemeenschappelijke regeling de kadernota en de ontwerp-begroting en meerjarenraming vroegtijdig dient aan te leveren als input voor de begrotingen van de deelnemende organisaties.

In de voorliggende ontwerp-begroting is voor de indexering 2025 uitgegaan van de meest recente ramingen van het Centraal Planbureau, waarbij deze voor de opvolgende jaren 2026-2029 in de meerjarenraming gelijk zijn gehouden. Forse inflatiecijfers zoals in 2022/2023 worden niet verwacht. Wel is zowel de nationale consumentenprijsindex als de verwachte loonvoetontwikkeling voor de sector overheid nog altijd een stuk hoger dan vóór 2022/2023.

Eind 2023 is de Wet herwaardering proceskostenvergoeding WOZ (en bpm) aangenomen. Ondanks de hierin opgenomen reductie van de proceskostenvergoeding - in combinatie met de uitkering hiervan aan de belanghebbenden in plaats van de no cure no pay-bedrijven (ncnp-bedrijven) – is nog onzeker of dit tot lagere proceskosten (uitkerings- en uitvoeringskosten) bij BsGW zal leiden. Het is bijvoorbeeld niet uitgesloten dat genoemde bedrijven op zoek gaan naar anders mogelijkheden zoals intensievere en bredere inzet Artificial Intelligence en/of meer bezwaren tegen andere soorten heffingen.

De toenemende spanning op de arbeidsmarkt in het algemeen en de ICT-sector in het bijzonder vraagt om verscherpte aandacht en pragmatisch handelen. Daarnaast is er de laatste jaren sprake van leeftijdsgebonden uitstroom van medewerkers. Dat zal ook voor de komende jaren zo zijn. Indien BsGW hier niet tijdig op inspeelt en voorsorteert, bestaat het risico dat ook de bijbehorende kennis wegvloeit.

Dit alles neemt niet weg dat BsGW blijft 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 hebben een financieel effect op de ontwerp-begroting 2025 en meerjarenraming 2026-2029:

<u>Loonindexering en prijsinflatie</u>
Dit betreft de reguliere jaarlijkse indexering voor de salarissen en goederen en diensten op basis van de meest recente septembercirculaire van het Centraal Planbureau.

<u>Samenwerkingsportaal</u>
Initieel was dit project (toen nog Regieportaal) aangegaan voor de looptijd tot en met 2024 voor bedrag van € 250 duizend per jaar. Uit oogpunt van zekerheid en continuïteit is – reeds in de begroting 2024 - het Samenwerkingsportaal begrotingstechnisch in de meerjarenraming 2025 – 2027 opgenomen,

waarbij is besloten het bedrag te verhogen naar € 350 duizend per jaar (nominaal) om zo de door de deelnemers gewenste verdere doorontwikkeling vorm te kunnen geven.

Vanaf de start van het Samenwerkingsportaal is rekening gehouden met de *jaarlijkse* mutatiedetectie (voorheen niet jaarlijks) waaruit extra werkzaamheden, ICT- en bijbehorende onderhoudskosten voortvloeien. Hiertegenover staat een betere borging in de integraliteit tussen de basisregistraties BAG, BGT en de WOZ.

Bestemmingsreserve aanbestedings- en implementatietraject ICT

In 2022 zijn drie grote aanbestedingstrajecten opgestart voor de hosting, de belasting- en de waarderingsapplicatie van BsGW. De implementatie hiervan is in 2023 gestart, met een uitloop naar 2024. De verwachte implementatiekosten van dit programma Aanbesteding Hosting en Applicaties (voortaan genoemd: AHA) zijn ingeschat op € 2,775 miljoen.

Vanaf 2025 moeten middelen worden gereserveerd (middels de hiervoor vermelde bestemmingsreserve) voor de volgende aanbesteding in 2028 inclusief de daaropvolgende implementatie in 2029. Zodra het huidige aanbestedingstraject is afgerond en de gerealiseerde programmakosten bekend zijn, komt het Dagelijks Bestuur hiertoe eind 2024 met een voorstel (AB 8-12-2022).

Vooruitlopend hierop is - op basis van het huidige prijspeil van de huidige bestemmingsreserve – in de voorliggende begroting voor de jaren 2025-2029 begrotingstechnisch een geschat bedrag opgenomen van € 555.000,- per jaar. Mocht het bestuursvoorstel hier aanleiding toe geven, dan kan dit geschatte bedrag worden gewijzigd via de bestuurlijk vastgestelde P&C-cyclus.

Het 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

Het projectbudget van het OOP is op 14 december 2017 door het Algemeen Bestuur vastgesteld op € 4 miljoen. Na de uitvoering van het ontwikkeltraject, dienen de projectkosten via de eigen begroting van BsGW te worden terugverdiend via oplopende kostenreductie in de jaren 2023-2027.
Deze kostenreductie leidt met ingang van 2028 tot een structurele reductie van de netto-kosten van € 1,3 miljoen. Vanaf het jaar 2028 wordt de structurele daling van de deelnemersbijdrage à € 1,3 miljoen verwerkt in de begroting (AB 14-12-2017).

Weerstandsvermogen

Het benodigde weerstandsvermogen is gebaseerd op een jaarlijks bij het opstellen van de ontwerpbegroting uitgevoerde risicoanalyse en is voor de voorliggende ontwerp-begroting berekend op € 1,137 miljoen.
Het aanwezige weerstandsvermogen bedraagt eind 2023 (vóór resultaatbepaling 2023) € 1,502 miljoen, waarmee de ratio uitkomt op 1,35. 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.

Aanvullen in definitieve begroting 2025 (AB 27 juni 2024)
Na resultaatbestemming 2023 bedraagt het weerstandsvermogen € xxx miljoen, waarmee de ratio uitkomt op *xxx*. Deze ratio valt *wel / niet* binnen de bandbreedte van 0,8 en 1,4 waardoor er (*g)een* aanleiding bestaat het weerstandsvermogen aan te passen (zie ook de kadernota Risicomanagement, AB 24-3-2022).

Het verschil tussen het aanwezige en het benodigde weerstandsvermogen bedraagt € 365 duizend. De inzet van dit bedrag zal worden meegenomen bij de resultaatbepaling 2023 (AB 27-6-2024). Het voorgenomen DB-besluit resp. AB-voorstel is om deze € 365 duizend in te zetten voor de 'voeding' van de nieuwe bestemmingsreserve AHA.

Kostenverdeelmethode en bijdragen deelnemers
Door het bestuur is afgesproken (AB 25-6-2020) dat er een nieuwe kostenverdeelsystematiek aan de orde zal komen, omdat de indruk bestaat dat er diensten worden verleend, die niet één op één worden doorberekend. Harmonisatie van de beleids- en uitvoeringsregels en de daarmee samenhangende processen is onlosmakelijk verbonden met de kostenverdeelmethode (KVM). Er is daarom samen met de deelnemers een Harmonisatietraject opgestart (AB 9-12-2021) waarbij de verschillende producten, die BsGW levert aan haar deelnemers op het gebied van belastingheffing en -inning, zijn onderverdeeld in:

- Voorkeursvarianten, waarbij nog onderscheid wordt gemaakt in de meer arbeidsintensieve belastingsoorten;
- Maatwerkvarianten;
- Externe heffingen.

Dit heeft er in geresulteerd dat vanaf 2024 de laatste twee categorieën voortaan via een separaat offerte- en factureringstraject in rekening worden gebracht bij de betreffende deelnemers.
De kosten voor de reguliere belastingsoorten c.q. voorkeursvarianten worden via de kostenverdeelmethode bij de deelnemers in rekening gebracht.

Tevens is in opdracht van het bestuur (AB 23-3-2023) de evaluatie van de vanaf de oprichting van BsGW vigerende KVM uitgevoerd door een onafhankelijke, externe adviseur. Nadat in december 2023 de uitgangspunten en aanbevelingen door het bestuur zijn bekrachtigd (AB 7-12-2023), is de nieuwe KVM opgesteld, waarbij de uitgangspunten en aanbevelingen één op één zijn doorvertaald en vastgesteld (AB 25-1-2024). De nieuwe KVM treedt per 1 januari 2025 in werking.

De opbrengst vervolgingskosten zal vanaf 2025 rechtstreeks aan de deelnemers worden afgedragen. Ze maakt derhalve geen onderdeel meer uit van de begroting van BsGW zelf. Buiten dat heeft de nieuwe KVM geen financiële gevolgen voor de begroting van BsGW zelf, maar wel in de doorbelasting van de kosten aan de deelnemers van BsGW.

Ten tijde van het opstellen van deze ontwerp-begroting is niet bekend of er gewerkt gaat worden met een ingroeimodel voor wat betreft de nieuwe bijdragen als gevolg van de nieuwe KVM. Het Dagelijks Bestuur stelt hier mogelijk een bestuursvoorstel voor op (AB 28-03-2024). Vandaar dat in deze ontwerp-begroting vooralsnog de bijdragen als totaal worden gepresenteerd. De uitsplitsing naar deelnemer zal worden toegevoegd aan de begroting (AB 27-6-2024).

Financieel effect op de (exploitatie)ontwerp-begroting 2025:

Ontwikkelingen begroting 2025	Effect op netto kosten 2025 t.o.v. begroting 2024	Niet in begroting BsGW, wel positief effect deelnemers	
Zekere ontwikkelingen	Opgenomen in de begroting:	Niet opgenomen:	
- CAO 2024	+ € 340.000,-		cf CAO 2024 (Onderhandelingsakkoord 22-11-2023)
- Indexering salarissen	+ € 915.000,-		cf KN2025 (AB 7-12-2023) obv CPB
- Inflatie	+ € 384.000,-		cf KN2025 (AB 7-12-2024) obv CPB (xx-9-2023),
- Doorontwikkeling Samenwerkingsportaal	+ € 100.000,-		cf KN2025 (AB 7-12-2023) obv B2024 (AB 29-6-2023)
- Vorming bestemmingsreserve ICT 2025 - 2029	+ € 555.000,-		cf KN2025 (AB 7-12-2024) obv besluit (AB 8-12-2022)
- Wet herwaardering proceskostenvergoeding	onbekend, geen meerkosten		cf wet (1e Kamer 19-12-2023)
- Verbetering archiefbeheer	budgetneutraal		cf Archiefwet en inspectie Provincie Limburg
- Stimuleringsregeling	budgetneutraal		cf besluit (AB 23-6-2016)
Effect Harmonisatie en kostenverdeelmethode	Opgenomen in de begroting:	Niet opgenomen:	
- Opbrengst vervolgingskosten	+ € 2.149.000,-	- € 2.149.000,-	cf nieuwe opzet KVM (AB 25-1-2024)
- Interne kosten maatwerk (voorheen in begroting)	- € 246.000,-		cf Harmonisatietraject (AB 8-12-2022)
- Interne kosten maatwerk (nu via offertetraject)	+ € 246.000,-		cf Harmonisatietraject (AB 8-12-2022)
- Extra kosten maatwerkvarianten (via offertetraject)	+ € 39.000,-		cf Harmonisatietraject (AB 8-12-2022)
Mogelijke ontwikkelingen	Niet opgenomen:	Niet opgenomen:	
Tegengaan toenemende armoede	onbekend		
- Sociaal invorderen	onbekend		
- Vroegsignalering	onbekend		
Fiscale Vereenvoudigingswet 2017	vooralsnog niet (2027 of later)		
Krapte op de arbeidsmarkt	onbekend		
Wetsvoorstel aanpassing belastingstelsel waterschappen	onbekend		
Robotisering en artificial intelligence (AI)	onbekend		
Surplus weerstandsvermogen cf risico-analyse B2025		- € 365.000,- *)	

**) vooruitlopend op het voorgenomen DB-besluit resp. AB-voorstel om het verschil tussen het aanwezige en benodigde weerstandsvermogen ad € 365 duizend in te zetten voor de 'voeding' van de nieuwe bestemmingsreserve AHA.*

Zoals zichtbaar is gemaakt in bovenstaande tabel is de beïnvloedbaarheid door BsGW van de in de begroting opgenomen posten nihil. De begrotingsposten zijn nagenoeg allemaal gebaseerd op eerder door het bestuur van BsGW vastgestelde stukken en besluiten en wetgeving. Voor wat betreft de opbrengst vervolgingskosten: deze post wordt niet meer opgenomen in de begroting van BsGW zelf maar rechtstreeks afgedragen aan de deelnemers. Dit resulteert in een negatief effect op de begroting van BsGW en een positief effect op de eigen begroting van de desbetreffende deelnemer.

Per saldo stijgen de *reguliere* bijdragen 2025 met € 4,197 miljoen ten opzichte van de begroting 2024.

CAO 2024	€	340.000
Indexering salarissen interne kosten	€	915.000
Inflatie	€	384.000
Doorontwikkeling Samenwerkingsportaal	€	100.000
Vorming bestemmingsreserve ICT 2025 - 2029	€	555.000
Effect zekere ontwikkelingen	€	2.294.000
Opbrengst vervolgingskosten	€	2.149.000
Maatwerk (voorheen in begroting BsGW)	€	-246.000
Effect Harmonisatie en kostenverdeelmethode	€	1.903.000
Verschil	€	4.197.000

Van dit verschil is € 2,149 miljoen het gevolg van het door het Algemeen Bestuur vastgestelde besluit om de opbrengst vervolgingskosten niet meer op te nemen in de begroting van BsGW maar de werkelijke opbrengsten rechtstreeks aan de betreffende deelnemers af te dragen.

Naast de reguliere begroting, zijnde de kosten voor de uitvoering van voorkeursvarianten die worden verrekend via de kostenverdeelmethode, kent BsGW maatwerkvarianten. De uitvoering van de maatwerkvarianten wordt separaat geoffreerd en gefactureerd bij de betreffende deelnemers. Samen vormt dit de totaalbegroting van BsGW.

Begroting 2024, incl 1e wijziging 2023	€	25.122.000
Verschil	€	4.197.000
Ontwerp-begroting 2025 (via KVM)	€	29.319.000
Maatwerk	€	285.000
Ontwerp-begroting 2025 totaal	€	29.604.000
Netto-kosten 2025	€	28.804.000
Kostenreductie tbv terugbetaling projectkn OOP	€	-800.000

De in 2025 te behalen taakstellende kostenreductie ad. € 800 duizend wordt ingezet voor de terugbetaling van de projectkosten OOP.

Ontwerp-begroting 2025 en meerjarenraming 2026-2029:

Bedragen x € 1.000	Realisatie	Begroting	Begroting KVM	Maatwerk totaal	Begroting BsGW totaal	Meerjarenperspectief			
	2023	2024	2025	2025	2025	2026	2027	2028	2029
Lasten									
Personeelskosten	**0**	**16.341**	**17.362**	**236**	**17.598**	**18.334**	**19.206**	**20.282**	**21.418**
Huisvestingkosten	**0**	**889**	**919**	**0**	**919**	**951**	**983**	**1.016**	**1.051**
Afschrijvingkosten	**0**	**357**	**357**	**0**	**357**	**357**	**357**	**357**	**357**
ICT-kosten	**0**	**2.775**	**2.972**	**39**	**3.011**	**3.177**	**3.285**	**3.397**	**3.512**
Overige operationele kosten		1.326	1.361	10	1.372	1.408	1.455	1.505	1.556
Diensten door derden		982	1.015	0	1.015	1.050	1.086	1.123	1.161
Tegemoetkoming proceskosten		3.391	3.506	0	3.506	3.625	3.748	3.876	4.007
Overige operationele kosten	**0**	**5.699**	**5.882**	**10**	**5.893**	**6.082**	**6.289**	**6.503**	**6.724**
Algemene kosten	**0**	**922**	**974**	**0**	**974**	**999**	**1.026**	**1.053**	**1.082**
Bank- en rentekosten	**0**	**313**	**297**	**0**	**297**	**307**	**318**	**328**	**339**
Toevoegingen aan voorzieningen	**0**	**0**	**555**	**0**	**555**	**555**	**555**	**555**	**555**
Totale lasten	**0**	**27.296**	**29.319**	**285**	**29.604**	**30.762**	**32.019**	**33.491**	**35.037**
Taakstelling kostenreductie OOP		-600	-800	0	-800	-1.000	-1.200	0	0
Structurele kostenreductie			0	0	0			-1.300	-1.300
Totale lasten	**0**	**26.696**	**28.519**	**285**	**28.804**	**29.762**	**30.819**	**32.191**	**33.737**
Baten									
Renteopbrengsten	**0**	**13**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Diensten aan derden	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Opbrengst vervolgingskosten		**2.162**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Totale baten	**0**	**2.175**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Netto kosten	**0**	**24.522**	**28.519**	**285**	**28.804**	**29.762**	**30.819**	**32.191**	**33.737**
Waarvan incidentele baten/lasten (saldo)	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Waterschap Limburg									
Totaal bijdragen	**0**	**25.122**	**29.319**	**285**	**29.604**	**30.762**	**32.019**	**32.191**	**33.737**
Exploitatieresultaat (+ is winst/ - is verlies)	**0**	**600**	**800**	**0**	**800**	**1.000**	**1.200**	**0**	**0**
Terugbetaling projectkosten OOP		-600	-800		-800	-1.000	-1.200	0	0
Resultaat na terugbetaling OOP	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

** Ten tijde van het opstellen van de ontwerp-begroting zijn de jaarrekeningcijfers 2023 nog niet bekend. Deze zullen worden verwerkt in de begroting (AB 27 juni 2024)*

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

2. Inleiding

2.1 Algemeen

Voor u ligt de ontwerp-begroting 2025 en de meerjarenraming 2026-2029 van Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW). Deze is volledig opgesteld binnen de kaders van de door het Algemeen Bestuur vastgestelde kadernota 2025.

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 ontwerp-begroting 2025 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 ontwerp-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 ontwerp-begroting is dan ook ingedeeld volgens het BBV en bestaat uit een beleidsbegroting en een financiële begroting. In de beleidsbegroting worden het programmaplan en de verplichte 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 '940 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 met 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, 27 juni 2024.

N.M.J.G. Lebens, directeur

G.H.C. Frische, voorzitter

3. Beleidsbegroting

3.1 Uitgangspunten

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 kostenstijgingen 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 nieuwe kostenverdeelmethode wordt gehanteerd (AB 25 januari 2024).
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 december 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 kadernota 2025 en de ontwerp-begroting 2025 niet, maar wel de laatste twee jaar van de meerjarenraming 2026-2029. 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.
Renteopbrengsten (Schatkistbankieren)	De rentevergoedingen* op het saldo van de gelden die uitstaan bij het Rijk als gevolg van Schatkistbankieren, fluctueren, zijn niet-structureel en bovendien niet beïnvloedbaar door BsGW. BsGW begroot deze renteopbrengsten als zijnde nihil. Eventuele renteopbrengsten worden gereserveerd en meegenomen in de (besluitvorming over de) resultaatbestemming. ** betreft voornamelijk de renteontvangsten als gevolg van de enkele verwerkingsdagen voordat de ontvangen belastingopbrengsten worden afgedragen aan de deelnemers van BsGW.*

Financieel technische uitgangspunten v.w.b. de indexeringen:
BsGW valt onder de CAO Werken voor Waterschappen. Eind 2023 is een onderhandelingsakkoord gesloten voor de CAO 2024. Het financiële effect is ruim 5,5% en is daarmee fors hoger dan de in de begroting 2024 opgenomen indexering van 3,3%.

Op basis van de door het AB vastgestelde spelregels (AB 8-12-2022) is een begrotingswijziging 2024 niet aan de orde aangezien het verschil van € 340 duizend lager is dan 3% van het begrotingstotaal. De CAO 2024 heeft evenwel een *structureel* effect, dat wordt doorberekend in de voorliggende begroting 2025 en meerjarenraming 2026-2029.

De looptijd van de CAO is 1 jaar. Voor de ontwerp-begroting 2025 is het uitgangspunt voor de indexatie van de salariskosten daarom de septembercirculaire van het Centraal Planbureau (CPB) met daarin opgenomen de CPB indexcijfers.

Voor de verwachte materiële lasten en inhuur betreft dit de 'nationale consumentenprijsindex'.
Voor de verwachte salariskosten betreft dit de 'loonvoet sector overheid'.

Indexeringen Ontwerp-begroting 2025
Indexering materiele lasten en inhuur
Het gemiddelde percentage van nationale consumentenprijsindex over de jaren 2022-2025 bedraagt tussen de 3,2% en 5,1%. De forse inflatie van 2022 van 10% betreft een trendbreuk en wordt daarom buiten beschouwing gelaten. Gekozen is om het drie jaargemiddelde 2023-2025 van 3,4% aan te houden.

Indexering salarissen
Het gemiddelde percentage van de loonvoet overheidssector over de jaren 2022-2025 bedraagt tussen de 5,6% en 5,9%. Gekozen is om ook hier het drie jaargemiddelde 2023-2025 aan te houden van 5,6%.

Mocht de septembercirculaire van het CPB d.d. 2024 daartoe aanleiding geven, dan zal dienovereenkomstig een correctie plaatsvinden via de bestuurlijk vastgestelde P&C-cyclus van BsGW.

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 3.5.2 en bijlage 7 Risicoanalyse.

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 externe (landelijke) ontwikkelingen. In de separate bijlage zijn deze ontwikkelingen uitgebreider omschreven.

3.3.1 Landelijke ontwikkelingen

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. In 2023 was sprake van een enorme toename van het aantal WOZ-bezwaren. Een stijging met factor 2,7 ten opzichte van het jaar ervoor. Bovendien worden de bezwaren steeds uitgebreider, complexer en technischer waardoor de uitvoeringskosten per ingediend bezwaar oplopen.

Eind 2023 is de Wet herwaardering proceskostenvergoeding WOZ (en bpm) in de Tweede en Eerste kamer aangenomen. De inwerkingtreding is 1-1-2024.

Ondanks de hierin opgenomen reductie van de proceskostenvergoeding in combinatie met de uitkering hiervan aan de belanghebbenden in plaats van de no cure no pay-bedrijven (ncnp-bedrijven), is nog niet zeker of de proceskosten ook daadwerkelijk substantieel zullen dalen. De verwachting, ook vanuit de VNG, is dat de ncnp-bedrijven nog steeds genoeg winst maken bij het WOZ-bezwaarproces doordat dit nagenoeg volledig geautomatiseerd is en in toenemende mate gebruik wordt gemaakt van Artificial Intelligence (AI) en eveneens hun markt zullen verruimen met bezwaren tegen anderen heffingen.

Daarnaast zijn er vooralsnog geen maatregelen in het wetsvoorstel opgenomen om de uitvoeringskosten terug te dringen. Enkele maatregelen in het wetsvoorstel zullen zelfs leiden tot hogere uitvoeringskosten per bezwaar. Hierbij moet bijvoorbeeld worden gedacht aan het uitkeren van de proceskosten aan de huiseigenaar in plaats van aan het ncnp-bedrijf en de communicatie hierover.

Vooralsnog blijft de begrote post proceskostenvergoeding derhalve gehandhaafd.

De deelnemers worden via de kwartaalrapportage op de hoogte gehouden van de ontwikkelingen. Mocht de nieuwe wetgeving in 2024 tot een financieel voordeel leiden, dan zal dit op de gebruikelijke wijze verrekend worden. Bij een structureel voordeel zal de begroting hierop worden aangepast, al dan niet in eerste instantie in de vorm van een begrotingswijziging.

Tegengaan toenemende armoede
In de Miljoenennota zijn verschillende maatregelen opgenomen om de toenemende armoede tegen te gaan en de koopkracht van de laagste inkomens te verbeteren.
Daarnaast neemt de overheid ook maatregelen om gezinnen te helpen, die hun rekening niet kunnen betalen. Sociaal invorderen, vroegsignalering en schuldhulpverlening zijn instrumenten die hiervoor worden ingezet.

Ook zullen gemeenten in een zo vroeg mogelijk stadium passende hulp aanbieden.
Wanneer dit de door BsGW uitgevoerde activiteiten op het gebied van Innen raakt (arbeidsintensievere werkzaamheden of (ICT-)procesaanpassingen heeft dit een negatief effect op de begroting van BsGW.

Fiscale vereenvoudigingswet 2017
Diverse wetswijzigingen zijn te verwachten welke mogelijk van invloed zullen zijn op de ontwerp-begroting van BsGW, zoals hogere proceskostenvergoedingen. De wet treedt eerst voor de rijksbelastingen in werking per 1 januari 2027 en in een latere –nog nader te bepalen– fase voor de lokale heffingen.

3.3.2 Ontwikkelingen in de bedrijfsvoering

Krapte op de arbeidsmarkt
De grote krapte op de arbeidsmarkt houdt onverminderd aan. In alle beroepsgroepen is sprake van een tekort aan personeel, voor ICT-ers geldt dit in het bijzonder. Daarnaast is er de laatste en ook komende jaren sprake van leeftijdsgebonden uitstroom van medewerkers. Indien BsGW hier niet tijdig op inspeelt en voorsorteert, wordt het risico gelopen dat ook de bijbehorende kennis wegvloeit.
Traditionele wervingscampagnes helpen hierin niet langer; er zal gezocht moeten worden naar andere manieren om toch de juiste kennis in huis te halen. In dit kader wordt, analoog aan het zelf opleiden van taxateurs, nadrukkelijk ook gedacht aan het zelf opleiden van ICT-ers, zoals bijvoorbeeld Functioneel (Applicatie)beheerders.

Wetsvoorstel aanpassing belastingstelsel waterschappen
Er ligt momenteel een wetsvoorstel aanpassing belastingstelsel waterschappen voor dat waterschappen betere mogelijkheden biedt 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 beoogde inwerkingtreding van het wetsvoorstel is 1 januari 2025.

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.

Waterschap Limburg en BsGW zijn eind 2023 een project gestart om de migratie van het huidige naar het nieuwe belastingstelsel vorm te geven. De projectkosten, die BsGW hiervoor maakt, komen geheel en al ten laste van Waterschap Limburg. Dit geldt ook voor de structurele kosten. Vanaf de inwerkingtreding van het nieuwe belastingstelsel zullen deze via de gebruikelijke Planning & Control-cyclus van BsGW worden verwerkt en doorbelast naar Waterschap Limburg.

Harmonisatie en de herziening van de kostenverdeelmethode
Op 9 december 2021 heeft het Algemeen Bestuur ingestemd met het procesvoorstel m.b.t. harmonisatie en de herziening van de kostenverdeelmethode (KVM). Beide onderdelen zijn actief ter hand genomen. Besluitvorming door de deelnemers over Harmonisatie heeft in nagenoeg alle gevallen voor september 2023 plaatsgevonden; vanaf 2024 zal het zogenaamde maatwerk separaat bij de desbetreffende deelnemers in rekening worden gebracht. Besluitvorming over de herijking van de KVM heeft eind 2023 en begin 2024 plaatsgevonden. De nieuwe KVM treedt op 1 januari 2025 in werking.

De herziene kostenverdeelmethode heeft overigens geen invloed op de ontwerp-begroting van BsGW zelf, maar de aanpassingen in de methodiek leiden wel tot wijzigingen in de bijdragen van de deelnemers aan BsGW.

Verbetering archiefbeheer
In 2021 heeft een archiefinspectie plaatsgevonden binnen BsGW. In 2022 zijn op basis van het vastgestelde plan van aanpak de eerste verbeterstappen gezet. Het traject om te voldoen aan de Archiefwet loopt door tot en met de eerste helft van 2024. Naast het digitaliseren van het archief en het zaaksysteem-werken is met name ook aanvullende kennis en kunde nodig om alle aspecten rondom de (digitale) informatiehuishouding binnen BsGW vanuit juridisch perspectief én kostenbewustzijn (enkelvoudige opslag – meervoudig gebruik) te (waar)borgen.

Om aan de vereiste kwaliteit van een digitaal archief te kunnen (blijven) voldoen heeft het AB met ingang van 2024 structureel 0,8 fte Recordmanager beschikbaar gesteld. De betreffende functie wordt inmiddels bekleed.

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. Voor het actueel houden en borgen van alle gegevens, heeft BsGW namens alle partijen de regie op zich genomen voor het aanschaffen van 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. Het zogenaamd Samenwerkingsportaal.

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.

De beoogde ingangsdatum van de SOR is 1 januari 2025. Het is de vraag of dit 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.

Uit oogpunt van zekerheid en continuïteit wordt het Samenwerkingsportaal begrotingstechnisch gecontinueerd voor een bedrag van € 350 duizend per jaar (nominaal) om zo de door de deelnemers gewenste verdere doorontwikkeling vorm te kunnen blijven geven. In deze kosten is rekening gehouden met de *jaarlijkse* mutatiedetectie waaruit extra werkzaamheden, ICT- en bijbehorende onderhoudskosten voortvloeien, waartegenover een betere borging in de integraliteit tussen de basisregistratie BAG, BGT en de WOZ staat.

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 in 2023 en 2024 aan de orde geweest. In 2024 staat de aanbesteding centraal van de huidige telefooncentrale. Tevens zal begin 2024 duidelijk moeten worden of BsGW voor haar archief kan voortbouwen op het document managementsysteem van GouwIT, dan wel dat BsGW de markt moeten verkennen voor een andere leverancier. Dit om te kunnen voldoen aan de eisen van de archiefwet.

De overeenkomst met de (nieuwe) leveranciers voor de waarderingsapplicatie en de applicaties voor heffen en innen zijn voor drie jaar aangegaan, met daarna de optie tot driemaal een jaar verlenging. Op basis van het huidige prijspeil zou vanaf 2025 € 555.000,- per jaar gereserveerd moeten worden voor de volgende aanbesteding in 2028 inclusief de daaropvolgende implementatie. Dit geschatte bedrag is voor de jaren 2025 – 2029 begrotingstechnisch opgenomen in de voorliggende (meerjaren)begroting, vooruitlopend op een (begrotings)voorstel van het Dagelijks Bestuur uiterlijk eind 2024.

Robotisering en artificial intelligence (AI)
Wanneer de nieuwe belastingapplicatie geïmplementeerd is, is het moment gekomen om verder vooruit te kijken hoe nieuwe ontwikkelingen op het gebied van robotisering en AI hierin passen. Naar verwachting zal hierover binnenkort Europese regelgeving volgen met kaders en randvoorwaarden waarbinnen overheden gebruik kunnen maken van deze nieuwe technologieën.

Het 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 doel daarvan was om na jaren van groei, de focus te leggen op het toekomstbestendig maken van BsGW. Processen stroomlijnen, efficiënter maken. Meer digitaliseren en automatiseren.

Ook het hierbij behorende investerings- en ontwikkelbudget van € 4 miljoen is toen door het bestuur vastgesteld. De dekking voor deze projectkosten bestaat uit de op termijn te realiseren structurele reductie van de netto-kosten. Kortom: geen extra bijdragen van de deelnemers voor de uitvoering van dit project, maar opvangen binnen de eigen begroting van BsGW.

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 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. De aflossing ligt op koers.

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, die in belangrijke mate gerealiseerd dient te worden middels een formatiereductie.

Investerings-/ontwikkelbudget (* 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 (terugbetaling investering)				-	-	400-	600-	800-	1.000-	1.200-		
Voordeel voor de deelnemers **	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.300-	1.300-

* 2018 t/m 2020: investering van € 4 miljoen, zonder investering van de deelnemers. Gefinancierd door BsGW via kasgeldlening en langlopend deel ad. € 2 r
2021 t/m 2027: ontwikkelfase OOP en terugbetaling van de projectkosten

** Vanaf 2028: lagere bijdragen voor deelnemers € 1,3 miljoen. Structureel taakstellende bezuiniging miv 2028

In de voorliggende begroting is de met het bestuur afgesproken taakstellende kostenreductie voor de jaren tot en met 2027 zichtbaar gemaakt in de financiële tabellen.
De structurele daling van de deelnemersbijdrage à € 1,3 miljoen vanaf 2028 is verwerkt in de meerjarenraming van de begroting 2025.

3.4 Produkten van dienstverlening

BsGW heeft haar processen uitgedrukt in drie producten van dienstverlening:
1. Heffen
2. Waarderen
3. Innen

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.

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.

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.

Intern kent BsGW nog twee ondersteunende afdelingen:
- Klantzaken
- Ondersteuning & Ontwikkeling

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.

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.

De kosten van de activiteiten die vallen onder Ondersteuning & Ontwikkeling voldoen aan de definitie Overhead conform BBV: alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces.

De overheadkosten van BsGW bedragen voor 2025 € x.xxx.xxx,-.

3.5 Paragrafen

3.5.1 Lokale heffingen

De paragraaf lokale heffingen is niet van toepassing voor BsGW.

3.5.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Weerstandsvermogen

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

Het aanhouden van een 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 wordt verwezen naar de 'Kadernota risicomanagement en weerstandsvermogen BsGW' (AB 24-3-2022).
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 7. 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 ontwerp-begroting berekend op € 1,137 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 2023 (vóór resultaatbepaling 2023) bedraagt € 1,502 miljoen. De ratio komt hiermee uit op 1,35.

Het verschil tussen het aanwezige en het benodigde weerstandsvermogen bedraagt € 365 duizend. De inzet van dit bedrag zal worden meegenomen bij de resultaatbepaling 2023. Het voorgenomen DB-

besluit resp. AB-voorstel is om deze € 365 duizend in te zetten voor de 'voeding' van de nieuwe bestemmingsreserve AHA.

Aanvullen in definitieve begroting 2025 (AB 27 juni 2024)
Na resultaatbestemming 2023 bedraagt het weerstandsvermogen € xxx miljoen, waarmee de ratio uitkomt op *xxx*. Deze ratio valt *wel / niet* binnen de bandbreedte van 0,8 en 1,4 waardoor er (*g)een* aanleiding bestaat het weerstandsvermogen aan te passen.

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	JR2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
Netto schuldquote	12,1%	14,9%	13,4%	11,9%	10,7%	9,5%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	12,1%	14,9%	13,4%	11,9%	10,7%	9,5%
Solvabiliteitsrisico	19,5%	12,9%	13,3%	13,7%	14,2%	14,7%
Grondexploitatie	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
Structurele exploitatieruimte	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
Belastingcapaciteit	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt

De cijfers in bovenstaande tabel betreft de stand ultimo 2022 (jaarrekening) en wordt aangevuld met de realisatiecijfers 2023 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. Fluctuaties 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 (per 4-12-2020, looptijd 7 jaar, lineaire aflossing) maar verstrekt geen leningen. Zij blijft ruim onder de norm en de verwachting is dat dit ook zo blijft.

3.5.3 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.

3.5.4 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

a. 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 (€ 28,5 miljoen) en komt daarmee voor het begrotingsjaar 2025 uit op een bedrag van € 2,3 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 € 2,3 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)	5.663	5.663	5.663	5.663
Kasgeldlimiet (2)	2.238	2.238	2.238	2.238
Ratio (1)/(2)	253%	253%	253%	253%

De cijfers in bovenstaande tabel betreft de stand ultimo 2022 (jaarrekening) en wordt aangevuld met de realisatiecijfers 2023 zodra de cijfers door de accountant zijn gecontroleerd.

b. 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 marginale 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.

3.5.5 Bedrijfsvoering
De bedrijfsvoering omvat het geheel van interne organisatieonderdelen die ondersteunend zijn aan de primaire activiteiten (kerntaken) van BsGW. Hiervoor is het Dagelijks Bestuur beleidsvormend. De stand van de organisatie en de ontwikkelingen daarin zijn opgenomen in deze beleidsbegroting.

3.5.6 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.

3.5.7 Grondbeleid
De paragraaf grondbeleid is niet van toepassing voor BsGW.

3.5.8 Openbaarheid
De Wet open overheid (Woo) is de opvolger van de Wet openbaarheid van bestuur (Wob).
De Woo, in werking getreden op 1 mei 2022, legt aan bestuursorganen een aantal verplichtingen op. Eén van deze verplichtingen betreft het besteden van aandacht aan de beleidsvoornemens inzake de uitvoering van de Woo in de jaarlijkse begroting. Vervolgens verplicht de wet om in de jaarlijkse verantwoording verslag te doen van de uitvoering van de Woo in samenhang met die beoogde beleidsvoornemens.

De Woo moet ervoor zorgen dat overheidsinformatie beter vindbaar, uitwisselbaar en eenvoudig te ontsluiten is. Openheid en transparantie van bestuur dragen bij aan maatschappelijk draagvlak voor beleid,

vertrouwen in de overheid en de goede werking van de lokale democratie. Voor de implementatie ervan hebben bestuursorganen acht jaar de tijd. De Woo bevat de volgende belangrijke aspecten:

1. Woo-contactfunctionaris;
2. passieve openbaarmaking middels Woo-verzoeken;
3. actieve openbaarmaking van bij wet genoemde informatiecategorieën;
4. (digitale) informatiehuishouding op orde hebben en houden.

Woo-contactfunctionaris
De Woo stelt de verplichting om een Woo-contactfunctionaris aan te wijzen. Deze functionaris beantwoordt vragen over de beschikbaarheid van publieke informatie en leidt de steller (zijnde mensen van buiten de organisatie) naar de juiste plek of persoon. Het betreft hier informatievragen niet zijnde Woo-verzoeken. Bij BsGW is deze rol overigens reeds in 2022 toegewezen aan meerdere functionarissen.

Passieve openbaarmaking
Voor passieve openbaarmaking (openbaarmaking op verzoek) is er wettelijk vrijwel niets veranderd. Voor een zorgvuldige en tijdige afhandeling van deze verzoeken is het van belang dat de informatiehuishouding en onderliggende werkprocessen op orde zijn (zie: Informatiehuishouding op orde). De Woo-verzoeken behoren tot één van de actief openbaar te maken informatiecategorieën (zie: Actieve openbaarmaking).

Actieve openbaarmaking
De Woo verplicht bestuursorganen om op termijn de in de wet benoemde informatiecategorieën gefaseerd actief te publiceren. In 2022 is gestart met de implementatie van de actieve openbaarmaking conform de aanpak die landelijk wordt geadviseerd en gehanteerd (m.n. op initiatief van de VNG). Gelet op de vele ontwikkelingen en projecten binnen BsGW heeft het Dagelijks Bestuur BsGW ambitieniveau Basis vastgesteld voor de implementatie van de Woo. Daarmee voldoet BsGW aan de wettelijke verplichtingen.
Over de ingangsdatum is nog geen zekerheid (februari 2024). Ook worden de categorieën landelijk nog nader gedefinieerd.

BsGW is momenteel bezig met de inrichting van het proces van actieve openbaarmaking, zodat BsGW straks op efficiënte, veilige, en AVG-conforme wijze kan publiceren. Ondertussen onderzoekt BsGW ook wat nodig is om aan te sluiten op de landelijke Woo-index om dit vervolgens ook in te richten. De Woo-index maakt het mogelijk dat vanaf één plek (en in de toekomst met één zoekopdracht) bij alle bestuursorganen naar informatie kan worden gezocht.
In 2025 draagt BsGW er zorg voor dat de op dat moment verplichte informatiecategorieën actief worden gepubliceerd.

Informatiehuishouding op orde
De Woo verplicht dat de digitale informatiehuishouding binnen acht 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.
In 2025 zal BsGW daarom doorgaan met het uitvoeren van de maatregelen i.c.m. de realisatie van het Informatiebeleidsplan 2022-2025 en het Verbetertraject Informatiehuishouding BsGW. Onderdeel hiervan is het creëren van bewustwording bij medewerkers en -voor zover van toepassing- het trainen van medewerkers in andere werkwijzen.

4. Financiële ontwerp-begroting

4.1 Overzicht baten en lasten

Bedragen x € 1.000	Realisatie	Begroting	Begroting KVM	Maatwerk totaal	Begroting BsGW totaal	Meerjarenperspectief			
	2023	2024	2025	2025	2025	2026	2027	2028	2029
Lasten									
bruto lonen		11.834	12.574	181	12.755	13.278	13.903	14.681	15.504
sociale lasten		3.785	4.024	55	4.079	4.249	4.452	4.701	4.964
overige personeelskosten		723	764	0	764	807	852	900	950
personeel derden		0	0	0	0	0	0	0	0
Personeelskosten	**0**	**16.341**	**17.362**	**236**	**17.598**	**18.334**	**19.206**	**20.282**	**21.418**
Huisvestingkosten	**0**	**889**	**919**	**0**	**919**	**951**	**983**	**1.016**	**1.051**
Afschrijvingkosten	**0**	**357**	**357**	**0**	**357**	**357**	**357**	**357**	**357**
ICT-kosten	**0**	**2.775**	**2.972**	**39**	**3.011**	**3.177**	**3.285**	**3.397**	**3.512**
drukwerk		12	12	0	12	13	13	14	14
print/kopieerwerk		191	187	10	197	194	200	207	214
porti		590	610	0	610	631	653	675	698
telefonie/datacommunicatie		26	27	0	27	28	29	30	31
incassokosten		0	0	0	0	0	0	0	0
kosten brongegevens		393	406	0	406	420	434	449	464
overige operationele kosten		114	118	0	118	122	126	131	135
Overige operationele kosten		1.326	1.361	10	1.372	1.408	1.455	1.505	1.556
Diensten door derden		982	1.015	0	1.015	1.050	1.086	1.123	1.161
Tegemoetkoming proceskosten		3.391	3.506	0	3.506	3.625	3.748	3.876	4.007
Overige operationele kosten	**0**	**5.699**	**5.882**	**10**	**5.893**	**6.082**	**6.289**	**6.503**	**6.724**
algemene kosten		589	609	0	609	630	651	673	696
onvoorzien		332	365	0	365	370	375	380	386
Algemene kosten	**0**	**922**	**974**	**0**	**974**	**999**	**1.026**	**1.053**	**1.082**
bankkosten		280	290	0	290	300	310	321	331
rentekosten		33	7	0	7	7	8	8	8
Bank- en rentekosten	**0**	**313**	**297**	**0**	**297**	**307**	**318**	**328**	**339**
Toevoegingen aan voorzieningen	**0**	**0**	**555**	**0**	**555**	**555**	**555**	**555**	**555**
Totale lasten	**0**	**27.296**	**29.319**	**285**	**29.604**	**30.762**	**32.019**	**33.491**	**35.037**
Taakstelling kostenreductie OOP		-600	-800	0	-800	-1.000	-1.200	0	0
Structurele kostenreductie			0	0	0			-1.300	-1.300
Totale lasten	**0**	**26.696**	**28.519**	**285**	**28.804**	**29.762**	**30.819**	**32.191**	**33.737**
Baten									
Renteopbrengsten	**0**	**13**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
BsGW diensten aan derden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
overige opbrengsten		0	0	0	0	0	0	0	0
Diensten aan derden	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Opbrengst vervolgingskosten		**2.162**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Totale baten	**0**	**2.175**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Netto kosten	**0**	**24.522**	**28.519**	**285**	**28.804**	**29.762**	**30.819**	**32.191**	**33.737**
Waarvan incidentele baten/lasten (saldo)	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Totaal bijdragen	**0**	**25.122**	**29.319**	**285**	**29.604**	**30.762**	**32.019**	**32.191**	**33.737**
Exploitatieresultaat (+ is winst/ - is verlies)	**0**	**600**	**800**	**0**	**800**	**1.000**	**1.200**	**0**	**0**
Terugbetaling projectkosten OOP		-600	-800		-800	-1.000	-1.200	0	0
Resultaat na terugbetaling OOP	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

** Ten tijde van het opstellen van de ontwerp-begroting zijn de jaarrekeningcijfers 2023 nog niet bekend. Deze zullen worden verwerkt in de begroting (AB 27 juni 2024)*

4.2 Effect Harmonisatie en nieuwe kostenverdeelmethode

Ten opzichte van voorgaande begrotingen, kent BsGW vanaf 2025 maatwerk-producten. Daarnaast treedt de nieuwe kostenverdeelmethode vanaf 2025 in werking.

Het Harmonisatietraject, dat samen met de deelnemers is uitgevoerd, heeft geresulteerd in de volgende onderverdeling van de verschillende producten die BsGW levert aan haar deelnemers op het gebied van belastingheffing en -inning:

- Voorkeursvarianten, waarbij nog onderscheid wordt gemaakt in de meer arbeidsintensieve Belastingsoorten;
- Maatwerkvarianten;
- Externe heffingen.

Vanaf 2024 worden de laatste twee categorieën voortaan via een separaat offerte- en factureringstraject in rekening gebracht bij de betreffende deelnemers.
De kosten voor de reguliere belastingsoorten, de voorkeursvarianten, worden via de nieuwe, vastgestelde kostenverdeelmethode bij de deelnemers in rekening gebracht. (AB 25-1-2024). De nieuwe KVM treedt per 1 januari 2025 in werking

In onderstaande tabel wordt dit financieel weergegeven:

Bedragen x € 1.000	Begroting	Start begroting 2025	-/- Opbrengst VVK	-\- Maatwerk	Begroting KVM	Maatwerk voorheen begroting	Maatwerk extra	Maatwerk totaal	Begroting KVM	Maatwerk totaal	Begroting BsGW totaal
	2024	2025	2025	2025	2025	2025	2025	2025	2025	2025	2025
Lasten											
bruto lonen	11.834	12.755		-181	12.574	181		181	12.574	181	12.755
sociale lasten	3.785	4.079		-55	4.024	55		55	4.024	55	4.079
overige personeelskosten	723	764			764	0		0	764	0	764
personeel derden	0	0			0	0		0	0	0	0
Personeelskosten	**16.341**	**17.597**	**0**	**-236**	**17.362**	**236**	**0**	**236**	**17.362**	**236**	**17.598**
Huisvestingkosten	**889**	**919**	**0**	**0**	**919**	**0**	**0**	**0**	**919**	**0**	**919**
Afschrijvingkosten	**357**	**357**	**0**	**0**	**357**	**0**	**0**	**0**	**357**	**0**	**357**
ICT-kosten	**2.775**	**2.972**	**0**		**2.972**	**0**	**39**	**39**	**2.972**	**39**	**3.011**
drukwerk	12	12			12	0		0	12	0	12
print/kopieerwerk	191	197		-10	187	10		10	187	10	197
porti	590	610			610	0		0	610	0	610
telefonie/datacommunicatie	26	27			27	0		0	27	0	27
incassokosten	0	0			0	0		0	0	0	0
kosten brongegevens	393	406			406	0		0	406	0	406
overige operationele kosten	114	118			118	0		0	118	0	118
Overige operationele kosten	*1.326*	*1.372*	*0*	*-10*	*1.361*	*10*	*0*	*10*	*1.361*	*10*	*1.372*
Diensten door derden	982	1.015			1.015	0	0	0	1.015	0	1.015
Tegemoetkoming proceskosten	3.391	3.506			3.506	0	0	0	3.506	0	3.506
Overige operationele kosten	**5.699**	**5.893**	**0**	**-10**	**5.882**	**10**	**0**	**10**	**5.882**	**10**	**5.893**
algemene kosten	589	609			609	0	0	0	609	0	609
onvoorzien	332	365			365	0	0	0	365	0	365
Algemene kosten	**922**	**974**	**0**	**0**	**974**	**0**	**0**	**0**	**974**	**0**	**974**
bankkosten	280	290			290	0	0	0	290	0	290
rentekosten	33	33	-25		7	0	0	0	7	0	7
Bank- en rentekosten	**313**	**323**	**-25**	**0**	**297**	**0**	**0**	**0**	**297**	**0**	**297**
Toevoegingen aan voorzieningen	**0**	**555**	**0**	**0**	**555**	**0**	**0**	**0**	**555**	**0**	**555**
Totale lasten	**27.296**	**29.590**	**-25**	**-246**	**29.319**	**246**	**39**	**285**	**29.319**	**285**	**29.604**
Taakstelling kostenreductie OOP	-600	-800			-800			0	-800	0	-800
Structurele kostenreductie					0			0	0	0	0
Totale lasten	**26.696**	**28.790**	**-25**	**-246**	**28.519**	**246**	**39**	**285**	**28.519**	**285**	**28.804**
Baten											
Renteopbrengsten	**13**	**13**	**-13**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
BsGW diensten aan derden	0	0			0	0	0	0	0	0	0
Bijdragen van derden	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Opbrengst vervolgingskosten	**2.162**	**2.162**	**-2.162**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Totale baten	**2.175**	**2.175**	**-2.175**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Netto kosten	**24.522**	**26.615**	**2.149**	**-246**	**28.519**	**246**	**39**	**285**	**28.519**	**285**	**28.804**
Waarvan incidentele baten/lasten (saldo)	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Totaal bijdragen	**25.122**	**27.415**	**2.149**	**-246**	**29.319**	**246**	**39**	**285**	**29.319**	**285**	**29.604**
Exploitatieresultaat (+ winst/ - verlies)	**600**	**800**	**0**	**0**	**800**	**0**	**0**	**0**	**800**	**0**	**800**
Terugbetaling projectkosten OOP	-600	-800			-800				-800		-800
Resultaat na terugbetaling OOP	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Uitgangspunt voor de begroting is de vastgestelde begroting 2024, na 1e begrotingswijziging 2023. Na verwerking van de indexering, doorontwikkeling Samenwerkingsportaal en de storting in de bestemmingsreserve ICT, resulteert dit in de startbegroting voor 2025.

Eén van de wijzigingen in de nieuwe KVM betreft de opbrengst vervolgingskosten. De werkelijke opbrengst vervolgingskosten wordt – conform besluit van het bestuur (AB 25-1-2024) - vanaf 2025 niet langer verrekend via de BsGW-begroting, maar wordt rechtstreeks afgedragen aan de desbetreffende deelnemer. De opbrengst vervolgingskosten wordt derhalve niet meer opgenomen in de begroting van BsGW. Hierdoor stijgen de netto-kosten van het product Innen met € 2,1 miljoen ten opzichte van 2024. Buiten deze wijziging, heeft de nieuwe KVM geen financiële gevolgen voor de begroting van BsGW zelf, maar wel voor wat betreft de doorbelasting van de kosten naar de deelnemers van BsGW.

De kosten voor de maatwerkvarianten en de externe heffingen, die voorheen onderdeel uitmaakten van de begroting BsGW, worden ook in mindering gebracht op de startbegroting.

Dit resulteert in de begroting BsGW voor de reguliere werkzaamheden vanaf 2025. Deze kosten worden via de nieuwe KVM doorbelast aan de deelnemers van BsGW via de reguliere bijdragen.

Naast bovengenoemde kosten voor maatwerk en externe vorderingen, worden er voor deze producten ook extra, externe (ICT-)kosten gemaakt aangezien deze niet-reguliere processen niet worden ondersteund door de verschillende pakketten en systemen van BsGW. Deze kosten zijn ook apart zichtbaar gemaakt in bovenstaande tabel. Het totaal hiervan is separaat geoffreerd en wordt ook separaat gefactureerd aan de desbetreffende deelnemers.

4.3 Toelichting op de baten en lasten

Lasten

Personeelskosten

Voor 2025 zijn de personeelskosten, inclusief de financiële effecten van de CAO 2024, geïndexeerd met 5,6%.

Tevens is er nog steeds sprake van een toenemende spanning op de arbeidsmarkt. Dat vraagt om tijdig te anticiperen. BsGW heeft daarom geïnvesteerd in bijvoorbeeld leer-werktrajecten en trainee-ships, als investering in de nabije toekomst. Daarnaast worden de ontwikkelingen op de arbeidsmarkt nauw gevolgd.

Indexering goederen en diensten

Voor 2025 is uitgegaan van een kosteninflatie van 3,4% ten opzichte van 2024.

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.

Uit oogpunt van zekerheid en continuïteit is – reeds in de begroting 2024 - het Samenwerkingsportaal begrotingstechnisch in de meerjarenraming 2025 – 2027 opgenomen, waarbij is besloten het bedrag vanaf 2025 te verhogen naar € 350 duizend per jaar (nominaal) om zo de door de deelnemers gewenste verdere doorontwikkeling vorm te kunnen geven.

Vanaf de start van het Samenwerkingsportaal 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.

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', zijnde de uitkeringskosten.
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 uitvoeringskosten zijn begroot onder 'diensten door derden', naast overige inhuur.

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 2025 is begroot op 1,4% van het bruto-begrotingstotaal.

De post 'rentekosten' betreft de rente over de investeringskredieten. In de begroting 2025 is het rekenrentepercentage gesteld op 0,5%. Gezien de geringe geraamde kasgeldlening, is het effect op de totale netto-kosten gering.

In afwijking met voorgaande jaren, wordt als gevolg van de inwerkingtreding van de nieuwe kostenverdeelmethode (KVM) per 1-1-2025, de wettelijk door BsGW te vergoeden invorderingsrente, samen met de van belastingplichtigen ontvangen invorderingsrente en opbrengst vervolgingskosten, rechtstreeks (gesaldeerd) afgedragen aan de betreffende deelnemer.

Baten

Renteopbrengsten

BsGW ontving vanaf eind 2013 geen rentevergoeding meer door de invoering van schatkistbankieren, aangezien de positieve saldi dagelijks worden afgeroomd naar de schatkist, omdat de Staat geen rente vergoedt voor wat betreft de bij haar gestalde financiële middelen. Hierop is teruggekomen en vanaf medio september 2022 wordt er weer rente vergoed.

De sindsdien gerealiseerde renteopbrengsten betreffen voornamelijk de renteontvangsten als gevolg van de enkele verwerkingsdagen voordat de ontvangen belastingopbrengsten worden afgedragen aan de deelnemers van BsGW. BsGW begroot deze renteopbrengsten als zijnde nihil aangezien de rentevergoedingen op het saldo van de gelden die uitstaan bij het Rijk als gevolg van Schatkistbankieren, fluctueren, niet-structureel en bovendien niet beïnvloedbaar zijn door BsGW. Eventuele renteopbrengsten worden gereserveerd en meegenomen in de (besluitvorming over de) resultaatbestemming.

De post renteopbrengsten blijft daarmee gelijk ten opzichte van 2024 en betreft alleen de renteopbrengsten, die worden ontvangen over de naar de schatkist afgeroomde gelden van de organisatie BsGW zelf.

De van belastingplichtigen ontvangen invorderingsrente wordt als gevolg van de nieuwe KVM rechtstreeks (gesaldeerd) afgedragen aan de betreffende deelnemer.

De post renteopbrengsten wordt daarmee nihil.

Opbrengst vervolgingskosten

In afwijking van voorgaande jaren, wordt als gevolg van de inwerkingtreding van de nieuwe kostenverdeelmethode (KVM) per 1-1-2025, de werkelijk geïnde vervolgingskosten rechtstreeks afgedragen aan de betreffende deelnemer.

Toelichting op de meerjarenraming 2026-2029

In de ontwerp-begroting 2025 en de meerjarenraming 2026-2029 is voor het doorrekenen van de kostenontwikkeling rekening gehouden met een indexering van 5,6% op de personele lasten en 3,4% 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 netto reguliere bijdrage voor de exploitatie 2025 is € 29,604 miljoen. Dit is gelijk aan de nettokosten ontwerp-begroting 2025 zonder de door BsGW te realiseren bezuiniging in het kader van de taakstellende kostenreductie OOP.

Met het hierdoor te behalen positieve resultaat van € 800 duizend, wordt een deel van de projectkosten OOP ad € 4 miljoen terugverdiend, zonder dat dit ten koste gaat van de dienstverlening. Zodra in 2027 de door BsGW gemaakte projectkosten zijn terugverdiend, leidt dit tot een structurele kostenreductie van € 1,3 miljoen voor 2028 en verdere jaren.

Bedragen x € 1.000	Begroting KVM	Maatwerk totaal	Begroting BsGW totaal
	2025	2025	2025
Totale lasten	**29.319**	**285**	**29.604**
Taakstelling kostenreductie OOP	**-800**	**0**	**-800**
Structurele kostenreductie	**0**	**0**	**0**
Totale lasten	**28.519**	**285**	**28.804**
Totale baten	**0**	**0**	**0**
Netto kosten	**28.519**	**285**	**28.804**
Waarvan incidentele baten/lasten (saldo)	*0*	*0*	*0*
Totaal bijdragen	**29.319**	**285**	**29.604**
Exploitatieresultaat (+ is winst/ - is verlies)	**800**	**0**	**800**
Terugbetaling investeringskosten OOP	-800	0	-800
Resultaat na terugbetaling OOP	**0**	**0**	**0**

Ten tijde van het opstellen van deze ontwerp-begroting is niet bekend of er gewerkt gaat worden met een ingroeimodel voor wat betreft de gewijzigde bijdragen als gevolg van de nieuwe KVM. Het Dagelijks Bestuur stelt hiervoor een bestuursvoorstel op (AB 28-03-2024). Vandaar dat in deze ontwerp-begroting vooralsnog de bijdragen als totaal worden gepresenteerd. De uitsplitsing naar deelnemer zal worden opgenomen in de begroting (AB 27 juni 2024).

4.4 Uiteenzetting van de financiële positie

4.4.1 Investeringen

Voor het jaar 2025 is in het MeerjarenInvesteringsProgramma (MIP) 2025-2029 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 2025.

Het MeerjarenInvesteringsProgramma is als bijlage 1 opgenomen.

4.4.2 Financiering

Voor een nadere toelichting op de financiering wordt verwezen naar paragraaf 3.5.4.

4.4.3 Stand en verloop reserves en voorziening

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

4.4 (Financiële) effecten ontwerp-begroting 2025

Per saldo stijgen de bijdragen van de reguliere begroting 2025 van BsGW (exclusief de taakstellende kostenreductie OOP en exclusief maatwerk) met € 4,197 miljoen ten opzichte van de begroting 2024, inclusief 1e begrotingswijziging 2023. Hiervan is € 2,149 miljoen het gevolg van het door het Algemeen Bestuur vastgestelde besluit om de opbrengst vervolgingskosten niet meer op te nemen in de begroting van BsGW maar de werkelijke opbrengsten rechtstreeks aan de betreffende deelnemers af te dragen.

Ontwikkelingen begroting 2025	Effect op netto kosten 2025 t.o.v. begroting 2024	Niet in begroting BsGW, wel positief effect deelnemers	
Zekere ontwikkelingen	Opgenomen in de begroting:	Niet opgenomen:	
- CAO 2024	+ € 340.000,-		cf CAO 2024 (Onderhandelingsakkoord 22-11-2023)
- Indexering salarissen	+ € 915.000,-		cf KN2025 (AB 7-12-2023) obv CPB
- Inflatie	+ € 384.000,-		cf KN2025 (AB 7-12-2024) obv CPB (xx-9-2023),
- Doorontwikkeling Samenwerkingsportaal	+ € 100.000,-		cf KN2025 (AB 7-12-2023) obv B2024 (AB 29-6-2023)
- Vorming bestemmingsreserve ICT 2025 - 2029	+ € 555.000,-		cf KN2025 (AB 7-12-2024) obv besluit (AB 8-12-2022)
- Wet herwaardering proceskostenvergoeding	onbekend, geen meerkosten		cf wet (1e Kamer 19-12-2023)
- Verbetering archiefbeheer	budgetneutraal		cf Archiefwet en inspectie Provincie Limburg
- Stimuleringsregeling	budgetneutraal		cf besluit (AB 23-6-2016)
Effect Harmonisatie en kostenverdeelmethode	Opgenomen in de begroting:	Niet opgenomen:	
- Opbrengst vervolgingskosten	+ € 2.149.000,-	- € 2.149.000,-	cf nieuwe opzet KVM (AB 25-1-2024)
- Interne kosten maatwerk (voorheen in begroting)	- € 246.000,-		cf Harmonisatietraject (AB 8-12-2022)
- Interne kosten maatwerk (nu via offertetraject)	+ € 246.000,-		cf Harmonisatietraject (AB 8-12-2022)
- Extra kosten maatwerkvarianten (via offertetraject)	+ € 39.000,-		cf Harmonisatietraject (AB 8-12-2022)
Mogelijke ontwikkelingen	Niet opgenomen:	Niet opgenomen:	
Tegengaan toenemende armoede	onbekend		
- Sociaal invorderen	onbekend		
- Vroegsignalering	onbekend		
Fiscale Vereenvoudigingswet 2017	vooralsnog niet (2027 of later)		
Krapte op de arbeidsmarkt	onbekend		
Wetsvoorstel aanpassing belastingstelsel waterschappen	onbekend		
Robotisering en artificial intelligence (AI)	onbekend		
Surplus weerstandsvermogen cf risico-analyse B2025		- € 365.000,- *)	

**) vooruitlopend op het voorgenomen DB-besluit resp. AB-voorstel om het verschil tussen het aanwezige en benodigde weerstandsvermogen ad € 365 duizend in te zetten voor de 'voeding' van de nieuwe bestemmingsreserve AHA.*

Naast de reguliere begroting, zijnde de kosten voor de uitvoering van voorkeursvarianten worden verrekend via de kostenverdeelmethode, kent BsGW maatwerkvarianten. De uitvoering van de maatwerkvarianten wordt separaat geoffreerd en gefactureerd bij de betreffende deelnemers. Samen vormt dit de totaalbegroting van BsGW.

Begroting 2024, incl 1e wijziging 2023	€	25.122.000	CAO 2024	€	340.000
Verschil	€	4.197.000	Indexering salarissen interne kosten	€	915.000
Ontwerp-begroting 2025 (via KVM)	€	29.319.000	Inflatie	€	384.000
Maatwerk	€	285.000	Doorontwikkeling Samenwerkingsportaal	€	100.000
Ontwerp-begroting 2025 totaal	€	29.604.000	Vorming bestemmingsreserve ICT 2025 - 2029	€	555.000
			Effect zekere ontwikkelingen	€	2.294.000
Netto-kosten 2025	€	28.804.000			
Kostenreductie tbv terugbetaling projectkn OOP	€	-800.000	Opbrengst vervolgingskosten	€	2.149.000
			Maatwerk (voorheen in begroting BsGW)	€	-246.000
			Effect Harmonisatie en kostenverdeelmethode	€	1.903.000
			Verschil	€	4.197.000

De in 2025 te behalen taakstellende kostenreductie ad. € 800 duizend wordt ingezet voor de terugbetaling van de projectkosten OOP.

Bijlagen

Bijlage 1: MeerjarenInvesteringsProgramma: MIP 2025-2029

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: Toelichting op de kostenverdeelmethodiek

Bijlage 7: Risicoanalyse

Bijlage 8: Berekend EMU-saldo

Bijlage 9: Geprognosticeerde balans 2023

Bijlage 1: MeerjarenInvesteringsProgramma: MIP 2025-2029

MeerjarenInvesteringsProgramma (MIP) BsGW (bedragen x 1.000)	**Jaar 2025**	**Jaar 2026**	**Jaar 2027**	**2028**	**2029**	**Totaal 2025-2029**
Innovatie en Procesoptimalisatie	300	300	300	300	300	1.500
Totaal BsGW	**300**	**300**	**300**	**300**	**300**	**1.500**

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

	Cumulatieven per 31-12-2022		Boekwaarde	Mutaties 2024			Boekwaarde
	Aanschafwaarde	Afschrijving	31-12-2023	OHW naar SVA	Investeringen	Afschrijving	31-12-2024
Financiële vaste activa	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Immateriële vaste activa	€ 4.147.755	-€ 3.695.352	€ 452.403	€ 396.000	€ 0	-€ 251.000	€ 597.403
Materiële vaste activa	€ 340.212	-€ 223.810	€ 116.403	€ 0	€ 10.000	-€ 10.000	€ 116.403
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	**€ 4.883.968**	**-€ 3.919.162**	**€ 964.806**	**€ 0**	**€ 406.000**	**-€ 261.000**	**€ 1.109.806**

De cijfers in bovenstaande tabel betreft de stand ultimo 2022 (jaarrekening) en wordt aangevuld met de realisatiecijfers 2023 zodra de cijfers door de accountant zijn gecontroleerd.

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

Algemene reserve 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
Resultaat 2022 € 812 duizend waarvan:	
- Aanvulling weerstandsvermogen (2023)	312
Resultaat 2023 (begroting)	0
Reserves 31-12-2023	**1.502**
Resultaat 2024 (begroting)	0
Reserves 31-12-2024	**1.502**

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.

In 2022 is een positief resultaat behaald van € 812 duizend. Dit wordt onder andere veroorzaakt door lagere uitvoerings- en uitkeringskosten proceskosten als gevolg van het lagere aantal ingediende bezwaren dan voorzien was voor 2022. De bestemming van het resultaat 2022 ad. € 812 duizend is op 29 juni 2023 als volgt vastgesteld door het Algemeen Bestuur en verwerkt in bovenstaande tabel:
- € 500 duizend bestemmingsreserve AHA
- € 312 duizend aanvulling weerstandsvermogen

De bestemming van het resultaat 2023 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.

Bestemmingsreserve BsGW	x € 1.000
Resultaat 2022 € 812 duizend waarvan:	
- Bestemmingsreserve AHA	500
Begroting 2023	2.275
Reserves 31-12-2023	**2.775**

De verwachte implementatiekosten van het programma Aanbesteding Hosting en Applicaties (voortaan genoemd: AHA) zijn ingeschat op € 2,775 miljoen, waarvan € 2,275 miljoen op de begroting 2023 drukken. Dit bedrag wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve AHA.
Vanuit het positieve resultaat over 2022 ad. € 813 duizend wordt € 500 duizend toegevoegd aan deze bestemmingsreserve AHA.

Onttrekkingen vinden plaats in 2023 en -afhankelijk van de implementatie- mogelijk begin 2024.

De cijfers in bovenstaande tabel betreft de stand ultimo 2022 (jaarrekening) en wordt aangevuld met de realisatiecijfers 2023 zodra de cijfers door de accountant zijn gecontroleerd.

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: Toelichting op de kostenverdeelmethodiek

Voor de toerekening van de kosten, die samenhangen met de door BsGW verleende diensten aan de deelnemers, wordt het systeem van kostenverdeelmethode (KVM) gehanteerd.

Juridisch kader

Op grond van artikel 12, lid 1 sub b van de Gemeenschappelijke Regeling Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen Limburg is het de taak en bevoegdheid van het Algemeen Bestuur om een kostenverdeelsysteem vast te stellen. Op grond van sub c van hetzelfde artikel stelt het Algemeen bestuur tevens de bijdragen van de deelnemers in de kosten van BsGW vast. Besluiten hieromtrent vinden plaats op basis van de stemverhouding zoals vastgelegd in artikel 10 van de hiervoor genoemde Gemeenschappelijke Regeling.

Nadat in december 2023 de uitgangspunten en aanbevelingen door het bestuur zijn bekrachtigd (AB 7-12-2023), is de KVM opgesteld, waarbij de uitgangspunten en aanbevelingen één op één zijn doorvertaald en vastgesteld (AB 25-1-2024). De nieuwe KVM treedt per 1 januari 2025 in werking.

Doelstelling

De doelstelling van de KVM is een gedragen methode die ertoe leidt dat de kosten van BsGW op een rechtvaardige en efficiënte manier worden verdeeld over de deelnemers. Uitgangspunt hierbij is dat de te betalen bijdrage per deelnemer een juiste weerspiegeling is van de inspanning die BsGW levert per deelnemer, zonder dat dit jaarlijks leidt tot substantiële schommelingen in de tarieven. Hierbij zal het solidariteitsprincipe daarom steeds meegewogen worden.

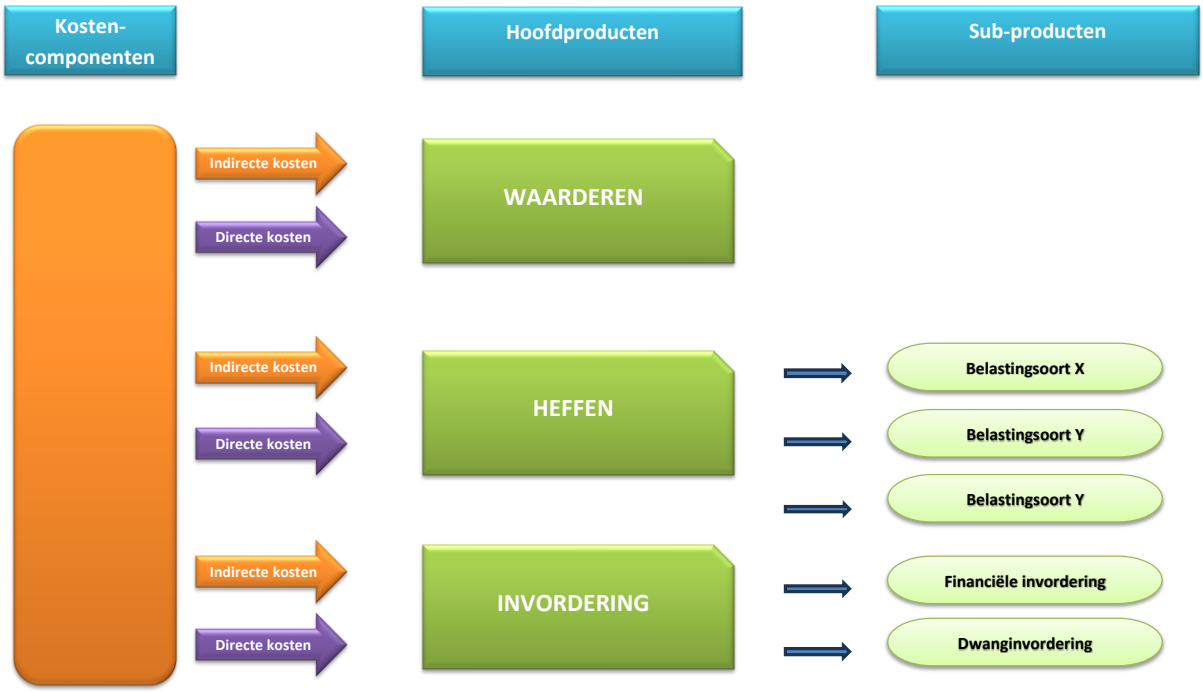
Algemene uitgangspunten

De volgende algemene uitgangspunten hebben als basis gediend voor de KVM:

a. De kostentoerekening naar de producten vindt plaats op basis van de meest actuele taakverdeling binnen de organisatie. Alleen die kostencomponenten, welke rechtstreeks en integraal kunnen worden toegerekend aan een product, worden direct aan het product toegerekend. De overige kostencomponenten worden doorbelast via de interne producten Klantzaken en Overhead en Ontwikkeling.
b. De hoofdindeling van de nieuwe KVM is gebaseerd op de drie hoofdproducten:
    - Waarderen
    - Heffen
    - Invordering
c. Binnen de (hoofd)producten vindt waar nodig een onderverdeling plaats in sub-producten.
d. Er wordt alleen gebruik gemaakt van sub-producten, indien deze sub-producten een substantiele extra tijdsinspanning vergen van BsGW.
e. De te hanteren verdeelsleutels dienen te zijn gebaseerd op de meest actuele productie-eenheden (bij begroting t-2).
f. De opbrengsten met betrekking tot de vervolgingskosten en invorderingsrente maken geen onderdeel meer uit van de begroting van BsGW.

Hoofdstructuur nieuwe KVM

In de volgende tabel is de uitwerking van de opzet van de nieuwe kostenverdeelmethode 2024 visueel weergegeven:



Kostentoerekening naar producten

De actuele tijdsbesteding per (sub) proces is bepalend voor de kostentoerekening naar de betreffende producten. Zo zullen de personele kosten, op grond van de actuele inzet (aantal fte's), direct worden toegerekend naar de betreffende producten c.q. sub-producten. De kostencomponenten, welke niet rechtstreeks en integraal zijn toe te rekenen aan de externe hoofd- c.q. sub-producten, worden verantwoord binnen de interne producten Klantzaken en Overhead & Ontwikkeling. Voor deze twee interne producten worden afzonderlijke verdeelsleutels gehanteerd, eveneens gebaseerd op de actuele tijdsbesteding binnen deze interne producten.

Tenslotte zullen operationele kostencomponenten, welke direct en integraal zijn toe te rekenen aan een bepaald product (bijv. proceskosten), rechtstreeks aan het betreffende hoofd- c.q. sub-product worden toegerekend.

Dit resulteert uiteindelijk in totaalkosten per (hoofd)product Heffen, Waarderen en Innen, die via de verschillende verdeelsleutels worden omgeslagen naar een tarief per product van dienstverlening. De verdeelsleutels zijn gebaseerd op de productieomvang van de deelnemers.

Verdeelsleutels per (hoofd)product

Product Waarderen

Het product Waarderen omvat alle werkzaamheden, die betrekking hebben op het bijhouden van de WOZ-administratie, het taxeren/waarderen van alle objecten en het integraal verwerken van de

bezwaar- en beroepsprocedures. Alle kosten die hier direct dan wel indirect uit voortvloeien worden verantwoord binnen dit product Waarderen.

Voor het toerekenen van deze kosten aan de betreffende deelnemers wordt gebruik gemaakt van de verdeelsleutel: "tarief per WOZ-object".

Definitie verdeelsleutel WOZ- object:
Alle geregistreerde onroerende zaken zoals beschreven in artikel 16 van de wet WOZ.

Product Heffen
Binnen het product Heffen vallen alle werkzaamheden, die betrekking hebben op het bestands- c.q. gegevensbeheer van alle uit te voeren belastingsoorten van alle deelnemers. Aanvullend vindt binnen dit (hoofd)product de oplegging plaats van (combi-)aanslagen aan alle belastingschuldigen.
Alle kosten die direct dan wel indirect uit deze werkzaamheden voortvloeien, worden verantwoord binnen dit product Heffen.

Voor het toerekenen van deze kosten aan de betreffende deelnemers wordt gebruik gemaakt van de verdeelsleutel: "tarief per aanslagregel".

Definitie verdeelsleutel aanslagregel:
Elke (deel)aanslag per belastingsoort, die op één (combi) belastingbiljet is opgenomen.

Verdere onderverdeling naar sub-producten
In het eindrapport "Project Harmonisatie" zijn alle belastingsoorten geclassificeerd in de categorieën:

- Voorkeursvarianten (A), waarbij nog onderscheid wordt gemaakt in de meer arbeidsintensieve belastingsoorten (B);
- Maatwerkvarianten (C1);
- Externe heffingen (C2).

Alleen de kosten van de belastingsoorten A en B zijn binnen dit product Heffen verantwoord. De kosten van de belastingsoorten C1 en C2 worden op basis van offertes rechtstreeks bij de betreffende deelnemers in rekening gebracht.

Zoals ook in het eindrapport "Project Harmonisatie" is verwoord, kan het proces van de verwerking ook voor de belastingsoorten B zeker niet volledig geautomatiseerd worden uitgevoerd. Aanvullend dienen nog handmatige werkzaamheden te worden verricht, hetgeen een kostenverhogend effect heeft voor deze belastingsoorten.
In het kader van het kostenverhogende effect en daarbij in achtneming de omvang van het aantal aanslagregels van de betreffende belastingsoort is, het te rechtvaardigen om voor de volgende belastingsoorten B afzonderlijke sub-producten in het leven te roepen:

1. Afvalstoffenheffing – diftar (voorkeursvariant)
2. Reclamebelasting
3. Precariobelasting
4. Toeristenbelasting
5. Forensenbelasting
6. Watertoeristenbelasting
7. Parkeerbelasting
8. Verontreinigingsheffing
9. Zuiveringsheffing bedrijven – aangifte meetbedrijven

Voor het toerekenen van de kosten van deze sub-producten aan de betreffende deelnemers wordt eveneens gebruik gemaakt van de verdeelsleutel: “tarief per aanslagregel”.

Product Invordering
Binnen het product Invordering vallen alle werkzaamheden voor 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, alsmede ook de afhandeling van kwijtscheldingsverzoeken. Bij het niet of niet tijdig betalen van aanslagen zal uiteindelijk ook de inzet van de deurwaarder aan de orde zijn.

Op hoofdlijnen is het product Invordering te splitsen in een tweetal sub-producten, waarvoor een afzonderlijke verdeelsleutel wordt gehanteerd:
- Financiële invordering -> Tarief per aanslagbiljet:
- Dwanginvordering -> Tarief per dwangbevel

Definitie verdeelsleutel aanslagbiljet.
Een biljet waarop één of meerdere belastingaanslagen staan vermeld. Het kan zijn dat er per jaar meerdere biljetten worden verstuurd.

Definitie verdeelsleutel dwangbevel.
Een officieel document als bevel tot betaling van de schulden binnen een bepaalde periode.

Binnen dit product is tenslotte de opbrengst vervolgingskosten en de invorderingsrente komen te vervallen. Hier tegenover staat dat iedere deelnemer jaarlijks de werkelijke opbrengsten hiervan gelijktijdig met de belastingopbrengsten rechtstreeks krijgt uitbetaald.

<u>Productie-aantallen</u>
De productieaantallen, die de basis vormen voor de toedeling van kosten van de verschillende producten naar de deelnemers, worden jaarlijks geactualiseerd. Hierbij wordt steeds uitgegaan van de werkelijke productieaantallen van het laatst afgesloten jaar.

Bijlage 7: 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 wordt verwezen naar de 'Kadernota risicomanagement en weerstandsvermogen BsGW' (AB 24-3-2022).

Op basis van de risicoanalyse is het benodigde weerstandsvermogen bepaald. 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 risicoanalyse staat aangegeven. Dit leidt tot een conservatief weerstandsvermogen, dat wil zeggen: met het berekende weerstandsvermogen worden de risico's afgedekt.

Weerstandsvermogen begroting 2025

Begin 2024 is de risicoanalyse 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 € 1,137 miljoen, circa 4,33 % van de netto-kosten 2025.

Bij de (meerjaren)-begroting 2024-2027 was het weerstandsvermogen berekend op € 1,339 miljoen, circa 5,72% van de netto-kosten BsGW 2024. Een afname van € 226 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 eind 2023 (vóór resultaatbepaling 2023) bedraagt € 1,502 miljoen. Afgezet tegen het benodigde weerstandsvermogen van € 1,137 miljoen, komt de ratio uit op 1,35. De ratio van het weerstandsvermogen is daarmee 'Voldoende' en valt binnen de bandbreedte van 0,8 en 1,4 waardoor er geen aanleiding bestaat het weerstandsvermogen aan te passen.

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	

Nadat de definitieve jaarcijfers bekend zijn, zal weerstandsvermogen en -ratio NA resultaatbestemming 2023 worden opgenomen in de definitieve begroting 2025 (AB 27-6-2024):

	Nr.	Risico	Mogelijk effect	Mogelijke oorzaak	Beheersmaatregelen
Markt-ontwikkelingen	1.	Tegengaan toenemende armoede Financieel risico: hogere uitvoeringskosten	Meer werk a.g.v. (extra) activiteiten a.g.v. sociaal invorderen, vroegsignalering. Meer faillissementen (innen) met als gevolg oninbaarheid van vorderingen. Lagere opbrengsten vervolgingskosten.	Koopkrachtdaling en financiele nood bij belastingschuldigen.	Kostenontwikkeling BsGW plus heffingen/belastingopbrengsten inzichtelijk maken. Nauw contact houden met onze deelnemers inzake de kostenontwikkeling BsGW enerzijds en de heffingen/belastingopbrengsten anderzijds
	2.	Substantiele prijsstijgingen (ICT-)(toe) leveranciers	Hogere kosten van (met name ICT-) goederen en diensten.	Significant hogere prijsstijgingen dan de in de begroting van BsGW opgenomen indexeringen van het CPB a.g.v. wereldmarktontwikkelingen.	Prijsstijgingen inkaderen via inkoopproces; in inkoopvoorwaarden/contract vastleggen op basis waarvan de jaarlijkse prijsstijgingen plaats (mogen) vinden. Nauw contact houden met onze deelnemers inzake de kostenontwikkeling BsGW.
Wet- en regelgeving	3.	Soevereinen/autonomen Ondermijning draagvlak opleggen en innen belastingen	Meer werk / inhuur op m.n. juridisch gebied.	Extra (juridische) inzet door aangespannen procedures door soevereinen/autonomen die de overheid en de daaruit voortvloeiende belastingaanslagen niet erkennen en aanvechten.	Database met respons vanuit BsGW op meestgestelde vragen / grieven.
	4.	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.
Proces	5.	Vertraging volgtijdelijke (ICT)aanbestedingen en/of koppelingen voortvloeiend uit nieuwe ICT-landschap (Project AHA 2023/2024)	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.	Verstoringen externe informatiestromen	Data is niet volledig. Hogere kosten a.g.v. arbeidsintensievere work-arounds/oplossingen. Inefficiënte werkwijzen (excel) en foutgevoelig. Gericht(er) sturen op het processen (waaronder bezwaar en beroep) wordt bemoeilijkt zo niet onmogelijk.	Verstoringen in het proces omdat data niet uitgewisseld kan worden tussen BsGW en externen zoals WML, afvalinzamelaars, landelijke voorzieningen zoals Kadaster, BRP, et cetera. Het Management Informatie Systeem (MIS) sluit niet aan op de informatiebehoefte van de gebruikers.	Alternatieve werkwijze/procedure vooraf ontwikkelen danwel achteraf vastleggen als back-up. 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 - Bezwaren tegen andere heffingen Financieel risico: extra uitkerings- en uitvoeringskosten	Overschrijding begroting als gevolg van hogere proceskostenvergoedingen en hogere uitvoeringskosten.	Ondanks recent gewijzigde wet-/regelgeving bestaat risico dat bezwaarmaken tegen de OZB of andere belastingen waarbij WOZ-waarde basis is, voor de ncnp-bedrijven een verdienmodel blijft. Door gewijzigde wet-/regelgeving valt ook kwijtschelding en uitstel van betaling onder bezwaar- en beroepregime	Uitvoering van het dynamische plan van aanpak: deze stroomlijnen en aan de lijn blijven met con-collega's en 'Den Haag', 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	Tegengaan toenemende armoede Financieel risico: hogere uitvoeringskosten	1	1	20%	€ 120.000	€ 24.000
	2	Substantiele prijsstijgingen (ICT-)(toe) leveranciers	3	2	50%	€ 150.000	€ 75.000
Wet- / regelgeving	3	Soevereinen/autonomen Ondermijning draagvlak opleggen en innen belastingen	2	1	30%	€ 50.000	€ 15.000
	4	Koepelvrijstelling van de BTW	1	4	2%	€ 2.142.000	€ 42.840
Proces	5	Vertraging volqtijdelijke (ICT)aanbestedingen en/of koppelingen voortvloeiend uit nieuwe ICT-landschap (Project AHA 2023/2024)	1	4	10%	€ 1.000.000	€ 100.000
	6	Verstoringen externe informatiestromen	3	3	65%	€ 130.000	€ 84.500
Bezwaren en beroepen	7	Meer bezwaren en beroepen: - ncnp's - Kwijtschelding valt onder bezwaar- en - beroepenregime - Bezwaren tegen andere heffingen Financieel risico: extra uitkerings- en uitvoeringskosten	4	3	60%	€ 500.000	€ 300.000
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	40%	€ 100.000	€ 40.000
	12	Ziekteverzuim	3	3	80%	€ 270.000	€ 216.000

Totaal benodigd weerstandsvermogen: € 1.137.340

Toelichting risicoanalyse

1. Tegengaan toenemende armoede
   In de Miljoenennota zijn verschillende maatregelen opgenomen om de toenemende armoede tegen te gaan en de koopkracht van de laagste inkomens te verbeteren.
   Daarnaast neemt de overheid ook maatregelen om gezinnen te helpen, die hun rekening niet kunnen betalen. Sociaal invorderen, vroegsignalering en schuldhulpverlening zijn instrumenten die hiervoor worden ingezet.

   Ook zullen gemeenten in een zo vroeg mogelijk stadium passende hulp aanbieden. Hierdoor is er meer inzet vereist bij het inningsproces vanuit BsGW wat leidt tot hogere uitvoeringskosten (inhuur).

   Voor de deelnemers heeft dit tot gevolg dat het percentage oninbaar zal stijgen, hetgeen zal leiden tot lagere netto-belastingopbrengsten voor de deelnemers, alsook lagere opbrengst vervolgingskosten.

2. Substantiële prijsstijgingen (ICT-)(toe) leveranciers
   Als gevolg van wereldmarktontwikkelingen stijgen de prijzen van (toe)leveranciers van ICT-producten en - diensten met een substantieel hogere percentage dan de (gewogen) inflatiecijfers zoals gepresenteerd door het Centraal Planbureau en de in de begroting van BsGW opgenomen indexering.

3. Soevereinen/autonomen
   Extra (juridische) inzet door aangespannen procedures door soevereinen/autonomen die de overheid en de daaruit voortvloeiende belastingaanslagen niet erkennen en aanvechten.

4. 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.

5. Vertraging volgtijdelijke (ICT)aanbestedingen
   Zodra het nieuwe ICT-landschap (Project AHA 2023/2024) is geïmplementeerd en vanaf aanslagoplegging 2024 is geeffectueerd, zal BsGW (Europese) aanbestedingstrajecten uitzetten voor applicaties en systemen die hier volgtijdelijk uit voortvloeien. Te denken valt hierbij aan de BI-tool, klantsysteem, DocumentManagementSystem (DMS).

Vertraging in het aanbestedingstraject, danwel implementatie van deze applicaties en systemen danwel de koppeling hiervan met de reeds geïmplementeerde systemen en pakketten vormt een risico voor de bedrijfsvoering van BsGW.

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 verbandcontroles zullen de juistheid en volledigheid van de administraties worden geborgd. Fouteve gegevens worden teruggemeld aan de bronhouders.

   Te denken valt aan de diverse koppelingen tussen de systemen van BsGW en die van WML, afvalinzamelaars, landelijke voorzieningen zoals Kadaster, BRP ten behoeve van de uitwisseling van gegevens tussen BsGW en deze partijen.

7. Bezwaren en beroepen
   ncnp's
   Per 1-1-2024 treedt de Wet herwaardering proceskostenvergoeding WOZ (en bpm) in werking. Beoogd doel is de proceskosten drastisch te verlagen. Ondanks de hierin opgenomen reductie van de proceskostenvergoeding in combinatie met de uitkering hiervan aan de belanghebbenden in plaats van de no cure no pay-bedrijven (ncnp-bedrijven), is nog niet zeker of de proceskosten ook daadwerkelijk substantieel zullen dalen. De verwachting, ook vanuit de VNG, is dat de ncnp-bedrijven nog steeds genoeg winst maken bij het WOZ-bezwaarproces doordat dit nagenoeg volledig geautomatiseerd is en in toenemende mate gebruik wordt gemaakt van Artificial Intelligence (AI) en eveneens hun markt zullen verruimen met bezwaren tegen anderen heffingen.

   Daarnaast zijn er vooralsnog geen maatregelen in het wetsvoorstel opgenomen om de uitvoeringskosten terug te dringen. Enkele maatregelen in het wetsvoorstel zullen zelfs leiden tot hogere uitvoeringskosten per bezwaar. Hierbij moet met name worden gedacht aan het uitkeren van de proceskosten aan de huiseigenaar in plaats van aan het ncnp-bedrijf.

   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.

8. Datalek: Cyberaanvallen
   BsGW wil de continuïteit van de informatie en de informatievoorziening waarborgen. De even-tuele 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 da-talekken en de door het bestuur vastgesteld informatiebeveiligingsbeleid en besluit gegevens-verstrekking en privacy-protocol, inclusief bijbehorende procedures.

   Medewerkers krijgen regelmatig training in aspecten van de AVG en de BIO. De FG en CISO toetsen/monitoren op naleving. De applicatie ARDA speel hierin een belangrijke rol voor de bewustwording. Met ingang van 2022 is extra training voor de awareness verplicht ingevoerd voor alle de medewerkers.

   Daarnaast zet BsGW ICT-beveiligingstoepassingen in zoals beveiligde FTP-server voor uitwisse-lingen met de deelnemers of andere partijen, beveiligd mailen via Zivver, adequate anti-virusbeveiligingen en data-encryptie, naast een uitwijkmogelijkheid.
   Middels een Third Party Memorandum en ISAE3402-verklaring (assurance rapport van de onaf-hankelijke 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.

   Door de inzet van een routekaart wordt de komende jaren gewerkt aan het verhogen van het volwassenheidsniveau van de organisatie op het gebied van informatiebeveiliging & privacy. Activiteiten daarvoor zijn gericht op het verbeteren van de beheersmaatregelen, de communicatie daarover, beter inzicht in verwerkingen met hun risico’s en het uitvoeren van impactassessments.

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 frauderisicoverzekering 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.

    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.

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.

Bijlage 8: Berekend EMU-saldo

	Bedragen x € 1.000	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
1	Exploitatiesaldo voor toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves	0	0	0	0	0	0
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	357	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	**57**	**57**	**57**	**57**	**57**	**57**

Bijlage 9: Geprognosticeerde balans 2023-2029

Activa (x € 1.000,-)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vaste Activa							
Immateriële vaste activa (1)							
Kosten voor onderzoek en ontwikkeling	531	452	452	452	452	452	452
Totaal immateriële vaste activa	**531**	**452**	**452**	**452**	**452**	**452**	**452**
Immateriële vaste activa in uitvoering (2)	396	199	199	199	199	199	199
Totaal immateriële vaste activa in uitvoering	**396**	**199**	**199**	**199**	**199**	**199**	**199**
Materiële vaste activa (3)							
Kantoorinventaris	162	116	116	116	116	116	116
Totaal materiële vaste activa	**162**	**116**	**116**	**116**	**116**	**116**	**116**
TOTAAL VASTE ACTIVA	**1.090**	**768**	**769**	**769**	**769**	**769**	**769**
Vlottende activa							
Vorderingen (4)							
Vorderingen op openbare lichamen	166	97	97	97	97	97	97
Overige vorderingen	3.558	4.807	3.807	3.520	3.232	2.944	2.656
Totaal vorderingen	**3.724**	**4.904**	**3.904**	**3.617**	**3.329**	**3.041**	**2.753**
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	4.575	4.575	4.575	4.575	4.575	4.575
Totaal overlopende activa	**4.220**	**4.575**	**4.575**	**4.575**	**4.575**	**4.575**	**4.575**
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	**7.944**	**9.480**	**8.479**	**8.192**	**7.904**	**7.616**	**7.328**
TOTAAL ACTIVA	**9.033**	**10.246**	**9.246**	**8.959**	**8.671**	**8.383**	**8.095**

Passiva (x € 1.000,-)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2026
Vaste passiva							
Algemene reserve	1.203	1.190	1.190	1.190	1.190	1.190	1.190
Bestemmingsreserve		500	0	0	0	0	0
Resultaat boekjaar	-1.565	312	0	0	0	0	0
Totaal eigen vermogen	**-362**	**2.002**	**1.190**	**1.190**	**1.190**	**1.190**	**1.190**
Langlopende schulden							
Lening lang	1.714	1.429	1.143	858	572	286	0
Totaal vreemd vermogen	**1.714**	**1.429**	**1.143**	**858**	**572**	**286**	**0**
Voorzieningen (8)							
Voorziening proceskosten 2021	556	106	0	0	0	0	0
Voorziening proceskosten 2022		460	0	0	0	0	0
Uitbetaalde proceskosten	-412	-314	0	0	0	0	0
Voorziening vervroegd pensioen	26	24	22	20	18	16	14
Voorziening verlofsparen		580	0	0	0	0	0
Totaal voorzieningen	**361**	**855**	**22**	**20**	**18**	**16**	**14**
TOTAAL VASTE PASSIVA	**1.713**	**4.287**	**2.355**	**2.068**	**1.780**	**1.492**	**1.204**
Vlottende passiva							
Kortlopende schulden (9)							
Lening kort	500	0	0	0	0	0	0
Crediteuren	2.495	1.987	2.520	2.520	2.520	2.520	2.520
Belastingen en sociale lasten	0	885	885	885	885	885	885
Overige schulden	3.596	2.258	2.258	2.258	2.258	2.258	2.258
Totaal kortlopende schulden	**6.591**	**5.130**	**5.663**	**5.663**	**5.663**	**5.663**	**5.663**
Overlopende passiva (10)	728	829	1.229	1.229	1.229	1.229	1.229
Totaal overlopende passiva	**728**	**829**	**1.229**	**1.229**	**1.229**	**1.229**	**1.229**
TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA	**7.320**	**5.960**	**6.892**	**6.892**	**6.892**	**6.892**	**6.892**
TOTAAL PASSIVA	**9.033**	**10.246**	**9.246**	**8.959**	**8.671**	**8.383**	**8.096**

De cijfers in bovenstaande tabel betreft de stand ultimo 2022 (jaarrekening) en wordt aangevuld met de realisatiecijfers 2023 zodra de cijfers door de accountant zijn gecontroleerd.

BsGW
Belastingsamenwerking
Gemeenten en Waterschappen
Limburg

BsGW Belastingsamenwerking
Gemeenten en Waterschappen
Kerkeveldlaan 2
6042 JX Roermond
Postbus 1275
6040 KG Roermond
T: 088 8420 444
W: www.bsgw.nl
KvK-nr. 52426297

Addendum bij (ontwerp)begroting 2025 en -meerjarenraming 2026-2029

De (ontwerp)begroting 2025 en -meerjarenraming 2026-2029 versie 0.1 d.d. 29-02-2024 wordt als volgt bijgesteld.

Pagina 5

WAS

Het 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

Het projectbudget van het OOP is op 14 december 2017 door het Algemeen Bestuur vastgesteld op € 4 miljoen. Na de uitvoering van het ontwikkeltraject, dienen de projectkosten via de eigen begroting van BsGW te worden terugverdiend via oplopende kostenreductie in de jaren 2023-2027.
Deze kostenreductie leidt met ingang van 2028 tot een structurele reductie van de netto-kosten van € 1,3 miljoen. Vanaf het jaar 2028 wordt de structurele daling van de deelnemersbijdrage à € 1,3 miljoen verwerkt in de begroting (AB 14-12-2017).

WORDT

Het Ondernemings- en Ontwikkelplan (OOP)
Na de oprichting in 2011 groeide BsGW in een kort tijdsbestek 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 projectbudget van het OOP is op 14 december 2017 door het Algemeen Bestuur vastgesteld op € 4 miljoen. Deze projectkosten OOP zijn ten laste van 2023 genomen.
Hier staat dan wel tegenover dat de begroting van BsGW met ingang van 2024 stapsgewijs (2024 met € 600.000; 2025 met € 800.000; 2026 met € 1.000.000 en 2027 met € 1.200.000) benedenwaarts wordt bijgesteld. De verdeling vindt plaats op basis van de oude Kostenverdeelmethode (KVM). Per saldo heeft dit dus geen gevolgen voor de deelnemers. Vanaf het jaar 2028 is conform afspraak (AB 14-12-2017) sprake van een daling van de deelnemersbijdrage à € 1,3 miljoen.

Pagina 8

WAS

Begroting 2024, incl 1e wijziging 2023	€	25.122.000
Verschil	€	4.197.000
Ontwerp-begroting 2025 (via KVM)	€	29.319.000
Maatwerk	€	285.000
Ontwerp-begroting 2025 totaal	€	29.604.000
Netto-kosten 2025	€	28.804.000
Kostenreductie tbv terugbetaling projectkn OOP	€	-800.000

WORDT

Begroting 2024, incl 1e wijziging 2023	€	25.122.000
Verschil	€	4.197.000
Ontwerp-begroting 2025 (via KVM)	€	29.319.000
Maatwerk	€	285.000
Ontwerp-begroting 2025 totaal	€	29.604.000
Taakstelling OOP	€	-800.000
Netto-kosten 2025	€	28.804.000

WAS

Netto kosten	**0**	**24.522**	**28.519**	**285**	**28.804**	**29.762**	**30.819**	**32.191**	**33.737**
Waarvan incidentele baten/lasten (saldo)	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Totaal bijdragen	**0**	**25.122**	**29.319**	**285**	**29.604**	**30.762**	**32.019**	**32.191**	**33.737**
Exploitatieresultaat (+ is winst/ - is verlies)	**0**	**600**	**800**	**0**	**800**	**1.000**	**1.200**	**0**	**0**
Terugbetaling projectkosten OOP		-600	-800		-800	-1.000	-1.200	0	0
Resultaat na terugbetaling OOP	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

WORDT

Netto kosten	**0**	**24.522**	**28.519**	**285**	**28.804**	**29.762**	**30.819**	**32.191**	**33.737**
Waarvan incidentele baten/lasten (saldo)	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Totaal bijdragen	**0**	**24.522**	**28.519**	**285**	**28.804**	**29.762**	**30.819**	**32.191**	**33.737**
Exploitatieresultaat (+ is winst/ - is verlies)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Pagina 10

WAS

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 december 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 kadernota 2025 en de ontwerp-begroting 2025 niet, maar wel de laatste twee jaar van de meerjarenraming 2026-2029. 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.

WORDT

Ondernemings- en Ontwikkelplan (OOP) BsGW 2018-2020	Het projectbudget van het OOP is op 14 december 2017 door het Algemeen Bestuur vastgesteld op € 4 miljoen. Deze projectkosten OOP zijn ten laste van 2023 genomen. Hier staat dan wel tegenover dat de begroting van BsGW met ingang van 2024 stapsgewijs (2024 met € 600.000; 2025 met € 800.000; 2026 met € 1.000.000 en 2027 met € 1.200.000) benedenwaarts wordt bijgesteld. De verdeling vindt plaats op basis van de oude Kostenverdeelmethode (KVM). Per saldo heeft dit dus geen gevolgen voor de deelnemers. Vanaf het jaar 2028 is conform afspraak (AB 14-12-2017) sprake van een daling van de deelnemersbijdrage à € 1,3 miljoen.

Pagina 16

WAS

Het 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 doel daarvan was om na jaren van groei, de focus te leggen op het toekomstbestendig maken van BsGW. Processen stroomlijnen, efficiënter maken. Meer digitaliseren en automatiseren.

Ook het hierbij behorende investerings- en ontwikkelbudget van € 4 miljoen is toen door het bestuur vastgesteld. De dekking voor deze projectkosten bestaat uit de op termijn te realiseren structurele reductie van de netto-kosten. Kortom: geen extra bijdragen van de deelnemers voor de uitvoering van dit project, maar opvangen binnen de eigen begroting van BsGW.

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 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. De aflossing ligt op koers.

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, die in belangrijke mate gerealiseerd dient te worden middels een formatiereductie.

Investerings-/ontwikkelbudget (* 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 (terugbetaling investering)				-	-	400-	600-	800-	1.000-	1.200-		
Voordeel voor de deelnemers **	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.300-	1.300-

* 2018 t/m 2020: investering van € 4 miljoen, zonder investering van de deelnemers. Gefinancierd door BsGW via kasgeldlening en langlopend deel ad. € 2 r
2021 t/m 2027: ontwikkelfase OOP en terugbetaling van de projectkosten

** Vanaf 2028: lagere bijdragen voor deelnemers € 1,3 miljoen. Structureel taakstellende bezuiniging miv 2028

In de voorliggende begroting is de met het bestuur afgesproken taakstellende kostenreductie voor de jaren tot en met 2027 zichtbaar gemaakt in de financiële tabellen.
De structurele daling van de deelnemersbijdrage à € 1,3 miljoen vanaf 2028 is verwerkt in de meerjarenraming van de begroting 2025.

WORDT

Het Ondernemings- en Ontwikkelplan (OOP)
Na de oprichting in 2011 groeide BsGW in een kort tijdsbestek 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 doel daarvan was om na jaren van groei, de focus te leggen op het toekomstbestendig maken van BsGW. Processen stroomlijnen, efficiënter maken. Meer digitaliseren en automatiseren.

Ook het hierbij behorende investerings- en ontwikkelbudget van € 4 miljoen is toen door het bestuur vastgesteld (AB 14-12-2017).

Het OOP moet stapsgewijs (2023 met € 400.000; 2024 met € 600.000; 2025 met € 800.000; 2026 met € 1.000.000 en 2027 met € 1.200.000) leiden tot een structurele reductie van de netto-kosten van € 1,3 miljoen vanaf 2028.

Pagina 25

WAS

Netto kosten	**0**	**24.522**	**28.519**	**285**	**28.804**	**29.762**	**30.819**	**32.191**	**33.737**
Waarvan incidentele baten/lasten (saldo)	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Totaal bijdragen	**0**	**25.122**	**29.319**	**285**	**29.604**	**30.762**	**32.019**	**32.191**	**33.737**
Exploitatieresultaat (+ is winst/ - is verlies)	**0**	**600**	**800**	**0**	**800**	**1.000**	**1.200**	**0**	**0**
Terugbetaling projectkosten OOP		-600	-800		-800	-1.000	-1.200	0	0
Resultaat na terugbetaling OOP	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

WORDT

Netto kosten	**0**	**24.522**	**28.519**	**285**	**28.804**	**29.762**	**30.819**	**32.191**	**33.737**
Waarvan incidentele baten/lasten (saldo)	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Totaal bijdragen	**0**	**24.522**	**28.519**	**285**	**28.804**	**29.762**	**30.819**	**32.191**	**33.737**
Exploitatieresultaat (+ is winst/ - is verlies)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Pagina 26

WAS

Netto kosten	**0**	**24.522**	**26.615**	**2.149**	**-246**	**28.519**	**226**	**39**	**285**	**28.519**	**285**	**28.804**
Waarvan incidentele baten/lasten (saldo)	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Totaal bijdragen	**0**	**25.122**	**27.415**	**2.149**	**-246**	**28.519**	**226**	**39**	**285**	**29.319**	**285**	**29.604**
Exploitatieresultaat (+ is winst/ - is verlies)	**0**	**600**	**800**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**800**	**0**	**800**
Terugbetaling projectkosten OOP		-600	-800			-800			-800	-800		-800
Resultaat na terugbetaling OOP	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-800**	**0**	**0**	**-800**	**0**	**0**	**0**

WORDT

Netto kosten	**0**	**24.522**	**26.615**	**2.149**	**-246**	**28.519**	**226**	**39**	**285**	**28.519**	**285**	**28.804**
Waarvan incidentele baten/lasten (saldo)	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Totaal bijdragen	**0**	**24.522**	**27.415**	**2.149**	**-246**	**28.519**	**226**	**39**	**285**	**28.519**	**285**	**28.804**
Exploitatieresultaat (+ is winst/ - is verlies)	**0**	**0**	**800**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Pagina 29

WAS

Bedragen x € 1.000	Begroting KVM	Maatwerk totaal	Begroting BsGW totaal
	2025	2025	2025
Totale lasten	**29.319**	**285**	**29.604**
Taakstelling kostenreductie OOP	**-800**	**0**	**-800**
Structurele kostenreductie	**0**	**0**	**0**
Totale lasten	**28.519**	**285**	**28.804**
Totale baten	**0**	**0**	**0**
Netto kosten	**28.519**	**285**	**28.804**
Waarvan incidentele baten/lasten (saldo)	*0*	*0*	*0*
Totaal bijdragen	**29.319**	**285**	**29.604**
Exploitatieresultaat (+ is winst/ - is verlies)	**800**	**0**	**800**
Terugbetaling investeringskosten OOP	-800	0	-800
Resultaat na terugbetaling OOP	**0**	**0**	**0**

WORDT

Bedragen x € 1.000	Begroting KVM	Maatwerk totaal	Begroting BsGW totaal
	2025	2025	2025
Totale lasten	**29.319**	**285**	**29.604**
Taakstelling kostenreductie OOP	**-800**	**0**	**-800**
Structurele kostenreductie	**0**	**0**	**0**
Totale lasten	**28.519**	**285**	**28.804**
Totale baten	**0**	**0**	**0**
Netto kosten	**28.519**	**285**	**28.804**
Waarvan incidentele baten/lasten (saldo)	*0*	*0*	*0*
Totaal bijdragen	**28.519**	**285**	**28.804**
Exploitatieresultaat (+ is winst/ - is verlies)	**0**	**0**	**0**

Pagina 31

WAS

Begroting 2024, incl 1e wijziging 2023	€	25.122.000
Verschil	€	4.197.000
Ontwerp-begroting 2025 (via KVM)	€	29.319.000
Maatwerk	€	285.000
Ontwerp-begroting 2025 totaal	€	29.604.000
Netto-kosten 2025	€	28.804.000
Kostenreductie tbv terugbetaling projectkn OOP	€	-800.000

WORDT

Begroting 2024, incl 1e wijziging 2023	€	25.122.000
Verschil	€	4.197.000
Ontwerp-begroting 2025 (via KVM)	€	29.319.000
Maatwerk	€	285.000
Ontwerp-begroting 2025 totaal	€	29.604.000
Taakstelling OOP	€	-800.000
Netto-kosten 2025	€	28.804.000

BsGW Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen Limburg

BsGW Belastingsamenwerking
Gemeenten en Waterschappen
Kerkeveldlaan 2
6042 JX Roermond
Postbus 1275
6040 KG Roermond
T: 088 8420 444
W: www.bsgw.nl
KvK-nr.: 52426297

Aan het Algemeen Bestuur van
het Waterschap Limburg en de raden
van de in de GR BsGW deelnemende gemeenten

Uw kenmerk:		Afdeling:	Bedrijfsvoering
Uw brief van:		Behandeld door:	S. Koelen
Ons kenmerk:	BS24.0235	Telefoonnummer:	06-57919350
Bijlage(n):	2	E-mail:	s.koelen@bsgw.nl
Onderwerp:	Voorlopige jaarrekening 2023	Datum:	29 april 2024

Geachte raad, geacht bestuur,

Hierbij bieden wij u overeenkomstig artikel 67a van de Wet gemeenschappelijke regelingen de voorlopige jaarrekening 2023 van de Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW) aan.

Het verwachte resultaat van BsGW over 2023 bedraagt:

- Renteopbrengsten	€	710.999 (incidenteel voordeel)
- Extra WOZ-bezwaren	€	2.773.266 (incidenteel nadeel)
		==========
	€	2.062.267 (nadeel)
- Reguliere bedrijfsvoering	€	369.447 (voordeel)
- Taakstelling OOP	€	400.000 (voordeel)
		==========
Jaarresultaat 2023	€	1.292.820 (nadeel)

Onze nieuwe accountant (RSM) kijkt anders aan tegen de verwerkingswijze van het project OOP dan de vorige accountant (EY). RSM is van mening dat de projectkosten OOP niet op de balans geactiveerd mogen worden. In plaats van het tot en met 2027 via de balans in tranches ten laste van het resultaat brengen van de projectkosten OOP, dienen de projectkosten OOP volgens RSM ten laste van het resultaat te worden genomen op het moment dat de lasten zijn gerealiseerd. Dit betekent voor de huidige situatie dat de lasten, die in voorgaande jaren zijn gerealiseerd, alsnog ten laste van het resultaat dienen te worden gebracht. Hier staat dan wel tegenover dat de begroting van BsGW met ingang van dit jaar stapsgewijs (2024 met € 600.000; 2025 met € 800.000; 2026 met € 1.000.000 en 2027 met € 1.200.000) benedenwaarts wordt bijgesteld. Per saldo heeft dit dus geen gevolgen voor de deelnemers. Uiteraard wordt conform afspraak vanaf 2028 de BsGW-begroting structureel benedenwaarts bijgesteld met € 1.300.000.

- Andere verwerking OOP	€	4.000.000 (nadeel)

BsGW Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen

Op 23 mei a.s. ligt de definitieve Jaarrekening 2023 ter vaststelling door het Dagelijks Bestuur BsGW voor. Vervolgens wordt de Jaarrekening 2023 ter vaststelling aangeboden aan het Algemeen Bestuur BsGW in haar vergadering van 27 juni 2024. Ook het bestemmen van het resultaat 2023 ligt dan ter besluitvorming aan het Algemeen Bestuur BsGW voor.

In een aparte bijlage bij deze brief is per deelnemer het aandeel in het voorlopige resultaat aangegeven.

Met vriendelijke groet,

N.M.J.G. Lebens, directeur

G.H.C. Frische, voorzitter

Bijlage(n):
1. Jaarrekening BsGW 2023
2. Resultaat Jaarrekening 2023 plus OOP

Gemeenschappelijke regeling BsgW

Totaalbedrag (Gewijzigde) MJR 2024 Jaarschijf 2025n	Mutaties						Totaalbedrag Begroting 2025	Impact Kerkrade
	Index	CAO	Beleidsaanpassingen (reeds besloten)	Verplichtingen/ wetgeving	Beleidsaanpassingen (nieuw)	Overig		
26.034	828	307	2.149*	-800			28.519	41**

Zienswijze vorig jaar	Toelichting
neutraal	

* Gevolg van de nieuwe KostenVerdeelMethode

** Nieuwe KostenVerdeelMethode postief voor Kerkrade

	Kan dit niet binnen de GR worden opgevangen en kan het niet 'een onsje minder', dan is dit een gegeven
	Hierover zou de discussie gevoerd moeten worden

BsGW
Belastingsamenwerking
Gemeenten en Waterschappen
Limburg

Jaarstukken 2023

Versie 30-04-2024

Inhoudsopgave jaarstukken

Jaarverslag		**1**
Inhoudsopgave jaarstukken		**2**
1	**Programmaverantwoording**	**3**
1.1	Bestuur en organisatie	3
	1.1.1Deelnemers Gemeenschappelijke Regeling	3
	1.1.2Missie	3
	1.1.3Bestuur	4
1.2	Beleidsvisie algemeen	6
1.3	Overzicht realisatie per programma	6
2	**Paragrafen**	**11**
2.1	Lokale heffingen	11
2.2	Weerstandsvermogen en risicobeheersing	11
2.3	Onderhouden kapitaalgoederen	15
2.4	Financiering	15
2.5	Bedrijfsvoering	17
2.6	Verbonden partijen	21
2.7	Grondbeleid	22
2.8	Wet Open Overheid (Woo)	22
3	**Balans per 31 december 2023**	**26**
3.1	Balans per 31 december 2023	26
3.2	Toelichting op de balans per 31 december 2023	28
	3.2.1Toelichting algemeen	28
	3.2.2Toelichting per balanspost	31
4	**Rekening 2023 van lasten en baten naar soort**	**39**
4.1	Rekening 2023 van lasten en baten naar soort	39
4.2	Toelichting	42
4.3	Resultaatbestemming	48
4.4	Gerealiseerde baten en lasten per taakveld (x € 1.000,-)	48
4.5	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	48

1 Programmaverantwoording

Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen (hierna: BsGW) is een samenwerking voor zowel gemeenten als Waterschap Limburg. Uit de wetgeving volgt dat verslaggeving dient plaats te vinden conform Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Via de programmaverantwoording en de (verplichte) paragrafen wordt verantwoording afgelegd over de realisatie van het bij de begroting van 2023 voorgenomen beleid. Bij BsGW betreft dit het programma "Lasten heffing en invordering belastingen". Daarnaast wordt verantwoording afgelegd over de gerealiseerde baten en lasten middels het overzicht van de algemene dekkingsmiddelen en wordt inzicht gegeven in het gebruik van het geraamde bedrag voor de post onvoorzien.

Ingevolge artikel 197 van de Gemeentewet (en de Wet Gemeenschappelijke Regelingen) legt het Dagelijks Bestuur van BsGW ieder jaar verantwoording af over het gevoerde financiële beheer, onder overlegging van de jaarstukken. Overeenkomstig deze wet worden de jaarstukken aangevuld met de controleverklaring ter zake van de accountant.

1.1 *Bestuur en organisatie*

1.1.1 Deelnemers Gemeenschappelijke Regeling

BsGW is als zelfstandige belastingsamenwerking opgericht per 1 april 2011. Per 1 januari 2023 zijn het Waterschap Limburg en de gemeenten Beek, Beekdaelen, Beesel, Bergen, Brunssum, Echt-Susteren, Eijsden-Margraten, Gennep, Gulpen-Wittem, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Leudal, Maasgouw, Maastricht, Meerssen, Mook en Middelaar, Nederweert, Peel & Maas, Roerdalen, Roermond, Simpelveld, Sittard-Geleen, Stein, Vaals, Valkenburg aan de Geul, Venlo, Voerendaal en Weert deelnemers in BsGW.

BsGW beoogt een zo groot mogelijk maatschappelijk rendement te halen uit samenwerking tussen lokale overheden op het gebied van belastingheffing en - inning.

1.1.2 Missie

Gemeenten en het waterschap verwerken als zelfstandige overheden ieder hun eigen decentrale belastingen. Deze organisaties voeren voor de heffing en invordering van hun belastingen nagenoeg dezelfde processen uit. Hiervoor maken zij voor een belangrijk deel gebruik van dezelfde gegevens en gegevensbronnen. Samenwerking tussen het waterschap en gemeenten biedt dan ook de nodige voordelen: veel werk wordt niet meer dubbel gedaan en de belastingheffing wordt efficiënter en dus goedkoper. Daarnaast biedt BsGW een verdergaande digitalisering om burgers en bedrijven beter te bedienen, zoals dat van de uitvoeringsprocessen van lokale overheden wordt verwacht.

De missie verwoordt de reden van het bestaan van BsGW en de belangrijkste ambitie die zij in de uitvoering van haar taken nastreeft. Deze vloeit voort uit de taak en positionering als gemeenschappelijke uitvoeringsorganisatie van de deelnemende overheidsorganen. De missie van BsGW luidt als volgt:

BsGW heft en int belastingen voor onze klanten, slim en doordacht, op een kosteneffectieve wijze. Inzichtelijk, voorspelbaar en betrouwbaar in wat we doen.

1.1.3 Bestuur

BsGW heeft, zoals is geregeld in de gemeenschappelijke regeling, twee bestuursorganen:

Algemeen Bestuur
Het hoogste orgaan van BsGW is het Algemeen Bestuur. De raad van iedere deelnemende gemeente respectievelijk het Algemeen Bestuur van het deelnemend waterschap wijst één lid van het Algemeen Bestuur aan. In 2023 heeft BsGW dertig deelnemers. De vergaderingen van het Algemeen Bestuur zijn openbaar.

Het Algemeen Bestuur bestaat per 1-1-2023 uit:

- **J.H.G.M. Teeuwen** Lid Dagelijks Bestuur Waterschap Limburg
- **R. Diederen** Wethouder gemeente Beek
- **P.L.H.E. Janssen** Wethouder gemeente Beekdaelen
- **B.C.M. Vostermans** Burgemeester gemeente Beesel
- **M.H.E. Pelzer** Burgemeester gemeente Bergen
- **J.L.W. van Dijk** Wethouder gemeente Brunssum
- **G.H.C. Frische** Wethouder gemeente Echt-Susteren
- **M.J.G. Gerritsen** Wethouder gemeente Eijsden-Margraten
- **J.A. van Hulsteijn** Wethouder gemeente Gennep
- **F.J.E. Derksen, plv. AB-lid** Wethouder gemeente Gulpen-Wittem
- **M.E.E. de Beer** Wethouder gemeente Heerlen
- **J.P.M. Paas** Wethouder gemeente Kerkrade
- **C.P.G. Wilbach** Wethouder gemeente Landgraaf
- **H. van Helden** Wethouder gemeente Leudal
- **M.H.E. Wilms** Wethouder gemeente Maasgouw
- **H. Fokke** Wethouder gemeente Maastricht
- **B.P.J. Molling** Wethouder gemeente Meerssen
- **A.F. Herings** Wethouder gemeente Mook en Middelaar
- **J.W. Franssen** Wethouder gemeente Nederweert
- **A.M.H.C. Mestrom** Wethouder gemeente Peel en Maas
- **A.C.A.G. Smits** Wethouder gemeente Roerdalen
- **D.W.H. Franssen** Wethouder gemeente Roermond
- **D.W.J. Schneider** Waarnemend burgemeester gemeente Simpelveld
- **J.G.L.M. Bühler** Wethouder gemeente Sittard-Geleen
- **N.T.P. Wingelaar** Wethouder gemeente Stein
- **J.P.M.H. Kompier** Wethouder gemeente Vaals
- **N.J.M.M. Dauven** Wethouder gemeente Valkenburg a/d Geul
- **F.P.M. Schatorjé** Wethouder gemeente Venlo
- **R.B.M. Braun** Wethouder gemeente Voerendaal
- **W.P.J. van Eijk** Wethouder gemeente Weert

* In de loop van 2023 hebben zich de volgende wijzigingen voorgedaan:

H.P.J.M. Waaifoort	Wethouder gemeente Gulpen-Wittem als opvolger van **J.M.G.H. Hendriks**
N.H.C. Ramaekers-Rutjens	Burgemeester gemeente Gulpen-Wittem als opvolger van **H.P.J.M. Waaifoort**
D.W.J. Schneider	Burgemeester gemeente Maasgouw als opvolger van **M.H.E. Wilms**

T.M. Heldens	Waarnemend wethouder gemeente Nederweert als vervanger van **J.W. Franssen**
H.P.J. Nijssen	Wethouder gemeente Peel en Maas als opvolger van **A.M.H.C. Mestrom**
S.C.J. Scheepers	Burgemeester gemeente Simpelveld als opvolger van **D.W.J. Schneider**
T.J.J. van Gemert	Wethouder gemeente Weert als opvolger van **W.P.J. van Eijk**
M.A.M. Breugelmans	Lid Dagelijks Bestuur Waterschap Limburg als opvolger van **J.H.G.M. Teeuwen**

Dagelijks Bestuur

Het Dagelijks Bestuur bestaat minimaal uit drie en maximaal uit zeven leden uit het Algemeen Bestuur, te benoemen door het Algemeen Bestuur. Per deelnemer kan niet meer dan één lid van het Dagelijks Bestuur worden aangewezen. Tot de bevoegdheden van het Dagelijks Bestuur behoort onder meer het voorbereiden van besluiten van het Algemeen Bestuur.

Het Dagelijks Bestuur bestaat per 1-1-2023 uit:

- **M.H.E. Pelzer** Burgemeester gemeente Bergen
- **J.H.G.M. Teeuwen** Lid Dagelijks Bestuur Waterschap Limburg
- **G.H.C. Frische** Wethouder gemeente Echt-Susteren
- **C.P.G. Wilbach** Wethouder gemeente Landgraaf
- **H. Fokke** Wethouder gemeente Maastricht
- **F.P.M. Schatorjé** Wethouder gemeente Venlo
- **R.B.M. Braun** Wethouder gemeente Voerendaal

**In de loop van 2023 heeft zich de volgende wijziging voorgedaan:

M.A.M. Breugelmans	Lid Dagelijks Bestuur Waterschap Limburg als opvolger van **J.H.G.M. Teeuwen**

Voorzitter

De voorzitter wordt aangewezen door het Algemeen Bestuur. De voorzitter is onder meer belast met de leiding van de vergaderingen van het Algemeen Bestuur en het Dagelijks Bestuur. Hij tekent de stukken die van het Algemeen Bestuur en van het Dagelijks Bestuur uitgaan. De voorzitter vertegenwoordigt BsGW in en buiten rechte.

Gedurende heel 2023 was M.H.E. Pelzer, burgemeester van de gemeente Bergen, voorzitter van BsGW (met ingang van 1 oktober 2020, benoemd door het AB op 25 juni 2020).

1.2 *Beleidsvisie algemeen*

BsGW behartigt als uitvoeringsorganisatie van de deelnemende gemeenten en het waterschap de zorg voor het volledig, tijdig, rechtmatig, juist en doelmatig heffen en innen van de lokale belastingen en de uitvoering van de wet WOZ. BsGW werkt daarbij tegen de laagst mogelijke kosten, uitgaande van de beste prijs/prestatie-verhouding gekoppeld aan een optimaal niveau van dienstverlening. Hierbij hoort ook het zoveel mogelijk zoeken en daadwerkelijk aangaan van samenwerkingsverbanden met andere overheden wanneer deze efficiëntievoordelen opleveren.

1.3 *Overzicht realisatie per programma*

In deze paragraaf wordt inzicht gegeven in de mate waarin de doelstellingen van het programma "Lasten heffing en invordering belastingen" zijn gerealiseerd en de wijze waarop getracht is de beoogde maatschappelijke effecten te bereiken.

De dienstverlening van BsGW bestaat uit het heffen en innen van lokale belastingen namens haar deelnemers, het beheren van de authentieke basisregistraties en de uitvoering van de wet WOZ. BsGW voert deze taken uit voor haar deelnemers, zijnde 29 gemeenten en het Waterschap Limburg.

Doelstelling

De strategische doelstellingen van BsGW zijn:

- daling kosten deelnemers;
- minimaal gelijkblijvende kwaliteit van de dienstverlening;
- vergroting digitale dienstverlening.

Daling kosten deelnemers
Eén van de doelstellingen die voortvloeien uit de missie van BsGW is kostenreductie door schaalvergroting. Het Waterschap Limburg en 29 van de 31 Limburgse gemeenten zijn deelnemer in de Gemeenschappelijke Regeling BsGW. De hiermee behaalde schaalvoordelen zijn verwerkt in de begroting van BsGW en hebben de afgelopen jaren geresulteerd tot lagere beïnvloedbare netto-kosten voor de deelnemers.

Minimaal gelijkblijvende kwaliteit van de dienstverlening
BsGW streeft ernaar om de kwaliteit van de dienstverlening in stand te houden en waar mogelijk te verbeteren. Zij rapporteert hierover periodiek in haar bestuursrapportages.

Vergroting digitale dienstverlening
De overheid heeft zich ten doel gesteld een compacte, efficiënte overheid te realiseren met hoogwaardige dienstverlening. Digitalisering is hiervoor een vereiste en het digitale kanaal is dan ook het voorkeurskanaal. In dit kader zijn een aantal overheidsbrede voorzieningen gerealiseerd voor de basisregistraties, gegevensuitwisseling, digitale dienstverlening en de authenticatievoorzieningen (zoals DigiD). Deze voorzieningen worden in het kader van de *Overheidsbrede visie op dienstverlening 2021* doorontwikkeld tot de *Generieke Digitale Infrastructuur* van de overheid (GDI).

BsGW implementeert de voorzieningen van de GDI binnen haar informatievoorziening om het elektronische verkeer tussen de overheid (waaronder de deelnemers van BsGW), burgers en bedrijven op een efficiënte en effectieve wijze mogelijk te maken. BsGW sluit aan bij in de praktijk bewezen oplossingen. Ten aanzien van ICT maakt BsGW deel uit van een sterk veranderende

omgeving, waarin de steeds verdere digitalisering van de informatievoorziening een belangrijke ontwikkeling is en impact heeft op de bedrijfsvoering en kostenontwikkeling van BsGW.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?

Daling kosten deelnemers
Sinds de oprichting van BsGW is het aantal deelnemers gegroeid naar 30. Het totale structurele schaalvoordeel als gevolg van het toetreden van gemeenten bedraagt € 5,675 miljoen.

BsGW heeft zich gecommitteerd aan een taakstellende kostenreductie van 12% in de eerste 6 jaar na de verzelfstandiging en heeft in de jaren 2012-2017 daarom de kostenindexering van gemiddeld 2% per jaar niet doorberekend aan de deelnemers. De totale gerealiseerde kostenreductie loopt hiermee op tot € 1,565 miljoen per jaar. Daarnaast zijn nog enkele kostenreductieprogramma's doorgevoerd, waardoor de netto kosten nog eens met € 1,284 miljoen zijn gedaald. BsGW heeft dit bewerkstelligd via efficiencyverbeteringen van de werkprocessen en aanbestedingstrajecten.
De totale, cumulatieve verlaging van de netto-kosten in de begroting van BsGW vanaf 2011 loopt op tot € 8,523 miljoen.

Naast voorgenoemde schaalvoordelen draagt de BsGW-organisatie de financiële lasten van de Stimuleringsregeling (incidenteel € 672 duizend), de projectkosten van het OOP (incidenteel € 4 miljoen) alsook de daaruit voortvloeiende bezuiniging (structureel € 1,3 miljoen).
BsGW is hard op weg om in zowel de incidentele als structurele bezuinigingen te voorzien. De structurele bezuiniging komt vanaf 2028 tot uiting.

Minimaal gelijkblijvende kwaliteit van de dienstverlening
BsGW heeft ook in 2023 verschillende kwaliteitsverbetertrajecten- en projecten uitgevoerd danwel opgestart:

Kwaliteitsnormatiek
BsGW heeft in 2021 besloten om kwaliteitsmanagement op basis van vooraf gedefinieerde kwaliteitsnormen in te voeren. Het is een instrument om meer (in)zicht te krijgen op de uitkomsten van de diverse werkprocessen. Hiermee wordt aangetoond dat (al dan niet) is voldaan aan alle afgesproken resultaten en aan de voorgeschreven kwaliteitseisen. Vanaf 2022 is dit verder uitgebouwd en opgenomen in de bestuursrapportage. BsGW voldoet tot en met het derde kwartaal nagenoeg aan alle gestelde normen. De migratie naar een nieuw aanbesteed waarderingspakket en belastingapplicatie heffen en innen, de implementatie van de nieuwe kantoorinfrastructuur en alle onderlinge koppelingen hebben tot gevolg gehad dat ultimo jaar niet alle informatie beschikbaar of überhaupt aanwezig was over het vierde kwartaal.

Daarnaast vinden er interne en externe audits en controles plaats door BsGW, de Waarderingskamer en de accountant en wordt er (minimaal) jaarlijks een klanttevredenheidsonderzoek uitgevoerd.

Inspecties Waarderingskamer
De Waarderingskamer houdt toezicht op de uitvoering van de Wet WOZ. De taken en bevoegdheden van de Waarderingskamer zijn ontleend aan artikel 4 van de Wet WOZ. Op basis van de aan de Waarderingskamer geleverde informatie en de inspecties door de Waarderingskamer uitgevoerde inspecties, heeft zij ingestemd met de verzending van de WOZ-beschikkingen in februari 2023 van alle in BsGW deelnemende gemeenten.
(Ten tijde van het opstellen van dit verslag heeft BsGW voor het derde opeenvolgende jaar het predicaat 'Goed' ontvangen van de Waarderingskamer.)

Accountantscontrole jaarafrekeningen belastingen en heffingen
Door de accountant is bij de (eind)afrekeningen gemeentelijke belastingen en waterschapsheffingen 2023, net zoals in voorgaande jaren, een controleverklaring afgegeven met een goedkeurend oordeel.

Rechtmatigheidsverantwoording
Vanaf 2023 dient het Dagelijks Bestuur door een wetswijziging voor het eerst zelf een rechtmatigheidsverantwoording op te nemen in de jaarrekening. Hiermee wordt verantwoording afgelegd over de naleving van wet- en regelgeving, waarbij een duidelijke relatie bestaat met het financieel beheer: baten, lasten en balansmutaties dienen rechtmatig tot stand te zijn gekomen.

Het Dagelijks Bestuur is al staatsrechtelijk en bestuurlijk verantwoordelijk voor de rechtmatigheid, echter tot op heden was het nog de accountant die hierover verslag uitbracht en het gesprek voerde met het Algemeen Bestuur. Vanaf nu dient het Dagelijks Bestuur zelf een verantwoording op te stellen die opgenomen wordt in de jaarrekening. De accountant controleert nog wel de verantwoording van het Dagelijks Bestuur.

Om te komen tot een goede onderbouwing voor de rechtmatigheidsverantwoording door BsGW heeft in het afgelopen jaar op reguliere basis afstemming plaatsgevonden tussen de functionaris Verbijzonderde Interne Controle (VIC) en de (nieuwe) externe accountant van RSM Accountants.
In het 4e kwartaal 2023 zijn op basis van een risicoanalyse de belangrijkste controles uitgevoerd, die als minimale onderbouwing zullen dienen voor de rechtmatigheidsverantwoording.
Tevens zijn het controleprotocol en het normenkader kritisch bekeken en afgestemd met de externe accountant. Deze documenten zijn in december 2023 door het Algemeen Bestuur vastgesteld.

Bestuurlijke taakstellingen heffen en innen
BsGW heeft haar taakstellingen met betrekking tot het heffen en innen van belastingen voor het belastingjaar 2023 gerealiseerd.
Kwijtscheldingen zijn in 2023 binnen de wettelijke afhandelnormen verwerkt.
Ondanks de migratie van het nieuw aanbestede waarderingspakket, de migratie van de nieuw aanbestede belastingapplicatie heffen en innen, de implementatie van de nieuwe kantoorautomatiseringsomgeving en vooral de onderlinge koppelingen is ook het overgrote deel van de ingediende bezwaren in 2023 tijdig afgehandeld.

Klachten
BsGW heeft een eigen interne klachtenregeling en werkt daarbij nauw samen met de Nationale Ombudsman. Deze samenwerking verloopt naar wederzijdse tevredenheid.
BsGW streeft ernaar om door snel en adequaat te reageren, de ontvangen klachten informeel af te handelen. Dat deze manier van werken vruchten afwerpt blijkt uit het lage aantal formele klachten en het feit dat de wettelijke termijnen gehaald worden.

Nieuw waarderingspakket, nieuwe belastingapplicatie heffen en innen, nieuwe kantoorinfrastructuur en onderlinge koppelingen
Op basis van een verplichte Europese aanbesteding zijn een nieuw waarderingspakket (dezelfde leverancier), een nieuwe belastingapplicatie heffen en innen (nieuwe leverancier) en een nieuwe kantoorinfrastructuur (nieuwe leverancier) aangeschaft en geïmplementeerd evenals de onderlinge koppeling. De implementatie, die bijzondere inspanningen voor de BsGW-organisatie heeft gevraagd, wordt begin 2024 afgerond.

Vergroting digitale dienstverlening

Klanttevredenheid en Visie op dienstverlening belastingplichtigen
Eind 2020 is de visie op dienstverlening van BsGW - gericht op belastingplichtigen - gepresenteerd aan het bestuur.
Deze visie bevat de kaders voor BsGW om richting en invulling te geven aan de wijze waarop wij onze klantcontacten inrichten en een goede waardering daarvoor van onze klanten (burgers en bedrijven) te realiseren.
Vanaf 2022 worden de effecten middels de bestuursrapportages gerapporteerd en verantwoord.
In 2023 is de klanttevredenheid gemeten tot en met het derde kwartaal. De migratie naar een nieuw aanbesteed waarderingspakket en belastingapplicatie heffen en innen, de implementatie van de nieuwe kantoorinfrastructuur en alle onderlinge koppelingen hebben tot gevolg dat niet alle informatie beschikbaar of aanwezig is. Rapportage vindt, voor zover de informatie beschikbaar is, plaats in de loop van 2024.

Project Samenwerkingsportaal
Per 31 december 2021 is voor alle deelnemers het WOZ-bestand van bruto inhoud naar gebruikersoppervlakte omgezet. De gegevens dienen actueel te worden gehouden en in beheer genomen te worden. De werkgroep voor het inrichten van de beheerfase - bestaande uit vertegenwoordigers van diverse gemeenten, het Gegevenshuis en BsGW - heeft unaniem als oplossingsrichting gekozen om te gaan werken met een zogenaamd Samenwerkingsportaal (voorheen Regieportaal). Dit is een applicatie die in staat is om relevante gegevens voor zowel de BAG (gemeente) als de WOZ (BsGW) op een efficiënte manier uit te wisselen en te tonen, zowel administratief als geografisch. De samenhang tussen beide administraties blijft zo kwalitatief op peil, gegevens blijven 1 op 1 lopen en er is realtime inzicht in de verschillende databronnen. Het portaal is dus zowel voor de gemeenten, de op GEO-gebied aan de gemeente gerelateerde samenwerkingsverbanden, als ook voor BsGW van belang en voor alle partijen te benaderen en te gebruiken.

Tot en met 2022 zijn er kosten gemaakt voor begeleiding van de Europese aanbesteding Samenwerkingsportaal, ontwikkelkosten softwareleverancier, beheer- en regiekosten en de reeds gemaakte onderzoekskosten voor de samenhangende objectenregistratie (SOR) voordat dit werd opgeschort voor in totaal € 284 duizend.

In het derde kwartaal 2022 is de applicatie uitgerold en in gebruik genomen door BsGW en alle deelnemers. In 2023 is er verder aan de applicatie ontwikkeld en zijn er met de leverancier afspraken gemaakt voor de doorontwikkeling van de komende jaren. Afgelopen jaar zijn onder andere de volgende items ontwikkeld en in gang gezet:

- SharePoint ingericht om documenten (bouwvergunningen etc.) te kunnen uitwisselen;
- Ontsluiting van foto- en kaartmateriaal;
- API-koppeling met de waarderingsapplicatie in test, uitrol productie Q1 2024;
- Diverse overzichten en vergelijkingen om de data op peil te houden;
- Verbetering gebruiksvriendelijkheid.

Uit het oogpunt van continuïteit heeft het Algemeen Bestuur van BsGW besloten om het Samenwerkingsportaal begrotingstechnisch ook voor de jaren 2025 tot en met 2027 voort te zetten (begroting 2023).

Wat heeft het gekost?

Bedragen (x € 1.000)	Rekening 2023	Bijgestelde begroting 2023	Oorspronkelijke begroting 2023	Rekening 2022
LASTEN	30.258	26.175	25.131	22.423
BATEN	3.479	2.175	2.175	2.326
NETTO KOSTEN	**26.779**	**24.000**	**22.956**	**20.097**
BIJDRAGEN DEELNEMERS NETTO KOSTEN	25.942	26.275	25.231	20.909
SALDO VAN BATEN EN LASTEN	**-837**	**2.275**	**2.275**	**812**
Werkelijke toevoeging aan reserves	-2.275	-2.275	-2.275	0
Werkelijke onttrekking aan reserves	1.819	0	0	0
Vennootschapsbelasting (2)	0	0	0	0
EXPLOITATIERESULTAAT	**-1.293**	**0**	**0**	**0**

Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar paragraaf 4.2.

Verwachtingen 2024

Er zijn een aantal interne en externe ontwikkelingen die een majeure impact (gaan) hebben op (de bedrijfsvoering van) BsGW.

Wet herwaardering proceskostenvergoeding WOZ (en bpm)

Eind 2023 is de Wet herwaardering proceskostenvergoeding WOZ (en bpm) aangenomen. Ondanks de hierin opgenomen reductie van de proceskostenvergoeding - in combinatie met de uitkering hiervan aan de belanghebbenden in plaats van de no cure no pay-bedrijven (ncnp-bedrijven) – is nog onzeker of dit tot lagere proceskosten (uitkerings- en uitvoeringskosten) bij BsGW zal leiden. Het is bijvoorbeeld niet uitgesloten dat genoemde bedrijven op zoek gaan naar andere mogelijkheden zoals intensievere en bredere inzet Artificial Intelligence en/of meer bezwaren tegen andere soorten heffingen.

Implementatietraject ICT

In 2022 zijn drie grote aanbestedingstrajecten opgestart voor de hosting, de belasting- en de waarderingsapplicatie van BsGW (zie hiervoor). De implementatie hiervan is in 2023 gestart, met een uitloop naar 2024. Dit zal ook in 2024 nog druk op de interne organisatie vergen.

Verbetering archiefbeheer BsGW

In 2023 is het verbetertraject voortgezet. Het Interbestuurlijk toezicht van de provincie Limburg geeft in haar toezichtbrief 2022/2023 aan te zien dat bij BsGW de juiste stappen richting verbetering worden gezet. Hierin gaat BsGW voortvarend te werk en zal hierop volop inzetten in 2024. Het oordeel is dat BsGW haar taken voor informatie- en archiefbeheer in redelijke mate (was: onvoldoende mate) behartigt. Het is voor BsGW van belang om komend toezichtjaar de voortgang voor de genoemde aanbevelingen te laten zien in vorm van op-, vaststellen en implementeren van de verplichte bouwstenen. De indiensttreding van een recordmanager per 1 februari 2024 zal hier zeker aan bijdragen.

2 Paragrafen

2.1 *Lokale heffingen*

De paragraaf lokale heffingen is niet van toepassing voor BsGW.

2.2 *Weerstandsvermogen en risicobeheersing*

Weerstandsvermogen
Het weerstandsvermogen is een algemene reserve en bestaat uit de middelen waarover BsGW kan beschikken om niet begrote kosten te dekken plus de financiële gevolgen op te kunnen vangen van bedrijfsvoeringrisico's waarvoor geen maatregelen zijn of kunnen worden getroffen.

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 programmadoelstellingen. Fluctuaties in de jaarlijkse bijdragen van de deelnemers aan BsGW kunnen hiermee worden voorkomen.

Conform de begin 2022 uitgevoerde risico-analyse ten behoeve van de begroting 2023 en meerjarenraming 2023-2027 is het benodigd weerstandsvermogen vastgesteld op € 1,42 miljoen (zie ook 2.2 paragraaf Risicobeheersing).

In 2023 is een negatief resultaat behaald van € 1,309 miljoen. Het weerstandsvermogen van BsGW per 31 december 2023 bedraagt € 2,978 miljoen.

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	JR 2022	B 2023	JR 2023
Netto schuldquote	12,1%	12,7%	36,9%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	12,1%	12,7%	36,9%
Solvabiliteitsrisico	19,5%	14,2%	-31,6%
Grondexploitatie	nvt	nvt	nvt
Structurele exploitatieruimte	nvt	nvt	nvt
Belastingcapaciteit	nvt	nvt	nvt

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 lage netto schuldquote. Fluctuaties in de vlottende schulden dan wel vlottende activa zijn slechts tijdelijk (bijdragen worden eerder ontvangen dan uitgaven visa versa). Om deze tijdelijke fluctuaties op te vangen wordt - indien nodig - gebruik gemaakt van kasgeldleningen. Voor eventuele niet-reguliere activiteiten, heeft BsGW in 2023 gebruik gemaakt van een lening langer dan 1 jaar.

BsGW verstrekt geen leningen waardoor beide schuldquotes gelijk zijn.

BsGW blijft ruim onder de adviesnorm van de VNG en de verwachting is dat dit ook zo blijft.

De solvabiliteit geeft inzicht in de mate waarin BsGW in staat is aan haar financiële verplichtingen te blijven voldoen. Hoe hoger dit percentage, hoe gunstiger dit is voor de financiële weerbaarheid van BsGW.

Risicobeheersing
De bedrijfsvoeringsrisico's van de Gemeenschappelijke Regeling BsGW worden ingeschat door BsGW. Risico's met betrekking tot de belastingopbrengsten behoren niet tot de bedrijfsrisico's van BsGW.

BsGW voert jaarlijks op basis van een consistente methode, een risicoanalyse uit op haar bedrijfsvoeringsrisico's. In de risicoanalyse 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) heeft bij de oprichting van BsGW geleid tot een berekend weerstandsvermogen van € 385 duizend, hetgeen ook door de founding fathers initieel is gestort.

Begin 2022 is een risico analyse uitgevoerd voor de begroting 2023. De benodigde weerstands-capaciteit, exclusief risico frictiekosten, kwam uit op € 1,42 miljoen, circa 6,5% van de netto-kosten 2023. Een toename van € 91 duizend.
Het weerstandsvermogen is in 2022 aangevuld met € 312 duizend ter dekking van de proceskosten 2023, waarmee de ratio uitkwam op 0,83 (€ 1,19 miljoen/€ 1,42 miljoen).

Net als elk jaar is begin 2023 opnieuw een risicoanalyse uitgevoerd, welke is geactualiseerd op basis van de meest actuele begrotingscijfers 2023. Voor de begroting 2024 behoeft BsGW een lager weerstandsvermogen (€ 1,34 miljoen) waarover in de jaarrekening 2024 wordt gerapporteerd.

Tabel: berekening weerstandsvermogen BsGW

		Risico	Kans	Gevolg	Kans	Gevolg	Score (€)
Marktontwikkelingen	1.	Covid-19	4	3	90%	€ 300.000	€ 270.000
Wet- / regelgeving	2.	Geen voldoende of goed van de Waarderingskamer	1	4	10%	€ 500.000	€ 50.000
	3.	Aanbestedingsrisico - ICT-landschap: kennis van het nieuwe applicatielandschap ontbreekt; financieel risico: eventuele dubbele lasten (schaduwdraaien). - accountant: niet tijdig nieuwe accountant, duurdere accountant	1	3	10%	€ 250.000	€ 25.000
	4.	Rechtmatigheidsverantwoording wordt niet voldoende nageleefd	2	1	30%	€ 50.000	€ 15.000
	5.	Koepelvrijstelling van de BTW	1	4	5%	€ 1.733.760	€ 86.688
	6.	Kwijtschelding valt onder bezwaar- en beroepenregime	1	3	10%	€ 100.000	€ 10.000
Proces	7.	Onvoldoende gestructureerde informatiestromen	3	3	65%	€ 130.000	€ 84.500
Bezwaren en beroepen	8.	Meer bezwaren en beroepen: ncnp's	4	4	90%	€ 500.000	€ 450.000
	9.	Meer bezwaren en beroepen: box 3	1	3	10%	€ 100.000	€ 10.000
Technologie	10.	Datalek Cyberaanvallen/hack i.c.m. onzekerheid ICT-leverancier	1	4	1%	€ 20.000.000	€ 200.000
	11.	ICT-storingen in de piekbelasting	1	4	10%	€ 200.000	€ 20.000
	12.	Gemankeerde migratie ICT	1	4	10%	€ 200.000	€ 20.000
Personeel	13.	Fraude door medewerkers	1	4	10%	€ 200.000	€ 20.000
	14.	Kwalitatieve krapte op de arbeidsmarkt	4	3	80%	€ 100.000	€ 80.000
	15.	Hoog ziekteverzuim	3	3	80%	€ 100.000	€ 80.000
						Totaal benodigd weerstandsvermogen:	**€ 1.421.188**

** Kans van optreden: 1 = 0%-10%, 2 = 11%-25%, 3 = 26%-50%, 4 = 51%-100%*
*** Impact: G(root) / M(iddel) / K(lein)*

De risicoanalyse wordt elk jaar uitgevoerd, hierbij vervallen voormalige risico's en/of worden nieuwe risico's geïdentificeerd ten opzichte van voorgaande jaren uitgevoerde risicoanalyses.

Voor elk van de risico’s is het bruto risico 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 risico gekwantificeerd. Dit is het bedrag 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 risicoanalyse staat aangegeven. Dit leidt tot een conservatief weerstandsvermogen, dat wil zeggen: met het berekende weerstandsvermogen worden de risico’s afgedekt.

Tabel: Risico's en beheersmaatregelen m.b.t. de BsGW

	Nr.	Risico	Mogelijk effect	Mogelijke oorzaak	Beheersmaatregelen
Markt-ontwikkelingen	1.	Covid-19	Meer faillissementen (innen) met als gevolg oninbaarheid van vorderingen. Meer werk. Het niet kunnen opleggen van bepaalde belastingen (met als gevolg minder opbrengst vervolgingskosten). Uitval personeel door Covid. Beperkingen in processen door Covid.	Naijl-effecten door Covid-19	Kosten inzichtelijk maken en in rekening brengen voor de deelnemers. Contacten leggen met onze deelnemers/afdeling EZ die de economische prognoses met ons moet kunnen volgen.
Wet- / regelgeving	2.	Geen voldoende of goed van de Waarderingskamer	BsGW mag geen aanslagen opleggen.	Onvoldoende kwaliteit van medewerkers. Onvolkomenheden in belastingpakket. Geringe ICT ondersteuning. Te weinig capaciteit, waardoor taken niet tijdig gereed komen. Bezuinigingen.	Opleiden van medewerkers. Voldoende en adequate uitvoer van interne controles. Tijdig nieuwe medewerkers aantrekken danwel zorgen voor een voldoende flexibele schil inhuur. Bij aanbesteding letten op mogelijkheden pakket.
	3.	Aanbestedingsrisico - ICT-landschap: kennis van het nieuwe applicatielandschap ontbreekt; financieel risico: eventuele dubbele lasten (schaduwdraaien). - accountant: niet tijdig nieuwe accountant, duurdere accountant	Hogere kosten voor de deelnemers. Door kennisgebrek ligt de foutenkans hoger danwel wordt er minder efficiënt gewerkt.	Onvoldoende kennis bij medewekers. Ontbreken van een goede overerall strategie.	Risicomanagement is in het AHA-project opgenomen. Zorgen voor goede strategische visie en mensen die daarop kunnen acteren. Mogelijke extra kosten mee nemen in aanbestedingskosten of trachten uit te sluiten.
	4.	Rechtmatigheidsverantwoording wordt niet voldoende nageleefd	T.a.v. de jaarrekening: een verklaring met beperking/ een afkeurende verklaring/ een verklaring van oordeelonthouding Meer werk	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 inyterne controles. 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): ombudsman en administratief en beroep (daarna geen adm beroep maar bezwaar, beroep, hoger beroep en cassatie 1-1-2023?)	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	7.	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	8.	Meer bezwaren en beroepen	Overschrijding begroting als gevolg van hogere proceskostenvergoedingen en hogere uitvoeringskosten.	Door gewijzigde wet-/regelgeving is er voor de ncnp-bedrijven een verdienmodel ontstaan.	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.
	9.			Gewijzigde wet-/regelgeving: de eigen woning wordt in box 3 gerubriceerd.	Uitvoering van het dynamische plan van aanpak.

	Nr.	Risico	Mogelijk effect	Mogelijke oorzaak	Beheersmaatregelen
Technologie	10.	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
	11.	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.
	12.	Gemankeerde migratie ICT	Onbetrouwbare (management)informatie. Aanslagen kunnen niet (tijdig) worden verstuurd. Aanslagen/andere overzichten bevatten onjuiste informatie. Financieel risico: herstelkosten. Afbreukrisico.	Systemen van leveranciers zijn onvoldoende veilig. Kwaliteit (interne/externe) medewerkers onvoldoende.	Afspraken maken met ICT-leverancier dat oorzaken bij de leverancier vergoed worden/BsGW niet meebetaalt.
Personeel	13.	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.
	14.	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.
	15.	Hoog 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.	Bezuinigingen/vacatures worden niet (tijdig) ingevuld. Niet-werkgerelateerd (mantelzorg etc.)	1. Adequaat HRM beleid gericht op preventie en – zo nodig – herplaatsing binnen of buiten BsGW 2. Mobiliteitsplan en budget - Vrijwillige mobiliteit (geen kosten) - Verplichte mobiliteit (coaching/detachering etc. dek-king via OOP) - Afscheid bij functie-ongeschiktheid 3. Strategisch HRM-beleid

2.3 *Onderhouden kapitaalgoederen*

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

2.4 *Financiering*

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.

De bedrijfsvoering heeft BsGW er niet toe genoodzaakt om in 2023 kasgeldleningen op te nemen. De netto-exploitatiekosten van BsGW worden geheel voorgefinancierd via vaste maandelijkse bijdragen van de deelnemers. Wel heeft BsGW net als in voorgaande jaren in 2023 enkele malen tijdelijk gebruik gemaakt van een kredietfaciliteit in rekening courant – roodstand - om tijdelijke fluctuaties op te vangen.

Voor de financiering van de projectkosten van het Ondernemings- en ontwikkelplan 2018-2020 is in 2020 een lening ad. € 2 miljoen met een looptijd van 7 jaar afgesloten (DB 31-5-2018). De rente wordt jaarlijks achteraf verrekend.

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 en liquiditeitsrisico's.

Renterisicobeheer

1. Kasgeldlimiet

Tijdelijke (exploitatie-)tekorten kunnen 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% (wet Fido) van de totale brutolasten (€ 26,2 miljoen) en komt daarmee voor het begrotingsjaar 2023 uit op een bedrag van € 2,2 miljoen. BsGW voldoet aan de norm.

(Bron: art. 3 Wet Financiering decentrale overheden en art. 2 lid 1d Uitvoeringsregeling Financiering Decentrale overheden)

bedragen * € 1.000,-	**Kwartaal 1**	**Kwartaal 2**	**Kwartaal 3**	**Kwartaal 4**
Kasgeldlening werkelijk	-	-	-	-
Totale brutolasten	26.175	26.175	26.175	26.175
Max. %	8,2%	8,2%	8,2%	8,2%
Maximale toegestane hoogte kasgeldlimiet	2.146	2.146	2.146	2.146

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 leningbedrag 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. BsGW voldoet aan de norm.

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

bedragen * € 1.000,-	**Kwartaal 1**	**Kwartaal 2**	**Kwartaal 3**	**Kwartaal 4**
Lening werkelijk < 1 jaar rentewijziging	-	-	-	-
Netto vaste schuld	1.143	1.143	1.143	1.143
Max. %	20%	20%	20%	20%
Maximale leningbedrag rentewijziging < 1 jaar	229	229	229	229

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. Om deze (tijdelijke) fluctuaties op te kunnen vangen maakt BsGW gebruik van haar kredietfaciliteit.

Kasbeheer
Via verplicht schatkistbankieren zijn 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.

2.5 *Bedrijfsvoering*

Kostenverdeelmethode
De processen voor het waterschap en de 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 en het sub-product 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 zijnde Organisatieondersteuning & Ontwikkeling (O&O). 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.

In het AB van 8 oktober 2020 is besloten de kosten uit hoofde van GDI apart in de begroting en doorbelasting op te nemen, omdat het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijkrelaties (BZK) de beheerkosten verdeelt via de door haar vastgestelde verdeelsleutel 40% gemeenten/60% waterschap. De kosten voor het gemeentelijke deel worden vervolgens omgeslagen op basis van het aandeel in O&O.

Fixeren productieaantallen ten behoeve van vaststellen verdeelsleutels
De verdeelsleutels voor de kosten van de vijf primaire processen zijn gebaseerd op de productieomvang van de deelnemers: bruto-aanslagbiljetten, aanslagregels, gemeentelijke WOZ-objecten en klantcontacten. De niet-reguliere belastingsoort Parkeerheffing – een zogenoemde exoot

– 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 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 zowel 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.

Voor de berekening van de bijdragen 2023 liggen voor de huidige deelnemers de productiegetallen op hetzelfde niveau als in de voorgaande begrotingen (2013-2022).

In de volgende tabel worden de productenaantallen en percentages per deelnemer weergegeven, zoals deze als verdeelsleutel zijn opgenomen in de kostenverdeelmethode.

Verdeelsleutels per deelnemer	aantal aanslagregels	aantal WOZ-objecten	aantal biljetten	aantal klantcontacten	aantal aanslagregels	aandeel in de productkosten	aandeel in de productkosten (GDI)
Gemeente Beek	31.000	8.250	15.000	3.442	0	1,12%	0,56%
Gemeente Beekdaelen	70.717	17.887	36.552	7.617	0	2,45%	1,22%
Gemeente Beesel	26.851	7.628	8.311	2.833	0	1,01%	0,50%
Gemeente Bergen	24.650	6.500	9.100	2.800	0	0,89%	0,44%
Gemeente Brunssum	65.100	16.350	18.800	6.073	0	2,22%	1,10%
Gemeente Echt-Susteren	66.115	17.500	14.000	6.698	0	2,37%	1,17%
Gemeente Eijsden-Margraten	108.165	13.247	50.278	5.217	0	2,11%	1,05%
Gemeente Gennep	45.426	8.507	14.826	3.595	0	1,24%	0,61%
Gemeente Gulpen-Wittem	25.204	7.741	7.475	3.012	0	1,02%	0,51%
Gemeente Heerlen	209.000	54.700	59.500	18.515	6.100	7,69%	3,82%
Gemeente Kerkrade	147.101	28.106	50.707	8.481	716	3,96%	1,97%
Gemeente Landgraaf	80.300	19.750	23.700	7.918	0	2,71%	1,35%
Gemeente Leudal	50.500	18.000	17.000	7.634	0	2,36%	1,17%
Gemeente Maasgouw	50.000	12.500	14.900	5.054	0	1,71%	0,85%
Gemeente Maastricht	276.000	69.600	69.750	25.316	0	9,41%	4,67%
Gemeente Meerssen	76.686	9.572	10.477	4.190	900	1,62%	0,80%
Gemeente Mook en Middelaar	16.184	4.221	11.319	1.633	0	0,57%	0,28%
Gemeente Nederweert	31.350	8.200	14.100	3.400	0	1,12%	0,55%
Gemeente Peel en Maas	59.200	22.100	21.900	8.983	0	2,86%	1,42%
Gemeente Roerdalen	38.500	11.000	13.000	4.493	0	1,48%	0,73%
Gemeente Roermond	100.500	30.000	36.500	11.575	4.000	4,24%	2,10%
Gemeente Simpelveld	22.550	5.700	6.600	2.270	0	0,78%	0,39%
Gemeente Sittard-Geleen	212.000	51.900	70.500	19.554	4.325	7,36%	3,65%
Gemeente Stein	71.500	12.900	12.500	5.330	0	1,90%	0,94%
Gemeente Vaals	33.100	6.300	15.600	2.050	0	0,88%	0,44%
Gemeente Valkenburg	26.735	9.846	8.665	3.465	0	1,25%	0,62%
Gemeente Venlo	165.000	56.000	53.000	51.500	17.000	9,82%	4,87%
Gemeente Voerendaal	25.300	6.250	7.300	2.634	0	0,86%	0,43%
Gemeente Weert	74.181	25.079	25.902	10.106	4.235	3,57%	1,77%
Waterschap Limburg	1.800.000	0	594.000	198.500	0	19,42%	60,00%
Totaal verdeelsleutels BsGW	**4.028.915**	**565.334**	**1.311.262**	**443.887**	**37.276**	**100%**	**100%**

Majeure projecten

In 2023 kent BsGW twee majeure projecten waarvoor separate afspraken zijn gemaakt met betrekking tot de dekking van de projectkosten.

Aanbesteding en implementatie Hosting en Applicaties (AHA)

In 2022 zijn drie grote aanbestedingstrajecten opgestart voor de hosting, de belasting- en de waarderingsapplicatie van BsGW. De implementatie hiervan is in 2023 gestart, met een uitloop naar 2024. De verwachte implementatiekosten van dit programma Aanbesteding Hosting en Applicaties (voortaan genoemd: AHA) zijn ingeschat op € 2,775 miljoen.

Het jaar 2023 heeft in het teken gestaan van de implementatie van de drie bovengenoemde aanbestedingen.
De implementatie van de Waarderingsapplicatie is afgerond. De belastingapplicatie wordt gefaseerd opgeleverd gedurende Q4-2023 en het eerste half jaar 2024 en is voor een belangrijk gedeelte al in gebruik genomen. Net als de belastingapplicatie, wordt ook de nieuwe Hosting-omgeving gefaseerd opgeleverd. Ook deze is al grotendeels in gebruik genomen en zal medio 2024 volledig opgeleverd zijn. De drie implementatietrajecten hebben veel van de interne organisatie gevraagd bovenop de reguliere werkzaamheden en processen die BsGW uitvoert voor haar deelnemers.

Het Algemeen Bestuur heeft op 30 juni 2022 besloten om voor de implementatiefase een bestemmingsreserve te creëren. Dit besluit is doorvertaald in een voorstel, waarmee het Algemeen Bestuur op 8 december 2022 heeft ingestemd. De bestemmingsreserve is gevoed (dotatie) middels een storting van € 500.000 via de resultaatbestemming bij de jaarrekening 2022 (besluit Algemeen Bestuur BsGW d.d. 29 juni 2023) en een verhoging van de deelnemersbijdrage 2023 à € 2.275.000 op basis van de vigerende Kostenverdeelmethode (KVM). De gerealiseerde implementatiekosten worden vervolgens onttrokken aan deze reserve.

Kostenverdeelmethode en bijdragen deelnemers
Door het bestuur is afgesproken (AB 25-6-2020) dat er een nieuwe kostenverdeelsystematiek aan de orde zal komen, omdat de indruk bestaat dat er diensten worden verleend, die niet één op één worden doorberekend. Harmonisatie van de beleids- en uitvoeringsregels en de daarmee samenhangende processen is onlosmakelijk verbonden met de kostenverdeelmethode (KVM). Er is daarom samen met de deelnemers een Harmonisatietraject opgestart (AB 9-12-2021) waarbij de verschillende producten, die BsGW levert aan haar deelnemers op het gebied van belastingheffing en -inning, zijn onderverdeeld in:

- Voorkeursvarianten, waarbij nog onderscheid wordt gemaakt in de meer arbeidsintensieve belastingsoorten;
- Maatwerkvarianten;
- Externe heffingen.

Dit heeft er in geresulteerd dat vanaf 2024 de laatste twee categorieën voortaan via een separaat offerte- en factureringstraject in rekening worden gebracht bij de betreffende deelnemers.
De kosten voor de reguliere belastingsoorten c.q. voorkeursvarianten worden via de kostenverdeelmethode bij de deelnemers in rekening gebracht.

Tevens is in opdracht van het bestuur (AB 23-3-2023) de evaluatie van de vanaf de oprichting van BsGW vigerende KVM uitgevoerd door een onafhankelijke, externe adviseur. Nadat in december 2023 de uitgangspunten en aanbevelingen door het bestuur zijn bekrachtigd (AB 7-12-2023), is de nieuwe KVM opgesteld, waarbij de uitgangspunten en aanbevelingen één op één zijn doorvertaald en vastgesteld (AB 25-1-2024). De nieuwe KVM treedt per 1 januari 2025 in werking.

De opbrengst vervolgingskosten zal vanaf 2025 rechtstreeks aan de deelnemers worden afgedragen. Ze maakt derhalve geen onderdeel meer uit van de begroting van BsGW zelf. Buiten dat heeft de nieuwe KVM geen financiële gevolgen voor de begroting van BsGW zelf, maar wel in de doorbelasting van de kosten aan de deelnemers van BsGW.

In de vergadering van 28 maart 2024 heeft het Algemeen Bestuur besloten om te werken met een ingroeimodel voor wat betreft de nieuwe bijdragen als gevolg van de nieuwe KVM.

Formatie
De bestuurlijk vastgestelde formatie van BsGW bedraagt per 1-1-2023 162,8 fte. Dit is de vastgestelde formatie 2022 verhoogd met 1 fte functionaris Verbijzonderde Interne Controle.
De BsGW bezetting bedraagt per eind 2023 143,7 fte.

	fte
Formatie 2023	**162,8**
Totale bezetting 31 december 2022	**146,8**
In dienst	10,4
Uit dienst	-11,3
Meer/minder	0,6
Stimulering	-2,8
Totale bezetting 31 december 2023	**143,7**

Bezetting 31 december 2023	143,7
Kosten stmuleringsregeling	7,1
Totaal kosten 31 december 2023	**150,8**

In 2023 zijn 12 medewerkers (10,4 fte) in dienst getreden. In 2023 zijn veertien medewerkers (11,3 fte) uit dienst gegaan. BsGW-medewerkers kunnen tijdelijk enkele uren meer of minder werken met behoud van de formele aanstelling. Deze flexibiliteit is vastgelegd in de wet. Per saldo maakt per 31 december 0,6 fte gebruik van deze mogelijkheid.

BsGW kent een stimuleringsregeling, waar medewerkers in 2020 voor het laatste jaar in kunnen stappen. De werkingsduur van deze regeling loopt tot en met 2029 wanneer de laatste deelnemers aan de regeling de pensioengerechtigde leeftijd bereiken.
In 2023 maken 28 medewerkers gebruik van de stimuleringsregeling (17,7 fte). De stimuleringsregeling wordt voor de deelnemers in BsGW budget neutraal uitgevoerd. De kosten die hiermee gemoeid zijn, bedragen omgerekend naar fte bij benadering 7 fte.

Eind 2019 is het interne plaatsingsproces afgerond. Als basis voor het plaatsingsproces gelden de afdelingsplannen die een nadere uitwerking zijn van het Ondernemings- en Ontwikkelplan BsGW. In de afdelingsplannen staat onder meer de gewenste bezetting per functiecategorie. De stand per 31-12-2023 is een momentopname. Enkele functies zijn nog niet structureel ingevuld maar zijn in 2023 ingehuurd (diensten derden).

Het ziekteverzuim van BsGW ligt in 2023 op 3,48% (2022: 5,4%). Dit is het laagste percentage sinds 2015. Het landelijk gemiddelde (CBS: Openbaar bestuur en overheidsdiensten) is 5,9% over de eerste drie kwartalen van 2023.

Met het aantrekken van een nieuwe, meer pro-actieve arbodienst, is het doel gesteld te komen tot een verlaging van het ziekteverzuim. In onderstaande tabel wordt de procentuele verdeling van het aantal ziektedagen per periode weergegeven.

Verzuim per 31 december 2023	**Totaal aantal verzuimde dagen**	**Kort: ≤ 7 dagen**	**Middellang: 8-42 dagen**	**Lang ≥ 43 dagen**
BsGW 2023	195	74%	13%	13%

Per 31 december 2023 is er sprake van drie langdurige verzuimdossiers, inmiddels zijn deze drie medewerkers weer in opbouw van werkzaamheden zijn.

Huisvesting
Het kantoorpand van BsGW wordt gehuurd tegen een marktconforme (kale) huurprijs voor het gebouw plus parkeerplaatsen. Daarnaast zijn er servicecontracten afgesloten voor gas, water, licht, schoonmaak et cetera.

Rechtmatigheidsverantwoording

Het Dagelijks Bestuur is van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties niet rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens. De geconstateerde afwijkingen hebben betrekking op:

- Begrotingsoverschrijdingen voor een totaalbedrag van € 4.083.000,-. Hiervan betreffen de belangrijkste overschrijdingen:
- Afschrijvingskosten € 344.000,-: Door met name de overgang naar de applicatie van GouwIT is de boekwaarde van oude applicaties vervroegd afgewaardeerd.
- ICT-kosten: € 2.466.000,-:
    - € 775.000,- betreft de overschrijding a.g.v. stijgende prijzen en de aanschaf van extra noodzakelijke, aanvullende software welke extra (structurele) kosten met zich meebrengen;
    - Projecten € 1.691.000,-: dit betreft de gerealiseerde projectkosten van het project AHA. Deze worden gedekt vanuit de bestemmingsreserve;
    - Overige diensten door derden en de kostenvergoedingen bezwaar- en beroepszaken € 4.103.000,-. Naast het grote aantal extra bezwaren en zeker ook vanwege de consequenties van het aangenomen Wetsvoorstel herwaardering proceskostenvergoedingen WOZ en bpm voor de ncnp-bedrijven is er ook sprake van een forse stijging van het aantal beroepen. Voor het afhandelen van deze bezwaren en beroepen zijn de inhuurkosten ook hoger dan begroot.
- Aanbestedingsonrechtmatigheden, bestaande uit:
    - € 237.000,- t.a.v. Europese aanbestedingsregels
    - € 299.000,- t.a.v. de interne aanbestedingsregels

Bij enkele leveranciers is de aanbesteding niet conform de regelgeving verlopen.
BsGW heeft daarop de volgende acties uitgezet:
- Met medewerkers die betrokken zijn geweest bij inkopen waarbij de aanbesteding niet conform de regelgeving is verlopen, is contact geweest. Adviezen zijn gegeven om het inkoopproces in de toekomst te verbeteren.
- Intern zijn en worden gericht sessies georganiseerd om het inkoopproces en de bijbehorende regelgeving te verduidelijken;
- Extra controles zijn ingebouwd om te toetsen of:
    - minimaal 3 offertes worden opgevraagd bij inkopen hoger dan het - in het inkoopbeleid vastgestelde - normbedrag;
    - de hardheidsclausule is toegepast, daar waar wordt afgeweken van het inkoopbeleid.
- Het verantwoordingsformulier (het document dat gebruikt wordt om inkopen formeel aan te vragen en te onderbouwen) is vereenvoudigd.
- Het inkoop- en aanbestedingsbeleid wordt in 2024 geactualiseerd.

Op deze manier hoopt BsGW afwijkingen met betrekking tot aanbestedingen in de toekomst te voorkomen.

2.6 *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 en een financieel belang heeft.
BsGW heeft geen verbonden partijen.

2.7 *Grondbeleid*

De paragraaf grondbeleid is niet van toepassing voor BsGW.

2.8 *Wet Open Overheid (Woo)*

Openbaarheid
De Wet open overheid (Woo), in werking getreden op 1 mei 2022, verplicht BsGW onder andere om in de jaarstukken verslag te doen van de uitvoering ervan en de in dit kader (in de begroting) genomen beleidsvoornemens.

Woo-contactfunctionaris
Een Woo-contactfunctionaris beantwoordt vragen over de beschikbaarheid van publieke informatie en leidt de steller (zijnde mensen van buiten de organisatie) naar de juiste plek of persoon. Het betreft hier informatievragen niet zijnde Woo-verzoeken. Bij BsGW is deze rol reeds in 2022 toegewezen aan meerdere functionarissen. Zowel deze functionarissen krijgen als het Klantcontactcentrum krijgt niet of nauwelijks informatievragen.

Passieve openbaarmaking
BsGW ontving in het verslagjaar 11 Woo-verzoeken. Veelal werden verzoeken (gedeeltelijk) afgewezen, omdat de gevraagde informatie al openbaar was, niet voorhanden is of valt onder de geheimhoudingsplicht van artikel 67 Algemene wet inzake rijksbelastingen (AWR).
De beslistermijn is voor drie verzoeken met vier weken verdaagd en de besluiten zijn binnen de verdagingstermijn genomen.
Tegen één besluit is vervolgens bezwaar ingediend. Dit is afgewezen en hiertegen loopt momenteel nog een beroep.

Actieve openbaarmaking
De komende jaren zal BsGW de in de Woo genoemde informatiecategorieën gefaseerd actief moeten publiceren. In 2023 is op hoofdlijnen een stappenplan opgesteld om de actieve openbaarmaking te implementeren conform de aanpak die landelijk wordt geadviseerd en gehanteerd (m.n. op initiatief van de VNG). Eind 2023 is gestart met de concrete uitwerking hiervan en de inrichting van het proces, zodat BsGW -op het moment dat de eerste tranche in werking treedt- op efficiënte, veilige, en AVG-conforme wijze kan publiceren. Gelet op de vele ontwikkelingen en projecten binnen BsGW heeft het Dagelijks Bestuur BsGW in 2023 ambitieniveau Basis vastgesteld voor de implementatie van de Woo. Daarmee voldoet BsGW aan de wettelijke verplichtingen.

Informatiehuishouding op orde
De Woo verplicht dat de digitale informatiehuishouding binnen acht jaar op orde wordt gebracht. Op basis van een op te stellen meerjarenplan moeten maatregelen worden genomen om informatiebestanden duurzaam toegankelijk te maken en te houden. In 2023 heeft BsGW hier verder uitvoering aan gegeven i.c.m. de realisatie van het Informatiebeleidsplan 2022-2025 en het Verbetertraject Informatiehuishouding BsGW. Zo is het Handboek Vervanging in concept gereed en zijn voorbereidingen getroffen voor de aanschaf van een document managementsysteem (DMS) voor alle niet-belasting gerelateerde documenten.

BsGW beschikt over zowel een (intern en extern) fysiek archief als een digitaal archief. In het verslagjaar is gestart met de opschoning van het fysieke archief en de controle op het digitale archief in de diverse applicaties. Dit gebeurt conform de Archiefwet 1995.

Gelet op de grootte van deze opgave en de structurele kwaliteitsborging van de digitale informatiehuishouding heeft het AB BsGW in 2023 besloten extra formatie te genereren in de vorm

van een recordmanager (AB 29 juni 2023). Een recordmanager adviseert (zowel strategisch, tactisch als uitvoerend) over een goed functionerende informatiehuishouding waarbij informatie toegankelijk en vindbaar is en veilig wordt bewaard. De recordmanager stimuleert, begeleidt en traint de organisatie hier in. Eind 2023 is deze vacature opengesteld.

Jaarrekening 2023

3 Balans per 31 december 2023

3.1 *Balans per 31 december 2023*

Activa (x € 1.000,-)	31 december 2023	1 januari 2023	31 december 2022
Vaste Activa			
Immateriële vaste activa (1)			
Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	0	651	651
Totaal immateriële vaste activa	**0**	**651**	**651**
Materiële vaste activa (2)			
Investeringen met economisch nut	77	116	116
Totaal materiële vaste activa	**77**	**116**	**116**
TOTAAL VASTE ACTIVA	**77**	**767**	**767**
Vlottende activa			
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar (3)			
Vorderingen op openbare lichamen	218	97	97
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	7.804	4.807	4.807
Totaal uitzettingen rentetypische looptij	**8.022**	**4.904**	**4.904**
Banksaldi (4)	0	0	0
Totaal liquide middelen	**0**	**0**	**0**
Overlopende activa (5)			
Overige nog te ontvangen bedragen en de voor-uitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	883	575	4.575
Totaal overlopende activa	**883**	**575**	**4.575**
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	**8.905**	**5.479**	**9.479**
TOTAAL ACTIVA	**8.981**	**6.246**	**10.246**

Bedrag recht op verliescompensatie krachtens de Wet Vpb 1969 bedraagt € 0,-.

Passiva (x € 1.000,-)	31 december 2023	1 januari 2023	31 december 2022
Vaste passiva			
Eigen vermogen (6)			
Algemene reserve	-2.498	-2.810	1.190
Bestemmingsreserve	0		0
Bestemmingsreserve	956	0	0
Resultaat boekjaar	-1.293	812	812
Totaal eigen vermogen	**-2.835**	**-1.998**	**2.002**
Voorzieningen (7)			
Voorzieningen voor te verwachten verplic	2.449	856	856
Voorziening proceskosten	2.076	252	252
Voorziening vervroegd pensioen	21	24	24
Voorziening verlofsparen	351	580	580
Totaal voorzieningen	**2.449**	**856**	**856**
Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar (8)			
Onderhandse lening van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	1.143	1.429	1.429
Totaal vaste schulden	**1.143**	**1.429**	**1.429**
TOTAAL VASTE PASSIVA	**756**	**287**	**4.287**
Vlottende passiva			
Netto-vlottende schulden met rentetypische looptijd < 1 jaar (9)			
Overige schulden	7.895	5.130	5.130
Totaal netto-vlottende schulden	**7.895**	**5.130**	**5.130**
Overlopende passiva (10)			
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, m.u.v. jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar vol	330	829	829
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjare	0	0	0
Totaal overlopende passiva	**330**	**829**	**829**
TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA	**8.224**	**5.959**	**5.959**
TOTAAL PASSIVA	**8.981**	**6.246**	**10.246**

De aan natuurlijke en rechtspersonen verstrekte borgstellingen of garantstellingen bedraagt € 0,-.

3.2 *Toelichting op de balans per 31 december 2023*

3.2.1 Toelichting algemeen

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn overeenkomstig het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

De waardering van de activa en passiva en 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.

BsGW beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een duurzame waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Van een duurzame waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde. Een verlies als gevolg van een duurzame waardevermindering wordt direct als een last verwerkt in het overzicht van baten en lasten onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het actief.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waar ze betrekking op hebben. Als gevolg van het verbod op het opnemen van voorzieningen en andere verplichtingen uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden dergelijke personele lasten toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt. Voor arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume wordt geen voorziening of andere verplichting verantwoord. De referentieperiode voor het bepalen van een vergelijkbaar volume is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten een periode van vier jaar.

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt het Dagelijks Bestuur zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het volgens het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Immateriële vaste activa
Immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, zijnde de inkoopprijs en bijbehorende kosten, 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.
In navolging van de nota financieel beleid wordt voor investeringen een ondergrens van € 20.000,- gesteld aan het activeren van uitgaven. De afschrijvingen worden berekend volgens de lineaire methode op basis van de verwachte economische levensduur (netto-methode). Voor activa die gedurende het jaar in gebruik worden genomen, start de afschrijvingsperiode 1 januari van het jaar erop. De immateriële vaste activa worden lineair afgeschreven op basis van de verwachte economische levensduur van 5 jaar. In de waardering wordt rekening gehouden met duurzame waardeverminderingen indien deze zich voordoen.

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, zijnde de inkoopprijs en bijbehorende kosten. In navolging van de nota financieel beleid wordt voor investeringen een ondergrens van € 20.000,- gesteld aan het activeren van uitgaven. De afschrijvingen worden berekend volgens de lineaire methode op basis van de verwachte economische levensduur (netto-methode). Voor activa die gedurende het jaar in gebruik worden genomen, start de afschrijvingsperiode 1 januari van het jaar erop. De materiële vaste activa worden lineair afgeschreven op basis van de geschatte economische levensduur. Inventaris wordt afgeschreven in 10 jaar en hardware (ICT) in 5 jaar. In de waardering wordt rekening gehouden met duurzame waardeverminderingen indien deze zich voordoen.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen wegens verwachte oninbaarheid. Deze voorziening wordt statisch bepaald.

Liquide middelen

Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. De per balansdatum aanwezige liquide middelen staan ter vrije beschikking aan de gemeenschappelijke regeling.

Overlopende activa

Overlopende activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de reserves en het resultaat na bestemming volgend uit de programmarekening.

Algemene reserve

Algemene reserves zijn reserves waar het bestuur *geen* specifieke bestemming aan heeft gegeven. De algemene reserve betreft de algemene buffer die de gemeenschappelijke regeling heeft om incidentele nadelen en risico's te kunnen opvangen.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd ten behoeve van concrete of specifieke risico’s en verplichtingen die op de balansdatum bestaan en waarvan de omvang onzeker is doch redelijkerwijs in te schatten. Daarnaast worden voorzieningen gevormd voor kosten welke in een volgend begrotingsjaar worden gemaakt, mits het maken van die kosten zijn oorsprong vindt in het begrotingsjaar of in een voorafgaand begrotingsjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van de lasten over een aantal begrotingsjaren. Voorzieningen worden tegen nominale waarde gewaardeerd.

Vaste schulden

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde, verminderd met de gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overlopende passiva

Overlopende passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Wijze van resultaatbepaling

De jaarrekening is opgesteld volgens het principe van het 'Stelsel van baten en lasten'. In het stelsel van baten en lasten worden uitgaven en inkomsten toegerekend aan de jaren waarop ze betrekking hebben. Onder baten worden verstaan de opbrengsten uit dienstverlening als gemeenschappelijke regeling aan de deelnemers plus de overige baten die rechtstreeks aan het jaar zijn toe te rekenen en die in het jaar als gerealiseerd kunnen worden beschouwd. Vanwege het onzekere karakter van de opbrengsten worden deze verantwoord op het moment dat de inbaarheid verwacht wordt. De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen voor waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Baten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Resultaatbestemming

Conform het BBV worden de mutaties in de reserves, zowel bij de begroting als de jaarrekening, separaat verantwoord (via functie 980 in de programmarekening). Het jaarrekeningresultaat is hierdoor zowel vóór als na bestemming inzichtelijk.

3.2.2 Toelichting per balanspost

1) Immateriële vaste activa

Specificatie immateriële vaste activa.

(in duizenden euro's)	31 december 2023	31 december 2022
Kosten voor onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	0	651

Het verloop van deze post is als volgt:

(in duizenden euro's)		
Boekwaarde 31 december 2022 resp. 2021	651	684
Investeringen	0	287
Afwaarderingen wegens duurzame waardevermindering	-507	0
Afschrijvingen	-144	-320
Boekwaarde 31 december 2023 resp. 2022	0	651

In verband met de implementatie van de nieuwe belasting- en waarderingsapplicatie is de boekwaarde van de per 1 januari 2023 bestaande immateriële vaste activa duurzaam afgewaardeerd.

2) Materiële vaste activa

Specificatie materiële vaste activa.

(in duizenden euro's)	31 december 2023	31 december 2022
Investeringen met economisch nut	77	116
	77	116

Het verloop van deze post is als volgt:

(in duizenden euro's)		
Boekwaarde 31 december 2022 resp. 2021	116	162
Afschrijvingen	-39	-46
Boekwaarde 31 december 2023 resp. 2022	77	116

Voor materiële activa geldt dat het activa met economisch nut betreft. Er hebben zich geen duurzame waardeverminderingen voorgedaan in 2023. Er zijn geen bijdragen van derden en ontvangen en in mindering gebracht op de materiële vaste activa.

3) Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar

De post vorderingen is als volgt te specificeren:

(in duizenden euro's)	31 december 2023	31 december 2022
Vorderingen op openbare lichamen	218	97
Uitzettingen Rijksschatkist-bankieren (NWB)	7.804	4.807
	8.022	4.904

Een voorziening voor incourantheid wordt niet noodzakelijk geacht.

De wet schatkistbankieren verplicht alle decentrale overheden om overtollige middelen boven het geldende drempelbedrag in de schatkist aan te houden via een rekening-courantovereenkomst die iedere decentrale overheid heeft met de Staat der Nederlanden. Voor BsGW geldt het drempelbedrag van € 250 duizend. De overtollige liquide middelen worden dagelijks automatisch afgeroomd naar de schatkist. Per einde kwartaal zijn in 2023 de volgende saldi afgeroomd: (in duizenden euro's)

31 maart 2023	3.606
30 juni 2023	4.933
30 september 2023	7.553
31 december 2023	5.820

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
		Verslagjaar			2023
(1)	**Drempelbedrag**	1.000	1.000	1.000	1.000
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	**Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen**	**0**	**0**	**0**	**0**
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	1.000	1.000	1.000	1.000
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	0	0	0	0
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			2022
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	26.175			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	26.175			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	0			
(1) = (4b)*0,002 + (4c)*0,002 met een minimum van 1 miljoen:	Drempelbedrag	1.000	1.000	1.000	1.000
(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	0	0	0	0
(5b)	Dagen in het kwartaal				
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	0	0	0	0

De rekeningen van BsGW worden dagelijks afgeroomd. BsGW maakt tot heden geen gebruik van de mogelijkheid om middelen buiten het schatkistbankieren aan te houden.

4) Liquide middelen

De post liquide middelen is als volgt te specificeren:

(in duizenden euro's)	31 december 2023	31 december 2022
Bank	0	0
	0	0

In verband met schatkistbankieren is het saldo van de liquide middelen € 0,-.

5) Overlopende activa

De post overlopende activa is als volgt te specificeren:

(in duizenden euro's)	31 december 2023	31 december 2022
Overige nog te ontvangen bedragen en de voor-uitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	883	4.575
Voorgeschoten personeelskosten	4	5
Vooruitbetaalde bedragen	507	408
Nog te ontvangen projectbijdragen	81	4.000
Nog te ontvangen bedragen	291	162
	883	4.575

De vooruitbetaalde bedragen bestaan uit reeds in 2023 ontvangen en betaalde facturen die betrekking hebben op 2024.

De vooruitbetaalde implementatiekosten betreffen de projectkosten voor budgetneutrale projecten.

6) Eigen vermogen

Het eigen vermogen is per 31 december 2023 als volgt te specificeren:

(in duizenden euro's)	31-12-2023	31-12-2022
Algemene reserve	-2.498	1.190
Bestemmingsreserve	956	0
Resultaat boekjaar	-1.293	812
Totaal eigen vermogen	-2.835	2.002

Verloop algemene reserve

Stand per 1 januari	1.190	1.203
Correctie per 1 januari	-4.000	0
Stand per 1 januari na correctie	-2.810	1.203
Toerekening resultaat voorgaand boekjaar	312	-1.565
Toevoeging bestemmingsreserve	0	0
Dotatie in weerstandsvermogen	0	1.552
Stand per 31 december (voor resultaatbestemming)	-2.498	1.190

De algemene reserve heeft een bufferfunctie om risico's op te vangen.

Verloop bestemmingsreserve

Stand per 1 januari	0	0
Toerekening resultaat voorgaand boekjaar	500	0
Toevoeging lopend boekjaar	2.275	0
Onttrekking	-1.819	0
Stand per 31 december	956	0

De bestemmingsreserve is ingesteld ten behoeve van de aanbestedingstrajecten voor de hosting, de de belasting- en de waarderingsapplicatie van BsGW.
De bestemmingsreserve is gevoed middels een storting van € 500.000 via de resultaatbestemming 2022 en een verhoging van de deelnemersbijdrage 2023 van € 2.275.000.

Het negatieve resultaat van 2023 bedraagt € 1,293 miljoen. Bij het vaststellen van de jaarrekening 2023 en de resultaatbestemming over 2023 wordt bepaald of dit door de deelnemers wordt bijgestort.

7) Voorzieningen

De **voorziening proceskosten** kent in 2023 het volgende verloop:

(in duizenden euro's)	2023	2022
Stand per 1 januari	252	335
Dotatie voorziening 2018	0	0
Onttrekking voorziening 2018	0	-24
Dotatie voorziening 2019	0	0
Onttrekking voorziening 2019	0	-32
Dotatie voorziening 2021	0	0
Onttrekking voorziening 2021	-76	-82
Vrijval voorziening 2021	-17	0
Dotatie voorziening 2022	0	0
Onttrekking voorziening 2022	-5	-104
Vrijval voorziening 2021	-89	0
Voorziening oude jaren	*65*	*93*
Dotatie voorziening 2023	2.011	460
Onttrekking voorziening	0	-301
Voorziening 2023	*2.011*	*159*
Stand per 31 december	2.076	252

De voorziening proceskosten 2023 bedraagt € 2.011 duizend. Deze voorziening is actueel en afdoende voor de nog onderhanden zijnde beroepen.

De totale proceskosten, bestaande uit uitvoerings- en uitkeringskosten, met betrekking tot het belastingjaar 2023 zijn geraamd op € 5,185 miljoen.
Hiervan is reeds uitbetaald in 2023 € 0,409 miljoen en in de eerste maanden van 2024 € 3,515 miljoen. De nog te verwachten proceskosten inzake de nog af te handelen voorraad bezwaren en beroepen 2023 komt hiermee op € 2,011 miljoen.
De dotatie aan de voorziening is begrepen in de kostenvergoeding bezwaar en beroepszaken.

Voor de voorziening proceskosten geldt dat er in 2023 geen sprake is van vrijval.

Uitgangspunt Bij het opmaken van de begroting 2023 (februari 2022) was het hoge aantal gerealiseerde bezwaren 2021 en het hoge aantal te verwachten bezwaren 2022. Echter door o.a. de ongekend hoge WOZ-waarde op de peildatum 1 januari 2022 en de zeer intensieve reclamecampagnes van de NCNP-bedrijvenhoge is voor 2023 een stortvloed aan bezwaren binnengekomen. Vanwege het grote aantal bezwaren en zeker ook vanwege de consequenties van het aangenomen Wetsvoorstel herwaardering proceskostenvergoedingen WOZ en bpm voor de NCNP-bedrijven is er ook sprake van een forse stijging van het aantal beroepen ten opzichte van voorgaande jaren.

De voorziening **vervroegd pensioen** kent in 2023 het volgende verloop:

(in duizenden euro's)	2023	2022
Stand per 1 januari	24	26
Dotatie voorziening	0	0
Onttrekking voorziening	-3	-2
Stand per 31 december	21	24

In 2015 zijn enkele BsGW medewerkers via stimuleringsmaatregelen vervroegd met pensioen gegaan. Daar waar deze stimuleringsmaatregelen niet eenmalig - via het pensioenfonds - konden worden afgekocht, is een voorziening gevormd voor de uitbetaling van de pensioengelden.

Voor de voorziening vervroegd pensioen geldt dat er in 2023 geen sprake is van vrijval.

De voorziening **verlofsparen** kent in 2023 het volgende verloop:

(in duizenden euro's)	2023	2022
Stand per 1 januari	580	545
Dotatie voorziening	0	69
Onttrekking voorziening	-229	-34
Stand per 31 december	351	580

Voor spaarverlof, zijnde gekochte bovenwettelijke uren is een voorziening gevormd. De voorziening is gevormd, omdat het spaarsaldo in de tijd vanwege toevoegingen en opnamen van het spaarverlof niet van gelijke omvang is.
Om aan de wettelijke kaders te voldoen voor welke soorten verlof een voorziening mag worden gevormd is in 2023 een incidentele onttrekking aan de voorziening verwerkt.

8) Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar

De post vaste schulden is als volgt te specificeren:

(in duizenden euro's)	2023	2022
Stand per 1 januari	1.714	2000
Aflossing (lening)	-285	-286
Stand vaste schulden per 31 december	1.429	1.714

Voor de financiering van de projectkosten van het Ondernemings- en ontwikkelplan 2018-2020 is BsGW gemandateerd een lening met een looptijd langer dan een jaar af te sluiten (DB 31-5-2018). Op 4 december 2020 werd een onderhandse lening, in de categorie binnenlandse banken en overige financiële instellingen, afgesloten bij de NWB.
De lening wordt gewaardeerd tegen nominale waarde. De jaarlijkse rente bij deze lineair af te lossen lening bedraagt -/- 0,18% (rente baten), jaarlijks achteraf.
De totale rentelast voor het begrotingsjaar met betrekking tot de vaste schulden met een looptiijd langer dan één jaar bedraagt € 2.571 (vorig begrotingsjaar € 3.086).
De looptijd van de lening is 7 jaar.

9) Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar

De post overige schulden is als volgt te specificeren:

(in duizenden euro's)	31 december 2023	31 december 2022
Nog te betalen bedragen	1.032	382
Nog af te dragen belastingen aan deelnemers	1.984	2.782
Nog te betalen proceskosten	2.677	314
Crediteuren	623	766
Belastingen en sociale lasten	852	885
	7.168	5.130

De nog af te dragen belastingen aan deelnemers betreffen de belastingontvangsten die kort voor de balansdatum per 31 december zijn ontvangen.

In de eerste maanden van 2024 is voor de tegemoetkoming proceskosten 2019-2023 € 2.677.000 uitbetaald. Hiervoor is een balanspost opgenomen onder de post 'overige schulden'.

10) Overlopende passiva

De post overlopende passiva is als volgt te specificeren:

(in duizenden euro's)	31 december 2023	31 december 2022
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, m.u.v. jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	330	829
	330	829

Nader gespecificeerd:

Vooruit ontvangen bijdragen deelnemers	95	386
Vooruit ontvangen projectbijdragen	184	225
Overige vooruitontvangen bedragen	0	6
Betalingen onderweg	51	212
	330	829

De vooruit ontvangen bedragen implementatiekosten betreffen de projectkosten voor de budgetneutrale projecten.

Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen

Huurovereenkomst

BsGW heeft voor het huidige kantoorpand waarin het is gehuisvest een huurovereenkomst tot en met 31 oktober 2026. De jaarlijkse huurprijs bedraagt € 496 duizend (prijspeil 2023). De totale verplichting voor de resterende 2 jaar en 10 maanden bedraagt € 1.407.000 (prijspeil 2024).

ICT

BsGW heeft langlopende inkoopcontracten met betrekking tot ICT. Het betreft hier contracten voor applicaties (waarderen en belastingen) en hosting.
De totale contractwaarde per jaareinde 2023 bedraagt € 4.765.000 (prijspeil 2023)

Juridische aangelegenheden
In 2023 hebben zich geen juridische aangelegenheden voorgedaan.

4 Rekening 2023 van lasten en baten naar soort

4.1 *Rekening 2023 van lasten en baten naar soort*

Staat van baten en lasten Bedragen (x € 1.000)	Rekening 2023	Bijgestelde begroting 2023	Oorspronkelijke begroting 2023
Totaal baten	3.479	2.175	2.175
Totaal dekkingsmiddelen	25.942	26.275	25.231
Totaal saldo middelen	**29.421**	**28.450**	**27.406**
Totaal lasten (1)	**30.258**	**26.175**	**25.131**
Saldo van baten en lasten	**-837**	**2.275**	**2.275**
Werkelijke toevoeging aan reserves	-2.275	-2.275	-2.275
Werkelijke onttrekking aan reserves	1.819	0	0
Vennootschapsbelasting (2)	0	0	0
Exploitatieresultaat	**-1.293**	**0**	**0**

(1) Waarvan overhead € 7.282
(2) BsGW is niet vennootschapsbelastingplichtig

Buiten de afwaardering van de boekwaarde immateriële vaste activa is er in 2023 geen sprake van incidentele baten en lasten.
Er zijn geen structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves.

Bedragen (x € 1.000)	Rekening 2023	Bijgestelde begroting 2023	Oorspronkelijke begroting 2023	Rekening 2022
LASTEN				
Bruto lonen	9.890	11.282	10.784	9.619
Sociale lasten	2.859	3.568	3.405	2.821
Overige personeelskosten	231	560	547	440
Personeel derden	0	0	0	0
Personeelskosten	**12.980**	**15.411**	**14.736**	**12.879**
Huisvestingskosten	**773**	**867**	**808**	**679**
Afschrijvingskosten	**701**	**357**	**357**	**366**
ICT kosten	**5.245**	**2.779**	**2.996**	**3.322**
Drukwerk	1	12	12	1
Print- en kopieerwerk	194	186	179	193
Portikosten	483	575	518	419
Telefonie en datacomkosten	146	25	25	114
Incassokosten	1	0	0	2
Kosten brongegevens	288	383	383	313
Overige diensten door derden	3.285	957	863	1.903
Kostenvergoeding bezwaar- en beroepszkn	5.080	3.305	3.057	1.626
Overige operationele kosten	2	111	112	2
Overige operationele kosten	**9.480**	**5.554**	**5.148**	**4.573**
Algemene kosten	889	574	452	398
Onvoorziene kosten	0	328	328	0
Algemene kosten	**889**	**902**	**780**	**398**
Bank- en girokosten	185	273	273	205
Rentekosten	6	32	32	0
Bank- en rentekosten	**191**	**306**	**306**	**205**
Vrijval projectresultaat	**0**	**0**	**0**	**-215**
Toevoegingen aan voorzieningen	**0**	**0**	**0**	**0**
TOTAAL LASTEN	**30.258**	**26.175**	**25.131**	**22.423**
BATEN				
Renteopbrengsten	**711**	**13**	**13**	**42**
Overige opbrengsten	729	0	0	215
Diensten aan derden	**729**	**0**	**0**	**215**
Opbrengst vervolgingskosten	**2.039**	**2.162**	**2.162**	**2.069**
TOTAAL BATEN	**3.479**	**2.175**	**2.175**	**2.326**
NETTO KOSTEN	**26.778**	**24.000**	**22.956**	**20.097**

Gerealiseerde dekkingsmiddelen

Bedragen (x € 1.000)	Rekening 2023	Bijgestelde begroting 2023	Oorspronkelijke begroting 2023	Rekening 2022
BIJDRAGEN DEELNEMERS				
Gemeente Beek	295	299	284	231
Gemeente Beekdaelen	648	656	624	505
Gemeente Beesel	264	267	255	209
Gemeente Bergen	233	236	224	183
Gemeente Brunssum	577	584	557	457
Gemeente Echt-Susteren	612	620	592	487
Gemeente Eijsden-Margraten	564	571	543	434
Gemeente Gennep	324	328	312	255
Gemeente Gulpen-Wittem	266	270	257	211
Gemeente Heerlen	1.984	2.009	1.917	1.584
Gemeente Kerkrade	1.037	1.051	1.001	816
Gemeente Landgraaf	706	715	682	559
Gemeente Leudal	614	622	593	486
Gemeente Maasgouw	446	452	431	353
Gemeente Maastricht	2.444	2.475	2.361	1.939
Gemeente Meerssen	413	418	400	333
Gemeente Mook en Middelaar	151	153	146	116
Gemeente Nederweert	293	297	283	230
Gemeente Peel en Maas	746	756	720	590
Gemeente Roerdalen	385	390	372	304
Gemeente Roermond	1.095	1.109	1.058	873
Gemeente Simpelveld	203	205	196	161
Gemeente Sittard-Geleen	1.909	1.933	1.844	1.516
Gemeente Stein	489	495	473	391
Gemeente Vaals	234	237	225	181
Gemeente Valkenburg aan de Geul	326	331	315	258
Gemeente Venlo	2.483	2.515	2.403	2.022
Gemeente Voerendaal	225	228	217	178
Gemeente Weert	917	929	887	735
Waterschap Limburg	5.058	5.123	5.059	4.312
Bijdragen in de netto kosten BsGW	**25.942**	**26.275**	**25.231**	**20.909**
SALDO VAN BATEN EN LASTEN	**-837**	**2.275**	**2.275**	**812**

Uiteenzetting financiële positie per programma

Bedragen (x € 1.000)	Rekening 2023	Bijgestelde begroting 2023	Oorspronkelijke begroting 2023
Totaal lasten	30.258	26.175	25.131
Waarvan overhead	7.282	7.263	7.263

4.2 *Toelichting*

Resultaat: verschil met begroting 2023

Over geheel 2023 is een negatief resultaat behaald van € 1,293 miljoen. Volgens de begroting zou het saldo van baten en lasten gerealiseerd nihil zijn.

Samenvattend:
In de reguliere bedrijfsvoering is sprake van een onderschrijding van de reguliere bedrijfsvoeringskosten van € 769 duizend, inclusief OOP-target), voornamelijk toe te schrijven aan enerzijds per saldo lagere personeelskosten (door latere invulling van enkele vacatures en een neerwaartse bijstelling van de voorziening verlofsparen als gevolg van geldende wet- en regelgeving) en anderzijds hogere overige diensten derden en ICT-kosten.

Incidenteel is het resultaat € 2,062 miljoen negatief.
BsGW heeft aanzienlijke rente ontvangen over de uitstaande saldi binnen het schatkistbankieren, welke niet waren begroot. Als gevolg van de extra WOZ-bezwaren zijn extra uitkeringskosten en uitvoeringskosten gemaakt. Per saldo leidt tot een incidenteel negatief resultaat.

Nadere toelichting:
Reguliere bedrijfsvoering: (incl. OOP-target): € 769 duizend (voordeel)

Personeelskosten: € 2,431 miljoen (voordeel)
De afdeling Klantzaken zet sinds jaar en dag een deel van het formatiebudget in als flexibele schil voor de piekperiode. Daarnaast heeft BsGW van 2018 tot 2021 een ontwikkeltraject OOP uitgevoerd met het doel om na jaren van groei, de focus te leggen op het toekomstbestendig maken van BsGW. Processen stroomlijnen en efficiënter maken en meer digitaliseren en automatiseren. Hiervoor is in 2023 een deel van het formatiebudget ingezet voor ICT (inhuur).
In 2023 zijn daarnaast niet alle vacatures bij BsGW automatisch opengesteld wanneer medewerkers uit dienst zijn gegaan. Om de formatie structureel te kunnen verlagen wordt zoveel mogelijk gewerkt met flexibele inhuur (zie post 'Operationele kosten'), die desgewenst kan worden stopgezet. Daarnaast is er ook daadwerkelijk bezuinigd op het aantal fte's. Voor 2023 was het target hiervoor € 400 duizend.

Niet voorzien was dat een aantal openstaande vacatures (veel) later zijn ingevuld, er minder uitgegeven is aan opleidingen gezien de inzet van een ieder voor het grote implementatietraject plus een neerwaartse bijstelling van de voorziening verlofsparen als gevolg van geldende wet- en regelgeving.

Huisvestingskosten: € 93 duizend (voordeel)
BsGW werkt sinds Corona hybride. Hierdoor is een verdieping nagenoeg volledig buiten gebruik, hetgeen geleid heeft tot lagere kosten (facilitaire kosten en onderhoud- en schoonmaakkosten).

Afschrijvingskosten € 344 duizend (nadeel)
Door met name de overgang naar de applicatie van GouwIT is de boekwaarde van oude applicaties vervroegd afgewaardeerd.

ICT-kosten: € 2,466 miljoen (nadeel)
Stijgende prijzen en de aanschaf van extra noodzakelijke, aanvullende software brengen extra (structurele) kosten met zich mee. Dit leidt logischerwijs ook voor 2023 tot hogere kosten dan opgenomen in de begroting 2023 (opgesteld eind 2021). Aanvullend betreft dit de gerealiseerde kosten project AHA. Deze worden volledig gedekt vanuit de bestemmingsreserve.

Operationele kosten: € 3,926 miljoen (nadeel)
Zoals vermeld bij het onderdeel Personeelskosten resulteert het aanhouden van een flexibele schil in lagere personeelskosten, maar logischerwijs ook in extra kosten aan flexibele inhuur. Daarnaast betreft dit de extra uitkerings- en uitvoeringskosten voor de afhandeling van de WOZ- bezwaren en -beroepen ad. € 2,773 miljoen, zie hieronder bij incidenteel.

Bank en- rentekosten: € 114 duizend (voordeel)
De bank- en rentekosten komen lager uit dan in de begroting opgenomen, doordat de werkelijk in rekening gebrachte bankkosten lager uitvallen en er geen rentekosten in rekening zijn gebracht.

Overige opbrengsten: € 729 duizend (voordeel)
De overige opbrengsten laten een positief saldo zien primair als gevolg van de dekking van de gerealiseerde projectkosten. En daarnaast betreft dit de bij de deelnemers in rekening gebrachte kosten in de uitvoering van aanvullende heffingssoorten belastingen.

Opbrengst vervolgingskosten: € 123 duizend (nadeel)
Door de overgang naar de applicatie van GouwIT en de daarmee samenhangende 'freeze-periode' van de informatiesystemen van BsGW zijn de overheidsvorderingen niet volledig ingezet wat heeft geleid tot een lager bedrag dan opgenomen in de begroting 2023.

<u>Incidenteel: € 2,062 miljoen (nadeel)</u>

Renteopbrengsten: € 711 duizend (voordeel)
Door de invoering van schatkistbankieren eind 2023 worden de positieve saldi dagelijks afgeroomd naar de schatkist. De Staat vergoedde geen rente voor wat betreft de bij haar gestalde financiële middelen. Hierop is teruggekomen en vanaf medio september 2022 wordt er weer rente vergoed. Aangezien dit niet bekend was ten tijde van het opstellen van de begroting 2023 (eind 2021 / begin 2022), waren de renteopbrengsten in de begroting op nihil gesteld.

Extra WOZ-bezwaren: € 2,773 miljoen (nadeel)
Naast het grote aantal extra bezwaren en zeker ook vanwege de consequenties van het aangenomen Wetsvoorstel herwaardering proceskostenvergoedingen WOZ en bpm voor de ncnp-bedrijven is er ook sprake van een forse stijging van het aantal beroepen. Voor het afhandelen van deze bezwaren en beroepen zijn de inhuurkosten ook hoger dan begroot.

Uiteenzetting financiële positie per programma

De jaarrekening omvat het overzicht van baten en lasten plus een uiteenzetting van de financiële positie per programma. In het geval van BsGW betreft dit één programma "Lasten heffing en invordering belastingen".

Wet normering topfunctionarissen (WNT)

De regels voor de (semi)publieke sector zijn vastgelegd in de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

Bij BsGW wordt het bestuur (Algemeen Bestuur en Dagelijks Bestuur) beschouwd als topfunctionaris in de zin van de WNT. De governance van BsGW is in 2023 zo ingericht dat het bestuur de beslissingen neemt over aangelegenheden die de gehele organisatie betreffen. De bestuursleden van BsGW zijn niet in dienst bij BsGW en zijn onbezoldigd. De directeur is wel in dienst van BsGW en is verantwoordelijk voor de dagelijkse leiding van BsGW en is in die hoedanigheid een topfunctionaris in de zin van de WNT.

De binnen onze organisatie geïdentificeerde leidinggevende topfunctionarissen met een dienstbetrekking hebben geen dienstbetrekking bij andere WNT-instellingen als leidinggevende topfunctionaris (die zijn aangegaan vanaf 1 januari 2023).

In de volgende tabel is voor 2023 de topfunctionaris van BsGW zijn bezoldiging weergegeven.
Daarna is een overzicht opgenomen van de onbezoldigde bestuursleden.

Gegevens 2023	
bedragen x € 1	**N.M.J.G. Lebens**
Functiegegevens	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01-01 t/m 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 153.254
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 22.413
Subtotaal	*€ 175.667*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 223.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Bezoldiging	***€ 175.667***
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 2022	
bedragen x € 1	**N.M.J.G. Lebens**
Functiegegevens	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01-01 t/m 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 125.707
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 21.640
Subtotaal	*€ 147.347*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 216.000
Bezoldiging	***€ 147.347***

Onbezoldigde bestuursleden Algemeen Bestuur (AB) / Dagelijks Bestuur (DB) 2023			
Gemeente/Waterschap	**Functie**	**Zitting in**	**Naam**
Gemeente Bergen	Voorzitter	DB / AB	M.H.E. Pelzer
Waterschap Limburg	Vice-voorzitter (3)(4)	DB / AB	M.A.M. Breugelmans
Gemeente Echt-Susteren	Lid	DB / AB	G.H.C. Frische
Gemeente Landgraaf	Lid	DB / AB	C.P.G. Wilbach
Gemeente Maastricht	Lid	DB / AB	H. Fokke
Gemeente Venlo	Lid	DB / AB	F.P.M. Schatorjé
Gemeente Voerendaal	Lid	DB / AB	R.B.M. Braun
Gemeente Beek	Lid	AB	R. Diederen
Gemeente Beekdaelen	Lid	AB	P.L.H.E. Janssen
Gemeente Beesel	Lid	AB	B.C.M. Vostermans
Gemeente Brunssum	Lid	AB	J.L.W. van Dijk
Gemeente Eijsden-Margraten	Lid	AB	M.J.G. Gerritsen
Gemeente Gennep	Lid	AB	J.A. van Hulsteijn
Gemeente Gulpen-Wittem	Lid (4)	AB	N.H.C. Ramaekers-Rutjens
Gemeente Heerlen	Lid	AB	M.E.E. de Beer
Gemeente Kerkrade	Lid	AB	J.P.M. Paas
Gemeente Leudal	Lid	AB	H. van Helden
Gemeente Maasgouw	Lid (4)	AB	D.W.J. Schneider
Gemeente Meerssen	Lid	AB	B.P.J. Molling
Gemeente Mook en Middelaar	Lid	AB	A.F. Herings
Gemeente Nederweert	Lid (4)	AB	T.M. Heldens
Gemeente Peel en Maas	Lid (4)	AB	H.P.J. Nijssen
Gemeente Roerdalen	Lid	AB	A.C.A.G. Smits
Gemeente Roermond	Lid	AB	D.W.H. Franssen
Gemeente Simpelveld	Lid (4)	AB	S.C.J. Scheepers
Gemeente Sittard-Geleen	Lid	AB	J.G.L.M. Bühler
Gemeente Stein	Lid	AB	N.T.P. Wingelaar
Gemeente Vaals	Lid	AB	JP.M.H. Kompier
Gemeente Valkenburg a/d Geul	Lid	AB	N.J.M.M. Dauven
Gemeente Weert	Lid (4)	AB	T.J.J. van Gemert
Uit het bestuur			
Waterschap Limburg	Vice-voorzitter (1)(2)	DB / AB	J.H.G.M. Teeuwen
Gemeente Gulpen-Wittem	Lid (2)(4)	AB	H.P.J.M. Waaifoort
Gemeente Maasgouw	Lid (2)	AB	M.H.E. Wilms
Gemeente Nederweert	Lid (2)	AB	J.W. Franssen
Gemeente Peel en Maas	Lid (2)	AB	A.M.H.C. Mestrom
Gemeente Simpelveld	Lid (2)	AB	D.W.J. Schneider
Gemeente Weert	Lid (2)	AB	W.P.J. van Eijk

(1) Gestopt als lid van het Dagelijks Bestuur in 2023.
(2) Gestopt als lid van het Algemeen Bestuur in 2023.
(3) Nieuw lid in het Dagelijks Bestuur in 2023.
(4) Nieuw lid in het Algemeen Bestuur in 2023.

Er vindt geen externe inhuur plaats van personen die als topfunctionaris kunnen worden aangemerkt.

Rechtmatigheidsverantwoording

Verantwoordelijkheid Dagelijks Bestuur

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het Dagelijks Bestuur toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door het Algemeen Bestuur vastgestelde kaders zoals de begroting en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door het Algemeen Bestuur op 7 december 2023 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 toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 907.740,-. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2023 van de Commissie BBV van november 2023.

Bevinding

Het Dagelijks Bestuur is van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties niet rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens.
De totale afwijking bedraagt € 4.619.000,-.

De geconstateerde afwijkingen betreffen:

- Begrotingsoverschrijdingen voor een totaalbedrag van € 4.083.000,-. Hiervan betreffen de belangrijkste overschrijdingen:
- Afschrijvingskosten € 344.000,-: Door met name de overgang naar de applicatie van GouwIT is de boekwaarde van oude applicaties vervroegd afgewaardeerd.
- ICT-kosten: € 2.466.000,-:
    - € 775.000,- betreft de overschrijding a.g.v. stijgende prijzen en de aanschaf van extra noodzakelijke, aanvullende software welke extra (structurele) kosten met zich meebrengen;
    - Projecten € 1.691.000,-: dit betreft de gerealiseerde projectkosten van het project AHA. Deze worden gedekt vanuit de bestemmingsreserve;
    - Overige diensten door derden en de kostenvergoedingen bezwaar- en beroepszaken € 4.103.000,-. Naast het grote aantal extra bezwaren en zeker ook vanwege de consequenties van het aangenomen Wetsvoorstel herwaardering proceskostenvergoedingen WOZ en bpm voor de ncnp-bedrijven is er ook sprake van een forse stijging van het aantal beroepen. Voor het afhandelen van deze bezwaren en beroepen zijn de inhuurkosten ook hoger dan begroot.
- Aanbestedingsonrechtmatigheden, bestaande uit:
    - € 237.000,- t.a.v. Europese aanbestedingsregels
    - € 299.000,- t.a.v. de interne aanbestedingsregels

In de paragraaf bedrijfsvoering is op basis van de Kadernota Rechtmatigheid van de commissie BBV en op basis van de afspraken met het Algemeen Bestuur aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In deze paragraaf heeft het Dagelijks Bestuur ook beschreven welke actie hij onderneemt om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

Overige gegevens

4.3 *Resultaatbestemming*

De bestemming van het negatief resultaat van € 1,293 miljoen over 2023 wordt 29 juni 2024 vastgesteld door het Algemeen Bestuur.

4.4 *Gerealiseerde baten en lasten per taakveld (x € 1.000,-)*

Jaarrekening 2023

Nr.	Naam taakveld	Lasten 2023	Baten 2023
0.10	Mutaties reserves	€ 2.275	
0.11	Resultaat rekening van baten en lasten	-€ 1.293	
0.40	Ondersteuning organisatie (overhead)	€ 7.282	
0.50	Treasury		
0.64	Belastingen overig	€ 21.994	
0.80	Overige baten en lasten		€ 30.258
		€ 30.258	€ 30.258

Voor de diverse belastingsoorten zijn in de BBV voorschriften verschillende taakvelden toegekend. Voor BsGW is het in praktische zin niet mogelijk om de baten en lasten over deze diverse taakvelden toe te rekenen. In dat kader is er voor gekozen om de baten en lasten die direct zijn toe te rekenen aan belastingen integraal te verantwoorden onder het taakveld 0.64 Belastingen overig.

De door de BBV voorgeschreven beleidsindicatoren zijn niet van toepassing op bovenstaande taakvelden en op BsGW.

4.5 *Controleverklaring van de onafhankelijke accountant*

Aan: het Algemeen Bestuur van BsGW Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen

Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2023

Volgt nog. Nog te ontvangen van de accountant ten behoeve van de definitieve jaarrekening.

Gemeente Kerkrade

Agendapunt nr.: 5.10

ARCHIEF

Registratienummer: 24it00992

Sector: Burger	**Kerkrade,** 22 april 2024

Aanbiedingsbrief

aan de raad.

Nr.: 24it00992

Hierbij bieden wij u ter overweging en beslissing een ontwerpbesluit, nr. 24Rb023, inzake Stichting Kerkraads Openbaar Ontdekkend Leren aan.

In de nota van toelichting, nr. 24TI021, 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
www.fsc.org

Parkstad Limburg
Gemeente Kerkrade maakt deel uit van Parkstad Limburg

Gemeente Kerkrade

Conform ontwerpbesluit is besloten in de raadsvergadering d.d. 12-6-2024

Ontwerpbesluit

Nr.: 24Rb023

De raad van de gemeente Kerkrade;

overwegende,

- dat de gemeente op 1 juni 2021 de (voorlopige) keuze heeft gemaakt om het bevoegd gezag vorm te geven middels een integraal bestuur;
- dat de gemeente akkoord is gegaan om na een positief besluit van de Minister een keuze te maken voor de definitieve bestuursvorm;
- dat het bij de start van het Martin Buber wenselijk is om de rol van gemeentebestuur en schoolbestuur nadrukkelijk te scheiden via een door de wetgever daarvoor in het leven geroepen stichting openbaar onderwijs;
- dat het de bevoegdheid van de gemeenteraad is om het bevoegd gezag van haar openbare school over te dragen aan een stichting conform art. 3.10 van de WVO;
- dat het de bevoegdheid van de gemeenteraad is om de bestuursleden en leden van de raad van toezicht te benoemen conform art. 3.13 van de WVO;
- dat dit betekent dat de gemeente bij besluit tot oprichting en overdracht alle school-bestuurlijke bevoegdheden overdraagt m.u.v. de beslissing over opheffing van de school;
- dat de gemeenteraad extern toezichthouder blijft over de stichting ten aanzien van de openbare school en daarin onder meer de taken en bevoegdheden heeft zoals neergelegd in art. 3.13 van de WVO.

kennis genomen hebbende van,

- de nota van toelichting, nr. 21TI021, behorende bij dit besluit;
- de beraadslagingen in de commissie Burgers en Samenleving d.d. 28 mei 2024

gelet op,

- **programma:** Voortgezet onderwijs
- **gemeentelijk/regionaal beleidskader:** -
- **wetsartikel:** art. 1 WVO

besluit:

I. Besluiten tot het oprichten van de Stichting Kerkraads Openbaar Ontdekkend Leren;
II. Vaststellen van de statuten zoals deze in concept zijn bijgevoegd bij deze nota;
III. Besluiten tot de overdracht van het bevoegd gezag van het Martin Buber aan de Stichting Kerkraads Openbaar Ontdekkend Leren per 1 augustus 2024;
IV. Akkoord gaan met de inhoud van de concept akte van overdracht zoals deze is bijgevoegd bij deze nota;
V. Besluiten tot de benoeming van de directeur-bestuurders en de leden van de raad van toezicht van de Stichting Kerkraads Openbaar Ontdekkend Leren, zijnde:
College van bestuur: 1. B. Schroen
2. M. Dings
Raad van toezicht: 1. H. Wiertz
2. W.H.H. De Groot
3. J.M.P. Essers

FSC MIX Papier van verantwoorde herkomst FSC® C017135 www.fsc.org

Parkstad Limburg
Gemeente Kerkrade maakt deel uit van Parkstad Limburg

Gemeente Kerkrade

4. Y. Custers-Slots
5. G. Sauren

Aldus vastgesteld door de raad der gemeente Kerkrade in zijn openbare vergadering d.d. 12 juni 2024.

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
www.fsc.org

Parkstad Limburg
Gemeente Kerkrade maakt deel uit van Parkstad Limburg

Gemeente Kerkrade

Nota van toelichting

Nummer.: 24Tl021	**Kerkrade, 22 april 2024**

Behorend bij ontwerpbesluit nummer: 24Rb023

Onderwerp
Stichting Kerkraads Openbaar Ontdekkend Leren.

Beslispunten
1. Besluiten tot het oprichten van de Stichting Kerkraads Openbaar Ontdekkend Leren;
2. Vaststellen van de statuten zoals deze in concept zijn bijgevoegd bij deze nota;
3. Besluiten tot de overdracht van het bevoegd gezag van het Martin Buber aan de Stichting Kerkraads Openbaar Ontdekkend Leren per 1 augustus 2024;
4. Akkoord gaan met de inhoud van de concept akte van overdracht zoals deze is bijgevoegd bij deze nota;
5. Besluiten tot de benoeming van de directeur-bestuurders en de leden van de raad van toezicht van de Stichting Kerkraads Openbaar Ontdekkend Leren.

Inleiding
De gemeente Kerkrade is in september 2020 voortvarend gestart met de opdracht om een nieuwe school voor voortgezet onderwijs in de stad te realiseren. De aanleiding hiervoor was een unaniem aangenomen motie. Op 2 juni 2021 heeft uw raad besloten om het bevoegd gezag van het Martin Buber vorm te geven middels de bestuursvorm integraal bestuur (21Rb028). Hierbij is er een algemene scheiding gerealiseerd van bestuur en toezicht waarbij het college het bestuur van de school was en de gemeenteraad controleerde. Bij bovengenoemd besluit is tevens vermeld dat in de periode na goedkeuring door de Minister nadere besluitvorming volgt over de definitieve bestuursvorm van het Martin Buber. In december 2023 bent u middels informatiebrief geïnformeerd over de te zetten stappen voor het oprichten van een stichting ten behoeve van het bevoegd gezag (23it01633). Tevens bent u daar in de gelegenheid gesteld om te reageren op de conceptstatuten en het profiel van de leden van de raad van toezicht. Deze voorbereidingshandelingen zoals het werven van de leden van de raad van toezicht en het opstellen van de akte zijn inmiddels voltooid. Derhalve wordt u nu gevraagd te besluiten tot oprichting van de stichting en overdracht van het bevoegd gezag per 1 augustus 2024.

Doelstelling
Het oprichten van de Stichting Kerkraads Openbaar Ontdekkend Leren en het overdragen van het bevoegd gezag van het Martin Buber.

Argumenten
In beginsel is er gekozen voor integraal bestuur als bestuursvorm[1]. Hoewel dit in de aanvraag- en voorbereidingsfase het meest geschikt en doeltreffend was, is het van belang om de rollen van schoolbestuurder en lokale overheid te scheiden bij de start van de school. De keuze voor een stichting als bestuursvorm biedt het schoolbestuur naast autonomie ook flexibiliteit en verantwoordelijkheid, terwijl ze nog steeds verplicht zijn om aan de onderwijsnormen te voldoen en verantwoording af te leggen aan de overheid. Dit is de reden waarom er landelijk de voorkeur is gegeven aan de stichtingsvorm.

<u>Stichting Kerkraads Openbaar Ontdekkend Leren.</u>
De stichting bestaat uit twee organen: een bestuur en een interne toezichthouder. Hierin vormt het college van bestuur, het bestuur van de school. Het college van bestuur legt verantwoording af aan de raad van toezicht. De raad van toezicht is de interne toezichthouder. Gezamenlijk zijn zij het bevoegd gezag over de school en legt het bevoegd gezag op zijn beurt verantwoording af aan de externe toezichthouders. De externe toezichthouder voor wat betreft

[1] 21Rb028. Ontwerpbesluit inzake het (voorlopige) bepalen van het bevoegd gezag voor het nieuw te stichten Openbaar Voorgezet Onderwijs Kerkrade

het aanbod van goed openbaar voortgezet onderwijs in de gemeente, is de gemeenteraad. De Inspectie van het Onderwijs is daarnaast extern toezichthouder voor wat betreft de toetsing aan de algemeen verbindende voorschriften, voortvloeiend uit onder meer de Wet op het voortgezet onderwijs, op basis waarvan het bevoegd gezag de Rijksbekostiging ontvangt. De organisatiestructuur van de stichting is weergegeven in onderstaande tabel.

Tabel 1. Organisatiestructuur Stichting Kerkraads Openbaar Ontdekkend Leren.

Bestuur	College van bestuur
Intern toezicht	Raad van toezicht
Extern toezicht	Gemeenteraad & Inspectie van het Onderwijs

De gemeenteraad heeft de zorgplicht om te voorzien in voldoende openbaar onderwijs voor haar inwoners. De verantwoordelijkheden en taken als externe toezichthouder zijn hierop gericht. Het (financiële) toezicht op de naleving van wet- en regelgeving ligt primair bij de Inspectie van het Onderwijs. Het externe toezichthouderschap van de gemeenteraad ten opzichte van de stichting kenmerkt zich in een aantal elementen:

1. Instemmingsrecht van de gemeenteraad op de wijziging van de statuten van de stichting;
2. Benoeming door de gemeenteraad van de leden van de raad van toezicht van de stichting;
3. Verslaglegging van de stichting aan de gemeenteraad ten aanzien van de werkzaamheden, waaronder begrepen de wezenskenmerken van het openbaar onderwijs;
4. Kennisnemen van de vastgestelde begroting en de jaarrekening door de gemeenteraad;
5. Ingrijpen door de gemeenteraad in het geval van ernstige taakverwaarlozing door het bestuur en/of interne toezicht;
6. De besluitvorming tot opheffing of verplaatsing (buiten de gemeente) van de school door de gemeenteraad;
7. Goedkeuringsrecht van de gemeenteraad bij een besluit tot ontbinden van de stichting.

De eerste benoeming van de leden van de raad van toezicht en het college van bestuur wordt gedaan door de gemeenteraad. Op grond van de wet zijn er twee verplichte voordrachtrechten: één voor ouders en één voor de medezeggenschapsraad (MR). Echter kunnen deze bindende voordrachten niet plaatsvinden, omdat er nog geen MR is en er nog geen ouders (formeel) aan de school verbonden zijn. Daarom wordt de benoeming uitsluitend gedaan door de gemeenteraad, op voordracht van het college van burgemeester en wethouders. De leden van de raad van toezicht zijn geworven door het recruitmentbureau Limbourg & Partners op basis van een profielschets. Aanvankelijk zouden er drie leden geworven worden. Om een complete dekking van verschillende expertises te realiseren is er echter gekozen voor vijf leden.

Voor het college van bestuur heeft geen externe werving plaatsgevonden en wordt omwille van continuïteit een directe voordracht door het college gedaan vanwege het unieke karakter van de school, de bijzondere onderwijsvorm en alle daaraan verbonden specifieke inrichtingen van dit concept welke gedurende de voorgaande periode door de huidige kwartiermakers zijn vormgegeven en ontwikkeld. De uitgewerkte processen, procedures, afspraken en overeenkomsten met interne en externe partners zijn tezamen met de projectleider mede door hun vanuit een uniek karakter nieuw ingericht. Voor een eerste borging is het noodzakelijk dat deze expertise behouden blijft. Beide kwartiermakers hebben ruime ervaring in een dergelijke rol waarmee vanuit de optiek van het college een verantwoorde benoeming gerechtvaardigd is. De kwartiermakers worden allebei benoemd als directeur-bestuurder, voor de duur van één jaar. Vervolgens is het aan de raad van toezicht (vanuit haar werkgeversrol) om hierop te acteren.

Uw raad wordt voorgesteld om onderstaande personen te benoemen:

Tabel 2. voordracht van de leden van de stichting SKOOL.

College van bestuur	1. B. Schroën 2. M. Dings
Raad van toezicht	1. H. Wiertz 2. W.H.H. De Groot 3. J.M.P. Essers

	4. Y. Custers-Slots 5. G. Sauren

De statuten.
In de statuten staan onder andere de doelstellingen, organisatiestructuur, besluitvormingsprocessen en de verantwoordelijkheden van het bestuur en het intern en extern toezicht van de stichting. Daarnaast is de verdeling van bevoegdheden tussen het bestuur, de interne toezichthouder en de gemeente vastgelegd. Elke wijziging van de statuten zal ter instemming voorgelegd moeten worden aan de gemeenteraad. Het besluit tot oprichting en overdracht houdt in dat daarmee alle school-bestuurlijke bevoegdheden worden overgedragen. Op deze regel geldt één uitzondering. De beslissing over opheffing van een openbare school blijft voorbehouden aan de gemeenteraad en kan niet worden overgedragen aan de stichting.

Aan de conceptstatuten zoals deze met uw raad zijn gedeeld in december 2023 zijn enkele passages over het karakter van het onderwijs toegevoegd. Daarnaast is de naam van de stichting gewijzigd naar 'Stichting Kerkraads Openbaar Ontdekkend Leren'.

De akte van overdracht.
In de akte van overdracht staan de afspraken vastgelegd over de overdracht van zaken van de gemeente aan de stichting. Tevens kunnen er afspraken worden gemaakt over de financiering, onderhoud en gebruik van gebouwen of terreinen. Er wordt geen personeel overgedragen aan de stichting. Het personeel komt per augustus direct in dienst van de school. Ook worden er geen onroerende zaken overgedragen aan de stichting.

Kanttekeningen
Niet van toepassing.

Financiën
De stichting is een vermogensrechtelijk zelfstandig rechtspersoon. Zij ontvangt rechtstreeks van het Rijk de vergoeding voor de instandhouding en exploitatie van de school en zijn daardoor in financieel opzicht in beginsel zelfstandig.

Communicatie
Het communicatiebericht over de oprichting van de stichting wordt gedeeld op de communicatiekanalen van de school.

Burgerparticipatie
De bindende voordrachten van de ouders en de medezeggenschapsraad hebben niet kunnen plaatsvinden, omdat er nog geen MR is en er nog geen ouders (formeel) aan de school verbonden zijn.

Uitvoering
De notaris zal de stukken in orde maken en zorgdragen dat er voldaan wordt aan de formele oprichtingsvereisten.

Gezondheid en Vitaliteit
Niet van toepassing.

NOVITAS NOTARIAAT

Stoktstraat 2
5961 TN Horst

Tel. 077 - 3971515

info@novitas.nl
www.novitas.nl

KvK nummer 75429063
IBAN NL60 RABO 0147 2076 30

26590.01 / AB

Ontwerp van 21 april 2024

AKTE VAN BESTUURSOVERDRACHT

Op [passeerdatum] komen bij mij, mr. Annemarie Jacqueline Pauline Beijers-Willems, notaris in Horst aan de Maas:

1. +, handelend als schriftelijk gevolmachtigde van de publiekrechtelijke rechtspersoon: **Gemeente Kerkrade**. Deze heeft als zetel Kerkrade. Het adres is Markt 1, 6461 EB Kerkrade. Het inschrijfnummer bij de Kamer van Koophandel is 50778692.
2. +, handelend als schriftelijk gevolmachtigde van de stichting **Stichting Kerkraads Openbaar Ontdekkend Leren**, gevestigd in Kerkrade. Het adres is Marktstraat 6, 6461 CX Kerkrade.

De genoemde volmachten zijn aan deze akte gehecht.
De Gemeente Kerkrade hierna ook te noemen: “de gemeente”; en
De Stichting Kerkraads Openbaar Ontdekkend Leren hierna ook te noemen: “de stichting”.

De verschenen personen, handelend als gemeld, geven te kennen:
Per één augustus tweeduizend vierentwintig wordt de navolgende school actief:
de openbare middelbare school 'Het Martin Buber'. Deze school wordt gevestigd aan de Marktstraat 6, 6461 CX Kerkrade.
De gemeente heeft besloten deze school onder te brengen in een speciaal daarvoor opgerichte stichting, namelijk de Stichting voortgezet onderwijs Kerkrade.
De gemeente en de stichting zijn overeengekomen de instandhouding van voormelde school, met alle daarbij behorende rechten en verplichtingen, over te dragen aan de stichting, zoals bedoeld in artikel 3.33 Wet voortgezet onderwijs 2020 (hierna WVO 2020).

BESLUIT VAN DE GEMEENTE

De raad van de gemeente heeft op + besloten tot de hiervoor gemelde bestuursoverdracht. Dit besluit is aan deze akte gehecht.

BESLUIT VAN DE STICHTING

Het college van bestuur van de stichting heeft op + besloten tot de verkrijging uit de hiervoor gemelde bestuursoverdracht. Dit besluit is aan deze akte gehecht.

BESTUURSOVERDRACHT

Ter uitvoering van het vorenstaande verklaart de gemeente bij deze over te dragen aan de stichting het bestuur over voormelde school, welk bestuur de stichting verklaart te aanvaarden zulks per één augustus tweeduizend vierentwintig (hierna ook de noemen de datum van bestuursoverdracht).

PERSONEEL

De stichting neemt geen personeel over van de gemeente. De arbeidsovereenkomsten

die de gemeente heeft lopen af per de datum van bestuursoverdracht. De stichting neemt per die datum zelf personeel in dienst.

OVEREENKOMST TOT OVERDRACHT

Voorts verklaart de gemeente zich te verbinden de rechten ten aanzien van gebouwen en terreinen, alsmede de roerende zaken over te dragen aan de stichting. De bedoelde roerende zaken zijn aan partijen genoegzaam bekend, zodat zij hiervan geen nadere omschrijving verlangen.
Geconstateerd wordt dat ingevolge het bepaalde in voormelde wet de stichting in alle uit de wet voortvloeiende rechten en verplichtingen treedt die de gemeente bezat in zijn hoedanigheid van bevoegd gezag in de zin van voormelde wet, onverminderd hetgeen verder voor de overgang daarvan naar burgerlijk recht is vereist.

GEEN LEVERING REGISTERGOED

Er wordt geen schoolgebouw mee overgedragen aan de stichting.
De school is namelijk gevestigd in een huurpand.
Burgemeester en wethouders van de gemeente hebben ontheffing verleend van de verplichting tot overdracht van de rechten ten aanzien van de overdracht van de gebouwen en terreinen als bedoeld in artikel 3.33 lid 4 WVO 2020.

LEVERING OVERIGE GOEDEREN

Door de gemeente worden ter uitvoering van voormelde overeenkomst aan de stichting geleverd per de datum van bestuursoverdracht, die dit aanvaardt:
- alle tot de hier bedoelde onderwijsinstelling behorende zaken die met overheidsgelden zijn gefinancierd, alsmede alle ter zake van de hiervoor bedoelde onderwijsinstelling en van overheidswege reeds ontvangen en nog niet bestede gelden, een en ander aan partijen genoegzaam bekend, zodat zij daarvan geen nadere omschrijving verlangen;
- alle op het personeel en de onderwijsinstellingen betrekking hebbende administratieve bescheiden,
- de tot het vermogen van de gemeente behorende vorderingen, aan partijen genoegzaam bekend;

zulks onder de verplichting voor de stichting om de schulden van de gemeente, voor zover deze betrekking hebben op de instandhouding van voormelde school, voor zijn rekening te nemen.
De stichting verklaart mitsdien dat hij voor zijn rekening neemt en als eigen schuld zal voldoen, onder vrijwaring van de gemeente voor iedere aanmaning deswege, alle schulden die ten aanzien van de gemeente bestaande uit hoofde van de uitoefening van het bevoegd gezag ten aanzien van voormelde school.

OVERDRACHT OM NIET

De overdracht geschiedt om niet, ter uitvoering van voormelde overeenkomst.

VOLMACHT MET BETREKKING TOT DE LEVERING

Tenslotte verklaren de verschenen personen, handelend als gemeld dat de gemeente de stichting volmacht geeft om al datgene te verrichten wat voor de overdracht van de in deze akte vermelde goederen aan de stichting noodzakelijk is.

FORMALITEITEN

1. Deze bestuursoverdracht is niet aan te merken als een fusie in de zin van artikel 3.28 WVO 2020.
2. Aan de medezeggenschapsraad kon geen instemming voor deze bestuursoverdracht worden gevraagd omdat de school pas per één augustus tweeduizend vierentwintig actief wordt.
3. De ouderraadpleging als bedoeld in artikel 15 lid 3 Wet Medezeggenschap op scholen (WMS) heeft om diezelfde reden niet kunnen plaatsvinden.

EINDE VAN DEZE AKTE

Als notaris verklaar ik nog het volgende.
Wij ondertekenen deze akte in de gemeente Horst aan de Maas. Dit doen wij op de datum die in het begin van deze akte staat.
Ik heb de identiteit van de aanwezige personen vastgesteld.
De aanwezige personen hebben op tijd voor het ondertekenen een ontwerp van de akte ontvangen.
Ik heb de inhoud van deze akte aan hen verteld. Ook gaf ik een toelichting. De partijen bij deze akte kennen de gevolgen die voor hen uit deze akte voortvloeien.
De aanwezige personen vinden het goed dat ik de akte niet volledig voorlees. Daarom heb ik de akte gedeeltelijk voorgelezen.
Meteen na de gedeeltelijke voorlezing hebben de aanwezige personen en ik de akte ondertekend.

NOVITAS NOTARIAAT

Stoktstraat 2
5961 TN Horst

Tel. 077 - 3971515

info@novitas.nl
www.novitas.nl

KvK nummer 75429063
IBAN NL60 RABO 0147 2076 30

26590.01 / AB

Ontwerp van 21 april 2024

OPRICHTING STICHTING KERKRAADS OPENBAAR ONTDEKKEND LEREN

Op **[passeerdatum]** komt bij mij, mr. Annemarie Jacqueline Pauline Beijers-Willems, notaris in Horst aan de Maas:
+. Zij handelt als schriftelijk gevolmachtigde van de publiekrechtelijke rechtspersoon: **Gemeente Kerkrade**. Deze heeft als zetel Kerkrade. Het adres is Markt 1, 6461 EB Kerkrade. Het inschrijfnummer bij de Kamer van Koophandel is 50778692.
Deze gemeente wordt in deze akte genoemd: de gemeente.
Ik hecht de volmacht aan deze akte.

INLEIDING

1. In de gemeente wordt per één augustus tweeduizend vierentwintig een nieuwe middelbare school actief: 'Het Martin Buber'.
   Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente voert het bestuur over 'Het Martin Buber'.
2. De gemeenteraad heeft op + besloten tot:
   a. oprichting de hierna te noemen stichting voor openbaar voortgezet onderwijs;
   b. overdracht van het bevoegd gezag van 'Het Martin Buber' aan een op te richten stichting voor openbaar voortgezet onderwijs per één augustus tweeduizend vierentwintig.

   Het raadsbesluit is aan deze akte gehecht.

OPRICHTING STICHTING

De gemeente richt bij deze akte een stichting op, zoals mogelijk gemaakt in artikel 3.10 Wet voortgezet onderwijs 2020, welke het bevoegd gezag gaat vormen van 'Het Martin Buber'.
De gemeente stelt daarvoor de volgende statuten vast.

NAAM

Artikel 1
De stichting draagt de naam: **Stichting Kerkraads Openbaar Ontdekkend Leren**.
Afgekort: SKOOL.

BEGRIPSBEPALINGEN

Artikel 2
In deze statuten wordt verstaan onder:
a. gemeente: de gemeente Kerkrade;
b. college van B&W: het college van burgemeester en wethouders van gemeente Kerkrade;
c. gemeenteraad: de gemeenteraad van de gemeente Kerkrade;
d. school: de openbare school voor voortgezet onderwijs die onder het bestuur van de

stichting valt;
e. stichting: de Stichting Kerkraads Openbaar Ontdekkend Leren;
f. 'Het Martin Buber': de huidige naam van de school die door de stichting in stand zal worden gehouden;
g. WVO: de Wet voortgezet onderwijs 2020;
h. MR: de medezeggenschapsraad;
i. college van bestuur: het bevoegd gezag van de stichting;
j. raad van toezicht: intern toezichthouder van de stichting;
k. schriftelijk: bij brief, telefax of e-mail, of bij boodschap die via een ander gangbaar communicatiemiddel wordt overgebracht en op schrift kan worden ontvangen.

ZETEL EN TIJDSDUUR

Artikel 3
1. De stichting is gevestigd in de gemeente Kerkrade.
2. De stichting is opgericht voor onbepaalde tijd. Maar in ieder geval voor ten minste vijf jaar.

DOEL

Artikel 4
1. Het doel van de stichting is het uitsluitend geven van openbaar voortgezet onderwijs overeenkomstig het bepaalde in artikel 2.3 WVO, middels de instandhouding van 'Het Martin Buber'. Om haar doel te bereiken kan de stichting gebruik maken van alle middelen die daaraan dienstbaar zijn.
2. De stichting verzorgt het onderwijs op 'Het Martin Buber' vanuit de kernwaarden van het openbaar onderwijs: gelijkwaardigheid, vrijheid en ontmoeting, en geeft hier op actieve wijze invulling aan. 'Het Martin Buber' is toegankelijk voor alle kinderen zonder onderscheid van godsdienst of levensbeschouwing en het onderwijs wordt gegeven met eerbiediging van ieders godsdienst of levensbeschouwing.
3. De stichting beoogt niet het maken van winst.

KARAKTER ONDERWIJS

Artikel 4a
‘Het Martin Buber’ werkt vanuit de bedoeling en hanteert als uitgangspunten:
a. Werken vanuit de bedoeling betekent - zonder enig voorbehoud - dat de persoon en het leerproces van de leerling het centraal uitgangspunt vormt bij alles wat we doen en laten in onze dagelijkse praktijk (leefwereld).
b. Werken vanuit de bedoeling draait niet om prestatiegerichtheid. Centraal staat het ontdekken en stimuleren van het potentieel van elk kind, passend bij zijn achtergrond, kwaliteiten, beperkingen, interesses en eigen ritme.
c. Werken vanuit de bedoeling betekent dat de ontdekkingsreis die de leerlingen van Het Martin Buber maken in de ‘Beleef wat je leert’-trajecten, waarin het geleidelijk ontdekt of hoofd, hart of handen of juist combinaties ervan het beste aansluiten bij wie hij is en wil zijn, centraal staat.

d. Werken vanuit de bedoeling betekent dat wij bij Het Martin Buber werken van binnenuit. Wij geven het leerproces van de leerling vorm door te vertrekken vanuit de motivatie van het kind zelf.
e. Werken vanuit de bedoeling betekent dat zo veel mogelijk middelen direct ten goede komen aan het ontwikkelproces van de kinderen.
f. Werken vanuit de bedoeling betekent
    1. erkende professionaliteit, autonomie en erkenning van vakmanschap en persoonlijke kwaliteiten van de medewerkers
    2. ondernemerschap en vrijheid in het team, zelforganiserende teams, verantwoordelijkheid nemen en verantwoording afleggen.
    3. leiden van hoger doel door verbondenheid, samenwerking en verscheidenheid naar kansrijk en eerlijk onderwijs voor elke leerling, waarbij onderwijs als maatschappelijke hub functioneert.

ONDERWIJS

Artikel 4b

1. De inhoud van het onderwijs wordt in het schoolplan vastgelegd.
2. 'Het Martin Buber' vindt zijn fundament in de ontmoeting en de dialoog. De waarden die daarbij gehanteerd worden zijn vertrouwen, verbondenheid, verwondering en verantwoordelijkheid

PERSONEEL

Artikel 4c

1. Het bestuur benoemt, schorst en ontslaat het personeel.
2. Het personeel wordt benoemd krachtens een arbeidsovereenkomst naar burgerlijk recht. De stichting is aangesloten bij een commissie van beroep.
3. Bij de benoeming van personeel is een selectie op basis van godsdienst, levensovertuiging, politieke gezindheid, ras, geslacht, seksuele voorkeur, afkomst of burgerlijke staat uitgesloten.
4. Het personeel respecteert het karakter en het onderwijs zoals beschreven in de artikelen 4a en 4b van deze statuten.
5. Bij de uitvoering van het personeelsbeleid inzake benoeming en vermindering van formatie wordt zoveel mogelijk aansluiting gezocht bij de identiteit van Het Martin Buber.

VERMOGEN

Artikel 5

Het vermogen van de stichting wordt gevormd door:

a. rijksbekostiging;
b. vergoedingen voor de door de stichting verleende diensten;
c. subsidies, giften en donaties;
d. hetgeen verkregen wordt door erfstellingen of legaten, met dien verstande dat erfstellingen slechts kunnen worden aanvaard onder het voorrecht van

boedelbeschrijving;

e. hetgeen op andere wijze verkregen wordt.

COLLEGE VAN BESTUUR; SAMENSTELLING, BENOEMING, ONTSLAG

Artikel 6

1. **Samenstelling en benoeming van bestuur**
   De stichting wordt bestuurd door een college van bestuur, bestaande uit een door de raad van toezicht te bepalen aantal van ten hoogste twee natuurlijke personen.
2. De raad van toezicht benoemt de leden van het college van bestuur, en benoemt de voorzitter van het college van bestuur in functie. Als het college van bestuur slechts uit één persoon bestaat, is deze persoon automatisch voorzitter.
   De benoeming van een lid van het college van bestuur gebeurt op basis van een vooraf openbaar gemaakt profiel.
3. Voor het benoemen van een bestuurder wordt een sollicitatiecommissie ingesteld waarvan in elk geval deel uitmaken:
   a. een lid dat afkomstig is uit of namens het deel van de MR dat uit en door het personeel is gekozen, en
   b. een lid dat afkomstig is uit of namens het deel van de MR dat uit en door de ouders of de leerlingen is gekozen.
4. De MR wordt vooraf in de gelegenheid gesteld om advies uit te brengen over de aanstelling of ontslag van de leden van het bestuur en het vaststellen van de competentieprofielen van de leden van het bestuur.
5. Het college van bestuur kan onderling vaststellen welk lid met welke taak zal zijn belast. Een taakverdeling laat de gezamenlijke verantwoordelijkheid van alle leden van het college van bestuur voor het gehele bestuur onverlet.
6. **Competenties**
   Bij de samenstelling van het college van bestuur wordt gelet op diverse facetten die de aandacht van het college van bestuur vragen. Het college van bestuur wordt in ieder geval samengesteld op basis van:
   - algemene bestuurlijke kwaliteiten; en
   - affiniteit met de doelstelling van de stichting.

   De aandachtspunten voor de van een lid van het college van bestuur gevraagde deskundigheid en achtergrond worden in algemene zin vastgesteld door de raad van toezicht in een profielschets.
   De raad van toezicht kan - indien overgegaan moet worden tot de vervulling van een vacature - besluiten tot een aanvulling dan wel een nadere detaillering van de vereiste kwaliteiten en eigenschappen voor de betreffende zetel in het college van bestuur.
   Een lid van het college van bestuur mag geen lid zijn van de MR van de onder deze stichting vallende school.
7. **Schorsing en ontslag bestuurder**
   Een lid van het college van bestuur kan te allen tijde worden geschorst door de raad van toezicht, met inachtneming van het bepaalde in een voor het voortgezet onderwijs geldende collectieve arbeidsovereenkomst die voor hen geldt.
   De schorsing vervalt indien de raad van toezicht niet binnen drie maanden na de

datum van ingang van de schorsing besluit tot opheffing of handhaving van de schorsing. Een schorsing kan voor ten hoogste drie maanden worden verlengd, ingaande op de datum waarop het besluit tot verlenging van de schorsing werd genomen.
Het betrokken lid wordt in de gelegenheid gesteld zich in een vergadering van de raad van toezicht waarin schorsing of verlenging daarvan aan de orde is te verantwoorden. Daarbij kan hij zich doen bijstaan door een raadsman.

8. De raad van toezicht is te allen tijde bevoegd een lid van het college van bestuur te ontslaan. Het betrokken lid van het college van bestuur wordt in de gelegenheid gesteld zich ten overstaan van de raad van toezicht te verantwoorden. Daarbij kan hij zich doen bijstaan door een raadsman.
   Een lid van het college van bestuur kan ondermeer worden geschorst en ontslagen wegens:
   a. verwaarlozing van zijn taak of onvoldoende functioneren;
   b. onverenigbaarheid van functies of belangen;
   c. wijziging van de omstandigheden of andere redenen op grond waarvan hij zijn handhaving als lid redelijkerwijs niet van de stichting kan worden verlangd;
   d. als hij failliet is of de schuldsanering natuurlijke personen op hem van toepassing is.
9. Leden van het college van bestuur worden benoemd voor een periode gelijk aan de duur van hun arbeidsovereenkomst.
10. Een lid van het college van bestuur defungeert:
    a. door zijn overlijden;
    b. door zijn vrijwillig aftreden (bedanken);
    c. door zijn ontslag door de rechtbank;
    d. door zijn ontslag verleend door de raad van toezicht;
    e. als hij toetreedt tot de raad van toezicht, en
    f. als zijn arbeidsovereenkomst eindigt.
11. **Vacature**
    In vacatures wordt zo spoedig mogelijk voorzien. Een niet voltallig college van bestuur behoudt zijn bevoegdheden. Bij ontstentenis of belet van alle leden van het college van bestuur wordt het college van bestuur waargenomen door één persoon die daartoe door de raad van toezicht is of wordt aangewezen. Gaat de raad van toezicht niet binnen twee weken tot een zodanige aanwijzing over dan wordt het college van bestuur waargenomen door de persoon die daartoe door de voorzieningenrechter van de rechtbank, op verzoek van één of meer belanghebbende(n) is of wordt aangewezen. De MR en de gemeente worden uitdrukkelijk als belanghebbenden aangemerkt.
12. **Arbeidsvoorwaarden**
    De raad van toezicht stelt de arbeidsvoorwaarden, bezoldiging en kostenvergoedingen van de leden van het college van bestuur vast.

COLLEGE VAN BESTUUR; TAAK EN BEVOEGDHEDEN

Artikel 7

1. **Taak college van bestuur**

Het college van bestuur is belast met het besturen van de stichting. Bij de vervulling van zijn taak richt het college van bestuur zich naar het belang van de stichting en het belang van de school die door de stichting in stand wordt gehouden.

2. Het college van bestuur heeft al die taken en bevoegdheden die niet bij of krachtens deze statuten aan anderen zijn toegekend.
3. **Deskundigheid**
   Tegen de achtergrond van in het college van bestuur benodigde deskundigheid draagt ieder lid van het college van bestuur zorg voor voortdurende persoonlijke ontwikkeling.
   Het functioneren van het college van bestuur wordt periodiek door de raad van toezicht beoordeeld.
4. **Begroting**
   Het college van bestuur maakt jaarlijks een begroting op.
   De begroting wordt ter instemming voorgelegd aan de raad van toezicht.
   Na instemming door de raad van toezicht wordt de begroting vervolgens vastgesteld door het college van bestuur. Het college van bestuur zendt binnen twee weken na vaststelling van de begroting een afschrift daarvan aan de gemeenteraad.
5. **Doelstellingen school**
   Het college van bestuur formuleert concrete doelstellingen van de school die door de stichting in stand wordt gehouden, daarbij rekening houdend met de belangen van hen die bij die school zijn betrokken en rekening houdend met de eisen die de samenleving aan onderwijs stelt. Het college van bestuur legt in het jaarverslag verantwoording af over de mate waarin de vastgestelde missie en doelstellingen worden gehaald.
6. **Goedkeuring raad van toezicht**
   Voorts heeft het college van bestuur voorafgaande goedkeuring van de raad
   a. het aangaan van financiële verplichtingen en samenwerkingsovereenkomsten welke niet binnen de begroting zijn opgenomen en waarvan het belang meer bedraagt dan een door de raad van toezicht vastgesteld en aan het college van bestuur meegedeeld bedrag;
   b. de beëindiging van de dienstbetrekking van een aanmerkelijk aantal werknemers tegelijkertijd of binnen een kort tijdbestek;
   c. ingrijpende wijziging van de arbeidsomstandigheden van een aanmerkelijk aantal werknemers in dienst van de stichting;
   d. een aanvraag tot faillissement of van surséance van betaling;
   e. het doen van een voorstel aan de gemeenteraad tot opheffing of splitsing van door de stichting in stand gehouden school;
   f. het aangaan of verbreken van duurzame samenwerking met een andere rechtspersoon indien deze samenwerking of verbreking van ingrijpende betekenis is voor de stichting of de in stand te houden school;
   g. het vaststellen of wijzigen van het strategisch meerjarenplan;
   h. - het besluiten tot het aangaan van overeenkomsten tot verkrijging, vervreemding en bezwaring van registergoederen;
      - het aangaan van overeenkomsten waarbij de stichting zich als borg of hoofdelijk schuldenaar verbindt, zich voor een derde sterk maakt of zich tot zekerheidstelling voor een schuld van een ander verbindt.

- de besluiten die zijn genoemd in artikel 14 (statutenwijziging), artikel 15 (ontbinding), artikel 16 (fusie en splitsing).

Het ontbreken van de goedkeuring zoals hiervoor bedoeld tast de vertegenwoordigingsbevoegdheid van het college van bestuur niet aan.

7. **Inlichtingen**
   Het college verschaft de raad van toezicht tijdig de voor de uitoefening van diens taken en bevoegdheden noodzakelijke gegevens, en daarnaast aan ieder lid van de raad van toezicht alle inlichtingen over de aangelegenheden van de stichting die deze mocht verlangen. De raad van toezicht mag inzage (doen) nemen van alle boeken, bescheiden, overige gegevensdragers en correspondentie van de stichting. Het/de door de raad van toezicht aangewezen lid/leden heeft/hebben te allen tijde toegang tot alle bij de stichting in gebruik zijnde ruimten en terreinen.

COLLEGE VAN BESTUUR; WERKWIJZE

Artikel 8

1. **Stemmen en het nemen van besluiten**
   In de vergaderingen van het college van bestuur heeft ieder lid van het college van bestuur één stem. Alle besluiten van het college van bestuur worden genomen met volstrekte meerderheid van de uitgebrachte stemmen.
2. Als de stemmen staken brengt het college van bestuur de raad van toezicht hiervan onverwijld schriftelijk op de hoogte. Binnen drie weken na ontvangst van deze schriftelijke mededeling overlegt de voorzitter van de raad van toezicht met het college van bestuur over het voorgenomen besluit. Na dit overleg neemt het college van bestuur alsnog een besluit.
3. **Bijeenroepen vergadering**
   Elk lid van het college van bestuur, alsmede elk lid van de raad van toezicht, is bevoegd een vergadering van het college van bestuur bijeen te roepen.
4. De bijeenroeping van de vergaderingen van het college van bestuur geschiedt schriftelijk op een termijn van ten minste zeven dagen, onder opgave van de te behandelen onderwerpen. In spoedeisende gevallen, ter beoordeling van de voorzitter, kan de termijn van oproeping worden beperkt tot ten minste vierentwintig uur.
   De vergaderingen worden gehouden ter plaatse binnen Nederland, bij voorkeur in Kerkrade, te bepalen door degene die de vergadering bijeenriep, dan wel deed bijeenroepen. Indien werd gehandeld in strijd met het hiervoor in dit lid bepaalde, kan het college van bestuur niettemin rechtsgeldige besluiten nemen, mits de ter vergadering afwezige leden vóór het tijdstip van de vergadering hebben verklaard zich niet tegen de besluitvorming te verzetten.
5. Het college van bestuur kan ook op andere wijze dan in een vergadering besluiten nemen, mits alle leden van het college van bestuur in de gelegenheid worden gesteld hun stem uit te brengen en geen van hen zich tegen deze wijze van besluitvorming verzet. Een besluit is alsdan genomen, indien de volstrekte meerderheid van het aantal leden van het college van bestuur zich vóór het voorstel heeft verklaard.
   Van elk buiten vergadering genomen besluit wordt mededeling gedaan in de eerstvolgende vergadering, welke mededeling in de notulen van die vergadering

wordt vermeld.

6. **Openbare vergaderingen, tenzij**
   De vergaderingen van het college van bestuur zijn openbaar voor zover het college van bestuur niet - gemotiveerd per agendapunt - beslist dat openbaarheid tegen het belang van de stichting is of een ontoelaatbare inbreuk op de privacy van personen oplevert.
   De opgelegde geheimhouding wordt zowel door degenen die bij de behandeling aanwezig waren als door degenen die op andere wijze van het behandelde en van de stukken kennis nemen, in acht genomen, totdat het college van bestuur de geheimhouding opheft.
7. **Notulen**
   Van het verhandelde in de vergaderingen van het college van bestuur worden notulen gehouden door de daartoe door de voorzitter aangewezen persoon. De notulen worden vastgesteld in dezelfde of in de eerstvolgende vergadering en door de voorzitter van de vergadering ondertekend.
   Voor de notulen van het niet openbare gedeelte van een vergadering, waar geheimhouding is opgelegd, geldt hetgeen is opgenomen in het zesde lid. Deze notulen worden enkel inzichtelijk gemaakt voor het college van bestuur.
8. **Reglement**
   Het college van bestuur regelt zijn werkzaamheden en al hetgeen zijn functioneren betreft verder bij reglement. Het reglement dient vooraf te worden goedgekeurd door de raad van toezicht.

VERTEGENWOORDIGING

Artikel 9

1. **Vertegenwoordigen**
   Het college van bestuur alsmede ieder lid van het college van bestuur afzonderlijk vertegenwoordigt de stichting, voor zover de WVO niet anders bepaalt.
2. **Volmacht**
   Het college van bestuur kan een derde een volmacht geven, om de stichting binnen de grenzen van die volmacht te vertegenwoordigen.
3. **Bijzondere handelingen**
   Het college van bestuur is bevoegd tot het verrichten van alle rechtshandelingen, daaronder met name ook begrepen:
   - het besluiten tot het aangaan van overeenkomsten tot verkrijging, vervreemding en bezwaring van registergoederen;
   - het aangaan van overeenkomsten waarbij de stichting zich als borg of hoofdelijk schuldenaar verbindt, zich voor een derde sterk maakt of zich tot zekerheidstelling voor een schuld van een ander verbindt.

   De in dit lid bedoelde besluiten zijn onderworpen aan de goedkeuring van de raad van toezicht als bepaald in artikel 7 lid 6. Het ontbreken van deze bevoegdheid tast evenwel de vertegenwoordigingsbevoegdheid van het bestuur niet aan.

BEVOEGDHEID GEMEENTE

Artikel 10
De gemeenteraad is in geval van ernstige taakverwaarlozing door het college van bestuur of functioneren in strijd met de WVO bevoegd zelf te voorzien in het bestuur van de school. Zonodig kan de gemeenteraad in dat geval de stichting te ontbinden overeenkomstig het bepaalde in artikel 3.15 WVO.

Alleen de gemeenteraad is bevoegd te besluiten om de door de stichting in stand gehouden school te verplaatsen naar een andere gemeente.

RAAD VAN TOEZICHT

Artikel 11
1. **Toezicht op college van bestuur**
   De raad van toezicht houdt toezicht op het beleid van het college van bestuur en op de algemene gang van zaken in de stichting, onverminderd het bepaalde ten aanzien van de gemeenteraad in deze statuten en de WVO.
2. **Taken raad van toezicht**
   De raad van toezicht heeft een klankbordfunctie naar het college van bestuur.
   De raad van toezicht is in ieder geval belast met de taken als omschreven in artikel 3.3 van de WVO. Per vandaag staat in dat artikel:
   a. het instemmen met de begroting en het jaarverslag en, indien van toepassing, het strategisch meerjarenplan van de school;
   b. het toezien op de naleving door het bestuur van wettelijke voorschriften, de code voor goed bestuur, bedoeld in artikel 3.2 WVO, en de afwijkingen van die code;
   c. het toezien op de rechtmatige verwerving en de doelmatige en rechtmatige bestemming en aanwending van de middelen van de school verkregen op grond van deze wet;
   d. het aanwijzen van een accountant als bedoeld in artikel 393, eerste lid, van Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek of een deskundige als bedoeld in artikel 121, zesde lid, van Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek BES die verslag uitbrengt aan de interne toezichthouder of het interne toezichthoudend orgaan; en
   e. het jaarlijks afleggen van verantwoording over de uitvoering van de taken en de uitoefening van de bevoegdheden, bedoeld in de onderdelen a tot en met d, in het jaarverslag.

   Daarnaast overlegt de raad van toezicht ten minste tweemaal per jaar met de MR.
   Verder heeft de raad van toezicht de bevoegdheden en taken die in de WVO en deze statuten zijn gemeld.
3. **Samenstelling raad van toezicht**
   De raad van toezicht bestaat uit ten minste drie natuurlijke personen, de raad van toezicht bepaalt uit hoeveel leden de raad van toezicht uiteindelijk bestaat.
   Een lid van de raad van toezicht mag geen lid zijn van de MR van de onder deze stichting vallende school.
   Een lid van de raad van toezicht mag geen ouder zijn van een leerling van de onder de stichting vallende school.
   Een lid van de raad van toezicht mag ook geen lid zijn van de gemeenteraad.
4. **Benoeming en bindende voordrachten**

De leden van de raad van toezicht worden benoemd door de gemeenteraad. Benoeming geschiedt met inachtneming van een vooraf openbaar gemaakte profielschets waarin de noodzakelijke competenties van de raad van toezicht en de afzonderlijke leden van de raad van toezicht worden beschreven.
De MR wordt vooraf in de gelegenheid gesteld om advies uit te brengen over het vaststellen van de competentieprofielen van de leden van het raad van toezicht.
De raad van toezicht wijst uit zijn midden een voorzitter aan.

5. De raad van toezicht doet aan de gemeenteraad een voordracht voor de benoeming van de leden van de raad van toezicht.
6. Ten minste een derde gedeelte, maar geen meerderheid, van de leden van de raad van toezicht wordt benoemd op bindende voordracht van de oudergeleding van de MR.
   Voorts stelt de raad van toezicht de MR in de gelegenheid een bindende voordracht te doen voor één lid van de raad van toezicht.
   De in dit lid genoemde voordrachten worden voorbereid door een benoemingsadviescommissie. In de benoemingsadviescommissie hebben in elk geval twee leden van de raad van toezicht en twee leden van de oudergeleding van de MR zitting. De werkwijze van deze benoemingsadviescommissie wordt in een door de raad van toezicht vast te stellen reglement nader uitgewerkt.
   De voordracht wordt opgemaakt met inachtneming van het profiel bedoeld in het tweede lid van artikel 3.1 lid 4 WVO.
7. **Zonder last of ruggespraak**
   Ieder lid van de raad van toezicht vervult zijn taak zonder last of ruggespraak, en onafhankelijk van bij de stichting dan wel haar instellingen betrokken deelbelangen. Bij de vervulling van zijn taak richt de raad van toezicht zich naar het belang van de stichting, het belang van de school die door de stichting in stand wordt gehouden en het belang van de samenleving.
8. **Termijn, herbenoeming en rooster van aftreden**
   De leden van de raad van toezicht worden benoemd voor een periode van vier jaar. Aftreden geschiedt volgens een door de raad van toezicht op te stellen rooster van aftreden. Een volgens rooster aftredend lid van de raad van toezicht is onmiddellijk herbenoembaar. Herbenoeming is slechts eenmaal mogelijk.
9. **Vergoeding**
   Eventuele bezoldiging van leden van de raad van toezicht en onkostenvergoedingen aan leden van het college van bestuur en de raad van toezicht geschieden op basis van een door de raad van toezicht vastgesteld - en op hoofdlijnen in het jaarverslag openbaar gemaakt - reglement. Jaarlijks verantwoordt het college van bestuur uitdrukkelijk in de jaarrekening welke bedragen op grond van deze regeling zijn uitgegeven.
10. **Informatieverstrekking**
    Het college van bestuur verschaft de raad van toezicht tijdig de voor de uitoefening van diens taken en bevoegdheden noodzakelijke gegevens en voorts aan ieder lid van de raad alle inlichtingen over de aangelegenheden van de stichting die deze mocht verlangen. De raad van toezicht is bevoegd inzage te nemen en te doen nemen van alle boeken, bescheiden, overige gegevensdragers en correspondentie van de stichting; het/de door de raad van toezicht aangewezen lid/leden van de raad

heeft te allen tijde toegang tot alle bij de stichting in gebruik zijnde ruimten en terreinen.

11. **Bijstand door deskundigen**
    De raad van toezicht kan zich voor rekening van de stichting in de uitoefening van zijn taak doen bijstaan door één of meer deskundigen.
12. **Schorsing en ontslag lid raad van toezicht**
    Een lid van de raad van toezicht kan te allen tijde worden geschorst of ontslagen door de gemeenteraad of door de raad van toezicht bij besluit genomen met algemene stemmen van de in functie zijnde leden van de raad van toezicht met uitzondering van het betrokken lid van de raad van toezicht.
    Een schorsing vervalt als niet binnen drie maanden na de datum van ingang van de schorsing is besloten tot opheffing of handhaving van de schorsing. Een schorsing kan voor ten hoogste drie maanden worden verlengd, ingaande op de datum waarop het besluit tot verlenging van de schorsing werd genomen.
    Het betrokken lid wordt in de gelegenheid gesteld zich in de vergadering waarin schorsing of verlenging daarvan, of het ontslag aan de orde is, te verantwoorden. Daarbij kan hij zich doen bijstaan door een raadsman.
13. **Einde lidmaatschap raad van toezicht**
    Een lid van de raad van toezicht defungeert:
    a. door zijn overlijden;
    b. door zijn vrijwillig aftreden (bedanken);
    c. door het verstrijken van de termijn vermeld in het rooster van aftreden;
    d. door zijn ontslag verleend door de gemeenteraad;
    e. door zijn ontslag verleend door de rechtbank;
    f. door zijn ontslag hem verleend door de raad van toezicht bij besluit genomen met algemene stemmen van in functie zijnde leden van de raad van toezicht met uitzondering van het betrokken lid van de raad van toezicht;
    g. als hij het vrije beheer over zijn vermogen verliest;
    h. als hij lid van het college van bestuur wordt;
    i. als hij failliet is of de schuldsanering natuurlijke personen op hem van toepassing is.
14. **Vacatures**
    In vacatures wordt zo spoedig mogelijk voorzien. Een niet voltallige raad van toezicht houdt zijn bevoegdheden.
    Bij ontstentenis of belet van alle leden van de raad van toezicht of van het enige (overgebleven) lid worden de taken en bevoegdheden van de raad van toezicht waargenomen door de perso(o)n(en) die daartoe door de gemeenteraad is of wordt aangewezen. De gemeente dient zo spoedig mogelijk nadat deze situatie is ontstaan hiervan schriftelijk op de hoogte te worden gesteld. De wijze waarop de gemeenteraad op de hoogte wordt gesteld dient bij reglement te worden vastgesteld.

RAAD VAN TOEZICHT; WERKWIJZE

Artikel 12

1. **Stemmen**
   In de vergaderingen van de raad van toezicht heeft ieder lid één stem. Alle besluiten

worden genomen met volstrekte meerderheid van de uitgebrachte stemmen. Bij staking van stemmen is het voorstel verworpen.

2. **Bijeenroepen vergadering**
   Elk lid van de raad van toezicht is bevoegd een vergadering van de raad van toezicht bijeen te roepen.
3. De bijeenroeping van de vergaderingen van de raad van toezicht geschiedt schriftelijk op een termijn van ten minste zeven dagen, onder opgave van de te behandelen onderwerpen. In spoedeisende gevallen, ter beoordeling van de voorzitter, kan de termijn van oproeping worden beperkt tot ten minste vierentwintig uur. De vergaderingen worden gehouden ter plaatse binnen Nederland, bij voorkeur in Kerkrade, te bepalen door degene die de vergadering bijeenriep, dan wel deed bijeenroepen. Indien werd gehandeld in strijd met het hiervoor in dit lid bepaalde, kan de raad van toezicht niettemin rechtsgeldige besluiten nemen, mits de ter vergadering afwezige leden vóór het tijdstip van de vergadering hebben verklaard zich niet tegen de besluitvorming te verzetten.
4. De raad van toezicht kan ook op andere wijze dan in een vergadering besluiten nemen, mits alle leden in de gelegenheid worden gesteld hun stem uit te brengen en geen van hen zich tegen deze wijze van besluitvorming verzet. Een besluit is alsdan genomen, indien de volstrekte meerderheid van het aantal leden zich vóór het voorstel heeft verklaard. Van elk buiten vergadering genomen besluit wordt mededeling gedaan in de eerstvolgende vergadering, welke mededeling in de notulen van die vergadering wordt vermeld.
5. **Volmacht**
   Een lid van de raad van toezicht kan zich door een ander lid van de raad van toezicht ter vergadering schriftelijk doen vertegenwoordigen. Eén lid van de raad van toezicht kan slechts één medelid ter vergadering vertegenwoordigen.
6. **Wijze van vergaderen**
   De voorzitter leidt de vergaderingen van de raad van toezicht; bij zijn afwezigheid voorziet de vergadering zelf in haar leiding.
7. De voorzitter bepaalt de wijze waarop de stemmingen in de vergaderingen worden gehouden, met dien verstande dat indien één of meer leden zulks verlangen, stemmingen over personen schriftelijk geschieden.
8. Het door de voorzitter ter vergadering uitgesproken oordeel omtrent de uitslag van de stemming is beslissend. Hetzelfde geldt voor de inhoud van een genomen besluit, voor zover werd gestemd over een niet schriftelijk vastgelegd voorstel.
9. **Openbare vergaderingen, tenzij**
   De vergaderingen van de raad van toezicht zijn openbaar voor zover de raad van toezicht niet - gemotiveerd per agendapunt - beslist dat openbaarheid tegen het belang van de stichting is of een ontoelaatbare inbreuk op de privacy van personen oplevert.
   De opgelegde geheimhouding wordt zowel door degenen die bij de behandeling aanwezig waren als door degenen die op andere wijze van het behandelde en van de stukken kennis nemen, in acht genomen, totdat het bestuur de geheimhouding opheft.
10. **Notulen**
    Van het verhandelde in de vergaderingen van de raad van toezicht worden notulen

gehouden door de daartoe door de voorzitter aangewezen persoon. De notulen worden vastgesteld in dezelfde of in de eerstvolgende vergadering en door de voorzitter van de vergadering ondertekend.
Voor de notulen van het niet openbare gedeelte van een vergadering, waar geheimhouding is opgelegd, geldt hetgeen is opgenomen in het negende lid. Deze notulen worden enkel inzichtelijk gemaakt voor de raad van toezicht.

11. **Reglement**
De raad van toezicht regelt zijn werkzaamheden en al hetgeen zijn functioneren betreft bij reglement.
12. **Verboden**
Een lid van de raad van toezicht mag niet:
    a. als advocaat, gemachtigde of adviseur in geschillen werkzaam zijn ten behoeve van de stichting dan wel ten behoeve van de wederpartij van de stichting;
    b. als gemachtigde of als adviseur werkzaam zijn ten behoeve van derden tot het aangaan van collectieve arbeidsovereenkomsten met de stichting of in die hoedanigheid deelnemen aan het decentraal georganiseerd overleg;
    c. als gemachtigde of als adviseur werkzaam zijn ten behoeve van derden tot het aangaan van overeenkomsten met de stichting als bedoeld in onderdeel d;
    d. rechtstreeks of middellijk een overeenkomst met de stichting aangaan betreffende:
        - het aannemen van werk ten behoeve van de stichting;
        - het buiten dienstbetrekking tegen beloning verrichten van werkzaamheden ten behoeve van de stichting;
        - het doen van leveranties aan de stichting;
        - het verhuren van roerende zaken aan de stichting;
        - het verwerven van betwiste vorderingen ten laste van de stichting;
        - het van de stichting onderhands verwerven van onroerende zaken of beperkte rechten waaraan deze zijn onderworpen;
        - het onderhands huren van zaken die toebehoren aan de stichting.

BOEKJAAR, JAARSTUKKEN

Artikel 13

1. **Boekjaar**
Het boekjaar van de stichting valt samen met het kalenderjaar.
2. **Jaarrekening en jaarverslag**
Jaarlijks binnen zes maanden na afloop van het boekjaar van de stichting maakt het college van bestuur een jaarrekening en een jaarverslag op over dat boekjaar.
De raad van toezicht kan deze termijn met ten hoogste vier maanden verlengen op grond van bijzondere omstandigheden.
Bij het opmaken van het jaarverslag houdt het college van bestuur in ieder geval rekening met bepaalde in artikel 7 lid 5 (doelstellingen).
Bij het opmaken van de jaarrekening houdt het college van bestuur rekening met het bepaalde in artikel 6 lid 12 en 11 lid 9 (bezoldiging en onkostenvergoeding college van bestuurders en leden raad van toezicht).
De raad van toezicht is belast met het goedkeuren van het jaarverslag en de

jaarrekening.
Het college van bestuur maakt het jaarverslag openbaar en stuurt dit naar de gemeenteraad.

3. Na de goedkeuring door de raad van toezicht wordt de jaarrekening vastgesteld door het college van bestuur. Het college van bestuur zendt binnen twee weken na vaststelling van de jaarrekening een afschrift daarvan aan de gemeenteraad.
4. De jaarrekening wordt ondertekend door ieder lid van het college van bestuur en ieder lid van de raad van toezicht. Indien de ondertekening van één of meer van hen ontbreekt, wordt daarvan onder opgave van reden melding gemaakt.
5. **Verslag door college van bestuur**
   Het college van bestuur brengt jaarlijks aan de gemeenteraad verslag uit over de werkzaamheden, waarbij in ieder geval aandacht wordt geschonken aan de wezenskenmerken van het openbaar onderwijs. Het verslag wordt openbaar gemaakt.
6. **Accountant**
   De raad van toezicht draagt jaarlijks het college van bestuur op de jaarrekening te doen onderzoeken door een door de raad van toezicht aangewezen certificerend accountant.

STATUTENWIJZIGING

Artikel 14

1. **Besluitvorming**
   Het college van bestuur is bevoegd de statuten te wijzigen. Het besluit tot statutenwijziging is onderworpen aan de voorafgaande goedkeuring van de raad van toezicht. Het besluit tot statutenwijziging is voorts onderworpen aan de instemming van de gemeenteraad.
2. **Eisen**
   Het besluit van het college van bestuur tot statutenwijziging wordt genomen in een voltallige vergadering van het college van bestuur. Het besluit wordt genomen met volstrekte meerderheid van stemmen als bedoeld in artikel 8 lid 1. Is de vergadering van het college van bestuur waarin een besluit tot statutenwijziging aan de orde is niet voltallig, dan zal een nieuwe vergadering worden bijeengeroepen, te houden niet eerder dan twee en niet later dan vier weken na de bedoelde vergadering, waarin het besluit kan worden genomen, ongeacht het aantal aanwezigen.
3. Bij de oproeping tot de vergadering, waarin een voorstel tot statutenwijziging zal worden gedaan, dient zulks steeds te worden vermeld. Tevens dient een afschrift van het voorstel, bevattende de woordelijke tekst van de voorgestelde wijziging, bij de oproeping te worden gevoegd. De termijn van de oproeping bedraagt in dit geval ten minste twee weken.
4. Een statutenwijziging treedt pas in werking nadat daarvan een notariële akte is opgemaakt.
   Elk lid van het college van bestuur is bevoegd deze akte te doen verlijden.
5. De leden van het college van bestuur zijn verplicht een authentiek afschrift van de wijziging en een volledige doorlopende tekst van de gewijzigde statuten neer te leggen op het kantoor van het door de Kamer van Koophandel gehouden

handelsregister.

ONTBINDING EN VEREFFENING

Artikel 15

1. **Besluitvorming**
   Het college van bestuur is bevoegd de stichting te ontbinden. Het besluit tot ontbinding is onderworpen aan de voorafgaande goedkeuring van de raad van toezicht en de gemeenteraad. Het bepaalde in artikel 14 lid 2 is van overeenkomstige toepassing op een besluit van het college van bestuur tot ontbinding van de stichting.
2. **Ontbinding door gemeente**
   Voorts is de gemeenteraad, in geval van ernstige taakverwaarlozing door het college van bestuur of functioneren in strijd met de WVO zoals bedoeld in artikel 3.15 WVO, bevoegd zo nodig de stichting te ontbinden.
3. **Vereffening**
   Tenzij de raad van toezicht anders besluit, is het college van bestuur met de vereffening belast.
4. De vereffenaars dragen er zorg voor, dat van de ontbinding inschrijving geschiedt in het door de Kamer van Koophandel gehouden handelsregister.
5. De raad van toezicht stelt de bestemming van het batig liquidatiesaldo vast.
6. Na de ontbinding blijft de stichting voortbestaan voor zover dit tot de vereffening van haar vermogen nodig is. Gedurende de vereffening blijven de bepalingen van deze statuten zoveel mogelijk van kracht. In stukken en aankondigingen die van haar uitgaan, moeten aan de naam van de stichting worden toegevoegd de woorden "in liquidatie".
7. **Bewaren documenten**
   Na afloop van de vereffening blijven de boeken, bescheiden en overige gegevensdragers van de ontbonden stichting gedurende de door de wet bepaalde termijn onder berusting van de door de vereffenaars aangewezen persoon. Deze persoon is gehouden zijn aanwijzing ter inschrijving op te geven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel.

JURIDISCHE FUSIE EN JURIDISCHE SPLITSING

Artikel 16

1. Het college van bestuur is bevoegd te besluiten tot juridische fusie en juridische splitsing van de stichting. Een dergelijk besluit is onderworpen aan de voorafgaande goedkeuring van de raad van toezicht en de gemeenteraad.
2. Het bepaalde in artikel 14 lid 2 is van overeenkomstige toepassing op besluiten van het college van bestuur tot fusie en splitsing.

(TEGENSTRIJDIGE) BELANGEN

Artikel 17

1. Elk lid van het college van bestuur en de raad van toezicht laat het belang van de stichting prevaleren boven eigen belangen. Zij onthouden zich van persoonlijke

bevoordeling van henzelf of hun naasten.
Een tegenstrijdig belang moet voorkomen worden.

2. **Wat is een tegenstrijdig belang**
   Van een tegenstrijdig belang is sprake als de betreffende persoon een direct of indirect persoonlijk belang heeft dat strijdig is met het belang van de stichting, haar organisatie of onderneming.
3. **Melden**
   Elk lid van het college van bestuur en de raad van toezicht is verplicht om (het gevaar van) een tegenstrijdig belang zo vroeg mogelijk te signaleren en te vermijden.
   Elk tegenstrijdig belang, en gevaar daarvan, moet gemeld worden bij de raad van toezicht.
4. Ook het aangaan van een relatie waarbij een tegenstrijdig belang (kan) spelen, moet gemeld worden aan de raad van toezicht.
5. Elke melding bevat alle relevante informatie die de raad van toezicht nodig heeft om een besluit te kunnen nemen en om passende maatregelen te kunnen treffen.
6. **Niet deelnemen aan besluitvorming en uitvoeren**
   Een lid van het college van bestuur dat een tegenstrijdig belang heeft, neemt niet deel aan de beraadslaging, besluitvorming en uitvoering over dat besluit. Wanneer daardoor geen besluiten kunnen worden genomen, wordt het besluit genomen door de raad van toezicht.
   De raad van toezicht legt dan schriftelijk de overwegingen vast die aan het besluit ten grondslag liggen.
   Kan het besluit vanwege het tegenstrijdig belang niet worden uitgevoerd? Dan wijst het college van bestuur na goedkeuring van de raad van toezicht iemand aan die het besluit uitvoert.
7. Een lid van de raad van toezicht dat een tegenstrijdig belang heeft, neemt niet deel aan de beraadslaging en de besluitvorming over dat besluit. Wanneer daardoor geen besluiten kunnen worden genomen, kan de raad van toezicht desondanks toch een besluit nemen.
   De raad van toezicht legt dan schriftelijk de overwegingen vast die aan het besluit ten grondslag liggen. Ook vermeldt de raad van toezicht dan welke andere mogelijkheden er waren om het gewenste resultaat te bereiken en waarom die mogelijkheden niet werden gekozen.
8. **Transparantie**
   Het college van bestuur en de raad van toezicht gaan transparant en zorgvuldig met eventuele tegenstrijdige belangen om. Zij geven hierover openheid binnen de stichting en naar externe belanghebbenden.

VRIJTEKENING EN VRIJWARING

Artikel 18

1. **Definitie**
   Waar in dit artikel wordt gesproken over lid, wordt daaronder begrepen een lid van het college van bestuur of een lid van de raad van toezicht.
2. **Vrijtekening**
   De stichting zal een lid niet aansprakelijk stellen voor schade die de stichting lijdt als

gevolg van enig handelen of nalaten van een lid in diens hoedanigheid van lid van het college van bestuur respectievelijk lid van de raad van toezicht.

3. **Vrijwaring**
   De stichting zal een lid schadeloos stellen voor het bedrag dat dit lid aan een derde dient te vergoeden voor de schade die derden lijden als gevolg van enig handelen en/of nalaten van een lid in diens hoedanigheid van lid van het college van bestuur of lid van de raad van toezicht van de stichting. De stichting zal tot vergoeding overgaan van het bedrag dat een lid gehouden is op grond van een in kracht van gewijsde gegaan rechterlijk of arbitraal vonnis of van een met die derde(n) overeengekomen vaststellingsovereenkomst, mits de verdediging in de desbetreffende procedure door of namens de stichting is gevoerd respectievelijk de desbetreffende vaststellingsovereenkomst is gesloten met de uitdrukkelijke schriftelijke goedkeuring van de stichting en het lid volledige medewerking aan de stichting heeft gegeven bij het voeren van de verdediging respectievelijk de desbetreffende schikkingsonderhandelingen.
4. **Geen vrijtekening en vrijwaring in bepaalde gevallen**
   Aan de in lid 2 van dit artikel omschreven vrijtekening en de in lid 3 van dit artikel opgenomen vrijwaring kan een lid geen rechten ontlenen indien de desbetreffende schade het gevolg is van diens opzettelijk handelen of nalaten. Van een zodanig handelen en/of nalaten is in ieder geval sprake wanneer dat handelen en/of nalaten het gevolg heeft of met dat handelen of nalaten werd beoogd het desbetreffende lid en/of anderen verbonden aan de stichting en/of derden, in welk opzicht dan ook onrechtmatig te bevoordelen.
   Ook kan een lid van het college van bestuur geen rechten ontlenen aan de in lid 2 van dit artikel omschreven vrijtekening als hij een handeling heeft verricht waarvoor hij eerst goedkeuring van de raad van toezicht nodig had, en die goedkeuring niet heeft gevraagd en gekregen.
5. Aan de in lid 2 omschreven vrijtekening en de in lid 3 omschreven vrijwaring kan een lid geen rechten ontlenen voor zover de schade als bedoeld in dit artikel is verzekerd en wordt vergoed door een verzekeraar.
6. **Definitie schade**
   Onder schade in de zin van dit artikel wordt mede verstaan de over enig te vergoeden bedrag verschuldigde wettelijke rente, de proceskosten welke een lid gehouden is te voldoen en/of de ten behoeve van de verdediging van het lid gemaakte rechtsbijstandkosten, mits deze kosten in redelijkheid zijn gemaakt en in redelijke verhouding staan tot de omvang van de schade.
7. **Kosten**
   Kosten door een lid gemaakt voor het voeren van verweer zullen door de stichting worden voorgeschoten tijdens een actie of procedure, mits het betreffende lid zich schriftelijk en onherroepelijk jegens de stichting heeft verbonden tot terugbetaling daarvan indien uit een in kracht van gewijsde gegaan vonnis volgt dat hij geen aanspraak kan maken op de vrijwaring door de stichting. De stichting kan nadere voorwaarden aan de uitbetaling verbinden, zoals het stellen van zekerheid.
8. **Geldigheidsduur**
   De vrijtekening en vrijwaring als bedoeld in dit artikel blijven gelden voor een persoon die geen lid meer is en komen ook ten goede aan de erfgenamen of legatarissen van

het lid.

9. **Wijziging artikel**
   Dit artikel kan zonder toestemming van de personen die aanspraak maken op vrijtekening en vrijwaring gewijzigd worden. Deze personen kunnen echter aanspraak blijven maken op de bescherming als geboden door dit artikel voor schade als gevolg van handelen of nalaten tijdens de periode dat dit artikel van kracht is.

SLOTBEPALING

Artikel 19

1. In alle gevallen waarin de bepalingen van deze statuten in strijd blijken te zijn met de wet, prevaleert de wet.
2. In alle gevallen de stichting betreffende waarin deze statuten niet voorzien, beslist het college van bestuur.

SLOTVERKLARING

Ten slotte verklaart de aanwezige persoon dat bij deze oprichting:

a. het bestuur bestaat uit + bestuurders;
b. voor de eerste maal zijn bestuurders, in de achter hun naam vermelde functie:
   1. +;
   2. +.

   Deze eerste benoeming is gedaan door de gemeenteraad, in afwijking van het bepaalde in artikel 6 lid 2.
c. voor de eerste maal zijn leden van de raad van toezicht, in de achter hun naam vermelde functie:
   1. +;
   2. +;
   3. +.

   Deze eerste benoeming is gedaan door de gemeenteraad zoals bepaald in artikel 11 lid 4. De bindende voordrachten hebben niet kunnen plaatsvinden aangezien de startdatum van de school één augustus tweeduizend vierentwintig is en er daarom nog geen MR is.
d. het adres van de stichting is: Marktstraat 6, 6461 CX Kerkrade.

EINDE VAN DEZE AKTE

Als notaris verklaar ik nog het volgende.
Wij ondertekenen deze akte in de gemeente Horst aan de Maas. Dit doen wij op de datum die in het begin van deze akte staat.
Ik heb de identiteit van de aanwezige persoon vastgesteld.
De aanwezige persoon heeft op tijd voor het ondertekenen een ontwerp van de akte ontvangen.
Ik heb de inhoud van deze akte aan haar verteld. Ook gaf ik een toelichting. Zij kent de gevolgen die voor haar uit deze akte voortvloeien.
De aanwezige persoon vindt het goed dat ik de akte niet volledig voorlees. Daarom heb ik

de akte gedeeltelijk voorgelezen.
Meteen na de gedeeltelijke voorlezing hebben de aanwezige persoon en ik de akte ondertekend.

Procesbeschrijving selectie en voordracht Raad van Toezicht SKOOL

Als onderdeel van de oprichting van de Stichting SKOOL heeft er een werving en selectietraject plaatsgevonden waarbij er een afgewogen keuze is gemaakt voor vijf leden van de Raad van Toezicht.

In het voortraject is er een keuze gemaakt voor een adviesbureau om vanuit een executive search deze opdracht uit te voeren.

In deze is met Limbourg & Partners het traject van werving en selectie medio maart 2024 gestart en recent succesvol afgesloten met een voorstel voor de samenstelling van de toekomstige RvT.

De selectie heeft plaatsgevonden aan de hand van het vooraf opgestelde profiel welk door de Raad ter becommentariëring is voorgelegd en vervolgens voor werving is vrijgegeven.

Het externe adviesbureau heeft binnen de strekking van de opdracht de werving uitgevoerd, resulterende in een long list van potentiële kandidaten.

Met de selectiecommissie, bestaande uit:
burgemeester P. Dassen, de portefeuillehouders van R. v. Drunen, J. Schlangen en de directeur Domein Burger J. Seetsen,

is de longlist besproken en teruggebracht tot 9 kandidaten waarmee eind april selectiegesprekken zijn gevoerd.

De selectiecommissie heeft zich in haar beoordeling en uiteindelijke keuze gericht op een zo breed mogelijke diversiteit op het gebied van kennis en ervaring (zowel ervaren als nieuwe toezichthouders), regionale/lokale binding (zowel mensen uit Kerkrade als daarbuiten), vakgebieden verbonden met aantoonbare kennis en kunde (financieel, HR, juridisch, onderwijs, ondernemerschap), gender. We constateren dat we een brede RvT geselecteerd hebben die ervaring en vernieuwing combineert, die alle gewenste vakgebieden met stevige profielen vertegenwoordigt, die zowel mensen uit Kerkrade als daarbuiten kent. De man/vrouw-verhouding kent naar de toekomst toe nog een uitdaging die we de RvT zelf meegeven om zo goed mogelijk rekening mee te houden. Evenzeer is het zo dat in deze startfase nog geen vertegenwoordiging vanuit de MR/ouders gerealiseerd is. Dit is in een startfase van een nieuwe school ook niet te realiseren en zal eveneens een

opdracht naar de toekomst zijn. Tot slot vragen wij de nieuwe RvT te kijken naar een gevarieerd rooster van aftreden zodat de continuïteit op de langere termijn gewaarborgd blijft.

De onderstaande, door de selectiecommissie gemaakte keuze, zal in de voordracht van het college aan de Raad als onderdeel voor de oprichting van de Stichting Skool aan de Raad worden aangeboden.

Voordracht selectiecommissie tbv benoeming leden van Raad van Toezicht:

Dhr. H. Wiertz
Dhr. W.H.H. de Groot
Dhr. J.M.P. Essers
Mw. Y. Custers-Slots
Dhr. G. Sauren

De selectiecommissie heeft er alle vertrouwen in dat -naar haar inzicht- een volwaardige, kwalitatieve RvT in deze samenstelling met de borging van het gedachtegoed van de Stichting Skool en het gedachtegoed van het Martin Buber een vervolgstap wordt gezet.

Namens de selectiecommissie,

Wethouder J. Schlangen

Gemeente Kerkrade

Agendapunt nr.: 5.11

ARCHIEF

Registratienummer: 24it00963

Sector: Burger	**Kerkrade,** 16 april 2024

Aanbiedingsbrief

aan de raad.

Nr.: : 24it00963

Hierbij bieden wij u ter overweging en beslissing een ontwerpbesluit, nr. 24Rb020, inzake het beleidskader, de visie en het Service Level Agreement verwerving jeugdhulp 2024-2028 en de uitvoeringsplannen verwerving en beleid 2024 van de Jeugdhulpregio Zuid-Limburg aan.

In de nota van toelichting, nr. 24Tl018, 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
www.fsc.org

Parkstad Limburg
Gemeente Kerkrade maakt deel uit van Parkstad Limburg

Gemeente Kerkrade

Conform ontwerpbesluit is besloten in de raadsvergadering d.d. 12-6-2024

Ontwerpbesluit

Nr.: 24Rb020

De raad van de gemeente Kerkrade;

overwegende,

- Voor een goede uitvoering van alle jeugdhulptaken is het nodig dat colleges van gemeenten bovenlokaal samenwerken;
- De wijze waarop en voor welke taken in de regio Zuid-Limburg wordt samengewerkt, is uitgewerkt in de documenten:
  - Het beleidskader jeugdhulp 2024-2028 (bijlage 1)
  - De regiovisie op de governance 2024-2028 (bijlage 3)
  - Het Service Level Agreement (SLA) verwerving jeugdhulp 2024-2028 (bijlage 4)
  - Het uitvoeringsplan verwerving 2024 (bijlage 5)
  - Het uitvoeringsplan beleid 2024 (bijlage 6)
- De vaststelling van het beleidskader is aan de gemeenteraad en het college beslist over de andere documenten;
- Het beleidskader 2024-2028 is gericht op:
  - Normaliseren
  - Eerder juiste hulp op maat
  - Integraal kijken en werken
  - Sturen op resultaat

kennis genomen hebbende van,

- de nota van toelichting, nr. 24TI018, behorende bij dit besluit;
- de beraadslagingen in de Burgers en Samenleving d.d. 28 mei 2024

gelet op,

- **programma:** Sociaal Domein
- **gemeentelijk/regionaal beleidskader:**
- **wetsartikel:** artikelen 2.2 en 2.8 van de Jeugdwet.

besluit:

I. Het regionaal Beleidskader Jeugdhulp Zuid-Limburg 2024-2028 vaststellen.
II. Kennis nemen van de regiovisie en het Service Level Agreement verwerving jeugdhulp 2024-2028 en de uitvoeringsplannen verwerving en beleid 2024.

Aldus vastgesteld door de raad der gemeente Kerkrade in zijn openbare vergadering d.d. 12 juni 2024.

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

Gemeente Kerkrade

Nota van toelichting

Nummer.: 24Tl018	**Kerkrade, 10 april 2024**

Behorend bij ontwerpbesluit nummer: 24Rb020

Onderwerp

Jeugdhulpregio Zuid-Limburg:
het beleidskader, de visie en het Service Level Agreement verwerving jeugdhulp 2024-2028 en de uitvoeringsplannen verwerving en beleid 2024.

Beslispunten

1. Het regionaal Beleidskader Jeugdhulp Zuid-Limburg 2024-2028 vaststellen.
2. Kennis nemen van de regiovisie en het Service Level Agreement verwerving jeugdhulp 2024-2028 en de uitvoeringsplannen verwerving en beleid 2024.

Inleiding

Voor de goede uitvoering van alle jeugdhulptaken is het nodig dat colleges van gemeenten bovenlokaal samenwerken. Dit is een verplichting indien deze samenwerking nodig is voor een doeltreffende en doelmatige uitvoering. De gemeenten hebben 42 samenwerkingsverbanden voor de jeugdhulp ingericht. Er is niet één schaal van samenwerking voor alle gedecentraliseerde jeugdzorgtaken. Men kiest vanuit de inhoud van de taak, voor een efficiënte aanpak: lokaal, regionaal of bovenregionaal. De regio Zuid-Limburg is 1 van die 42 samenwerkingsverbanden.

De wijze waarop en voor welke taken in de regio Zuid-Limburg wordt samengewerkt is uitgewerkt in een aantal documenten:

1. Het beleidskader jeugdhulp 2024-2028 (bijlage 1)
2. De regiovisie op de governance 2024-2028 (bijlage 3)
3. Het Service Level Agreement (SLA) verwerving jeugdhulp 2024-2028 (bijlage 4)
4. Het uitvoeringsplan verwerving 2024 (bijlage 5)
5. Het uitvoeringsplan beleid 2024 (bijlage 6)

De vaststelling van het beleidskader is aan de gemeenteraden. De colleges beslissen over de andere onderwerpen. Voor het verkrijgen van inzicht in de totale omvang van de regionale samenwerking en de onderlinge samenhang tussen de verschillende onderdelen is voor 1 integrale nota gekozen.

Doelstelling

Ad 1 Het beleidskader (wat we willen bereiken).
Dit is een periodiek plan dat richting geeft aan de door de gemeenteraad en het college te nemen beslissingen betreffende preventie en jeugdhulp, de uitvoering van kinderbeschermingsmaatregelen en jeugdreclassering.

Het beleidskader 2024-2028 is gericht op:

1. Normaliseren
2. Eerder juiste hulp op maat
3. Integraal kijken en werken
4. Sturen op resultaat

Door te werken aan de gestelde doelen en prioriteiten in het beleidskader, wordt een bijdrage geleverd aan de transformatie van de jeugdhulp in onze regio en onze stad. Dit moet opleveren dat hulp integraal bekeken en ingezet wordt, er meer regie komt te liggen bij het gezin, jeugdhulp meer preventief wordt ingezet en professionals meer ruimte krijgen om te doen wat nodig is in plaats van wat hoort volgens de regels. Het is de bedoeling dat de inzet op deze doelen leidt tot specifieke resultaten op het gebied van instroom, uitstroom, zorgduur, herhaling en cliënttevredenheid. Die resultaten monitoren we in een dashboard. Wat van invloed is op al deze indicatoren is de versterking van de eigen kracht. Inzicht in eigen functioneren, overzicht over eigen situatie en uitzicht over eigen perspectief zijn de factoren die een positief effect hebben op de ontwikkeling van een jeugdige.

Daarmee richten we ons ook op de primaire doelstellingen van de landelijke Hervormingsagenda Jeugd[1]:

1. Betere en tijdige zorg en ondersteuning, op de juiste plek en wanneer dit nodig is
2. Beheersbaar en daarmee duurzaam financieel houdbaar stelsel

Ad 2. De regiovisie op de governance 2024-2028 (hoe en waaraan werken we in de regio samen om de in het beleidskader opgenomen doelen te bereiken).

In de regiovisie is uitgewerkt op welke schaal bepaalde taken worden opgepakt:

Lokaal:	het preventief jeugdbeleid en de toegang tot de jeugdhulp
Regionaal (ZL):	het strategisch beleid (beleidskader), de regionale uitvoering van het beleidskader (uitvoeringsplan beleid) de verwerving (Centrumregeling verwerving jeugdhulp ZL, SLA verwerving jeugdhulp en uitvoeringsplan verwerving, complexe problematiek (regionaal exptertteam).
Bovenregionaal (Limburg):	verdeling accounthouderschappen t.b.v. het borgen van de continuïteit van cruciale jeugdhulpfuncties, accounthouderschap Bureau Jeugdzorg Limburg, bovenregionaal expertisecentrum.

Voor de regionale samenwerking tussen de gemeenten is een samenwerkingsstructuur/organisatie ingericht voor het beleid en de verwerving.

Als uitwerking van de Hervormingsagenda is een Wetsvoorstel verbetering beschikbaarheid jeugdzorg ingediend. Het voorstel regelt in de Jeugdwet dat gemeenten gezamenlijk in een verplichte gemeenschappelijke regeling (Jeugdregio's), kinderbeschermingsmaatregelen, jeugdreclassering en nader aan te wijzen vormen van gespecialiseerde jeugdhulp inkopen. Het doel daarvan is te bevorderen dat deze vormen van zorg altijd in voldoende mate beschikbaar zijn.

[1] De Hervormingsagenda Jeugd bevat een groot pakket afspraken om de jeugdzorg te verbeteren en financieel houdbaar te krijgen. Afspraken tussen cliëntenorganisaties en jongerenvertegenwoordigers, professionals, aanbieders, het Rijk en gemeenten.

Vooruitlopend daarop is in VNG verband afgesproken om de beschikbaarheid van zorg en zorgcontinuïteit te borgen door de Norm voor Opdrachtgeverschap Jeugd te hanteren. Het wetsvoorstel en de Norm voor Opdrachtgeverschap vormden de leidraad van deze regiovisie op de governance.

Ad 3. Het Service Level Agreement (SLA) verwerving jeugdhulp 2024-2028 (afspraken tussen centrumgemeente Maastricht en de aan de Centrumregeling verwerving jeugdhulp deelnemende gemeenten).

De gemeenten in Zuid-Limburg hebben gezamenlijk de Centrumregeling verwerving jeugdhulp regio Zuid-Limburg 2019 getroffen. De regionale inkoop/verwerving van de jeugdhulp wordt uitgevoerd door de centrumgemeente Maastricht. Deze gemeente treedt namens de gemeenten op als inkopende partij.

Deze Centrumregeling kent een basis- en een keuzepakket.
Het basispakket geldt voor elke deelnemer en bestaat uit de producten/arrangementen: Crisisdienst en crisishulp jeugd, Verblijf, Gesloten Jeugdzorg, Jeugdbescherming en Jeugdreclassering.
Het keuzepakket is optioneel en betreft de producten/arrangementen Begeleiding (groep en individueel), Behandeling (groep en individueel), Logeren, Begeleide Omgangs Regeling, Dyslexie (diagnose en behandeling), Regie en Consult.

Het SLA bevat de nadere afspraken tussen de 16 deelnemende gemeenten en de centrumgemeente, ter verduidelijking wat van wie verwacht mag worden. Na een evaluatie van het SLA 2019-2022 is het SLA geactualiseerd. Het SLA bestaat uit de onderdelen:

1. De taken en verantwoordelijkheden op het gebied van verwerving van enerzijds de centrumgemeente en anderzijds de deelnemende gemeenten;
2. De manier waarop wordt samengewerkt;
3. De verdeling van de kosten.

In het SLA is tevens vastgelegd voor welk pakket de gemeente (opnieuw) kiest:

- het basispakket.
  In dat geval moet de gemeente de arrangementen uit het keuzepakket zelf verwerven, met uitzondering van arrangementen uit het keuzepakket ten behoeve van cliënten in een residentiële setting;
- het basispakket en het keuzepakket.

De Zuid-Limburgse gemeenten hebben gekozen voor het basis- en keuzepakket. Dit geldt niet voor de gemeenten Heerlen, Landgraaf en Voerendaal. Deze gemeenten hebben de uitvoering van het keuzepakket aan het Samenwerkingsverband JENS opgedragen.

Ad 4. Het uitvoeringsplan verwerving 2024.

De concrete activiteiten op het gebied van verwerving die volgen uit het SLA staan in het Uitvoeringsplan verwerving 2024. Het betreft de jaarlijkse activiteiten die de centrumgemeente voor de deelnemende gemeenten verricht ten aanzien van verwerving, de kosten en de verdeling daarvan over de deelnemende gemeenten.

Ad 5. Het uitvoeringsplan beleid 2024.

Dit plan bevat de concrete regionale activiteiten op het gebied van beleid die volgen uit het Beleidskader en het SLA.

Het bestaande budget inclusief indexering is gehandhaafd. Dit betekent dat een aantal beleidsvoornemens voor 2024 zijn geprioriteerd en andere niet worden uitgevoerd.

Nieuw is, dat voor deelname van de gemeentelijke toegangsteams aan de contractregieteams is gekozen. Deelname vanuit de uitvoering is nodig om goed te kunnen sturen op de contracten. Dit is extra inzet waarmee in het uitvoeringsplan rekening is gehouden.

Argumenten

Beslispunt 1: Het regionaal Beleidskader Jeugdhulp Zuid-Limburg 2024-2028 vaststellen.

Het regionale beleidskader haakt in op de landelijke hervormingsagenda jeugd. Daarnaast sluit het kader ook goed aan op de (concept) integrale visie van de gemeente Kerkrade op het Sociaal Domein.
Gemeenschappelijke uitgangspunten zijn:

1. Voorkomen, vroeg signaleren en vroege interventie
2. Normaliseren
3. Integraal
4. Ondersteuning en hulp zo licht als mogelijk en zo zwaar als nodig

Beslispunt 2: Kennis nemen van de regiovisie en het Service Level Agreement verwerving jeugdhulp 2024-2028 en de uitvoeringsplannen verwerving en beleid 2024.

De regiovisie op de governance 2024-2028.

Met de regionale samenwerking wordt voldaan aan de Norm voor Opdrachtgeverschap.
Regionale en bovenregionale samenwerking is essentieel voor:

- de beschikbaarheid van de benodigde zorgfuncties
- een zorgvuldige transformatie van het zorglandschap en
- verminderde bureaucratie

Het Service Level Agreement verwerving jeugdhulp 2024-2028 (basis- en keuzepakket).

De taken en verantwoordelijkheden van zowel de centrumgemeente als de deelnemende gemeenten met betrekking tot de verwerving van de jeugdhulp moeten helder zijn. Dat maakt duidelijk wat ze van elkaar (kunnen) verwachten. Daar voorziet het SLA in.

Met de keuze voor zowel het basis- als het keuzepakket is sprake van verwerving van alle vormen van jeugdzorg. Dit is nodig voor een kwalitatief en kwantitatief toereikend aanbod jeugdzorg. Het is een wettelijke opdracht hierin te voorzien.

De keuze voor regionale verwerving hangt samen met de kaders:

- dat het voor een goede uitvoering van alle jeugdhulptaken nodig is dat colleges van gemeenten bovenlokaal samenwerken;
- de Norm voor Opdrachtgeverschap Jeugd waarin gemeenten afspraken hebben gemaakt over de regionale samenwerking (waaronder de contractering van cruciale jeugdzorg);

- het wetsvoorstel verbetering beschikbaarheid jeugdzorg op basis waarvan bij ministeriële regeling om inhoudelijke en financiële redenen wordt bepaald welke vormen van specialistische jeugdhulp regionaal moeten worden gecontracteerd of gesubsidieerd.

Naar het zich laat aanzien zullen alleen nog maar vormen van ambulante jeugdhulp lokaal ingekocht kunnen worden. Welke dit zullen zijn is nog niet bekend. Nu kiezen voor regionale verwerving van enkel het basispakket zou op gespannen voet staan met deze kaders en voorzichten. Bovendien vereist lokale inkoop een intensieve voorbereiding en tijdige aankondiging.

Het uitvoeringsplan verwerving jeugdhulp Zuid-Limburg 2024.

Bij de uitvoering van de regionale werkzaamheden zijn de huidige ontwikkelingen die prioriteit vragen (aanbesteding crisishulp) samen met het SLA als uitgangspunt genomen, zijn de reeds eerdere besluiten inzake de wijzigingen in de governance verwerkt en zijn de formatiekosten van Bureau Inkoop die voorheen niet werden doorbelast toegevoegd aan de begroting.
Het uitvoeringsplan is een vertaling van de consequenties van reeds gemaakte keuzes bij de inkoop/subsidie van de jeugdhulp.

Het uitvoeringsplan beleid jeugdhulp Zuid-Limburg 2024.

Om de kosten niet verder te laten oplopen, is aan een aantal regionale beleidswerkzaamheden prioriteit gegeven.
Het betreft werkzaamheden waarvoor regionale samenwerking nodig is om de jeugdhulptaken goed te kunnen uitvoeren.
De deelname aan de contractregieteams door de gemeentelijke toegangen is essentieel. Zonder extra regionale capaciteit hiervoor is structurele deelname van de toegangen niet mogelijk.

Kanttekeningen

Op 11 juli 2023 stemde ons college al in met:

1. het concept regionaal Beleidskader Jeugdhulp Zuid-Limburg 2024-2028.
2. het raadplegen van onze inwoners door hen gedurende de periode 12 juli t/m 28 augustus 2023 in de gelegenheid te stellen het concept Beleidskader van commentaar te voorzien.

Alle gemeenten hebben na afloop van de “inspraakperiode” de reacties ingeleverd bij de werkgroep beleidskader Zuid-Limburg. Dit betreft ook de van de Adviesraden ontvangen adviezen. Deze werkgroep heeft vragen beantwoord en gereageerd op suggesties e.d. en het beleidskader zo nodig aangepast (zie bijlage 2 “overzicht beantwoording inspraakreacties”).
Daarna is het definitieve beleidsplan (zie bijlage 1) voorgelegd aan het ambtelijk en bestuurlijk overleg jeugd Zuid-Limburg.

Dat het beleidskader pas nu ter vaststelling wordt aangeboden, heeft te maken met de keuze van de Zuid-Limburgse portefeuillehouders voor 1 integrale nota met betrekking tot zowel het beleidskader als de regiovisie, het SLA en de uitvoeringsplannen verwerving en beleid, inclusief de financiële consequenties. Over de uitvoeringsplannen werd pas begin maart 2024 in het bestuurlijk overleg jeugd ZL overeenstemming bereikt. Daarbij is afgesproken dat de werkzaamheden beleid en verwervingen voor de zomervakantie worden geëvalueerd. De financiële consequenties zijn uitgewerkt in de uitvoeringsplannen.

Financiën

Aan de uitvoeringsplannen verwerving en beleid zijn kosten verbonden.

Hieronder staan de kosten vanaf 2023 en hoe die worden verdeeld over de gemeenten.

verdeelsleutel 2023 kosten team verwervingen			2023	2024	2025	2026	2027
Beek	3,53%		71.784	91.153	77.075	77.075	77.075
Beekdaelen	6,12%		124.452	158.033	133.626	133.626	133.626
Brunssum	4,04%		82.155	104.322	88.210	88.210	88.210
Eijsden-Margraten	4,55%		92.526	117.492	99.346	99.346	99.346
Gulpen-Wittem	2,90%		58.972	74.885	63.319	63.319	63.319
Heerlen	11,97%		243.413	309.093	261.356	261.356	261.356
Kerkrade	9,25%		188.101	238.856	201.967	201.967	201.967
Landgraaf	5,51%		112.047	142.281	120.307	120.307	120.307
Maastricht	16,43%		334.109	424.261	358.737	358.737	358.737
Meerssen	3,77%		76.664	97.350	82.315	82.315	82.315
Simpelveld	2,87%		58.362	74.110	62.664	62.664	62.664
Sittard-Geleen	15,82%		321.704	408.509	345.418	345.418	345.418
Stein	4,74%		96.389	122.398	103.494	103.494	103.494
Vaals	2,56%		52.058	66.105	55.896	55.896	55.896
Valkenburg aan de Geul	3,35%		68.123	86.505	73.145	73.145	73.145
Voerendaal	2,59%		52.668	66.880	56.551	56.551	56.551
	100,00%		**2.033.528**	**2.582.231**	**2.183.425**	**2.183.425**	**2.183.425**

verdeelsleutel beleid			2023	2024	2025	2026	2027
			beleid	beleid +	beleid +	beleid +	beleid +
				toegang	toegang	toegang	toegang
Beek	1,97%		16.425	18.002	18.002	18.002	18.002
Beekdaelen	4,70%		39.186	42.949	42.949	42.949	42.949
Brunssum	6,02%		50.192	55.012	55.012	55.012	55.012
Eijsden-Margraten	2,49%		20.760	22.754	22.754	22.754	22.754
Gulpen-Wittem	1,42%		11.839	12.976	12.976	12.976	12.976
Heerlen	20,48%		170.752	187.149	187.149	187.149	187.149
Kerkrade	9,49%		79.123	86.721	86.721	86.721	86.721
Landgraaf	7,36%		61.364	67.257	67.257	67.257	67.257
Maastricht	17,95%		149.658	164.029	164.029	164.029	164.029
Meerssen	2,18%		18.176	19.921	19.921	19.921	19.921
Simpelveld	1,53%		12.756	13.981	13.981	13.981	13.981
Sittard-Geleen	16,41%		136.818	149.957	149.957	149.957	149.957
Stein	3,40%		28.348	31.070	31.070	31.070	31.070
Vaals	1,22%		10.172	11.149	11.149	11.149	11.149
Valkenburg aan de Geul	1,90%		15.841	17.362	17.362	17.362	17.362
Voerendaal	1,48%		12.340	13.524	13.524	13.524	13.524
	100,00%		**833.750**	**913.813**	**913.813**	**913.813**	**913.813**

Voor Kerkrade stijgen de kosten van € 267.224,-- naar € 325.577,--.

De verdeelsleutel beleid is gebaseerd op het verdeelmodel 2019 zoals afgesproken in eerdere programmalijnen, omdat het regionaal breed voor alle gemeenten geldt. De verdeelsleutel verwervingen is gebaseerd op

afspraken zoals eerder bestuurlijk is besloten en ook vastgelegd in de SLA, waarbij afname van basis- en keuzepakket meeweegt.

In de gemeentelijke begroting is hiervoor het budget "Uitvoering Lokaal Inkomensoverdrachten – gemeenten 9620022.4432 opgenomen (2024: € 400.000,--).

Communicatie

Na instemming door de gemeenteraad zal het beleidskader gepubliceerd worden op www.kerkrade.nl en www.jeugdhulpzuidlimburg.nl en gedeeld worden met alle bij de totstandkoming betrokken partijen.

Burgerparticipatie

Tijdens de periode 12 juli t/m 28 augustus 2023 konden de inwoners van de Zuid-Limburgse gemeenten het concept beleidskader van commentaar voorzien. Ook de Adviesraden zijn geraadpleegd. Zie bijlage 2 voor de beantwoording van de inspraakreacties op het concept beleidskader.

Uitvoering

Zie de uitvoeringsplannen verwerving en beleid.

Gezondheid en Vitaliteit

Door bovenstaande doelstellingen na te streven, krijgen gezinnen steeds meer hun regiefunctie terug en wordt deze bovendien versterkt. Hulp wordt logischer op elkaar afgestemd en zal daardoor meer effect hebben. We sturen op resultaten door jeugdhulpaanbieders hierop aan te spreken en samen een andere manier van werken te ontwikkelen. Dit alles moet een duurzamere inzet van hulp en gezondere gezinnen tot gevolg hebben.

Bijlagen

1. Beleidskader jeugdhulp 2024-2028.
2. Overzicht beantwoording inspraakreacties concept beleidskader
3. De regiovisie op de governance 2024-2028
4. Het Service Level Agreement (SLA) verwerving jeugdhulp 2024-2028
5. Het uitvoeringsplan verwerving 2024
6. Het uitvoeringsplan beleid 2024
7. Behandelbrief Raad
8. Aanbiedingsbrief Raad
9. Ontwerpbesluit Raad

Beleidskader

2024 – 2028



Jeugdhulp
Zuid-Limburg

Voorwoord

Veel mensen die werken in de jeugdzorg doen dat vanuit een bewuste keuze om te werken aan een betere jeugdzorg. Om ervoor te zorgen dat de jeugdige zich optimaal ontwikkelt.
Sinds 2015 ligt de coördinatie van de jeugdzorg bij de gemeente. In Zuid-Limburg pakken gemeenten die taak samen op in de Jeugdhulpregio Zuid-Limburg. De meeste jeugdigen groeien gezond, veilig en kansrijk op. Het is echter een opgave van ons allemaal om alle jeugdigen zo goed mogelijk te ondersteunen in hun ontwikkeling. We zijn immers allemaal een kind geweest met unieke ervaringen.
Of we zijn zelf ouder, een broer of zus, een oom of tante, een opa of oma van een jeugdige. Allemaal hebben we wel ervaringen met jeugdigen en ouders die een steuntje in de rug kunnen gebruiken. Het belangrijkste daarbij is dat we echt luisteren naar wat zij te vertellen hebben, wat zij nodig hebben om hun perspectief te bereiken. Dat luisteren doen we samen, overal waar een vraag gesteld wordt. We verleggen in de komende periode de blik van integraal werken in de jeugdzorg naar integraal (samen)werken met de omgeving, zoals het onderwijs, GGD, de geestelijke gezondheidszorg (ggz) en welzijn.
Samen luisteren en verbinden omdat we ons er samen sterk voor maken om iedere jeugdige een perspectief op de toekomst te bieden!



Samenvatting

De 16 Zuid-Limburgse gemeenten delen een ambitie: alle jeugdigen in onze regio groeien gezond, veilig en kansrijk op. Dit gezamenlijke beleidskader schetst de ontwikkelopgaven waar de gemeenten in Zuid-Limburg voor staan. Daarbij is de missie “Ik ben wie ik wil zijn en waar ik wil zijn!”. In de visie ‘Het label eraf!’ gaat het erom dat de jeugdige centraal staat. Zorg en ondersteuning stemmen we zoveel mogelijk af op de jeugdige en zijn/haar ouder(s) en wordt zo dichtbij mogelijk geboden in de vertrouwde omgeving, passend bij de behoefte van de jeugdige. De meeste jeugdigen groeien gezond, veilig en kansrijk op zonder hulp en ondersteuning van de Jeugdwet. Beschermende factoren zorgen dat het goed met hen gaat. Deze beschermende factoren willen we samen met jeugdigen en ouders versterken. Zo sluiten wij aan bij de leefwereld en is deze leidend in al ons handelen. Gelijke kansen en mee kunnen doen in de samenleving voor iedereen.

Voor het realiseren van deze ambitie is het belangrijk dat we de verbinding maken en houden met de landelijke ontwikkelingen zoals de Hervormingsagenda. In de regio Zuid-Limburg leggen wij nadrukkelijk deze verbindingen alsook de verbinding met onze eigen regionale ambities op andere terreinen, zoals trendbreuk.

De gemeenten werken samen om de zorg voor de jeugd te organiseren. We stellen gezamenlijk de kaders op, waarbij ruimte is voor “couleure locale”. Zo kopen de gemeenten Heerlen, Landgraaf en Voerendaal zelf de ambulante jeugdhulp in. De samenwerkingsstructuur in Zuid-Limburg, met alle afspraken tussen gemeenten onderling en met zorgaanbieders is uitgewerkt in de Regiovisie op governance.

Afgelopen beleidsperiode 2019-2022 is ingezet op normaliseren (o.a. ambulantisering en de doelgroeparrangementen), integraliteit (o.a. 1 integrale crisisdienst en 1 integraal contract voor de Gesloten en Intensief Klinische Jeugdhulp) en sturen op resultaat (ontwikkeling van het dashboard en prognosemodel). We zijn er echter nog niet, er liggen nog grote opgaven voor ons. Waar we de afgelopen periode vooral hebben ingezet op de ontwikkeling van jeugdzorg zelf, gaan we nu investeren in het brede systeem, over de domeinen heen, zodat de resultaten die we boeken blijvend zijn.

Deze ambitie is groot en we realiseren ons dat de wereld niet maakbaar is. Als we echter blijven doen wat we deden, krijgen we hetzelfde resultaat. Daarom zetten we de komende beleidsperiode 2024-2028 in op het centraal stellen van de jeugdige én de ouder(s). Het daadwerkelijk luisteren naar wat zij nodig hebben om op te groeien tot een volwassene die zelfredzaam is en kan meedoen in de maatschappij. Zij brengen hun eigen perspectief in kaart. Daaruit kan blijken dat soms ook géén jeugdzorg nodig is om dat perspectief te bereiken (normaliseren). Als wel jeugdzorg nodig is, dan doen we dat integraal met datgene wat er nog meer nodig is in het gezin.

En in relatie met de andere regionale ontwikkelingen als Trendbreuk, IZA en GALA (integraal). Tijdig en passend bij de vraag, in het onderwijs bij de knooppunten (eerder juiste hulp). In partnerschap met onze aanbieders (sturen op resultaat).

De bovengenoemde doelen hebben we in onze contracten met de aanbieders opgenomen. Het is de bedoeling dat de inzet op deze doelen leidt tot specifieke resultaten op het gebied van Instroom, Uitstroom, Zorgduur, Recidive en Clienttevredenheid. Die opgave ligt echter niet alleen bij de jeugdzorg en de aanbieders, het is een brede maatschappelijke opgave van zowel intern binnen de gemeenten als extern bij onze stakeholders.

Een van de belangrijkste stakeholders is het onderwijs. In de ondersteuningsplannen van het onderwijs en in dit beleidskader is dezelfde spiegelparagraaf opgenomen. Zodat we gezamenlijk dezelfde kaders hebben vanwaar uit wij werken aan onze doelen. Dat gezamenlijke kader houdt in dat we onderwijs, jeugdzorg en het voorliggende veld zoveel mogelijk met elkaar verknopen. Wat we binnen en buiten schooltijd qua ondersteuning aan jeugdigen bieden, moet zoveel mogelijk op elkaar zijn afgestemd. Het zijn immers dezelfde kinderen.

De kern is dat de samenhang tussen de drie levensdomeinen van de jeugdige centraal wordt gesteld. Thuis, daginvulling (kinderopvang/school/werk) en vrije tijd vormen de inhoudelijke basis voor de ondersteuning, met normalisering en integraliteit als kompas.

De koers van dit beleidskader is niet in beton gegoten. De geschetste kaders zijn komende jaren continu onderwerp van een dialoog tussen gemeenten, zorgprofessionals, jeugdigen, ouders en andere belanghebbenden in het jeugdzorglandschap van Zuid-Limburg. Wij willen in de komende beleidsperiode structurele participatie bevorderen door middel van een participatief traject. Samen staan we ervoor dat alle jeugdigen in onze regio gezond, veilig en kansrijk opgroeien!



Inhoudsopgave

Voorwoord **2**

Samenvatting **4**

1 Inleiding **8**

2 Waar staan we nu? **12**

2.1 Jeugdzorgregio in cijfers 14

2.2 Financiële ontwikkeling van de jeugdzorgregio 16

2.3 Jeugdzorgregio in ontwikkeling 18

3 Wat willen we bereiken? **20**

3.1 Normaliseren 22

3.2 Eerder juiste hulp op maat 27

3.3 Integraal kijken en werken 30

3.4 Sturen op resultaat 35

3.5 Van doel naar resultaat 39

4 Participatie **40**

5 Samenwerking tussen onderwijs en gemeente **44**

Spiegelparagraaf

Bijlage 1 Definitielijst **50**

Bijlage 2 Resultaten **54**

Inleiding

1

De 16 Zuid-Limburgse gemeenten hebben een gedeelde ambitie: alle jeugdigen in onze regio groeien gezond, veilig en kansrijk op.

Inleiding

Iedere jeugdige kan zijn talenten ontwikkelen en zich ontplooien. Ouders[1] zijn in staat hun kind te ondersteunen in hun ontwikkeling die hoort bij het opgroeien. Daarbij staan de jeugdige en zijn ouders niet alleen. We investeren meer in de pedagogische civil society: het brede sociale netwerk en omgeving van de jeugdige en ouders. Deze ontwikkeling wordt steeds meer gedragen en samen zetten we ons ervoor in om deze ambitie te realiseren. Er zijn echter ook ouder(s) met een vraag over het opgroeien of opvoeden die een steuntje in de rug kunnen gebruiken. Soms vraagt dat om gespecialiseerde ondersteuning en dan kan er sprake zijn van jeugdzorg[2]. Elke jeugdige krijgt de jeugdzorg die de jeugdige ook feitelijk zorginhoudelijk nodig heeft.

Dit is de ambitie van de Zuid-Limburgse gemeenten. Het ideaal dat we nastreven. Daarbij realiseren we ons dat de wereld niet maakbaar is, ook de jeugdzorg niet. We willen dat jeugdzorg beschikbaar blijft voor degene die kwetsbaar zijn. Als we nu hetzelfde blijven doen, verandert er echter niets en komt deze beschikbaarheid in gevaar.

Het gezamenlijke beleidskader schetst de ontwikkelopgaven waar de gemeenten in Zuid-Limburg voor staan. De opgaven zijn groot. We kunnen niet meer doorgaan op dezelfde voet, het aantal jeugdigen in jeugdzorg stijgt en ook de uitgaven nemen toe. Er is een nieuwe koers nodig. We hebben de nieuwe koers vertaald naar leidende principes met doelen. Vanwege de grote hoeveelheid aan opgaven hebben we een prioritering in de doelen aangebracht waar we vanuit de regio de focus op leggen. Daarbij geven de lokale gemeenten eigen invulling aan de uitvoering van deze doelen. De leidende principes zijn geformuleerd vanuit de missie en visie die wij gezamenlijk met onze partners uitdragen.

[1] Daar waar gesproken wordt over ouders dient dit in breder verband gezien te worden. Het betreft ook verzorger(s)/pleegouder(s)/het gezin in bredere zin.

[2] In dit beleidskader wordt gesproken over jeugdzorg in de brede zin. Dit betreft jeugdhulp én de kinderbeschermingsmaatregelen, voor een groot deel heeft het namelijk betrekking op beide onderdelen.

Missie “Ik ben wie ik wil zijn en waar ik wil zijn!”

Alle jeugdigen kunnen gezond en veilig opgroeien, hun talenten ontwikkelen en naar vermogen meedoen in de samenleving. Ouders zijn hiervoor eerstverantwoordelijk.



Visie ‘Het label eraf!’

Alle jeugdigen in Zuid-Limburg groeien gezond, veilig en kansrijk op. Gewoon en prettig opgroeien is de norm, waarbij iedere jeugdige de gelegenheid krijgt om zijn talenten te ontwikkelen en zich te ontplooien tot een zelfstandig leven in de samenleving. Ouders zijn in staat deze brede lichamelijke, psychologische, emotionele en sociale ontwikkeling in goede banen te leiden. Niet alleen door liefdevol op te voeden, maar ook door zelf ruimte te hebben om hun kinderen gelegenheid te bieden zich te ontwikkelen naar eigen mogelijkheden en voorkeuren. Het perspectief van de jeugdige is leidend en de mogelijkheden die hij/zij heeft om zich te ontwikkelen.
Het liefst zonder medische ‘labels’. We willen af van denken in hokjes. In plaats daarvan staat de jeugdige centraal, bekijken we wat hij of zij nodig heeft en waar hij of zij naartoe wil werken. Zoals zorgen voor een veilig thuis, zinvolle dag- en vrijetijdsbesteding. Daarom gaan we eerst in gesprek met de jeugdige en ouders, stellen we samen een plan op waarin de mogelijkheden en uitdagingen staan. Zorg en ondersteuning stemmen we zoveel mogelijk af op de jeugdige en zijn/haar ouder(s) en bieden we zo dichtbij mogelijk, in de vertrouwde omgeving, passend bij de behoefte van de jeugdige. De leefwereld van de jeugdige en zijn ouder(s) is leidend in al ons handelen. Gelijke kansen en mee kunnen doen in de samenleving zijn belangrijke speerpunten.

Verbinden, op een heldere en duidelijke wijze met leidende principes vanuit de regio en couleur locale voor de uitvoering.

Hervormingsagenda

De regionale plannen om komende jaren stappen te zetten in het structureel verbeteren van jeugdzorg sluiten aan bij de uitgangspunten van de landelijke Hervormingsagenda Jeugd. Die schetst twee doelen voor de jaren 2024-2028, die de Zuid-Limburgse gemeenten onderschrijven:

1. Betere en tijdige zorg en ondersteuning, op de juiste plek en wanneer dit nodig is.
2. Een beheersbaar en daarmee duurzaam financieel houdbaar stelsel.

De landelijke Hervormingsagenda Jeugd schetst negen ontwikkelopgaven die ook hun weerslag hebben op Zuid-Limburg. Daarom stellen we de looptijd van het voorliggende beleidskader gelijk aan die van de landelijke Hervormingsagenda (2024-2028).

De Hervormingsagenda benoemt ook de relatie met andere landelijke ontwikkelingen zoals het toekomstscenario kind- en jeugdbescherming, Integraal Zorg Akkoord (IZA), GALA, de onderwijs jeugd-agenda, arbeidsmarkt en huisvesting. De afgelopen jaren hebben we ingezet op integraliteit van de jeugdzorg zelf en die ontwikkeling verschuift naar de integraliteit binnen het brede sociale domein. Deze ontwikkelingen zijn essentieel van invloed op de jeugdzorgbehoefte. De verbinding hiermee maken en houden is van belang voor het realiseren van de gestelde ambitie. Daarvoor leggen wij ook in onze regio meer nadrukkelijk deze verbindingen en ook de verbinding met trendbreuk.

Ontwikkelopgaven hervormingsagenda

1. Afbakening reikwijdte van de jeugdhulpplicht
2. Verbinding aanpalende domeinen zoals onderwijs, volwassen-GGZ en bestaanszekerheid
3. Stevige lokale teams in verbinding met specialisten
4. Zoveel mogelijk jeugdigen groeien thuis op of zo thuis mogelijk
5. Kwaliteits- en effectiviteitsverbetering en blijvend leren
6. Regionale samenwerking en landelijke contractering van specialistische zorg
7. Eenvoudige uitvoering en inkoop, minder administratieve lasten en aanpak negatieve effecten marktwerking
8. Inzicht in jeugdstelsel met uniforme data en monitoring
9. Minder middelen gericht inzetten

Vertaling naar regionaal

Veel landelijke denklijnen en ambities zijn al opgenomen in de nieuwe regionale contracten met zorgaanbieders. We sluiten langdurige contracten af met een beperkt aantal contractpartijen, om zo effectiever te kunnen sturen op inhoud en financiën. Normaliseren van hulpvragen en het integraal samenwerken tussen partijen staat bij deze nieuwe afspraken centraal. Toekomstige ontwikkelingen die voortvloeien uit de Hervormingsagenda nemen we op in de jaarlijkse uitvoeringsplannen om hiermee de aansluiting te behouden, waarbij een afweging wordt gemaakt wat de prioriteit heeft.

Gemeenten regelen deze contracten met aanbieders samen en hebben hun samenwerking rondom de inkoop geformaliseerd in een centrumregeling, met Maastricht als centrumgemeente. De samenwerkingsstructuur van Zuid-Limburg, met alle afspraken tussen gemeenten onderling en met zorgaanbieders is uitgewerkt in *de Regiovisie op governance*. De gemeenten Heerlen, Landgraaf en Voerendaal kopen de ambulante jeugdhulp apart in, de overige zorg wordt gezamenlijk ingekocht.

Vooruitlopend op dit beleidskader is de inkoop van de jeugdzorg in 2022/2023 al op basis van deze uitgangspunten ingekocht.

Samen verder ontwikkelen

Na het lezen van dit beleidskader is de inhoudelijke koers met de belangrijkste prioriteiten voor de komende vijf jaar duidelijk. Deze koers is niet in beton gegoten. De geschetste kaders zijn komende jaren continu onderwerp van een dialoog tussen gemeenten, zorgprofessionals, jeugdigen, ouders en andere belanghebbenden in het jeugdzorglandschap van Zuid-Limburg. Naar aanleiding van deze dialoog worden aandachtspunten toegevoegd, aangepast, geprioriteerd en geëvalueerd op een manier die aansluit bij de leefwereld van jeugdigen. De kaders in dit beleidskader zijn dan ook een dynamisch geheel en vormen ons gezamenlijke kompas.



Waar staan we nu?

2

Dit hoofdstuk brengt in kaart waar we nu staan. Welke ontwikkelingen zien we met betrekking tot de jeugdigen en het gebruik van jeugdzorg? Welke doelen hebben we in de afgelopen beleidsperiode 2019-2022 gerealiseerd en welke niet? En waar staan we nu?

Waar staan we nu? 2

2.1 Jeugdzorgregio in cijfers

Terugkijkend op de periode 2017-2022 zijn er de volgende ontwikkelingen als het gaat om het aantal jeugdigen met jeugdzorg. Qua leeftijd gaat het om jeugdigen van 0 t/m 22 jaar in verband met de verlengde Jeugdwet en het betreft alle jeugdzorg inclusief de jeugdbescherming en jeugdreclassering.

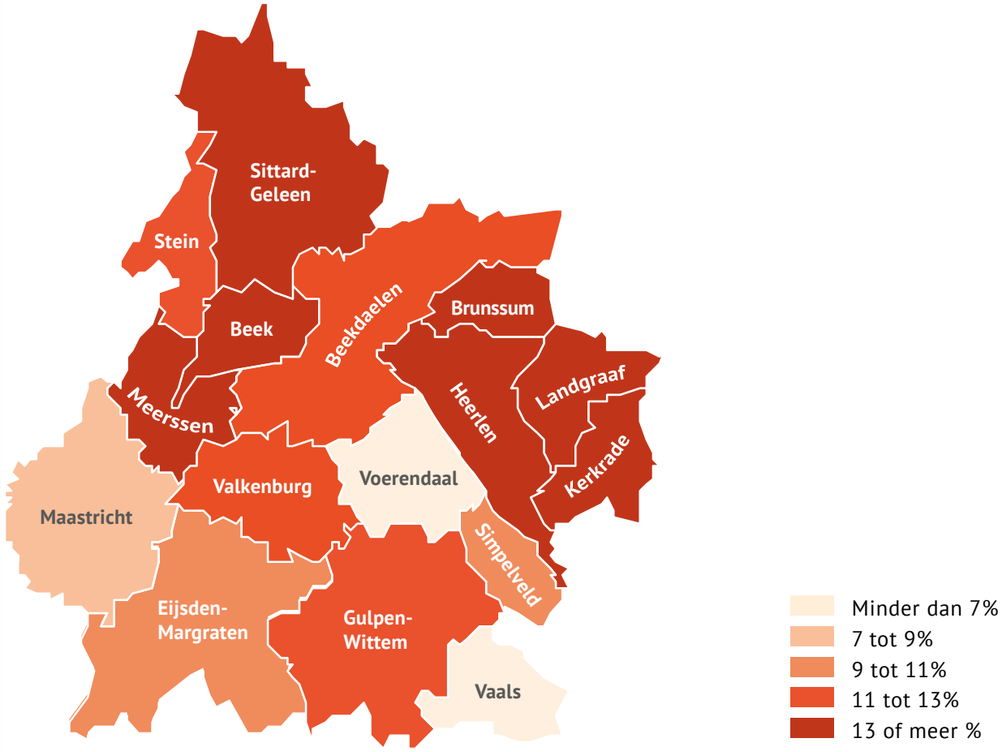
Regio Zuid-Limburg	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Aantal inwoners	600.037	599.025	597.368	597.184	594.254	594.047
Aantal inwoners 0-22 jaar (peildatum 1 januari)	131.465	130.299	128.874	128.330	127.092	127.016
Aantal jeugdigen met jeugdzorg	13.860	14.720	15.030	15.015	15.817	15.045
Aandeel jeugdigen met jeugdzorg in Zuid-Limburg	10,5%	11,3%	11,7%	11,7%	12,4%	11,8%
Landelijk aandeel jeugdigen met jeugdzorg	9,4%	9,7%	10%	9,8%	10,6%	10,5%

* Bron: CBS statline. Voorlopige cijfers

Het aandeel jeugdigen met jeugdzorg in de regio Zuid-Limburg blijft over de verschillende jaren heen ongeveer 2% hoger dan het landelijk gemiddelde. Uit meerdere onderzoeken blijkt dat dit deels te verklaren is door objectieve bevolkingskenmerken (armoede, ouders met psychische problematiek, eenouderhuishoudens in de bijstand). Maar een volledige verklaring is nog steeds niet voorhanden, zoals ook ons vorige beleidskader aangaf.

Het aandeel jeugdzorg varieert sterk tussen de individuele gemeenten, zoals de volgende figuur toont. De lokale gemeenten hebben zelf in beeld hoe het verschil met betrekking tot hun gemeente te verklaren is.

Onderstaand figuur betreft het percentage jeugdigen van 0 t/m 22 jaar die gebruik maken van jeugdzorg (dus incl. Jeugdbescherming en jeugdreclassering en jeugdigen die vallen onder de verlengde jeugdwet).



* Bron: CBS Jeugdzorg 2022. Voorlopige cijfers

Segmenten
De jeugdzorg in de regio Zuid-Limburg is in het afgelopen jaar opnieuw ingekocht. Dat gebeurde in verschillende segmenten. Voor een uitleg van deze segmenten verwijzen we u naar de definitielijst. Per 1/7/2022 is Gesloten Intensieve Klinische Jeugdhulp (GIKJ) gestart. De segmenten wonen, crisis en ambulant zijn per 1/1/2023 ingekocht. De ambulante jeugdzorg is voor 13 gemeenten in Zuid-Limburg ingekocht. Daarnaast subsidiëren we de gecertificeerde instellingen om de kinderbeschermingsmaatregelen uit te voeren. In onderstaand overzicht staat de 0-meting weergegeven van het aantal jeugdigen per 31-12-2022 van deze segmenten[3]. Deze 0-meting vormt de basis van ons dashboard waarmee we de ontwikkelingen en onze beleidsdoelen monitoren. De uitleg van de begrippen zijn opgenomen in de definitielijst.

Dashboard	Aantal instroom	Aantal Stapeling	Aantal doorstroom	Aantal recidive	Aantal hernieuwde instroom	Aantal uitstroom
Ambulant	2.214	2.539	2.660	822	1.155	3.645
Wonen	260	28	812	35	84	195
GIKJ	105	2	137	16	26	130
Crisis	Nvt	Nvt	Nvt	Nvt	Nvt	Nvt

[3] Op peildatum 31-12-2022 zijn nog niet alle declaraties verwerkt. Het daadwerkelijk aantal van dat jaar kan er daarom anders uitzien na afsluiting van het boekjaar. In de jaarlijkse monitoring houden we de peildatum 31-12 aan, zodat we jaarlijks dezelfde gegevens vergelijken in het eerste kwartaal daarop volgend. Heerlen, Voerendaal en Landgraaf zijn niet meegenomen bij de monitoring van de ambulante jeugdhulp i.v.m. het feit dat zij deze hulp zelf inkopen.

2.2 Financiële ontwikkeling van de jeugdzorgregio

Het financieel kader van de jeugdhulp staat al jaren onder druk. Ook de Commissie van wijzen geeft aan dat de gemeenten structureel te weinig middelen ontvangen voor de uitvoering van de taken. Deze constatering leidt tot een toekenning van structureel extra middelen onder voorwaarde van de Hervormingsagenda. Het Rijk, de VNG en de ketenpartners hebben samen uitgewerkt welke inhoudelijke doelen er gerealiseerd moeten worden om te komen tot een houdbaar zorgstelsel voor de jeugdhulp. Daarbij oordeelt een deskundigencommissie over het behalen van de doelstellingen in relatie tot de financiële middelen. De extra Rijksmiddelen zijn volgens het objectief verdeelmodel toegerekend aan de gemeenten en zijn opgenomen in het cluster jeugd. Dit cluster omvat een breder pakket dan de regionaal ingekochte jeugdhulp. Het is niet mogelijk om op dit moment een vergelijking te maken tussen de ontvangen middelen per gemeente en de uitgaven op het niveau van Zuid-Limburg omdat elke gemeente beleidsvrijheid heeft inzake de besteding van de middelen. In 2024 zal een nieuw objectief verdeelmodel jeugd opgesteld worden.

2.3 Jeugdzorgregio in ontwikkeling

In het vorige beleidskader hebben we de volgende prioriteiten gesteld:

- Integraal
- Normaliseren
- In control
- Sturen op resultaat

Om een bijdrage aan deze doelen te leveren is in de afgelopen periode ingezet op normaliseren door de doorontwikkeling van de methodiek 1G1P1R, het stimuleren van de inzet van praktijkondersteuners en de ambulantisering binnen de GGZ-sector om minder verblijf en meer ambulant mogelijk te maken. Ook de verschuiving van begeleiding naar het voorliggend veld is bevorderd, evenals de doelgroeparrangementen binnen het speciaal onderwijs. Daarnaast is ingezet op het versterken van de pleegzorg en worden oorzaken van break-ups onderzocht. Verblijf wordt en is al deels anders ingericht. We stimuleren kleinschaligheid, daar waar we binnen budgettair kader van het segment wonen blijven, net als in de buurt en integraal werken over schotten heen van problematiek, leeftijd en soort hulp (daar waar dat kan).
De grootste gecertificeerde instelling is financieel gezond en er zijn duidelijke afspraken gemaakt. Dit behoeft wel blijvende monitoring. Tot slot hebben we ook geïnvesteerd in integraliteit door 1 integrale crisisdienst te contracteren waarbij de verblijfsduur aanmerkelijk is verkort en 1 integraal contract af te sluiten voor de Gesloten en Intensief Klinische Jeugdhulp (GIKJ). Een dashboard en prognosemodel zijn ontwikkeld en daarnaast is een pilot uitgevoerd om meer ervaringen op te doen hoe we beter op resultaten kunnen sturen.

We zien ook nog een aantal knelpunten. Deze hebben betrekking op dat er onvoldoende gekeken wordt naar het perspectief van de jeugdige, er nog onvoldoende wordt samengewerkt, er te veel zorg gestapeld wordt vanuit verschillende wetten, maar ook binnen de Jeugdwet en dat er nog onvoldoende wordt uitgegaan van de mogelijkheden van de jeugdige en zijn ouder(s).

We zijn er dus nog niet, er liggen nog grote opgaven voor ons. Waar we de afgelopen periode vooral hebben ingezet op de ontwikkeling van jeugdzorg zelf, gaan we nu investeren in het brede systeem, over de domeinen heen, zodat de resultaten die we boeken, blijvend zijn. Ouders zijn en blijven zelf in staat om voor hun kinderen te zorgen. Het volgende hoofdstuk gaat hier verder op in.



“We investeren in het brede systeem, over de domeinen heen, zodat de resultaten die we boeken, blijvend zijn.”

Wat willen we bereiken?

3

In de beleidsperiode 2024-2028 stellen we de jeugdige én de ouder(s) centraal. Het daadwerkelijk luisteren naar wat zij nodig hebben om op te groeien tot een volwassene die zelfredzaam is en kan meedoen in de maatschappij. Zij brengen hun eigen perspectief in kaart. Daaruit kan ook blijken dat er géén jeugdzorg nodig is om dat perspectief te bereiken. Als wel jeugdzorg nodig is, dan doen we dat integraal met datgene wat er nog meer nodig is in het gezin. Tijdig en passend bij de vraag. Met goede kwalitatieve jeugdzorg die ook effectief is. Al deze onderwerpen komen aan bod in dit hoofdstuk onder de doelen: normaliseren, eerder juiste hulp, integraal en sturen op resultaat. Daarbij geven we ook aan wat prioriteit heeft in deze beleidsperiode en welke opgaven nu niet prioritair worden opgepakt op het niveau van de jeugdhulpregio.

Wat willen we bereiken? 3

Pas wanneer jeugdzorg minder nodig wordt gemaakt, daalt het gebruik.

3.1 Normaliseren

Normaliseren betekent dat we praten over wat normaal is in de ontwikkeling van een kind en in het opvoeden en opgroeien. Om onnodig labelen te voorkomen is het belangrijk dat we met elkaar het gesprek hierover voeren. Onze inspanningen richten zich daarom op het mogelijk maken dat jeugdigen en ouders op eigen kracht opvoed- en opgroeiproblemen aan kunnen. De meeste ouders kunnen dit zelf of vanuit hun sociale netwerk. De leefomgeving van de jeugdige staat hierbij centraal. We zetten in op het versterken van deze leefomgeving en het sociale netwerk, zodat er een balans is tussen de draaglast en draagkracht. Daarbij merken we wel op dat dit niet voor iedereen mogelijk is. Het uitgangspunt is dat we doen wat nodig is en daarbij denken in mogelijkheden.

"Ik mag fouten maken en van mijn fouten leren en wordt daarbij geholpen door mijn omgeving."

De ontwikkelopgaven
Hieronder beschrijven we de ontwikkelopgaven van de komende beleidsperiode aan de hand van onze leidende principes. De leidende principes zijn: ik zit aan het stuur, er wordt naar mij geluisterd en eerst kijken wat gebruikelijke zorg is. Dit is niet volledig, er is ruimte voor (andere/nadere) invulling samen met jeugdige, ouders en andere partners om de koers verder te bepalen. Deze leidende principes geven daarbij een richting, een eerste aanzet als het ware.

3.1.1 Een andere manier van het gesprek voeren (Ik zit aan het stuur)

- Perspectief jeugdige centraal stellen

Vanaf het eerste moment dat jeugdigen/ouders of anderen contact met ons zoeken met een hulpvraag, gaan wij in gesprek. Dat gesprek voeren we vanuit een open houding, samen verkennend naar wat er speelt. We staan naast jeugdigen en ouders in het zoeken naar wat er speelt en wat er kan. Deze basis van partnerschap is voor onze professionals bij elk contact het uitgangspunt van het gesprek dat met ouders en jeugdigen wordt gevoerd. Om dit te kunnen is het nodig dat wij onze professionals faciliteren in het kunnen aannemen van deze houding: een luisterende houding.

Voor iedere jeugdige en zijn ouder(s) is helder verwoord wat het perspectief is en waar naartoe wordt gewerkt (ook als dat langdurige ondersteuning bij het behoud van kwaliteit van leven omhelst). Daarbij is beschreven welke interventies worden ingezet om dit perspectief te bereiken. Het gesprek over wat we zien als een 'normaal' perspectief voor de jeugdige en zijn ouder(s) in hun specifieke situatie staat hierbij centraal.

"Ik word gezien en gehoord en krijg de hulp die aansluit bij mijn toekomstperspectief."

3.1.2 Wederzijds vertrouwen tijdens het gesprek (Er wordt naar mij geluisterd)

- Informele steun bevorderen
- Structurele cliëntparticipatie borgen
- Bevorderen van ervaringsdeskundigheid

We borgen dat de jeugdige centraal wordt gesteld in onze regio en stimuleren aanbieders en toegangen in het werken met persoonlijke vertrouwenspersonen van jeugdigen. In onze contractering hebben we de positie van deze vertrouwenspersoon/mentor geborgd: elke jeugdige heeft recht op deze persoon die een gelijkwaardige positie inneemt in het ronde tafel overleg.

Om de jeugdigen en ouders meer te betrekken en toe te werken naar de luisterende houding die we willen aannemen is het van belang dat we inzetten op cliëntparticipatie en ervaringsdeskundigheid (zie hoofdstuk 4 Participatie).

"Ik weet bij wie ik terecht kan, dit is iemand uit mijn directe omgeving."

“We gaan met elkaar in gesprek over wat tot het normale leven behoort.”

3.1.3 Ondersteunen daar waar nodig (We kijken eerst naar wat gebruikelijke zorg is)

- Het dialoog voeren
- Het bepalen van de reikwijdte

We gaan met elkaar (gemeenten, jeugdigen, ouders, aanbieders) in gesprek over wat tot een normale ontwikkeling en tot normale uitdagingen in het leven behoort.
Hierbij zoeken we ondersteuning van de VNG.

We zetten in op de ondersteuning van ouders en onderwijs bij het oppakken van hun eigen verantwoordelijkheden in het opvoeden en opgroeien van jeugdigen. We gaan hiervoor het gesprek aan met ouders en onderwijs om te achterhalen wat maakt dat zij zich handelings-verlegen voelen of ondersteuning vanuit de jeugdzorg nodig hebben. De draagkracht en draaglast van het gezin wordt daarbij onderzocht. We sluiten aan bij de ervaren problematiek, versterken de beschermende factoren en zijn tegelijkertijd kritisch op de oplossingsrichting. Deze ligt niet prioritair in de jeugdzorg.

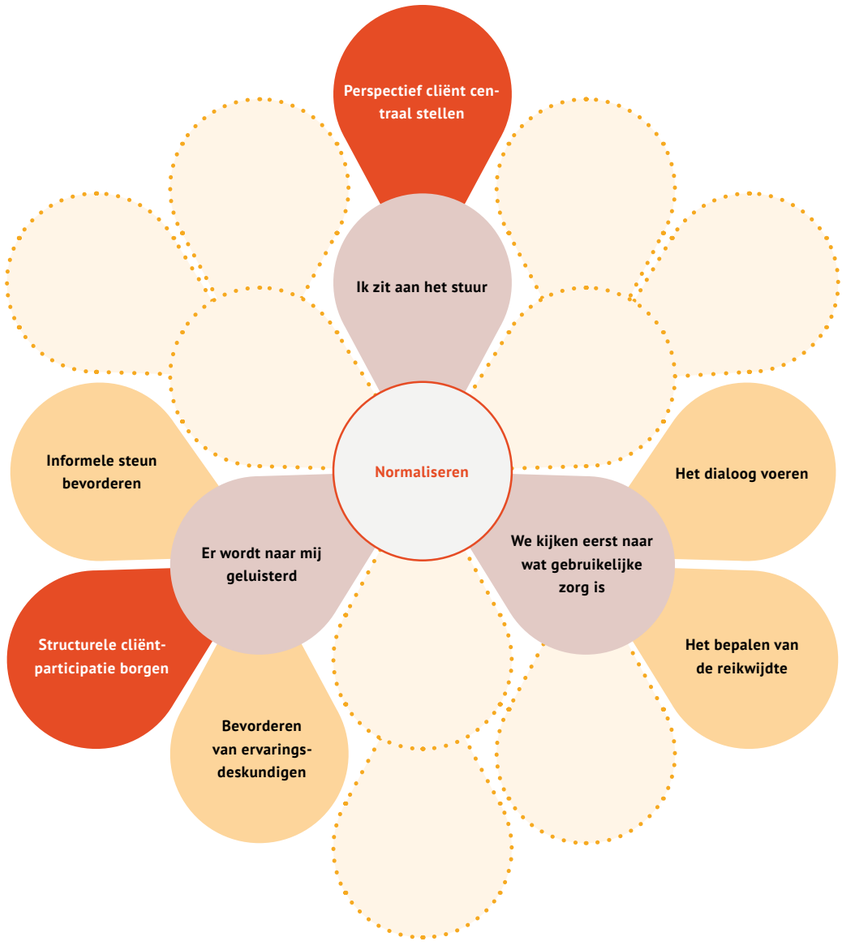
Daarnaast gaan we beter sturen op de afspraken. Wij willen kwalitatief goede zorg kunnen bieden aan die kwetsbare gezinnen en jeugdigen die niet zonder ondersteuning op een veilige manier kunnen functioneren. Dit betekent dat we onder andere gaan werken aan:

- Een afbakening van de jeugdzorg conform de landelijke afspraken uit de Hervormingsagenda jeugd. Dit betekent dat wij met de gemeentelijke toegangen en verwijzers (GI, medische route) een intensieve dialoog aangaan over wat tot het normale leven behoort. Hierbij sluiten we aan bij de landelijke maatschappelijke dialoog.
- Risico inschatting wordt onderdeel van ieder verzoek om ondersteuning conform de uitgangspunten van de Hervormingsagenda. De inschatting wordt met de samenwerkingspartners zoals de GGD opgepakt. We sluiten aan bij Geweld In afhankelijkheidsrelaties (GIA). Wij zetten geen jeugdzorg in als de veiligheid van de jeugdige niet in het geding is en het perspectief is dat deze veiligheid ook niet in het geding gaat zijn. De lokale toegangen en andere verwijzers bieden we de mogelijkheid om kennis te verwerven op welke manier je kunt stoppen met inzetten van jeugdzorg als geen ontwikkelingsbedreiging voor de jeugdige (meer) speelt.



3.1.4 Normaliseren samengevat

Het doel normaliseren en de bijbehorende leidende principes zijn in onderstaande bloem gevisualiseerd. De prioriteit bij normaliseren ligt op het perspectief van de cliënt centraal stellen en het vormgeven en goed behouden van cliëntparticipatie. Dat laatste hebben we in de nieuwe contracten met aanbieders geborgd. Dit betekent dat bepaalde thema's (die niet donkeroranje zijn gekleurd) nu niet prioritair worden opgepakt op het niveau van de jeugdhulpregio. Bepaalde thema's worden getemporiseerd en pas later opgepakt of lenen zich meer voor een aanpak op een ander niveau zoals bovenregionaal, subregionaal of lokaal. Vervolgens zijn niet alle blaadjes beschreven. Het is een ontwikkeling die we met jeugdige, ouders en partners willen vormgeven. Andere leidende principes en ontwikkelopgaves voor de komende jaren kunnen ontstaan. Daar willen we de ruimte voor geven in dit beleidskader. Het betekent wel dat we dan een nieuwe afweging maken, waar we gezamenlijk de prioriteit aan geven.



3.2 Eerder juiste hulp op maat

Als sommige uitdagingen bij het normale opgroeien en opvoeden horen, dan zetten we na een zorgvuldige inschatting ook geen jeugdzorg in. In andere gevallen is de inzet van jeugdzorg wel noodzakelijk om de jeugdige en zijn ouder(s) te ondersteunen in het realiseren van hun perspectief. Hulp zetten we dan zo licht en kort-durend als mogelijk, maar zo intensief als nodig in. Er is sprake van passende hulp. Direct doen wat nodig is voorkomt escalatie in de toekomst.

Ontwikkelopgaven
Om het doel 'eerder juiste hulp op maat en op de juiste plek' komende jaren praktisch handen en voeten te geven, staan een aantal leidende principes centraal. Ook hier geldt dat dit niet 'in beton gegoten' is. Komende jaren gaan we met jeugdigen en ouders in gesprek om te horen wat zij belangrijk vinden. Om eerder juiste hulp te bieden gaan we in Zuid-Limburg wel al uit van een aantal uitgangspunten, deze vormen dus ook een basis voor het verdere gesprek.

3.2.1 Vindplaats is werkplaats

- Verbinding leggen door knooppunten
- Er is een goede vraagverheldering
- Er zijn stevige lokale teams

Het is belangrijk om aanwezig te zijn daar waar zich uitdagingen voordoen, bijvoorbeeld bij de sportclub, de huisarts en op school ('vindplaats=werkplaats'). Samenwerking met personen en partijen in het voorliggend veld en basisvoorzieningen als het onderwijs en de kinderopvang is cruciaal om de meest passende hulp te bieden. Onderwijs en kinderopvang zijn een belangrijk onderdeel van de leefwereld van jeugdigen. Als zich hier uitdagingen in de ontwikkeling voordoen, nemen we dit in één integrale aanpak mee waar ook de thuissituatie en andere levensdomeinen onderdeel van uitmaken.

"Ik word niet van het kastje naar de muur gestuurd."

We hanteren goede afspraken over gespreksvoering en vraagverheldering die direct aansluiten bij de leefwereld van jeugdigen en hun gezinnen. We praten met de jeugdige, diens ouder(s) en vertrouwenspersoon/mentor over wat kan helpen vanuit hun eigen kracht. Als inzet van jeugdzorg nodig is, willen we meteen de goede zorg inzetten. Daarbij staat het perspectief en dat wat nodig is om dat te bereiken centraal. Onze professionals in de toegang, bij de GI's en de praktijkondersteuner huisartsen (POH) Jeugd zijn toegerust om deze afwegingen te maken. Alle gemeenten spreken hierbij eenzelfde taal en voeren goede vraagverheldering uit. Daarvoor is het belangrijk dat de lokale toegang voldoende tijd en ruimte ervaren om dit te realiseren.

"Waar ik ook woon, mijn vraag en behoefte zijn duidelijk."

Er zijn laagdrempelige lokale teams nodig waar jeugdige en ouders met vragen terecht kunnen, die zelf ook ondersteuning bieden. Om zo vroeg mogelijk te doen wat nodig is, is 'aan de voorkant' wel voldoende expertise nodig. Dat begint met elkaar weten te vinden en de flexibiliteit hebben om elkaar 'in te vliegen' als een situatie daar om vraagt. Dit principe geldt voor gemeenten, haar voorliggende partners (bijvoorbeeld JGZ, welzijn, POH-jeugd, etc.) en zorgaanbieders. Een speciale rol is weggelegd voor wettelijke verwijzers naar jeugdzorg, aangezien zij als 'poortwachters' de regionale visie rond normaliseren moeten doorleven bij het inschatten van het perspectief en het tijdig inzetten van specialistische hulp.

"Samen doen we wat voor mij nodig is, zonder het ingewikkeld te maken."

3.2.2 Zo thuis mogelijk

- Kennis en expertise is eenvoudig beschikbaar
- Alternatieve mogelijkheden

Gemeenten voorkomen de inzet van duurdere jeugdzorg door het vergroten van expertise en mogelijkheden bij partijen in het voorliggend veld. Jeugdigen ervaren dat ze eerder en laagdrempelig geholpen worden, zonder dat meteen een medisch label of diagnose nodig is. Dit is ook vastgelegd in ontwikkelagenda's van de contracten tussen gemeenten en zorgaanbieders. Het regionale expertteam en bovenregionale expertisenetwerk spelen daarbij een belangrijke rol bij het adviseren in en leren van complexe casuïstiek.

We zetten de kennis en expertise in om de alternatieve mogelijkheden ten aanzien van verblijf te vergroten. Dit is als aparte ontwikkelopdracht meegenomen bij de contractering van schaarse hulpvormen. Ook investeren we in gezinsgerichte woonvoorzieningen. Dit betekent komende jaren inzetten op de werving van nieuwe pleeggezinnen en gezinshuizen en het investeren in de ondersteuning van huidige pleeg- en gezinshuisouders (met het Mockingbird Family Model). Ook faciliteren we in samenwerking met andere domeinen gezinsopnames als alternatieve mogelijkheid.

"Ik kan thuis blijven wonen, met de passende zorg lukt dit en dat zorgt ervoor dat ik me veilig voel."

3.2.3 Effectieve kind- en gezinsbescherming

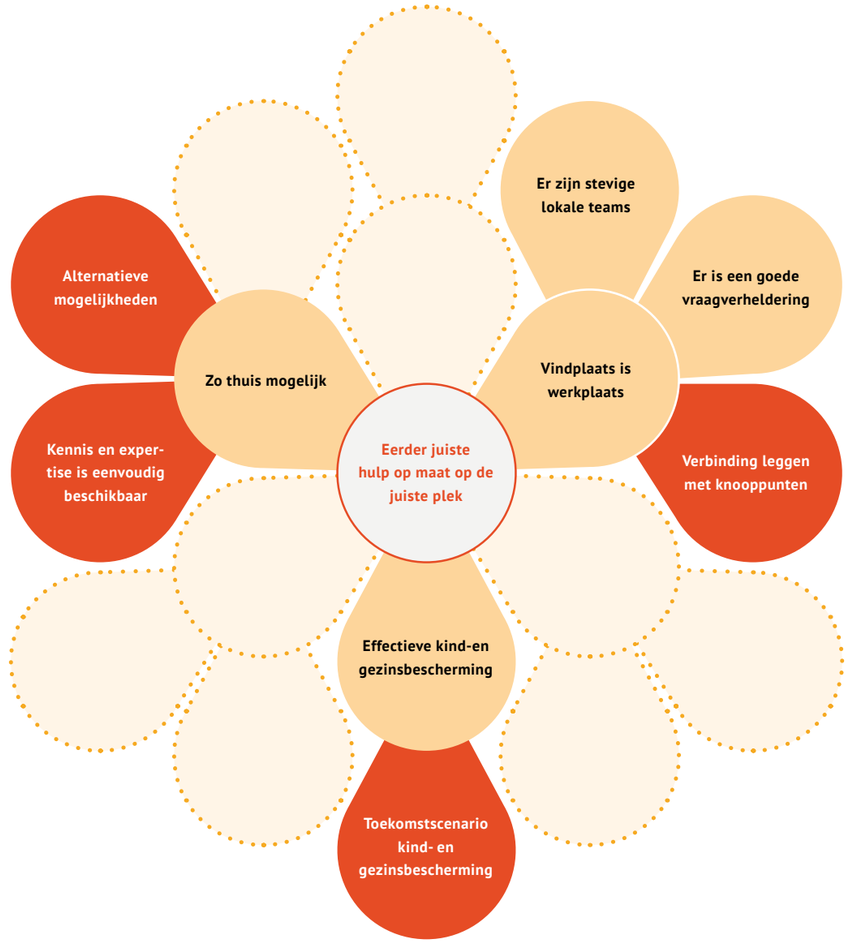
- Toekomstscenario kind- en gezinsbescherming

Jeugdigen die in een onveilige situatie verkeren, waarbij sprake is van jeugdbescherming (of jeugdreclassering), moeten zo snel mogelijk de best passende hulpverlening ontvangen. Landelijk wil men de jeugdbeschermingsketen vereenvoudigen en verbeteren door het invoeren van het toekomstscenario kind- en gezinsbescherming. Deze maatregelen hebben niet alleen effect op de gecertificeerde instellingen die via de centrumgemeente gesubsidieerd worden, maar ook op partijen van andere domeinen zoals Veilig Thuis en de Raad voor de Kinderbescherming.
De jeugdzorgregio Zuid-Limburg neemt kennis van het Toekomstscenario kind- en gezinsbescherming, monitort deze ontwikkeling en onderzoekt hoe zij zich hiertoe verhouden zal.



3.2.4 Eerder juiste hulp samengevat

Het doel 'eerder juiste hulp op maat, op de juiste plek' en de bijbehorende leidende principes zijn in onderstaande bloem gevisualiseerd. De prioriteit bij eerder juiste hulp ligt op de verbinding met de knooppunten en zo thuis mogelijk. Vanuit de landelijke ontwikkeling moeten we inzetten op het toekomstscenario kind- en jeugdbescherming. Dit betekent dat bepaalde thema's (die niet donkeroranje zijn gekleurd) nu niet prioritair worden opgepakt op het niveau van de jeugdhulpregio. Deze thema's worden getemporiseerd en pas later opgepakt of lenen zich meer voor een aanpak op een ander niveau zoals bovenregionaal, subregionaal of lokaal. Niet alle blaadjes zijn beschreven. Het is een ontwikkeling die we met jeugdigen, ouders en partners willen vormgeven. Andere leidende principes en ontwikkelopgaves voor de komende jaren kunnen ontstaan. Daar willen we de ruimte voor geven in dit beleidskader. Het betekent wel dat we dan een nieuwe afweging maken, waar we gezamenlijk de prioriteit aan geven.



3.3 Integraal kijken en werken

Integraal betekent alles omvattend. Integraal werken is een aanpak waarbij er samenhang is in de zorg en ondersteuning, afgestemd op de vraag van de jeugdige en de ouders, 1Gezin – 1Plan – 1Regisseur, met aandacht voor alle leefgebieden en alle vraagstukken waar het gezin mee worstelt.

“Integraal houdt in het breed gezamenlijk en domein-overstijgend kijken naar wat een jeugdige en zijn ouder(s) nodig hebben om zich te kunnen ontwikkelen, waarbij de zorg en ondersteuning rondom de jeugdige en ouder(s) wordt georganiseerd.”

De Jeugdhulpregio Zuid-Limburg ziet de transformatie nadrukkelijk als een mogelijkheid om integraal op alle leefgebieden van de jeugdige en diens ouder(s) de zorg en ondersteuning verder vorm te geven. De overkoepelende opgave is om integraliteit vanuit het perspectief van het gezin te bezien. Partijen vragen zich in gezamenlijkheid af ‘wat heeft een jeugdige en zijn ouder(s) nodig?’ Het gaat om een domeinoverstijgende vraagverheldering, waarna we samen bepalen welke (brede) inzet nodig is die aansluit bij de leefwereld van de jeugdige. Hoe zorgen we ervoor dat we een integrale houding en gedrag realiseren bij alle betrokken partijen?
Welke ondersteunende afspraken en processen zijn er en welke moeten we nog maken om dit te borgen?

We zien dat er ontwikkelopgaven op verschillende niveaus (van gezin tot sociaal domein breed) liggen en dat daar ook diverse vraagstukken liggen op gebied van jeugdzorg. De eerste drie niveaus die hier beschreven worden, betreffen de lokale ontwikkelopgaven op het gebied van het doel integraal. Het is een noodzakelijke randvoorwaarde om dit goed te borgen willen we succesvol de andere doelen en ontwikkelopgaven realiseren.
Vervolgens staan we stil bij de ontwikkelopgaven van jeugdzorg.

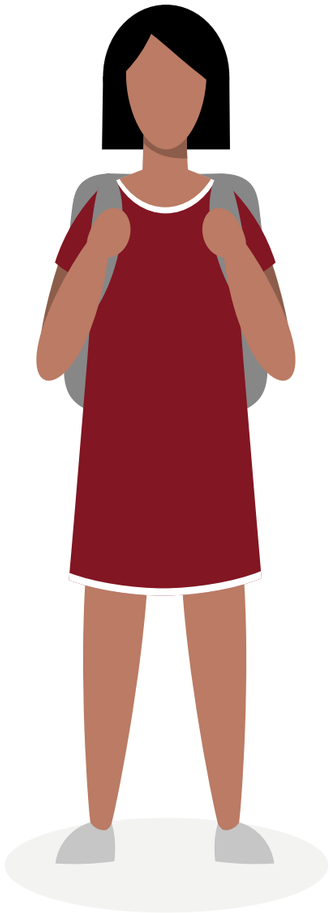
Civil Society
Allereerst krijgt samenwerking vorm op het niveau van de Civil Society. Hierbij bedoelen we de samenwerking waarbij de vraag van de jeugdige en de ouders in contact met het eigen netwerk en de eigen omgeving wordt opgepakt. Samenwerking op dit niveau is voor gemeenten niet stuurbaar. De gemeenten kunnen wel randvoorwaarden creëren waardoor de samenwerking op het niveau van de Civil Society gestimuleerd wordt. Op dit eerste niveau is er nog geen betrokkenheid van professionals.
Het betreft vooral het informele speelveld, waar veel actoren een rol spelen. Het is van belang dat iedere gemeente een goed beeld heeft welke activiteiten plaatsvinden in dit informele speelveld. Alle meerwaarde die in deze Civil Society gerealiseerd wordt heeft de potentie om professionele jeugdzorg te voorkomen. Integrale samenwerking is op dit niveau afhankelijk van de relatie tussen de betrokken actoren. Het is een lokale verantwoordelijkheid om deze basis zo goed mogelijk in te richten.

Basis- en voorliggende voorzieningen
Het volgende niveau om de integrale samenwerking vorm te geven is dat van de basis- en voorliggende voorzieningen. Hier heeft de gemeente een sturende rol. Op dit niveau moet de integrale samenwerking beter vorm krijgen. De betrokken partners zijn: jeugdigen en ouders, de gemeenten, de basisvoorzieningen (o.a. onderwijs) en de voorliggende voorzieningen (o.a. GGD en welzijn). Vanuit Trendbreuk: “Zo vroeg mogelijk investeren in veilig en gezond opvoeden en opgroeien zal wezenlijk bijdragen aan het verkleinen van de achterstanden op het gebied van gezondheid en participatie in de verdere levensloop. Met een vroege start, al voor de conceptie, is de grootste gezondheidswinst te halen. Door te werken aan een gezonde jeugd creëren we een nieuwe gezonde generatie.”
Door versterking van de integrale samenwerking van deze partijen, waarbij de gemeenten inderdaad sturend op kunnen treden, zou de toegang tot de jeugdzorg effectiever voorkomen moeten kunnen worden. Hier ligt de sleutel voor de transformatie van de jeugdzorg, waarbij de integrale samenwerking de kernopgave is.
De zorgaanbieders worden op dit niveau betrokken als het perspectief van de jeugdige dat vereist. Dit gebeurt steeds na een integrale afweging van de betrokken partijen.

Gemeentelijk intern
Integrale samenwerking kent naast de genoemde speelvelden van Civil Society en voorliggende voorzieningen een derde niveau, dat van de gemeentelijke interne samenwerking. Hierbij hebben we het over de integrale samenwerking binnen het Sociaal Domein, maar ook met andere domeinen. De integrale samenwerking tussen de domeinen: Jeugdzorg, Participatie, WMO en veiligheid zijn noodzakelijk om de integrale aanpak voor jeugdigen en gezinnen te verbeteren. Alleen als we op het interne niveau van de gemeenten de integrale samenwerking verbeteren, kan de hulpvraag van de jeugdige en de ouder(s) over de gehele breedte beantwoord worden.

Ontwikkelopgaven
Naast de lokale opgaven die hierboven benoemd staan, zijn er op het gebied van jeugdzorg de volgende leidende principes in de regio.





3.3.1 Zorg is systeemgericht

- Bevorderen van bestaanszekerheid
- Verbinding leggen met volwassen GGZ

Aansluiten bij de leefwereld van de jeugdige en zijn ouder(s) is een voorwaarde om een goed beeld te krijgen van het systeem en de omgeving. Vooral omdat blijkt dat de jeugdige vaak niet de bron van de problemen is maar de gezinssituatie, zoals armoedeproblematiek in het gezin of ouders met volwassen GGZ problemen. De zorg en ondersteuning organiseren we rondom de jeugdige en de ouder(s), ieder domein draagt daar zijn steentje aan bij. Ook het jeugddomein. Ieder neemt zijn eigen verantwoordelijkheid en vanuit die kracht zoeken we elkaar op. We maken samenwerkingsafspraken expliciet. Het bevorderen van de bestaanszekerheid is een brede maatschappelijke opgave. Dat kunnen we niet vanuit het jeugddomein. Het is van belang dat we het gehele gezinssysteem centraal stellen en op een eenduidige wijze benaderen. Hiervoor is voldoende tijd en energie nodig. Als er op meerdere domeinen vragen zijn, verwachten we van de professionals dat die gezamenlijk tot een afgestemde aanpak komen met de ouders en de jeugdige. Vooral daar waar het gaat om bestaanszekerheid en volwassen GGZ. Daarbij maken we gebruik van elkaars deskundigheid. Daardoor staat de integrale ontwikkeling van het gezin centraal.

“Mijn ouders hebben steun bij hun financiële problemen. Daardoor zijn er nu minder ruzies thuis en durf ik weer met vriendjes af te spreken.”

3.3.2 Integrale ontwikkeling centraal

- Verbinding leggen met trendbreuk
- Verbinding leggen met sport, vrije tijd en cultuur
- Verbinding leggen met het onderwijs

Bij de ontwikkeling van de jeugdige staat niet zijn vraag centraal, maar het perspectief dat hij en de ouder(s) willen bereiken. Dat omvat meer dan alleen hulp bieden, maar ook ondersteuning en verbinding leggen met de basis- en voorliggende voorzieningen zoals (voor) schoolse voorzieningen, JGZ, maatschappelijke organisatie en vrijetijdsbestedingen. Die zijn nodig om te komen tot een groei van de jeugdige en het gezin. Het gaat om het versterken van het vermogen van mensen om zich zoveel mogelijk te redden met behulp van vrienden, buren, familie en vrijwilligers: samenredzaamheid.. Soms is alleen investeren hierin al voldoende. We stimuleren om meer aandacht te hebben voor lichtere ondersteuning of ondersteuning uit het netwerk om doelen en resultaten te bereiken al dan niet in samenhang met jeugdzorg. Daar zijn we al mee bezig door de ontwikkeling van Trendbreuk. We willen hierbij aansluiten en de verbinding sterker maken ten gunste van de jeugdige en zijn ouder(s) en daarnaast de verbinding met het onderwijs verstevigen (zie hoofdstuk spiegelparagraaf onderwijs). Het betekent ook dat jeugdzorgaanbieders domein- en organisatie-overschrijdend de samenwerking op moeten zoeken.

“Met wat hulp durf ik nu bij de sportvereniging in de buurt mee te doen.”

3.3.3 Zorg rondom de jeugdige

- Bevorderen overgang 18-/18+
- Inzet op collectieve oplossingen
- Centrale aanpak van complexe problematiek

Zorg organiseren we rondom de jeugdige. Daar waar een jeugdige, vanwege meervoudige en complexe problematiek, behoefte heeft aan verschillende expertises, zetten we deze op maat en in samenhang in. Als jeugdigen uit huis zijn geplaatst verhuizen ze niet meer van instelling naar instelling. Daarbij worden ook de mogelijkheden van collectieve voorzieningen onderzocht zoals dat nu met de doelgroeparrangementen gebeurt.

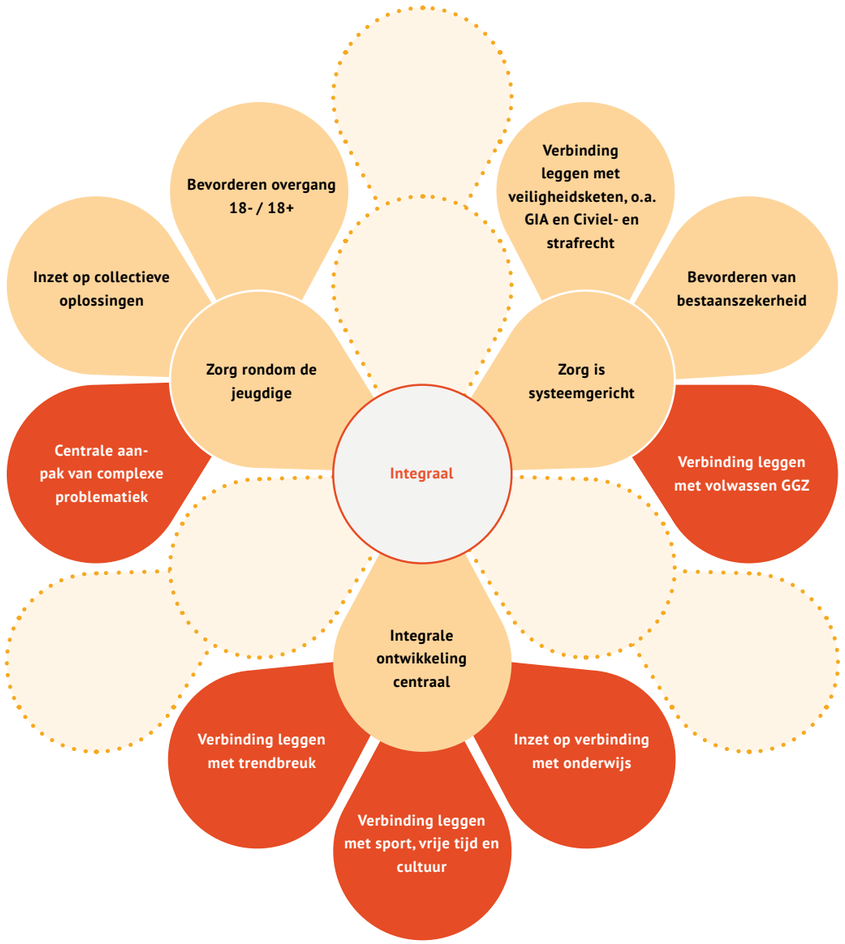
Als de vraag te complex is of vastloopt is er het regionaal expertteam om in samenspraak met de jeugdige en de ouder(s) en betrokken professionals meteen de best passende integrale zorg te bepalen.

Sturen op zorg rondom de jeugdige houdt ook in dat gemeenten lokaal intern en extern moeten samenwerken. Als de jeugdige 18 jaar wordt is er een integrale aanpak met toekomstperspectief, zodat de jeugdige een woonplek heeft of aansluiting heeft op de voorziening vanuit beschermd wonen of WMO als dat nodig is.

“Als ik 18 jaar word, weet ik al waar ik ga wonen.”

3.3.4 Integraal samengevat

Het doel ‘integraal’ en de bijbehorende leidende principes zijn in onderstaande bloem gevisualiseerd. De prioriteit bij integraal ligt op de verbinding leggen met trendbreuk, onderwijs en de volwassen GGZ en daarnaast is het verplicht om samen te werken voor de complexe problematiek op regionale dan wel bovenregionale schaal. Dit betekent dat overige thema’s (die niet donkeroranje zijn gekleurd) nu niet prioritair worden opgepakt op het niveau van de jeugdhulpregio. Bepaalde thema’s worden getemporiseerd en pas later opgepakt of lenen zich meer voor een aanpak op een ander niveau zoals bovenregionaal, subregionaal of lokaal. Niet alle blaadjes zijn beschreven. Het is een ontwikkeling die we met jeugdige, ouders en partners willen vormgeven. Andere leidende principes en ontwikkelopgaves voor de komende jaren kunnen ontstaan. Daar willen we de ruimte voor geven in dit beleidskader. Het betekent wel dat we dan een nieuwe afweging maken, waar we gezamenlijk de prioriteit aan geven.



3.4 Sturen op resultaat

Wat bedoelen we met ‘Sturen op resultaat’ en hoe kunnen we dat resultaat beïnvloeden en bijsturen? Als opdrachtgever bepalen gemeenten welke jeugdzorg wordt geboden, zodat het gewenste resultaat wordt bereikt, maar wat is ‘gewenst’? Dat hangt af voor wie het resultaat beschreven wordt. Een jeugdige streeft, een ander (concreet) doel na dan de gemeente met haar abstracte (beleids)doel. Dan zal ook opvallen dat voor een “gewenst resultaat” niet alleen het bieden van jeugdzorg nodig is, maar dat we daarbij ook moeten denken aan activiteiten buiten de kaders van de Jeugdwet. Centraal daarbij staat wat de jeugdige zelf wil bereiken, zijn gewenste resultaat.

Ontwikkelopgaven
Om de visie komende jaren praktisch handen en voeten te geven, staan een aantal regionale ontwikkelopgaves centraal. Ook hier geldt dat dit niet ‘in beton gegoten’ is. Komende jaren gaan we met jeugdigen en ouders in gesprek om te horen wat zij belangrijk vinden bij het eerder bieden van de meest passende zorg. Om eerder juiste zorg te bieden gaan we in Zuid-Limburg wel al uit van een aantal uitgangspunten, maar deze vormen dus ook een basis voor het verdere gesprek.

Hulp is een bijdrage aan een stapje weer zelf regie krijgen, het is geen gegarandeerd resultaat.

3.4.1 Sturen op het gewenste resultaat voor een jeugdige en de ouder(s) (Samen beslissen)

- Goede cliëntinformatie verstrekken
- Het stimuleren van de gezinsaanpak waarin
- gezamenlijk het perspectief wordt geschetst
- Helderheid rondom regie

Voor het sturen op het gewenste resultaat voor een jeugdige en de ouder(s) is het van belang te onderzoeken welke mogelijkheden tot ontwikkeling aanwezig zijn en wat de vooruitzichten zijn. Dit onderzoeken we door gesprekken te voeren met jeugdigen en de ouder(s), waarbij we goede informatie aan de jeugdige en de ouder(s) verstrekken. In het perspectief van een jeugdige en ouders schetsen we vooraf wat realistisch en haalbaar is en waar we naartoe werken uitgaande van zijn of haar leefwereld en de rol van de ouder(s). Ouders zijn eerstverantwoordelijke en voeren de regie. Als zij dit niet kunnen is duidelijk belegd wie deze rol heeft en hoe dit zich verhoudt tot de jeugdige, zijn ouder(s) en de betrokken partners. De gemeenten zorgen ervoor dat de lokale toegang de basis op orde heeft en de ruimte om op een goede en volledige manier de methodiek 1 gezin 1 plan 1 regisseur uit te voeren.

"Als het me zelf niet lukt de regie te voeren, weet ik wie mij hierbij ondersteunt en waar ik al mijn vragen kan stellen."

3.4.2 Sturen op het gewenste resultaat bij de aanbieders (Samen maken we de jeugdzorg beter)

- Sturen op KPI's vanuit integrale contractregieteams
- Het realiseren van gezamenlijke ontwikkelagenda's
- Het toepassen van waardegerichte benadering

We sturen op het gewenste resultaat van de jeugdzorg (veilig, gezond, meedoen en zelfredzaam) die aanbieders leveren door middel van de contracten. In deze contracten zijn (beleids)doelstellingen geformuleerd, waarop gestuurd wordt door middel van (kritieke) prestatie-indicatoren. Dit doen we door het goede gesprek gezamenlijk te voeren, integraal op alle niveaus in vertrouwen en transparantie. Samen kijken we waar we waarde kunnen toevoegen aan de jeugdigen en de jeugdzorg, dit is de waardegerichte benadering die we willen toepassen. Op deze manier zetten we in op partnerschap en bevorderen we de ontwikkelingen in het zorglandschap.

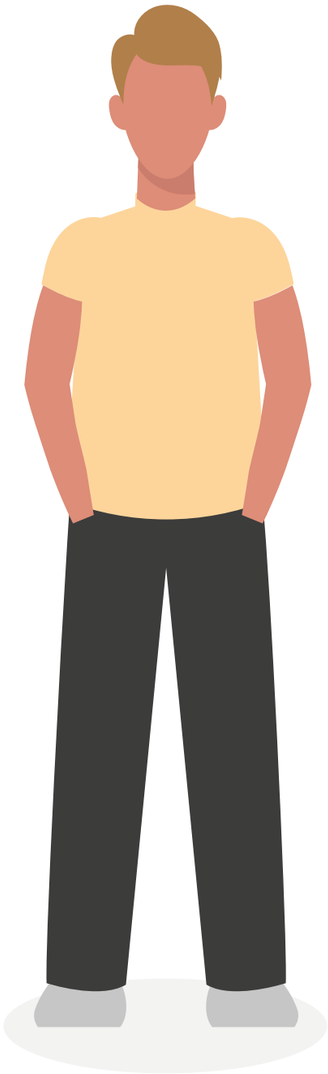
"Ik weet waar ik direct geholpen kan worden en waar er langere wachttijden zijn."

3.4.3 Sturen op de gewenste kwaliteit van jeugdzorg (Doen wat werkt)

- Het realiseren van goede monitoring
- Het opzetten van leercirkels
- Het verbeteren van de kwaliteit van zorg

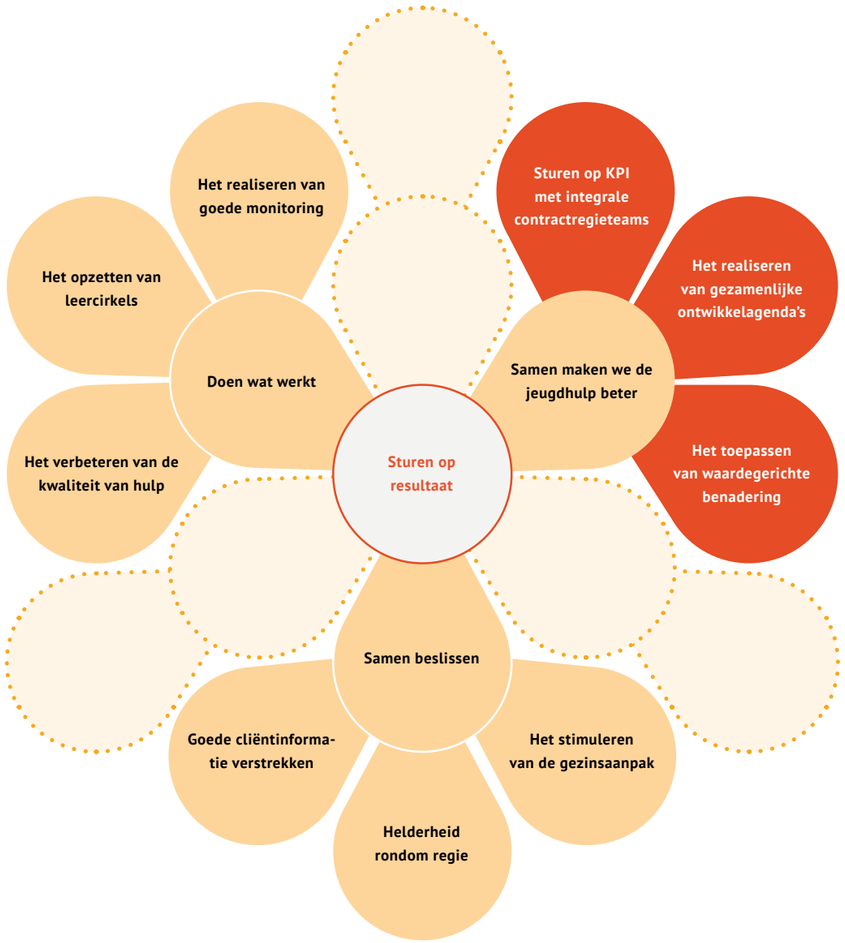
Bij de verwerving van de jeugdzorg is een vast onderdeel het realiseren van een goede monitoring. Dit is de basis van het gesprek over de kwaliteit van jeugdzorg, naast de beschikbare informatie vanuit het CBS. Hiervoor zijn het afgelopen jaar een dashboard en een prognosemodel opgezet. Vervolgens sturen we op jeugdzorg die effectief is. De randvoorwaarden hiervoor zijn opgenomen in de contractering. Echter er is nog onvoldoende jeugdzorg bewezen effectief. Samen met aanbieders en het NJI stimuleren we meer bewezen effectieve jeugdzorg. Tot slot verbeteren we de jeugdzorg door van elkaar te leren in Zuid-Limburg. Er zijn al voldoende best practises in onze regio, zowel bij gemeenten als bij onze partners. We brengen dit in beeld en faciliteren leercirkels.

"De hulp die ik krijg, leert mij hoe ik zelf mijn problemen aan kan pakken."



3.4.4 Sturen op resultaat samengevat

Het doel 'sturen op resultaat' en de bijbehorende leidende principes zijn in onderstaande bloem gevisualiseerd. De prioriteit bij sturen op resultaat ligt op samen de jeugdzorg beter maken, waar we op sturen met de contract-regieteams zowel op KPI's als op het stimuleren van de ontwikkeling op basis van vertrouwen en partnerschap (waarde gerichte benadering). Niet alle blaadjes zijn beschreven. Het is een ontwikkeling die we met jeugdigen, ouders en partners willen vormgeven. Andere leidende principes en ontwikkelopgaves voor de komende jaren kunnen ontstaan. Daar willen we de ruimte voor geven in dit beleidskader. Het betekent wel dat we dan een nieuwe afweging maken, waar we gezamenlijk de prioriteit aan geven.



3.5 Van doel naar resultaat

De bovengenoemde doelen hebben we opgenomen in onze contracten de ingekochte jeugdzorg, de kritische prestatie indicatoren en in de ontwikkelagenda's. Bijstelling van de kritische prestatie indicatoren en de ontwikkelagenda's is mogelijk n.a.v. het participatieve traject of voortschrijdend inzicht. Het is de bedoeling dat de inzet op deze doelen leidt tot specifieke resultaten zoals benoemd in de bijlage 2, die we monitoren in het dashboard. Wat van invloed is op al deze indicatoren is de versterking van de eigen kracht. Daarmee bedoelen we dat het een positief effect heeft als de jeugdige inzicht heeft in zijn eigen functioneren, wat hij wel kan en waar hij ondersteuning nodig heeft. Als de jeugdige overzicht heeft over zijn situatie en daarin zelf kan aangeven waar hij verbeteringen moet aanbrengen. En de jeugdige ook uitzicht heeft, weet waar hij naar toe wil werken en weet wat zijn perspectief is.



Participatie

4

Zoals in het vorige hoofdstuk aangegeven willen we graag jeugdigen, ouders, hun sociale omgeving en cliënt- en adviesorganen betrekken vanaf het begin van het gehele proces van beleidsontwikkeling.
Een eenmalige bijeenkomst met jeugdigen uit de jeugdzorg voegt structureel weinig toe. Het gaat om duurzame participatie met de jeugd, gedurende het hele traject van beleidsontwikkeling tot daadwerkelijke hulpverlening. Alleen door van het begin af aan met elkaar op te trekken, in dialoog te gaan en samen beleid te ontwikkelen, kan de jeugdzorg daadwerkelijk transformeren en aansluiten op wat in de praktijk het meest nodig is. Ook willen we alle belanghebbenden informeren over wat er met de adviezen gedaan is.
Een gedegen terugkoppeling en feedback is essentieel voor het behoud van draagvlak, enthousiasme en motivatie. Dit hoofdstuk gaat in op hoe wij structurele participatie bevorderen de komende beleidsperiode.

Participatie

4

4.1 De basis: ouders en hun kinderen centraal

In de jeugdzorg werken we niet voor, maar samen met jeugd en ouders. Cliënt- en jongerenparticipatie betekent dat ouders en hun kinderen centraal staan in beleid en ondersteuning; zij hebben daarin een duidelijke stem. Daarbij is ook aandacht voor de opgelopen frustraties, trauma's en teleurstellingen van jeugdigen en ouders. Het is belangrijk dat we leren van de dingen waar zij tegenaan lopen. Een participatietraject stopt dus niet bij het verzamelen van knelpunten, maar is juist bedoeld om deze samen met jeugdigen en ouders te vertalen naar verbeteringen. In de jeugdzorg zijn ouders en jeugdigen het eerste aanspreekpunt. Professionals en beleidsmakers geven ouders en jeugdigen de verantwoordelijkheid die zij van nature hebben; door zelfregie te stimuleren en met hen mee te denken over de manier waarop ouders en jeugdigen het beste geholpen kunnen worden. Participatie is daarom niet alleen reactief (reageren op voorstellen van 'bovenaf'), maar vooral proactief (zelf ideeën, voorstellen en prioriteiten kunnen aandragen).



4.2 Transformatie als een participatief proces

Participatie in de jeugdzorg is verankerd in formele kaders als de Jeugdwet, de Wet Medezeggenschap Cliënten Jeugdzorginstellingen en het VN-verdrag voor de Rechten van het Kind. Maar dat mag niet de insteek zijn: actieve betrokkenheid van de jeugdige en andere belanghebbenden is bij uitstek een kritische succesfactor voor het welslagen van de transformatie. We willen dat participatie vanzelfsprekend is door de intrinsieke motivatie van alle betrokkenen. Het gaat daarbij niet alleen om inbreng vanuit gremia als cliëntenraden, jongerenraden en pleegouderraden.
Het gaat ook om de inbreng rechtstreeks uit de leefwereld van cliënten op school en in hun vrije tijd, hun ouders, pleegouders en verzorgers. Ervaringsdeskundigheid en ervaringskennis worden immers meer en meer erkend als een excellente bron van kennis: aansluiten bij de leefwereld is alleen mogelijk als je die leefwereld van binnenuit leert kennen en de aanwezige ervaringsdeskundigheid/kennis ten volle benut. Uiteraard heeft dit alleen nut in nauwe interactie met de onmisbare inbreng en inzet van gemeenten en instellingen. "Samen" is het uitgangspunt, dan ontstaat draagvlak. Alleen dan kunnen we rekenen op medewerking van de direct betrokkenen om de transformatie te bewerkstelligen.

4.3 Wat gaan we hiervoor doen?

We beginnen met het richting geven aan een participatief proces door het opstellen van een koers en ambitie door en voor de jeugdigen, ouders en hun vertegenwoordigers. Hierbij is het van groot belang dat alle belanghebbenden input kunnen leveren. Gezamenlijk stellen we de hoofdlijnen op waarbij helder en duidelijk is hoe de aansturing en de weg van een participatief traject eruitziet. Dit met voldoende experimenteerruimte om van en met elkaar te leren.

Op basis hiervan stellen we jaarplannen cliëntparticipatie voor de regio op, met kleinschalige activiteiten, uiteenlopende werkvormen en het vervolg in verschillende subregio's.

Samenwer-king tussen onderwijs en gemeenten

spiegelparagraaf

5

Zowel in de Jeugdwet als in de Wet Passend Onderwijs staat dat we gezamenlijk beleid moeten formuleren om de verbinding tussen onderwijs en jeugdzorg te verstevigen. Dit doen we door in ieder van onze beleidskaders een spiegelparagraaf op te nemen waarin onze gezamenlijke doelen staan opgeschreven.

Samenwerking tussen onderwijs en gemeenten 5

5.1 OOGO procedure en geschillenregeling

Samenwerkingsverbanden passend onderwijs dienen een samenhangend geheel van ondersteuningsvoorzieningen binnen en tussen de scholen te realiseren. Leerlingen die extra ondersteuning nodig hebben moeten daarbij een zo passend mogelijke plaats in het onderwijs krijgen. Elk samenwerkingsverband stelt hiertoe ten minste eenmaal per vier jaar een ondersteuningsplan op. Over het ondersteuningsplan vindt op overeenstemming gericht overleg (OOGO) plaats met het college van elke gemeente. De Jeugdwet schrijft eveneens voor dat de gemeenten pas een beleidsplan voor de jeugdzorg vaststellen, nadat ook zij daarover op overeenstemming gericht overleg hebben gevoerd met het primair en voortgezet onderwijs.

Het OOGO kent een hybride karakter, waarbij een aantal thema's in kader stellende zin op samenwerkingsverbandniveau belegd is en een aantal besluitvormende thema's de eigenstandige bevoegdheid van schoolbesturen raakt. Gelet op de hybride aard van het OOGO, is in het samenwerkingsverband afgesproken dat OOGO gevoerd wordt met het bestuur van het samenwerkingsverband, maar dat tevens bestuurders van grote onderwijsorganisaties zullen aansluiten voor dit overleg, ook voor de verbinding naar de lokale en regionale educatieve agenda. Vanuit gemeenten zijn portefeuillehouders jeugd en/of onderwijs gemandateerd om OOGO te voeren.
Daarnaast sluiten ook de mbo-instellingen aan.

Voor het geval geschillen zich voordoen, is voorzien in aansluiting bij de betreffende landelijke geschillencommissie.

5.2 Gedeelde visie

Onderwijsbestuurders en gemeentebestuurders hebben een gezamenlijke visie geformuleerd en vastgelegd in de notitie 'It takes a village to raise a child'; deze visie is achtereenvolgens geland in het Ondersteuningsplan en regionaal jeugdbeleidskader 2019-2022, de Beleidsagenda bestuurlijke samenwerking onderwijs en gemeenten Zuid-Limburg en het Kaderdocument Transformatie Jeugd 2023.
Het zijn gestapelde bouwstenen als onderdelen van Ondersteuningsplan en Regionaal Beleidskader Jeugd 2024-2028.

Het is cruciaal dat onderwijs, jeugdzorg en het voorliggende veld zoveel mogelijk met elkaar worden verknoopt. Dat wat er binnen en buiten schooltijd qua ondersteuning aan jeugdigen wordt geboden, moet zoveel mogelijk op elkaar zijn afgestemd. Het zijn immers dezelfde kinderen. De kern is dat de samenhang tussen de drie levensdomeinen van de jeugdige centraal wordt gesteld. Thuis, daginvulling (kinderopvang/school/werk) en vrije tijd vormen de inhoudelijke basis voor de ondersteuning, met normalisering en integraliteit als kompas.

De focus in de verbinding tussen Onderwijs en Jeugddomein concentreert zich op de basis op orde. Het knooppunt is het instrument om de uitvoering in verbinding tot stand te brengen van:

- Schoolarrangementen[4] - versterking van de basisondersteuning op alle locaties basis- en voortgezet onderwijs
- Doelgroep-arrangementen - versterking van de extra ondersteuning in (voortgezet) speciaal (basis)onderwijs
- Arrangementen behandeling-zorg-onderwijs – ondersteuning op maat als behandeling en zorg voorliggend is.

5.3 OOGO Inhoudelijke thema's

Een gelijke focus maakt het voor gemeenten, samenwerkingsverband, schoolbesturen en scholen mogelijk om samen een afgestemd, passend en sluitend ondersteuningscontinuüm voor jeugd te realiseren. De beleidsagenda bestuurlijke samenwerking onderwijs en gemeenten Zuid-Limburg wordt per subregio vertaald in een uitvoeringsagenda. De gezamenlijk vastgestelde thema's die worden besproken in de OOGO's:

1. **Inclusie bevorderen en segregatie tegengaan**
   - Basis op orde - schoolarrangementen
   - Doelgroep-arrangementen Onderwijs-Jeugdhulp (DOJ) sbo/so/vso
   - Arrangementen behandeling-zorg-onderwijs

2. **Samen duiden, samen doen**
   Expertise verknopen door integrale samenwerking in doorgaande leer- en ontwikkelingslijnen
   - Samen Duiden – Samen Doen – Samen Door
   - Knooppunten
   - Doorzettingsmacht

3. **Gelijke kansen voor jeugdigen en gezondheid bevorderen -** van 0 tot 24 jaar
   - Investeren in de 0-4-jarigen
   - Gezonde scholen voor de toekomst
   - Voorkomen en bestrijden onderwijsachterstanden

4. **Gezonde, veilige en toekomstbestendige onderwijshuisvesting**
   - Dekkende spreiding van voorzieningen SBO/(V)SO
   - Gebouwen aanpassen voor inclusie
   - Kindcentra stimuleren

5. **Adaptief leerlingvervoer**
   - Uitvoering enten op de voorgaande beleidsafspraken

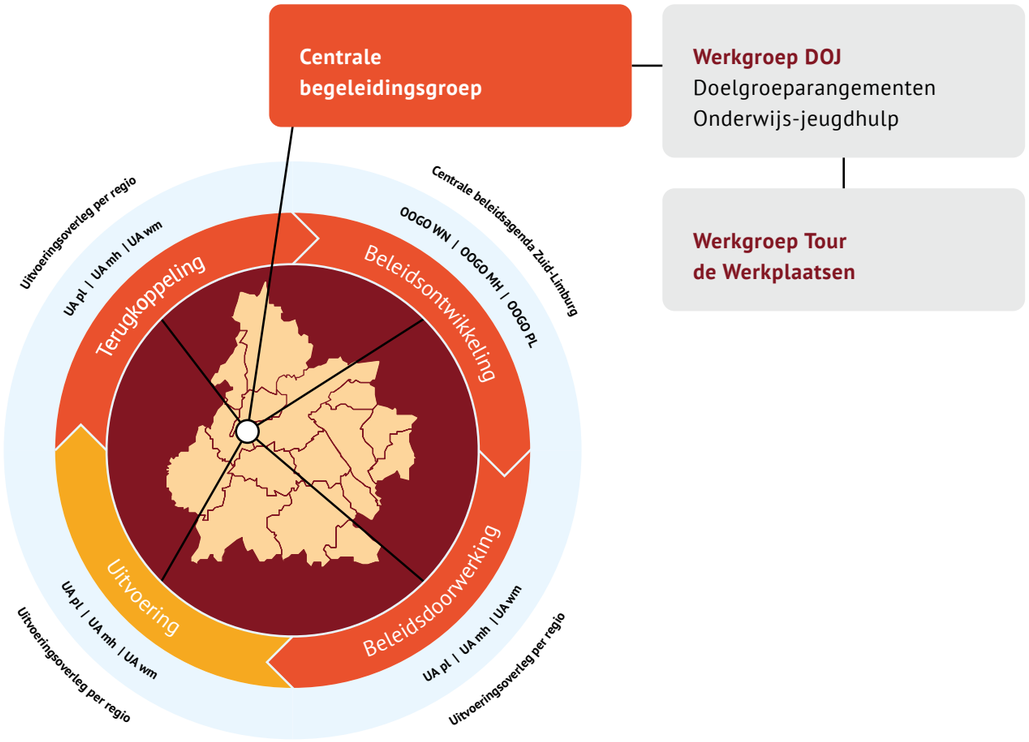
[4] Het opstellen van een schoolarrangement gericht op preventie is een complexe opgave. Daarvoor is interprofessionele samenwerking nodig tussen verschillende partners (scholen, gemeente, jeugdhulpverlening, jeugdgezondheidszorg, schoolmaatschappelijk werk, etc.) die gezamenlijk verantwoordelijk zijn voor onderwijs en zorg aan kinderen. Hierbij is aandacht voor de doorgaande lijn van voorschool naar basisonderwijs, naar voortgezet onderwijs, naar middelbaar beroepsonderwijs van belang. Dit kan bijvoorbeeld ook het ter beschikking stellen van vrij toegankelijk sociaal maatschappelijk werk zijn.

5.4 Netwerksamenwerking Onderwijs – Gemeenten Zuid-Limburg

De samenwerking tussen onderwijs en gemeenten vraagt intensieve afstemming van intersectorale samenwerking tussen heel veel partners — elk met eigen dynamiek en uitdagingen — in een uitgebreid netwerk. Een netwerk waarin veel raderen in elkaar moeten grijpen.

Een zoektocht, zo niet ontdekkingsreis van jaren waarin de Centrale Beleidsgroep Zuid-Limburg een verbindende rol zag en ziet in het initiëren en faciliteren van de samenwerking tussen onderwijs en gemeenten op Zuid-Limburgse schaal door het maken van kaderafspraken. Daaraan gekoppeld uitwerking en uitvoering op de schaal van subregio 's, gemeenten en wijken.

Samenstel en samenspel gevat in een schema:



5.5 Wat willen we bereiken?

(Op weg naar een inclusieve samenleving met) Inclusiever onderwijs, gericht op preventie, thuisnabij vormgegeven in krachtige, energieke voorscholen en scholen (kindcentra) met voldoende ondersteuning vanuit jeugdzorg, jeugdgezondheidszorg, maatschappelijk werk, via intensieve interprofessionele samenwerking: vindplaats is onze gezamenlijke werkplaats.

Bijlage 1
Definitielijst

Bovenregionaal Expertisenetwerk
Nederland telt 8 Bovenregionale Expertisenetwerken Jeugd die voorkomen dat jeugdigen met complexe hulpvragen tussen wal en schip vallen. Vanuit een onafhankelijke positie ondersteunen ze de jeugdhulpregio's en de regionale expertteams om samen met jeugdigen, ouders, hulpverleners en gemeenten een onvoorwaardelijke oplossing te vinden. Het ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport geeft opdracht en financiert de bovenregionale netwerken.

Contractregieteam
Multidisciplinaire gemeentelijke teams die komende jaren met gecontracteerde zorgaanbieders sturen op de contractafspraken en het realiseren van de transformatiedoelen. Dit is een vorm van samenwerking gebaseerd op gelijkwaardigheid en partnerschap. Elk segment heeft een eigen contractregieteam.

Doorstroom (binnen segment)
Startdatum van de toewijzing ligt tussen 14 dagen voor de einddatum van de vorige toewijzing en 14 dagen erna.

Expertteam
Het expertteam bestaat uit professionals van gemeenten, jeugdhulpaanbieders en Bureau Jeugdzorg Limburg. Zij buigen zich over complexe casussen waar medewerkers van gemeenten of jeugdhulpaanbieders, artsen of praktijkondersteuners niet mee verder komen. Dat kan bijvoorbeeld doordat ze tegen wachtlijsten aan lopen of omdat de begeleiding voor de jeugdige niet wordt opgepakt.
Het expertteam kan door het samen bespreken van deze casus adviezen geven en zorgen dat hulp alsnog snel van start gaat. Het expertteam is door de stuurgroep Zuid-Limburg in het leven geroepen en heeft daardoor bevoegdheden om een 'doorbraak' te bereiken.

Gecertificeerde instellingen
Gecertificeerde instellingen (GI's) worden gecertificeerd om maatregelen in het kader van de jeugdbescherming en jeugdreclassering te mogen uitvoeren. Zij moeten voldoen aan landelijke kwaliteitseisen.

Gesloten jeugdhulp
In sommige situaties is het nodig om vrijheidsbeperkende maatregelen in te zetten, bijvoorbeeld wanneer een jeugdige zich (structureel) onttrekt aan de hulpverlening die nodig is om voldoende veilig, zelfstandig en zelfredzaam op te groeien. Het kan dan bijvoorbeeld gaan om verblijf in een gesloten instelling. Dit kan zowel vrijwillig als gedwongen plaatsvinden. Er is wel altijd een rechterlijke uitspraak nodig. De gesloten jeugdhulp maakt onderdeel uit van GIKJ.

Gezinsplan
Het plan waarin (als hulpmiddel bij 1Gezin, 1Plan, 1Regisseur) heldere afspraken en resultaten, verantwoordelijkheden en regie tussen gemeenten en/of gecertificeerde instellingen en betrokken zorgaanbieders worden vastgelegd. Het Gezinsplan geeft daarmee overzicht aan het gezin en versterkt zo de mogelijkheid van ouders om regie te voeren op hun hulpvraag.

Hernieuwde instroom (in segment)
Startdatum van de toewijzing ligt 180 dagen na de einddatum van de vorige toewijzing.

Instroom (binnen segment)
Er is geen vorige toewijzing binnen dit segment.

Jeugdhulp
Bij hulpvragen over opgroeien en opvoeden van jeugdigen, maar ook bij psychische problematiek of jeugdigen met een (licht) verstandelijke beperking, dan is er jeugdhulp beschikbaar. Dit varieert van begeleidingstrajecten tot intensieve behandeling. Gemeenten zijn verantwoordelijk voor het beschikbaar stellen van een adequaat jeugdhulp aanbod en maken hierover afspraken met gespecialiseerde zorgaanbieders.

Jeugdigen
Kinderen en jongeren tot 18 jaar. Bij jeugdzorg kan het ook gaan om jongeren tot 23 jaar als er sprake is van verlengde jeugdzorg. In onze regio gebruiken we voor deze hele groep de aanduiding jeugdigen.

Jeugdbescherming
Jeugdbescherming is dwingend door de rechter opgelegd wanneer een gezonde en veilige ontwikkeling van een jeugdige (ernstig) wordt bedreigd en vrijwillige hulp niet (voldoende) helpt. Denk aan een onder toezichtstelling, ontzetting uit de ouderlijke macht of ontheffing uit de ouderlijke macht. Gecertificeerde Instellingen voeren jeugdbescherming uit.

Jeugdreclassering
Jeugdreclassering is bedoeld voor jeugdigen die met de politie of leerplicht in aanraking zijn gekomen en voor wie de rechter een jeugdreclasseringsmaatregel heeft uitgesproken. Er volgt dan een begeleidingstraject met als doel om, in samenwerking met ouders en netwerk, het gedrag te veranderen en herhaling te voorkomen. Gecertificeerde Instellingen voeren jeugdreclassering uit.

Jeugdzorg
Jeugdzorg is de verzamelnaam voor alle vormen van jeugdhulp, inclusief jeugdbescherming en jeugdreclassering.

Kritische prestatie indicator (KPI)
Gemeenten stellen indicatoren vast om te meten of de inhoudelijke beleidsdoelen behaald worden. Hierover gaan zij in gesprek met zorgaanbieders. Een indicator is kritiek als deze van doorslaggevend belang is voor het behalen van de doelstellingen.

Ouders
We spreken in dit beleidskader veelal over ouders. We bedoelen niet alleen de biologische ouders. Dit kunnen ook andere personen zijn die de opvoedingstaken/verantwoordelijkheden voor een jeugdige op zich nemen, zoals pleegouders.

Recidive (binnen segment)
Startdatum van de toewijzing ligt tussen 14 en 180 dagen na de einddatum van de vorige toewijzing.

Segmenten
Verschillende vormen van jeugdzorg zijn geclusterd op basis van de nodige expertise en het beoogde doel. Deze clustering noemen we segmentering. In Zuid-Limburg kennen we de volgende segmenten:
1. Hoog specialistische jeugdhulp (GIK-J) en het gedwongen kader (GI's)
2. Wonen
3. Ambulant (groep en individueel)
4. Crisis

Per segment zijn contracten afgesloten, ontwikkeldoelen geformuleerd en contractregieteams samengesteld.

Segment ambulant
Ambulante jeugdhulp gaat over hulp die jeugdigen en hun gezinnen krijgen in hun thuissituatie, op school of een andere plek waar zich (ingewikkelde) hulpvragen voordoen bij het opgroeien en/of opvoeden. Denk bijvoorbeeld aan verschillende vormen van behandeling en begeleiding. Dit kan in groepsverband of individueel worden geboden, en variëren van 'lichte' ondersteuning tot specialistische hulpverleningstrajecten om een jeugdige thuis te laten wonen.

Segment crisis
Wanneer er sprake is van een acute crisissituatie, dan is er ambulante crisishulp of crisisverblijf beschikbaar door het regionale samenwerkingsverband Crisishulp Jeugd Zuid-Limburg. Iedereen werkt samen volgens vaste protocollen en werkafspraken om een crisissituatie zo snel mogelijk op te lossen en/of perspectief te bieden voor vervolghulp.

Segment GIK-J
Gesloten en intensief klinische jeugdhulp (GIK-J) richt zich op kwetsbare jeugdigen met gedrags- en/of psychiatrische problematiek, vaak ook nog in combinatie met een verslaving en/of een verstandelijke beperking. Door de combinatie en zwaarte van problematieken hebben deze jeugdigen zeer gespecialiseerde zorg nodig. De jeugdregio Zuid-Limburg heeft besloten om één opdrachtnemer te contracteren. Deze opdrachtnemer is een samenwerkingsverband van meerdere aanbieders, omdat het zeer specialistische hulpverlening is die niet door één aanbieder kan worden geboden.

Segment wonen
Dit segment gaat over het woonaanbod voor jeugdigen die tijdelijk of langdurig niet thuis kunnen wonen. Wanneer de thuissituatie geen veilige woonomgeving voor de jeugdige vormt, moet er een alternatieve woonvorm gevonden worden. Bijvoorbeeld in een pleeggezin, gezinshuis, leefhuis of begeleid zelfstandig wonen.

Stapeling (binnen segment)
Startdatum van de toewijzing ligt meer dan 14 dagen voor de einddatum van de vorige toewijzing.

Verwerving
'Verwerven' is een verzamelterm voor meerdere manieren waarop gemeenten afspraken maken over het afnemen van diensten bij zorgaanbieders. Bijvoorbeeld door middel van subsidiëring of het inkopen van zorg via een aanbestedingstraject. Afhankelijk van de manier van verwerven gelden er andere soorten contracten en worden er verschillende afspraken gemaakt over bijvoorbeeld verantwoording.

Zorg in natura
Hulp en zorg op basis van de Jeugdwet, welke in natura door de zorgaanbieder is geleverd aan de jeugdige (en diens ouder(s)). Dit is dus exclusief PGB gefinancierde hulp. Zorg in natura wordt rechtstreeks door gemeenten aan zorgaanbieders vergoed.

Bijlage 2
Resultaten

Hieronder staat welke resultaten we verwachten met de inzet op de geprioriteerde doelen vanuit de regio en de inzet van de lokale gemeenten op hun verantwoordelijkheden. Voor de ambulante jeugdhulp, wordt dit alleen gemeten in het dashboard voor de 13 gemeenten, Heerlen, Voerendaal en Landgraaf kopen deze zorg zelf in.

1. Instroom

- Neemt af bij ambulante jeugdzorg door samenwerking voorliggend veld/ onderwijs, afbakening jeugdzorg en stevige lokale teams (lichte vormen).
- Neemt toe bij ambulante jeugdzorg door ambulantisering van wonen/GIKJ (zware vormen).
- Neemt toe (korte termijn) bij wonen door verschuiving van GIKJ naar wonen.
- Neemt af (langere termijn) bij wonen door ambulantisering.
- Neemt af bij GIKJ door ambulantisering, de mogelijkheden van wonen en pilot achtervang.

2. Uitstroom

- Neemt toe door afbakening jeugdzorg bij ambulante jeugdzorg.
- Neemt toe bij leefhuizen en GIKJ door meer gezinsgericht verblijf.

3. Zorgduur

- Neemt af door afbakening jeugdzorg bij ambulante jeugdzorg.
- Neemt af bij wonen en GIKJ door integrale samenwerking en geen verhuizing meer van jeugdige tussen de woonvoorzieningen.

4. Recidive

- Neemt af door eerder juiste hulp, integrale samenwerking, nazorg en warme overdracht.

5. Clienttevredenheid

- Neemt toe, er wordt beter geluisterd naar de jeugdige, het perspectief van hun staat centraal en zij voeren hun eigen regie.

jeugdhulpzuidlimburg.nl

Jeugdhulp
Zuid-Limburg

<u>Inspraakreacties Beleidskader jeugdhulp Zuid-Limburg 2024-2028</u> Ter info: vetgedrukte passages in de beantwoording zijn meegenomen in een aanpassing van het beleidskader		
Wie	**Reactie**	**Beantwoording**
GGD Zuid-Limburg	Als GGD delen we de visie *"Wij verbeteren de gezondheid van de Zuid-Limburgers en verkleinen de gezondheidsverschillen in onze regio zodat iedereen, van jong tot oud, kan deelnemen aan onze samenleving."* Daarom kunnen we ons helemaal vinden in de ambitie van het concept beleidskader jeugdhulp – alle jeugdigen groeien gezond, veilig en kansrijk op –, de missie (ik ben wie ik wil zijn en waar ik wil zijn) en de visie (het label eraf; niet meer denken in hokjes, maar in plaats daarvan de jeugdige centraal stellen, bekijken wat hij /zij nodig en waar hij/zij naar toe wil werken).	Goed om te horen dat de visie, missie en ambitie gedeeld worden.
	Veilig Thuis, JGZ en programma Trendbreuk onderschrijven het belang van het centraal stellen van het gehele gezinssysteem en de integrale aanpak (regiobreed). Het is echter verwarrend dat dit document spreekt over brede opgaven van de gemeenten voor 'alle jeugdigen' maar daarna over de hervormingsagenda en eigenlijk alle onderdelen van het document alleen gaan over jeugdigen die al jeugdhulp en jeugdzorg ontvangen, niet 'alle jeugdigen' waar we ook nog veel te voorkomen hebben.	De brede opgaven die wij hebben geformuleerd zijn de uitdagingen die wij zien. De jeugdhulpregio richt zich echter vooral op het proces wanneer ouders/jeugdigen met een hulpvraag bij de gemeenten komen. De individuele gemeenten zullen in samenwerking met hun partners en het voorliggend veld vooral een rol hebben in de preventie.

	In het algemeen worden alleen verbeteringen/hervormingen van het cliëntsysteem beschreven en missen we het stuk preventie en de 'ritssluiting tussen JGZ en jeugdzorg (waaronder jeugdhulp)'. Merendeel van de onderdelen van de JGZ vallen onder de wet publieke gezondheid (tot 18 jaar), maar een aantal (preventieve) JGZ interventies vallen net als voor jeugdzorg onder de Jeugdwet (uitloop tot 24 jaar). De uitvoering van deze beide wetten zouden in een integrale aanpak naadloos op elkaar moeten aansluiten in het belang van de jeugdige en het gezin. Dat wordt in dit beleidskader niet genoemd.	Het is zeker de bedoeling dat de samenwerking tussen jeugdhulp en JGZ (en andere partijen wordt verbeterd en op elkaar aansluit). Vandaar dat bij het hoofdstuk integraliteit één van de prioriteiten is de verbinding leggen met trendbreuk, onderwijs en de volwassen GGZ.
	Sluit ook aan bij de aanpak van GIA. Waar het bij een cliëntsysteem om een onveilige thuissituatie gaat staat Veilig Thuis voor een stevige en duurzame organisatie op de aanpak van GIA (0-100 jaar). Veiligheidsafspraken zijn niet onderhandelbaar en hulpverlening is gericht op alle leden van het cliëntsysteem (slachtoffers en pléger) en kan gericht zijn op meerdere domeinen.	**Goede input, we zullen in het beleidskader meenemen dat de inschatting van de veiligheid met samenwerkingspartners zoals de GGD wordt opgepakt. We hebben dit aangepast op pagina 27 Onder kopje 3.1.3 Risico inschatting.**
	JGZ biedt naast signalering, vraagverheldering en (lichte) ondersteuning ook 'onderzoek' op gezondheidsaspecten. Dat onderzoek door JGZ is zeer essentieel in onze rol als (beleids)adviseur richting gemeenten en andere ketenpartners. Dit komt niet terug in dit beleidskader.	Goed om te weten dat jullie meer bieden dan naar voren is gekomen in het document. Dit is iets dat vooral in de subregionale afstemming met de GGD meegenomen zal worden.
	Het is opvallend hoe duidelijk onderwijs als een partner beschreven wordt en alle anderen, ook JGZ, in het vage 'voorveld' samengevat worden. Suggereert mede alsof 'het goede gesprek' pas begint als de jeugdige	De spiegelparagraaf met onderwijs en het betrekken van onderwijs is een wettelijke verplichting voor het beleidskader. Daarnaast vinden we andere partners zeker even waardevol en hebben we ook veel

	aanklopt voor jeugdhulp en jeugdzorg (zie tweede punt hierboven).	verwezen naar bijvoorbeeld trendbreuk, voorliggend veld en eigen kracht (nog voor preventie). Vooral in het hoofdstuk rondom integraliteit is dit specifiek terug te lezen.
	Op verschillende punten is het concept beleidskader nog niet concreet, dat moet vanaf januari 2024 vorm gaan krijgen. Zouden jullie met ons een inschatting kunnen delen van de verwachte inzet van de GGD (JGZ, veilig thuis, Trendbreuk) om de beschreven integrale samenwerking te concretiseren? Bijvoorbeeld deelname aan werkgroepen regionaal of subregionaal? Of onderdeel van ontwikkelingen binnen GALA en IZA?	De GGD is nauw betrokken bij de subregionale ontwikkelingen rondom de ontwikkelopgaven. Zo zijn er het afgelopen jaar heel wat sessies geweest en begint nu de structuur subregionaal vorm te krijgen, waarbij de GGD in de werkgroep en/of projectgroepen wordt betrokken. IZA en GALA zijn aangelegenheden die op een ander niveau worden opgepakt.
	Naast de opmerkingen in de e-mail, hebben jullie ook in het document opmerkingen geplaatst. Een aantal opmerkingen zullen meegenomen worden en verwerkt (opmerking pagina 33 en 35). Verder zijn hier vooral opmerkingen gemaakt die verwijzen naar de rol van preventie (zie antwoord 5).	**Op pagina 33 onderaan is de zin gewijzigd in "Door versterking van de integrale samenwerking van deze partijen, waarbij de gemeenten inderdaad sturend op kunnen treden, zou de toegang tot de jeugdzorg effectiever voorkomen moeten kunnen worden".**
		Op pagina 35 Kopje 3.3.2 is toegevoegd JGZ, maatschappelijke organisatie.

Inspraakreacties Beleidskader jeugdhulp Zuid-Limburg 2024-2028		
Wie	**Reactie**	**Beantwoording**
Raad voor de Kinderbescherming	Het is een mooi document waarin een mooie visie voor de jeugd wordt weergegeven voor de komende jaren.	Goed om te lezen dat de visie onderschreven wordt.
	Allereerst wordt gesproken over een brede systeeminvestering als het gaat om de inzet op jeugdhulp. Wat ik hierin mis is de koppeling tussen civiele- en strafcasussen. Maar ook de aanpak van jeugdcriminaliteit en bijvoorbeeld overlast gevende groepen. Als we alle domeinen samennemen en hierbij ook de jeugd die te maken krijgt met justitie betrekken, is er sprake van een meer compleet beeld.	Daar waar het gaat om regionale investeringen en ketenpartners zullen we dit meenemen in de uitvoering van het regionale beleidskader. De aanpak van overlastgevende groepen betreft met name de lokale aanpak.
	Er wordt gesproken over resultaatgerichte sturing, hierin zou het mogelijk helpend kunnen zijn wanneer indicaties via 1 systeem voor de hele regio gesteld kunnen worden. Wanneer wordt gestreefd naar zo min mogelijk diversiteit in systemen is dat zowel voor cliënt als voor ketenpartners overzichtelijker en toegankelijker.	De gemeenten hebben gekozen voor een lokale uitvoering van de toegang en daarmee is de indicatiestelling ook lokaal, zij gebruiken allen wel hetzelfde uitgangspunt 1Gezin1Plan1regisseur en het gezinsplan. Bij eerder juiste hulp is wel meegenomen dat er een goede vraagverheldering is, daar willen we als regio gezamenlijk in optrekken. Dat levert ook een bijdrage aan het meer uniformeren van de indicatiestelling.

	Ten aanzien van het huidige jeugdzorgsysteem en dan specifiek gericht op jeugd- en geinsbescherming is de visie van de regio weinig uitdagend of ambitieus te noemen. Een visie ten aanzien van het toekomstscenario is er nauwelijks terwijl het noodzakelijk is om de bottleneck in het huidige jeugdzorgsysteem in kaart te gaan brengen en vanuit deze analyse tot verbeteringen van het huidige jeugd-beschermingssysteem te komen. Als Raad voor de Kinderbescherming zijn we bereid om hier verder over in gesprek te gaan en te kijken hoe we hierin stappen kunnen zetten.	Het toekomstscenario is één van de punten die wij komende periode willen onderzoeken. We nemen uw uitnodiging tot gesprek graag aan om dat verder vorm te geven in de uitvoering samen met de ketenpartners.

Inspraakreacties Beleidskader jeugdhulp Zuid-Limburg 2024-2028		
Wie	**Reactie**	**Beantwoording**
Initiatief Jeugdhulp Zuid-Limburg	In zijn algemeenheid stellen we vast dat het beleidskader vooral het “wat” beschrijft, waarin we ons goed herkennen. Belangrijk blijft echter hoe er uitvoering aan het “hoe” wordt gegeven.	Goed om te lezen dat IJZ zich herkent in hetgeen we willen bereiken. Het "hoe" wordt komende periode gezamenlijk verder vormgegeven.
	Het definiëren en invullen van passende zorg, het nadenken over het perspectief van de jeugdige en de benodigde inzet om dit perspectief te bereiken.	Dit maakt onderdeel uit van de nadere uitwerking van het "hoe". Dit wordt komende periode gezamenlijk verder vorm-gegeven.
	De zoektocht naar ‘wat is jeugdzorg en voor wie?’ en het geven van invulling aan de basisbegrippen in de transformatieopgave. Dit kan enkel een samenspel zijn tussen gemeenten én aanbieders, zoals reeds blijkt uit lopende initiatieven. Het vormgeven en invullen van het GIK-J aanbod is hier een voorbeeld van; een proces waarbij gebleken is dat wederzijdse kennis veel oplevert.	Dit maakt onderdeel uit van de nadere uitwerking van het "hoe". Dit wordt komende periode gezamenlijk verder vorm-gegeven.
	Het vertalen van de ambitie ‘alle jeugdigen in onze regio groeien gezond, veilig en kansrijk op’ naar resultaten, meetbaar in KPI’s. Uitstroom moet geen doel op zichzelf zijn, maar goede, passende en betaalbare zorg.	Uitstroom is een van de meetbare indicatoren waarmee goede, passende, betaalbare zorg kan worden gemeten. Immers uitstroom is alleen mogelijk wanneer de hulp kwalitatief is en passend bij de hulpvraag.
	Vanuit IJZ bepleiten we een continue dialoog tussen jeugdigen, verwanten, professionals, omliggend veld en verwijzers om van casus tot casus te komen tot	Dit onderschrijven de gemeenten. Daarom is er gekozen voor de participatieve aanpak voor de komende

	een afgewogen invulling van dit uitgangspunt "Ik ben wie ik wil zijn en waar ik wil zijn!"	beleidsperiode om o.a. daaraan invulling te geven.
	"Het liefst zonder medische 'labels'. We willen af van denken in hokjes". Hoe zorgt de gemeente ervoor dat aanpalende wetten zoals de Wzd en Wvggz ook deze lijn volgen? IJZ bepleit een transdiagnostische aanpak, waarin de vraag naar een handelingsperspectief voor gezin en professional belangrijker is dan een label/diagnose, bijvoorbeeld vanuit een verklarende analyse. Daarmee is ook een stevige basis voor een onderbouwde inzet van onvrijwillige zorg geborgd	Dat is een gezamenlijk doel van ons allen en bespreken we ook in VNG en andere landelijke verbanden.
	De leefwereld van de jeugdige en zijn ouder(s) is leidend in al ons handelen". Ook hierbij geldt dat je het hier onmogelijk niet mee eens kunt zijn. De vraag is echter hoe de gemeenten hierop gaan sturen. Regelmatig merken we dat verwijzers (zowel gemeentelijke toegangen als gecertificeerde instellingen) jeugdigen niet laten aansluiten bij gesprekken. Hoe zorgt de gemeente ervoor dat de aanpalende beleidsterreinen beter aansluiten bij de leefwereld van de jeugdigen?	Dit maakt onderdeel uit van de nadere uitwerking van het "hoe". Dit wordt komende periode gezamenlijk verder vorm-gegeven.
	IJZ opteert voor een aanpak waarin de verantwoordelijkheid voor het voeren van deze dialoog op casusniveau zo veel en zo snel als mogelijk bij de uitvoerende partijen (ic IJZ) wordt neergelegd, om te voorkomen dat gezinnen last hebben van verschil van opvatting tussen verwijzer en uitvoerder.	

	Uiteraard volgt en stuurt de gemeente het halen van deze ambitie wel scherp op een meer geaggregeerd niveau.	
	Hoe zorgt de gemeente voor de samenwerking over de verschillende segmenten heen? Het IJZ, dat bestaat uit diverse organisaties binnen de jeugdhulp over de verschillende segmenten heen, wil hierin graag het voortouw nemen/krijgen. Door ons brede spectrum aan jeugdhulp kan iteratief op- en afgeschaald worden vanuit een gezamenlijke visie en in nauwe verbinding met het omliggende veld.	De uitwerking van hoe de gemeenten de contractering vormgeeft en de samenwerking tussen de segmenten en gemeenten staat beschreven in de regiovisie op de governance. De nieuwe versie volgt eind dit jaar.
	Hoe gaat de gemeente deze dialoog organiseren/ faciliteren? We missen op dit moment inhoudelijke dialoogsessies. De gesprekken gaan vooral over de overeenkomsten.	De uitwerking van hoe de gemeenten de contractering vormgeeft en de samenwerking tussen de segmenten en gemeenten staat beschreven in de regiovisie op de governance. De nieuwe versie volgt eind dit jaar.
	Tabel segmenten": De aantallen kunnen we niet herleiden. En wat is het verschil tussen recidive en hernieuwde instroom? Daarnaast herkennen we deze benamingen niet vanuit de KPI's en daardoor lastig om naast onze eigen gegevens te leggen.	De gehanteerde definities uit het regionaal beleidskader zijn dezelfde definities die gehanteerd worden bij de basis KPI's van de contracten. In de definitielijst staat het verschil opgenomen tussen recidive en hernieuwde instroom.

	Het is niet mogelijk om op dit moment een vergelijking te maken tussen de ontvangen middelen per gemeente en de uitgaven op het niveau van Zuid-Limburg omdat elke gemeente beleidsvrijheid heeft inzake de besteding van de middelen. In 2024 zal een nieuw objectief verdeelmodel jeugd opgesteld worden". Elke gemeente dient in de gemeentelijke begroting dit weer te geven. Dat er verschillen zijn in de uitgaven en daardoor niet met elkaar te vergelijken, dat kunnen we begrijpen. Dat betekent echter niet dat hier geen weergave van gegeven kan worden hoe de middelen verdeeld worden over het voorliggend veld, ambulant, specialistische zorg en administratie. Zo moet bijvoorbeeld GIK-J een openboekhouding aanleveren en is er een ontwikkelagenda voor segment 3/4 gestart. Binnen het IJZ zijn partners bereid hun gegevens op gelijke noemer te brengen en zo transparant en vergelijkbaar te maken. Het IJZ pleit ervoor dat ook gemeenten deze inspanning op zich nemen.	De begrotingen en jaarrekeningen van de gemeenten zijn openbaar en te raadplegen via de lokale gemeentelijke websites.
	Er is echter een ondergrens aan wat mogelijk is bij ambulantisering. Daarnaast zien we een toenemende vraag voor psychiatrie, waarbij maatschappelijke ontwikkelingen aan ten grondslag liggen maar nader onderzoek is noodzakelijk. In de evaluatie van GIK-J zijn een aantal zaken naar voren gekomen, zo helpt ambulante inzet tegelijkertijd met een opname de opnameduur te verkorten. Ook het	Dit maakt onderdeel uit van de doelstelling integraal.

	direct starten van een systemische aanpak met opname draagt bij aan het verkorten van de opnameduur. Wij pleiten ervoor dat de gemeenten dit soort zaken faciliteren.	
	We missen kleinschalige woonvoorzieningen (max 3 tot 4 jeugdigen) in de regio.	Deze opmerking nemen we mee bij de uitwerking van het "hoe". Dit wordt komende periode gezamenlijk verder vorm-gegeven.
	Als GIK-J onderschrijven we dat een jeugdige zo kort mogelijk op een crisisplek moet verblijven. In onze beleving is dat in de huidig CHJ-aanpak al in hoge mate het geval. De ambitie om deze verblijfsduur nog verder 'aanmerkelijk te verkorten' komt ons vreemd voor.	Er is geen ambitie om deze duur nog verder te verkorten.
	Daarbij constateren wij dat er soms wat meer tijd nodig is om te bepalen hoe een passend vervolg eruitziet. En dat gemeenten (en in voorkomende gevallen andere verwijzers) er niet altijd in slagen om snel genoeg te zorgen voor passende indicaties. het IJZ wil de verantwoordelijkheid voor de hele keten van crisis én vervolg nemen. We pleiten ervoor dat de gemeenten deze segment overstijgende verantwoordelijk-heid faciliteren	De uitwerking van hoe de gemeenten de contractering vormgeeft en de samenwerking tussen de segmenten en gemeenten staat beschreven in de regiovisie op de governance. De nieuwe versie volgt eind dit jaar.
	"In onze contractering hebben we de positie van deze vertrouwenspersoon/mentor geborgd: elke jeugdige heeft recht op deze persoon die een gelijkwaardige positie inneemt in	Deze opmerking nemen we mee bij de uitwerking van het "hoe". Dit wordt komende periode gezamenlijk verder vorm-gegeven.

	het ronde tafel overleg". In onze praktijk zien we echter dat de jeugdige die vaak niet heeft. Eigenlijk zou elke jeugdige als die in aanraking komt met jeugdhulp, dit vanaf het begin geïnitieerd moeten worden.	
	De lokale toegangen en andere verwijzers bieden we de mogelijkheid om kennis te verwerven op welke manier je kunt stoppen met inzetten van jeugdzorg als geen ontwikkelingsbedreiging voor de jeugdige (meer) speelt". Graag vragen we aandacht dat bij bepaalde life-events er toch tijdelijk ondersteuning nodig kan zijn. Daarmee zeggen we niet dat de zorg continue moet doorlopen maar organiseer een vinger aan de pols contact bij bepaalde momenten. Een voorbeeld is de overstap van de lagere naar de middelbare school. Sommige jeugdigen (en ouders) dreigen dan het geleerde te verliezen.	Deze opmerking nemen we mee bij de uitwerking van het "hoe". Dit wordt komende periode gezamenlijk verder vorm-gegeven.
	"We gaan met elkaar in gesprek over wat tot een normale ontwikkeling en tot normale uitdagingen in het leven behoort. Hierbij zoeken we ondersteuning van de VNG." Hierin missen we de rol van de aanbieders, die vanuit hun inhoudelijke deskundigheid hierin een cruciale inbreng hebben.	Dit betreft de ondersteuning die de VNG kan bieden bij het voeren van de dialoog over normaliseren. Daar worden conform de hervormingsagenda acties voor uitgezet. Daarnaast spreken we vanuit het participatieve proces met al onze partners, ook aanbieders over de doelstellingen.

	Als inzet van zorg nodig is, willen we meteen de goede zorg inzetten. Onze professionals in de toegang, bij de GI's en de praktijkondersteuner huisartsen (POH) Jeugd zijn toegerust om deze afwegingen te maken." Vanuit IJZ zien we dat er verbeterstappen nodig zijn want niet elke toegangsmedewerker is uitgerust om de juiste afweging te kunnen maken. En ook hier missen we de rol van de aanbieders. In de Jeugdhervormingsagenda staat te lezen: 'een professional uit de specialistische jeugdhulp kijkt mee aan de voorkant, is in te zetten ter consultatie en om samen met het lokale team een goede brede analyse te doen. Om zo beter te bepalen wat nodig is.' (p8) Ook in deze afwegingen willen we als aanbieders inhoudelijk kunnen meedenken.	Deze opmerking nemen we mee bij de uitwerking van het "hoe". Dit wordt komende periode gezamenlijk verder vormgegeven. Waarbij de invulling van de stevige lokale teams een lokale verantwoordelijkheid is.
	Het doel 'eerder juiste hulp op maat, op de juiste plek". In relatie met deze quote zien we dat we regelmatig jeugdigen in zorg krijgen waarvan de ouders ook jeugdhulp hebben ontvangen. Wat doen we aan de intergenerationele overdracht? Het IJZ ziet voor gemeenten een verantwoordelijkheid om te zorgen dat waar nodig ook ouders ondersteund kunnen worden.	Deze opmerking nemen we mee bij de uitwerking van het "hoe". Dit wordt komende periode gezamenlijk verder vormgegeven. Niet alle ondersteuning die ouders nodig hebben valt onder de verantwoordelijkheid van de gemeenten. De gemeenten willen wel steeds meer de verbindende rol hierin gaan opnemen.
	In de praktijk merken we dat er nog steeds verschillen zijn in de definitie regisseur en de uitvoering van deze functie. Vanuit IJZ vinden we dat regie bij de jeugdige en zijn systeem zelf ligt.	Deze opmerking is herkenbaar en nemen we mee bij de uitwerking van het "hoe". Dit wordt komende periode gezamenlijk verder vormgegeven.

	In deze contracten zijn (beleids)doelstellingen geformu-leerd, waarop gestuurd wordt door middel van (kritieke) prestatie-indicatoren". Vanuit IJZ missen we de samenhang tussen de contracten. Om dus goed te sturen op resultaten dient ook in doorlopende zorglijnen gedacht te worden.	Met de doelstelling integraal willen de gemeenten hierop gaan sturen.
	Niet alleen het verbeteren maar ook het behouden van de kwaliteit van zorg is een belangrijk onderwerp. Als het doel is om bepaalde zorg in de regio beschikbaar te houden en daarnaast opnames verder wil afbouwen dan kom je op een punt dat het ten koste van de kwaliteit gaat. Het IJZ denkt graag mee over waar dit punt ligt.	Deze opmerking is herkenbaar en nemen we mee bij de uitwerking van het "hoe". Dit wordt komende periode gezamenlijk verder vorm-gegeven.
	IJZ wordt graag uitgenodigd voor de gezamenlijke ontwikkelagenda's, ook conform de ontwikkelopdracht waarin het partnership voorop staat.	De ontwikkelagenda's maken onderdeel uit van de contracten, daarover vindt periodiek met de contractpartijen, zoals IJZ, gesprekken plaats.
	Met grote regelmaat zien we dat een jeugdige geen onderwijs volgt omdat onderwijs vindt dat zorg voorliggend is. Juist het volgen van onderwijs zorgt voor een positief effect op de behandeling. Het is echter een enorme opgave voor de ouders/voogden om een passende onderwijsplek te vinden. Wij zien hierin een grotere rol voor gemeenten, die we daarin graag inhoudelijk adviseren (op casus- en beleidsniveau).	Dit is een van de redenen waarom de inzet van verbinding met het onderwijs is geprioriteerd.

Inspraakreacties Beleidskader jeugdhulp Zuid-Limburg 2024-2028		
Wie	**Reactie**	**Beantwoording**
JENS	Herkenbaar stuk.	
	De tabel op pagina 18 is lastig te lezen. Wat zeggen de getallen?	De definities staan uitgelegd in de bijlage.
	Vanaf pagina 44 wordt gesproken over transformatie als participatief proces. Ik denk dat dit een goede ontwikkeling is maar ik zou willen meegegeven dat je dit participatief proces wel binnen kaders moet sturen.	De kaders zijn de gestelde 4 hoofddoelen.

Inspraakreacties Beleidskader jeugdhulp Zuid-Limburg 2024-2028		
Wie	**Reactie**	**Beantwoording**
SWV Passend Onderwijs VO	Wij geven een positief advies op het concept beleidskader en spreken de hoop uit samen de jeugd de mogelijkheden te geven zich te ontwikkelen. Waarbij deze samenwerking tussen gemeenten en onderwijs zichtbaar is in de uitspraken die we gezamenlijk doen in de spiegelparagraaf.	Bedankt voor het positief advies.
	U spreekt over 'Het label eraf!'. Dat zou voor veel jongeren fijn zijn, geen label meer. Maar we moeten wel voorkomen dat daarmee het risico bestaat dat ze ook niet de juiste hulp ontvangen. Met elkaar moet duidelijk zijn afgesproken op basis waarvan hulp wordt toegekend indien dit nodig is, ook zonder label.	De gemeenten onderschrijven dit. Jeugdigen moeten passende hulp ontvangen, dat is een van de hoofddoelen van dit beleidskader.
	Tijdig handelen is zo van belang! Maar tegelijkertijd constateren we in de scholen dat dit vaak in de praktijk ontbreekt door allerlei oorzaken die buiten de jongere om liggen. Scholen ervaren steeds vaker belemmeringen bij het verzorgen van onderwijs doordat problematiek van jongeren niet of onvoldoende wordt opgepakt. We hopen dat in de komende periode wordt doorbroken en jongere sneller krijgen wat ze nodig hebben	De gemeenten onderschrijven dit. Jeugdigen moeten tijdige hulp ontvangen, dat is een van de hoofddoelen van dit beleidskader. We werken graag samen met u om hierin de komende periode stappen te kunnen zetten.
	We gaan ervan uit dat het beheersbare en financieel houdbare systeem niet leidt tot langere wachtlijsten waarvan we	Voorop staat dat jeugdige tijdig passende jeugdhulp krijgen.

	in de vorige bullet constateerden dat dit zeer onwenselijk is.	
	Wij spreken de verwachting uit dat deze doelgroep arrangementen de komende beleidsperiode blijven bestaan en dat de aanvraagprocedure efficiënt wordt ingericht.	De doelgroeparrangementen gaan deel uitmaken van het ontwikkeltraject ambulant, daar wordt vervolgens onderzocht of en hoe de doelgroeparrangementen vorm gaan krijgen.
	Echter de uitspraak 'Er zijn stevige lokale teams' wordt nog niet door iedere VO-school ervaren. Hier moeten we de komende jaren samen in door ontwikkelen. U mag hierin van de scholen openheid en inzet verwachten waarmee we graag samen inzetten op het vormen van deze lokale teams.	De stevige lokale teams is een van de actiepunten uit de hervormingsagenda. Het is een doel waar de 16 gemeenten achterstaan om in de komende periode aan te gaan werken.

Inspraakreacties Beleidskader jeugdhulp Zuid-Limburg 2024-2028		
Wie	**Reactie**	**Beantwoording**
Adviesraad Sociaal Domein Brunssum	Het beleidskader Jeugd 2024-2028 bevat wat ons betreft vele goede intenties en voornemens over samenwerking en aanpak waar je niet tegen kan zijn.	Goed om te lezen dat de intenties en voornemens omarmd worden.
(lokale paragraaf)	Dit leidt welhaast vanzelfsprekend tot de vraag hoe dit in de praktijk gestalte krijgt. Uitspraken als: “we gaan het gesprek aan met een open houding” “we staan naast de jeugdige en de ouders” “we hebben een luisterende houding” wekken de indruk dat de algemene basisvaardig-heden in de hulpverlening opnieuw ontdekt zijn en gepraktiseerd gaan worden.	Dit maakt onderdeel uit van de nadere uitwerking van het "hoe". Dit wordt komende periode gezamenlijk met betrokken partijen verder vormgegeven.
	Er zijn vele vragen die betrekking hebben op het lokaal gemeentelijk niveau zoals bijvoorbeeld:	
	Hoe monitort de gemeente de kracht van de “civil society” rondom de hulpvragende jongere om in te schatten of een professioneel hulpaanbod nodig is.	Dit is een lokale aangelegenheid en zal lokaal worden teruggekoppeld.
	Hoe is de samenwerking met het onderwijs concreet?	Het beleidskader geeft vooral de richting aan waarheen we willen gaan en wat we willen bereiken. Hoe de gemeenten concreet er vorm aangeeft wordt vervat in een uitvoeringsplan. Dit wordt

		komende periode gezamenlijk met betrokken partijen verder vormgegeven.
	Welke schoolarrangementen en doelgroeparrangementen zijn er?	Dit is een lokale aangelegenheid en zal lokaal worden teruggekoppeld.
	Welke kpi`s zijn er afgesproken met zorgaanbieders?	De basis KPI's betreffen de indicatoren zoals benoemd in bijlage 2, de streefwaarden en de specifieke KPI's worden momenteel uitgewerkt in samenspraak met de zorgaanbieders
	Zijn er laagdrempelige lokale teams en wie zitten daarin?	Dit is een lokale aangelegenheid en zal lokaal worden teruggekoppeld.
	In bijlage 2 staan de te verwachten resultaten van de "normaliserende" aanpak genoemd. Hier is kennelijk een dashboard voor ontwikkeld. Is hier ook een 0-meting verricht?	De 0-meting staat in de tabel op pagina 16.
	Er wordt gesproken over de participatie van de jeugdige en de ouders bij de verdere ontwikkeling van het beleid. Hoe gaat dit vorm krijgen?	Dit wordt op dit moment in samenspraak met de betrokken partijen uitgewerkt.
	Uitgangspunten en intenties akkoord. Veel vragen bij de uitvoeringspraktijk?	Het beleidskader geeft vooral de richting aan waarheen we willen gaan en wat we willen bereiken. Hoe de gemeenten concreet er vorm aangeeft wordt vervat in een uitvoeringsplan. Dit wordt komende periode gezamenlijk met betrokken partijen verder vormgegeven.

Inspraakreacties Beleidskader jeugdhulp Zuid-Limburg 2024-2028		
Wie	**Reactie**	**Beantwoording**
Adviesraad Sociaal Domein Eijsden-Margraten	Dit nieuwe beleidskader - waarin kind en ouder centraal staan - is tot stand gekomen in een participatief proces tussen de opstellers van het beleidskader en jeugdigen, ouders en vertegenwoordigers van respectieve Adviesraden Social Domein in Zuid-Limburg. Aldus is een breed draagvlak gecreëerd voor de te volgen koers in Zuid-Limburg. O*ok bij het vervolg, i.e. de uitvoering én de evaluatiemomenten is het belangrijk deze partijen te betrekken en tevens op lokaal niveau laagdrempelig, hulp- en ondersteuningsvragen (ook die uit het voorliggend veld) te adresseren.*	Het participatief traject welke wij beogen betreft betrokkenheid van jeugdigen/ ouders en adviesraden bij beleidsvorming tot aan hulpverlening zoals om-schreven in hoofdstuk 4, daarmee willen we een breed draagvlak voor de koers blijvend creëren.
	Duidelijk moet worden op welke wijze de noodzakelijke expertise bij de gemeentelijke toegang zal worden gerealiseerd, met andere woorden welke maatregelen heeft de gemeente genomen, dan wel is voornemens te nemen, om het sociaal team op de verzwaring van hun taken voor te bereiden.	Dit is een lokale aangelegenheid en zal lokaal worden teruggekoppeld.

	De Adviesraad constateert dat de samenwerkingspartners (de consortia) elk een triageteam aan het inrichten zijn. Vermeden dient echter te worden dat een cliënt op verschillende plaatsen zijn verhaal moet doen alvorens deze op de juiste plaat terechtkomt. In dat verband is het van belang de mogelijkheid te behouden tot rechtstreekse verwijzing naar de passende aanbieder, ook als dit een onderaannemer betreft. *Dit vraagt om verdere visievorming over de positie van de toegang van team jeugd versus het triageteam van een samenwerkingsverband – en last but not least – de verhouding met het voorliggend veld.*	Het principe van 1Gezin1Plan1Regisseur, waar de gemeenten zich aan gecommitteerd hebben, onderschrijft dat jeugdigen/ ouders niet iedere keer weer hun verhaal opnieuw moeten doen. Daarnaast is het inherent aan de wijze waarop de contractering is vorm-gegeven met minder aanbieders, dat de verwijzingsprocessen zijn veranderd. De positievorming van de lokale toegang is vervolgens aan iedere gemeente zelf om deze in te richten.
	De inhoud van het beleidskader is feitelijk een niet te onderschatten noodzakelijke "systeemwijziging" om te komen tot een inschatting van wat normaal is. Dit lijkt een kansloze missie, immers wat de ene professional met de hand op zijn harte en op grond van zijn professionele standaarden ziet als ernstige angststoornis, zal een ander willen oplossen met een lampje op de gang. Dit zit ingebakken in het systeem van een sociaal team als voordeur met achterliggende gespecialiseerde voorzieningen. Ook bij het beleggen van mee regie bij de jeugdige en ouders wordt niet duidelijk gemaakt welke aanpak zal worden gevolgd indien betrokkenen dat	Er wordt daarvoor een uitvoeringsplan opgesteld.

	niet kunnen of wanneer het inhoudelijk beter is als zij dat niet doen. Hebben bijvoorbeeld ouders helder wat hun rechten zijn, ook gelet op de privacywetgeving? De Jeugdwet zegt immers ook dat niet alle informatie gedeeld hoef te worden met de gemeente. Normaliseren klink derhalve als wensdenken. *Daarmee zijn verandering van het antwoord op de HOE-vraag en de implementatie daarvan essentieel voor het realiseren van het beleidskader.*	
(toetsvraag ook regionaal)	Het beleidskader onderkent het cruciale belang van integraal (samen)werken tussen onderwijs, jeugdzorg en het voorliggend veld, alsmede de gemeentelijke interne samenwerking c.q. de integrale samenwerking binnen het sociaal domein, maar ook met andere domeinen. In dit verband moet wel worden gewezen op de verschillende relevante en mogelijk zelfs conflicterende wetgeving binnen jeugdhulp en het belang van bijvoorbeeld medische geheimhoudings-plicht, de Wet op de geneeskundige behandelings-overeenkomst (Wgbo) en het professioneel Statuur GGz. *De Adviesraad adviseert u dan ook bij de beleidsontwikkelingen een toets op de gevolgen voor kinderen en jongeren verplicht te stellen (kind en jongerenparagraaf).*	Dit is een goede suggestie, wij nemen deze mee in het uitvoeringsplan en in de borging van de client- en jongerenparticipatie.

	Bovendien, adviseert de Adviesraad u, waar mogelijk te voorkomen dat dubbelingen ontstaan bij de extra inspanningen de consortia op te tuigen, hetgeen kan leiden tot extra indirecte uren en toename van administratieve lasten, hetgeen voor de hulpverlenende instanties en gezinnen onwenselijk is In dat kader dringen wij aan In dat kader dringen wij er ook op aan, dat er een uniforme verantwoordings-systematiek bij alle gemeenten wordt gehanteerd. Immers een verantwoordingssystematiek per gemeente verhoogt de indirecte kosten aanzienlijk.	Administratieve lasten vermindering is een doel welke wij ook nastreven. Door de regionale samenwerking (inkoop jeugd ZL) wordt er één uniforme verantwoordings-systematiek gehanteerd door alle Zuid-Limburgse gemeenten.
	Bij de Adviesraad bestaan grote zorgen over het realiteitsgehalte van de ambities in het beleidskader. Niettemin adviseert de Adviesraad u het beleidskader vast te stellen, met de proviso dat de hiervoor in cursief weergegeven onderdelen moeten terugkomen in een uitvoeringsplan/plan van aanpak. Kort samengevat gaat het daarbij om:	Deze vragen zijn puntgewijs bovenstaand beantwoord en zullen grotendeels in het uitvoeringsplan worden meegenomen.
	1. De bereikbaarheid van het zorgaanbod.	
	2. De kwaliteit van het sociaal team en positionering van dit team binnen de eerste lijn en voorliggend veld.	
	3. Goede afspraken met tweede lijn over doelen en tijdslijn van de te bereiken doelen.	
	4. Een uniforme terugkoppeling binnen de regio om onnodige administratieve lasten te voorkomen.	

	5. Een eerlijke verdeling van de beschikbare middelen door het voorliggend veld daadwerkelijk te versterken; structurele afspraken met scholen/AMW/ sportverenigingen te maken etc.	
	6. Betrokkenheid bij de uitvoering, periodieke evaluatie en verantwoording.	

Inspraakreacties Beleidskader jeugdhulp Zuid-Limburg 2024-2028		
Wie	**Reactie**	**Beantwoording**
Adviesraad Sociaal Domein Gulpen-Wittem	Het doet de ASD Gulpen-Wittem deugd u hierover positief te kunnen adviseren, evenwel met een aantal opmerkingen en zorgen. Het is vooral ook een compliment op zijn plaats voor het gevolgde proces van het voorbereidingstraject. Een compliment ook voor de brede en ambtelijke inzet. Onzes inziens zeker een geslaagde proeve voor de toekomst!	Fijn dat de eerst stap in de richting naar een meer participatief traject goed is ontvangen. Wij willen de samenwerkende adviesorganen dan ook bedanken voor de constructieve inbreng!
	De AS Gulpen-Wittem hecht eraan te benadrukken dat voorliggend beleidskader geen document op zichzelf mag zijn of blijven, maar met kracht en daad vanuit het hart ter uitvoering opgepakt zal moeten worden, in samenspraak met direct betrokken belang-hebbenden, t.w. jeugdigen, ouders-verzorgers, voor de doelgroep belangrijke mensen om hen heen, en de lokale Expertgroep Jeugd. Deze participatieve aanpak zal de nodige aandacht en inspanningen vragen, maar is uitermate van belang voor de toekomst en het welzijn van onze jeugd hun (gezins)omgeving!	Dat onderschrijven wij.

Inspraakreacties Beleidskader jeugdhulp Zuid-Limburg 2024-2028		
Wie	**Reactie**	**Beantwoording**
Adviesraad Sociaal Domein Heerlen	Wij geven als Adviesraad MO Heerlen, zoals ook de gezamenlijke Adviesraden, met een aantal opmerkingen en zorgen (zie hierna), een positief advies over dit beleidskader 2024-2028. In de tekst is daarom ook de gezamenlijke reactie aan de opstellers van het Beleidskader te herkennen.	Fijn dat de eerst stap in de richting naar een meer participatief traject goed is ontvangen. Wij willen de samenwerkende adviesorganen dan ook bedanken voor de constructieve inbreng!
	Wij adviseren wel uitdrukkelijk om naast de adviesraden ook ouders en jeugd niet alleen te betrekken bij het tot stand komen van beleidskaders maar ook bij de uitvoering en evaluatie daarvan.	Het participatief traject welke wij beogen betreft betrokkenheid van jeugdigen/ouders en adviesraden bij beleidsvorming tot aan hulpverlening zoals omschreven in hoofdstuk 4.
	Terecht merkt u op, dat er prioriteiten moeten worden gesteld. Het plaatje op pagina 31 roept wel vraagtekens op. Het is de vraag of de kleurstelling correspondeert met de tekst.	De kleurstelling correspondeert met de tekst.
	De wachtlijsten in de jeugdzorg zijn lang en het onderwijs klaagt erover dat daarmee de problematiek van jongeren niet of volstrekt onvoldoende opgepakt wordt. (uw doel: ik word gezien en gehoord en krijg de hulp, die aansluit bij mijn toekomstperspectief - p.25). Advies: Neem bij bijlage 2 (resultaten) op, dat de wachttijd afneemt voor toegang tot de jeugdzorg en de jeugd GGZ.	Wij streven naar geen wachttijden en daar waar een wachtlijst ontstaat deze dicht inzichtelijk te maken zodat (andere) passende hulp geboden kan worden.

	Investeer met alle betrokken actoren in de beantwoording van de vraag 'HOE GAAN WE DIT NU UITVOEREN?'	Er wordt een uitvoeringsplan opgesteld (regionaal en/of lokaal).
	Wij adviseren de colleges en de gemeenteraden na het vaststellen van het beleidskader ook veel aandacht te besteden aan het uitvoeringsbeleid en de periodieke verantwoording van de mate van realisatie van de in bijlage 2 genoemd resultaten (en de doelen van de uitvoeringsplannen per gemeente).	Er wordt een uitvoeringsplan opgesteld (regionaal en/of lokaal).
	Wij steunen dit van harte, maar wij willen wel erop wijzen, dat het doel om de instroom bij ambulante jeugdzorg te verminderen, de druk op het voorliggend veld wel stevig zal doen toenemen. Het voorliggend veld zal hiertoe geëquipeerd moeten zijn, c.q. moeten worden. Wij adviseren dit vooraf te regelen om problemen achteraf te voorkomen. *Wij vernemen graag hoe dit voor de gemeente Heerlen wordt voorkomen en/of maatregelen neemt om het voorliggend veld waar nodig te faciliteren. De samenwerking tussen alle betrokken organisaties vraagt nog steeds aandacht en de vraag is hoe dit verder kan worden geoptimaliseerd.*	Dit is een lokale aangelegenheid en zal lokaal worden teruggekoppeld.

	Wij zien hier parallellen met de belasting van de eerstelijnsgezondheidszorg (met name de huisartsen). Daarbij is een deel van het voorliggend veld – sociaal cultureel werk, buurthuizen en sport-verenigingen – een veel minder grote rol voor kinderen en jongeren gaan spelen. Nu de NPO-middelen eindigen, die onder meer hebben gezorgd voor een impuls van het welzijnswerk, blijft het van belang om te investeren in de capaciteit van het voorliggend veld, maar daarnaast ook te bezinnen op de positionering van het voorliggend veld. Ligt de kracht van het voorliggend veld op het terrein van preventie of schuift dit steeds verder op naar de curatieve zorg, om uiteindelijk de oorspronkelijke rol van de zorgaanbieders over te nemen. Dit laatste is naar de mening van de ASD onwenselijk. Wij vernemen graag hoe u dit gaat voorkomen en/of faciliteren.	Onzes inziens ligt de kracht van het omliggend veld op het terrein van preventie (voorkomen van), ouders en jongeren in hun eigen kracht zetten en het versterken van de sociale basis/ netwerk. Hiervoor worden verschillende programma's al ingezet als Trendbreuk/Kansrijke start, Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA), etc.
	Wij adviseren bij beleids-ontwikkelingen op deze terreinen (Jeugdzorg, Participatie, WMO en veiligheid) een toets op de gevolgen voor kinderen en jongeren verplicht te stellen (kind en jongerenparagraaf)	Dit is een goede suggestie, wij nemen deze mee in het uitvoeringsplan en in de borging van de client- en jongerenparticipatie.
	Ons advies is om in ieder geval te vermijden dat er dubbelingen (bij triage) ontstaan en dat de extra inspanningen om de consortia op te tuigen leiden tot extra indirecte uren en administratieve lasten. In dat kader dringen wij er	Administratieve lasten vermindering is een doel welke wij ook nastreven. Door de regionale samenwerking (inkoop jeugd ZL) wordt er één uniforme verantwoordingssystematiek

	ook op aan, dat er een uniforme verantwoordingssystematiek bij alle gemeenten wordt gehanteerd. Immers een verantwoordingssystematiek per gemeente verhoogt de indirecte kosten aanzienlijk.	gehanteerd door alle Zuid-Limburgse gemeenten.
	Voor Heerlen zijn wij als Adviesraad op de hoogte van hoofdlijnen van de beoogde verdere samenwerking tussen Stand-By en JENS. Wij zijn benieuwd naar de uiteindelijke aanpak en effecten. De beleidsnota ademt toch een sfeer van "op weg naar minder". Dat stelt ons niet gerust en dit punt is in de voorbereidingen op ons advies en ook in het overleg met de gemeente Heerlen vaker aan de orde geweest. We blijven dit punt volgen en daarom vraagt dit beleid om goede afspraken over de evaluatie met alle betrokkenen en de dimensie waarbinnen dit gaat gebeuren.	Met het participatief traject beogen we deze betrokkenheid goed vorm te gaan geven.

Inspraakreacties Beleidskader jeugdhulp Zuid-Limburg 2024-2028		
Wie	**Reactie**	**Beantwoording**
Adviesraad Sociaal Domein Kerkrade	Wij geven, natuurlijk met een aantal opmerkingen en zorgen, die wij ook in dit advies zullen omschrijven, een positief advies over dit beleidskader 2024-2028	Fijn dat de eerst stap in de richting naar een meer participatief traject goed is ontvangen. Wij willen de samenwerkende adviesorganen dan ook bedanken voor de constructieve inbreng!
	Wij adviseren wel uitdrukkelijk om naast de adviesraden ook ouders en jeugd niet alleen te betrekken bij het tot stand komen van beleidskaders maar ook bij de uitvoering en evaluatie daarvan.	Het participatief traject welke wij beogen betreft betrokkenheid van jeugdigen/ouders en adviesraden bij beleidsvorming tot aan hulpverlening zoals omschreven in hoofdstuk 4
	Terecht merkt u op, dat er prioriteiten moeten worden gesteld. Het plaatje op pagina 31 roept wel vraagtekens op. Het is de vraag of de kleurstelling correspondeert met de tekst.	De kleurstelling correspondeert met de tekst.
	De wachtlijsten in de jeugdzorg zijn lang en het onderwijs klaagt erover dat daarmee de problematiek van jongeren niet of volstrekt onvoldoende opgepakt wordt. (uw doel: ik word gezien en gehoord en krijg de hulp, die aansluit bij mijn toekomstperspectief - p.25). Advies: Neem bij bijlage 2 (resultaten) op, dat de wachttijd afneemt voor toegang tot de jeugdzorg en de jeugd GGZ	Wij streven naar geen wachttijden en daar waar een wachtlijst ontstaat deze dicht inzichtelijk te maken zodat (andere) passende hulp geboden kan worden.
	Investeer met alle betrokken actoren in de beantwoording van de vraag 'HOE GAAN WE DIT NU UITVOEREN?'	Er wordt een uitvoeringsplan opgesteld (regionaal en/of lokaal)

	Wij adviseren de colleges en de gemeenteraden na het vaststellen van het beleidskader ook veel aandacht te besteden aan het uitvoeringsbeleid en de periodieke verantwoording van de mate van realisatie van de in bijlage 2 genoemd resultaten (en de doelen van de uitvoeringsplannen per gemeente).	Er wordt een uitvoeringsplan opgesteld (regionaal en/of lokaal)

Inspraakreacties Beleidskader jeugdhulp Zuid-Limburg 2024-2028		
Wie	**Reactie**	**Beantwoording**
Adviesraad Sociaal Domein Meerssen	Wij willen de opstellers van dit beleidskader dan ook bedanken voor deze werkwijze, die als voorbeeld kan dienen voor de (vele) regionale beleidskaders die nog zullen volgen.	Fijn dat de eerst stap in de richting naar een meer participatief traject goed is ontvangen. Wij willen de samenwerkende adviesorganen dan ook bedanken voor de constructieve inbreng!
	Wij adviseren wel uitdrukkelijk om naast de adviesraden ook ouders en jeugd niet alleen te betrekken bij het tot stand komen van beleidskaders maar ook bij de uitvoering en evaluatie daarvan.	Het participatief traject welke wij beogen betreft betrokkenheid van jeugdigen/ouders en adviesraden bij beleidsvorming tot aan hulpverlening zoals omschreven in hoofdstuk 4.
	Terecht merkt u op, dat er prioriteiten moeten worden gesteld. Het plaatje op pagina 31 roept wel vraagtekens op. Het is de vraag of de kleurstelling correspondeert met de tekst.	De kleurstelling correspondeert met de tekst.
	De wachtlijsten in de jeugdzorg zijn lang en het onderwijs klaagt erover dat daarmee de problematiek van jongeren niet of volstrekt onvoldoende opgepakt wordt. (uw doel: ik word gezien en gehoord en krijg de hulp, die aansluit bij mijn toekomstperspectief - p.25). Advies: Neem bij bijlage 2 (resultaten) op, dat de wachttijd afneemt voor toegang tot de jeugdzorg en de jeugd GGZ	Wij streven naar geen wachttijden en daar waar een wachtlijst ontstaat deze dicht inzichtelijk te maken zodat (andere) passende hulp geboden kan worden.
	Investeer met alle betrokken actoren in de beantwoording van de vraag 'HOE GAAN WE DIT NU UITVOEREN?'	Er wordt een uitvoeringsplan opgesteld (regionaal en/of lokaal).

	Wij adviseren de colleges en de gemeenteraden na het vaststellen van het beleidskader ook veel aandacht te besteden aan het uitvoeringsbeleid en de periodieke verantwoording van de mate van realisatie van de in bijlage 2 genoemd resultaten (en de doelen van de uitvoeringsplannen per gemeente).	Er wordt een uitvoeringsplan opgesteld (regionaal en/of lokaal).
	Wij steunen dit van harte, maar wij willen wel erop wijzen, dat het doel om de instroom bij ambulante jeugdzorg te verminderen, de druk op het voorliggend veld wel stevig zal doen toenemen. Het voorliggend veld zal hiertoe geëquipeerd moeten zijn, c.q. moeten worden. Wij adviseren dit vooraf te regelen om problemen achteraf te voorkomen.	De 'beweging naar voren', die overigens niet alleen vanuit jeugd maar vanuit het hele sociaal domein gemaakt moet worden, zal verantwoord moeten gebeuren. In de samenwerking met het omliggend veld is hier continue aandacht voor.
	Wij zien hier parallellen met de belasting van de eerstelijnsgezondheidszorg (met name de huisartsen). Daarbij is een deel van het voorliggend veld – sociaal cultureel werk, buurthuizen en sport-verenigingen – een veel minder grote rol voor kinderen en jongeren gaan spelen. Nu de NPO-middelen eindigen, die onder meer hebben gezorgd voor een impuls van het welzijnswerk, blijft het van belang om te investeren in de capaciteit van het voorliggend veld, maar daarnaast ook te bezinnen op de positionering van het voorliggend veld. Ligt de kracht	Onzes inziens ligt de kracht van het omliggend veld op het terrein van preventie (voorkomen van), ouders en jongeren in hun eigen kracht zetten en het versterken van de sociale basis/ netwerk. Hiervoor worden verschillende programma's al ingezet als Trendbreuk/Kansrijke start, Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA), etc.

	van het voorliggend veld op het terrein van preventie of schuift dit steeds verder op naar de curatieve zorg, om uiteindelijk de oorspronkelijke rol van de zorgaanbieders over te nemen. Dit laatste is naar de mening van de ASD onwenselijk. Wij vernemen graag hoe u dit gaat voorkomen en/of faciliteren.	
	Wij adviseren bij beleidsontwikkelingen op deze terreinen (Jeugdzorg, Participatie, WMO en veiligheid) een toets op de gevolgen voor kinderen en jongeren verplicht te stellen (kind en jongerenparagraaf)	Dit is een goede suggestie, wij nemen deze mee in het uitvoeringsplan en in de borging van de client- en jongerenparticipatie.
	Ons advies is om in ieder geval te vermijden dat er dubbelingen (bij triage) ontstaan en dat de extra inspanningen om de consortia op te tuigen leiden tot extra indirecte uren en administratieve lasten. In dat kader dringen wij er ook op aan, dat er een uniforme verantwoordingssystematiek bij alle gemeenten wordt gehanteerd. Immers een verantwoordingssystematiek per gemeente verhoogt de indirecte kosten aanzienlijk.	Administratieve lasten vermindering is een doel welke wij ook nastreven. Door de regionale samenwerking (inkoop jeugd ZL) wordt er één uniforme verantwoordingssystematiek gehanteerd door alle Zuid-Limburgse gemeenten.

Inspraakreacties Beleidskader jeugdhulp Zuid-Limburg 2024-2028		
Wie	**Reactie**	**Beantwoording**
Adviesraad Wmo & Jeugd Landgraaf	In het algemeen kan de Adviesraad zich verenigen met het concept Beleidskader. Het beleidskader sluit aan op de landelijke Hervormingsagenda Jeugd, en andere landelijke ontwikkelingen. Werd in het vorige Beleidskader nadruk gelegd op integraliteit binnen de jeugdzorg, nu wordt de focus verbreed naar integraliteit binnen het Sociaal Domein. Integraal samenwerken staat voorop. Een aantal zaken willen wij onder uw aandacht brengen'	Fijn dat de eerst stap in de richting naar een meer participatief traject goed is ontvangen. Wij willen de samenwerkende adviesorganen dan ook bedanken voor de constructieve inbreng!
	1. Jeugdzorgregio's in cijfers Ook in de periode 2077-2022 blijft het aantal jeugdigen met jeugdzorg stijgen ondanks afname van het aantal jeugdigen in onze provincie. In de meeste gemeenten ligt dit aantal zelfs op 15% of meer (landelijk 5%). Welke oorzaken heeft dit, naast objectieve bevolkingskenmerken?	Het is lastig hier directe verklaringen voor aan te wijzen. Mogelijke hebben sociaal-economische factoren invloed op de zorgbehoefte van jeugdigen in onze regio.
	2. Betrekken van cliënten en hun naaste omgeving. De cliënt staat centraal en aanbieders en toegangen worden gestimuleerd in het werken met persoonlijke vertrouwens-personen van jeugdigen. Is stimuleren niet te zwak uitgedrukt en dient het niet juist een voorwaarde/ uitgangspunt te zijn van een meer succesvolle aanpak?	Dit punt kunnen de gemeenten onderschrijven.

	Cliëntparticipatie en ervarings-deskundigheid spelen ene belangrijke rollen worden zo onderdeel van een participatief traject.	
	3. Integraal samenwerken In de afgelopen jaren is reeds veel samengewerkt met voorliggende voorzieningen en het onderwijs. 1 gezin, 1 plan, 1 regisseur werd gehanteerd, een integrale aanpak nagestreefd. Integrale samenwerking wordt gepositioneerd op 3 niveau's t.w. Civil Society, Basis en voorliggende voorzieningen en gemeentelijk intern. Waarin onderscheidt zich onderhavig concept van het vorige Beleidskader, met andere woorden waarin ligt het vernieuwende (naast uitbreiding integraliteit binnen het Sociaal Domein), waarin zit het extra?	Het verschil met het vorige beleidskader zit inderdaad in het verder doortrekken van de integrale samenwerking. In het oude beleidskader lag de focus op integrale samenwerking binnen het jeugddomein. In het nieuwe beleidskader wordt integrale samenwerking uitgebreid naar de andere domeinen binnen het Sociaal Domein.
	4. Sturen op gewenste resultaat en kwaliteit. Bij het sturen op het gewenste resultaat hebben drie partijen belang; de jeugdige, de aanbieders en de gemeenten. In hoeverre spelen wachttijden en wachtlijsten een rol bij het sturen op het gewenste resultaat voor de jeugdige?	Wij streven naar geen wachttijden en daar waar een wachtlijst ontstaat deze dicht inzichtelijk te maken zodat (andere) passende hulp geboden kan worden.

	5. Participatie Er wordt gesproken van een transformatie als een participatief proces. Gezamenlijk worden hoofdlijnen opgesteld hoe zo'n participatief traject eruitziet. Op basis daarvan worden jaarplannen cliëntenparticipatie opgesteld. Is hierbij ook een tijdstraject aan te geven? Want de bedoeling is ook dat er experimenteerruimte aanwezig is en dat men van elkaar kan leren. Dan is het belangrijk daar ook in tijd de ruimte voor te krijgen.	Dit is een goede suggestie, wij nemen deze mee in de borging van de client- en jongerenparticipatie.

Inspraakreacties Beleidskader jeugdhulp Zuid-Limburg 2024-2028		
Wie	**Reactie**	**Beantwoording**
Adviesraad Sociaal Domein Maastricht	Wij geven, natuurlijk met een aantal opmerkingen en zorgen, die wij ook in dit advies zullen omschrijven, een positief advies over dit beleidskader 2024-2028.	Fijn dat de eerst stap in de richting naar een meer participatief traject goed is ontvangen. Wij willen de samenwerkende adviesorganen dan ook bedanken voor de constructieve inbreng!
	Wij adviseren wel uitdrukkelijk om naast de adviesraden ook ouders en jeugd niet alleen te betrekken bij het tot stand komen van beleidskaders maar ook bij de uitvoering en evaluatie daarvan.	Het participatief traject welke wij beogen betreft betrokkenheid van jeugdigen/ouders en adviesraden bij beleidsvorming tot aan hulpverlening zoals omschreven in hoofdstuk 4.
	Terecht merkt u op, dat er prioriteiten moeten worden gesteld. Het plaatje op pagina 31 roept wel vraagtekens op. Het is de vraag of de kleurstelling correspondeert met de tekst.	De kleurstelling correspondeert met de tekst.
	De wachtlijsten in de jeugdzorg zijn lang en het onderwijs klaagt erover dat daarmee de problematiek van jongeren niet of volstrekt onvoldoende opgepakt wordt. (uw doel: ik word gezien en gehoord en krijg de hulp, die aansluit bij mijn toekomstperspectief - p.25). Advies: Neem bij bijlage 2 (resultaten) op, dat de wachttijd afneemt voor toegang tot de jeugdzorg en de jeugd GGZ	Wij streven naar geen wachttijden en daar waar een wachtlijst ontstaat deze dicht inzichtelijk te maken zodat (andere) passende hulp geboden kan worden.
	Investeer met alle betrokken actoren in de beantwoording van de vraag 'HOE GAAN WE DIT NU UITVOEREN?'	Er wordt een uitvoeringsplan opgesteld (regionaal en/of lokaal).

	Wij adviseren de colleges en de gemeenteraden na het vaststellen van het beleidskader ook veel aandacht te besteden aan het uitvoeringsbeleid en de periodieke verantwoording van de mate van realisatie van de in bijlage 2 genoemd resultaten (en de doelen van de uitvoeringsplannen per gemeente).	Er wordt een uitvoeringsplan opgesteld (regionaal en/of lokaal).
	Wij steunen dit van harte, maar wij willen wel erop wijzen, dat het doel om de instroom bij ambulante jeugdzorg te verminderen, de druk op het voorliggend veld wel stevig zal doen toenemen. Het voorliggend veld zal hiertoe geëquipeerd moeten zijn, c.q. moeten worden. Wij adviseren het voorliggend veld vooraf te equiperen om problemen achteraf te voorkomen.	De 'beweging naar voren' ,die overigens niet alleen vanuit jeugd maar vanuit het hele sociaal domein gemaakt moet worden, zal verantwoord moeten gebeuren. In de samenwerking met het omliggend veld is hier continue aandacht voor.
	Wij zien hier parallellen met de belasting van de eerstelijnsgezondheidszorg (met name de huisartsen). Daarbij is een deel van het voorliggend veld – sociaal cultureel werk, buurthuizen en sportverenigingen – een veel minder grote rol voor kinderen en jongeren gaan spelen. Nu de NPO-middelen eindigen, die onder meer hebben gezorgd voor een impuls van het welzijnswerk, blijft het van belang om te investeren in de capaciteit van het voorliggend veld, maar daarnaast ook te bezinnen op de positionering	Onzes inziens ligt de kracht van het omliggend veld op het terrein van preventie (voorkomen van), ouders en jongeren in hun eigen kracht zetten en het versterken van de sociale basis/ netwerk. Hiervoor worden verschillende programma's al ingezet als Trendbreuk/Kansrijke start, Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA), etc.

	van het voorliggend veld. Ligt de kracht van het voorliggend veld op het terrein van preventie of schuift dit steeds verder op naar de curatieve zorg, om uiteindelijk de oorspronkelijke rol van de zorgaanbieders over te nemen. Dit laatste is naar de mening van de ASD onwenselijk. Wij vernemen graag hoe u dit gaat voorkomen en/of faciliteren.	
	Wij adviseren bij beleidsontwikkelingen op deze terreinen (Jeugdzorg, Participatie, WMO en veiligheid) een toets op de gevolgen voor kinderen en jongeren verplicht te stellen (kind en jongeren-paragraaf)	Dit is een goede suggestie, wij nemen deze mee in het uitvoeringsplan en in de borging van de client- en jongerenparticipatie.
	Ons advies is om in ieder geval te vermijden dat er dubbelingen (bij triage) ontstaan en dat de extra inspanningen om de consortia op te tuigen leiden tot extra indirecte uren en administratieve lasten. In dat kader dringen wij er ook op aan, dat er een uniforme verantwoordingssystematiek bij alle gemeenten wordt gehanteerd. Immers een verantwoordingssystematiek per gemeente verhoogt de indirecte kosten aanzienlijk.	Administratieve lasten vermindering is een doel welke wij ook nastreven. Door de regionale samenwerking (inkoop jeugd ZL) wordt er één uniforme verantwoordingssystematiek gehanteerd door alle Zuid-Limburgse gemeenten.

Inspraakreacties Beleidskader jeugdhulp Zuid-Limburg 2024-2028		
Wie	**Reactie**	**Beantwoording**
Adviesraad Sociaal Domein Simpelveld	Wij geven, met een aantal opmerkingen en zorgen, die vervat zijn in dit advies, een positief advies over dit beleidskader Jeugdhulp Zuid-Limburg 2024-2028.	Fijn dat de eerst stap in de richting naar een meer participatief traject goed is ontvangen. Wij willen de samenwerkende adviesorganen dan ook bedanken voor de constructieve inbreng!
	Met nadruk adviseren wij om deze "duurzame participatie" niet alleen na te streven bij het tot stand komen van beleidskaders maar ook bij de uitvoering en evaluatie hiervan	Het participatief traject welke wij beogen betreft betrokkenheid van jeugdigen/ ouders en adviesraden bij beleidsvorming tot aan hulpverlening zoals omschreven in hoofdstuk 4.
	Terecht merkt u op, dat er prioriteiten moeten worden gesteld. Het plaatje op pagina 31 roept wel vraagtekens op. Het is alleen de vraag of de kleurstelling correspondeert met de tekst.	De kleurstelling correspondeert met de tekst.
	Advies: Neem bij bijlage 2 (resultaten) op, dat de wachttijd afneemt voor toegang tot de jeugdzorg en de jeugd GGZ.	Wij streven naar geen wachttijden en daar waar een wachtlijst ontstaat deze dicht inzichtelijk te maken zodat (andere) passende hulp geboden kan worden.
	Investeer met alle betrokken partijen in de beantwoording van de vraag 'Hoe gaan we dit nu SAMEN uitvoeren?'	Er wordt een uitvoeringsplan opgesteld (regionaal en/of lokaal).
	De colleges en de gemeenteraden dienen na het vaststellen van het beleidskader ook aandacht te besteden aan het uitvoeringsbeleid en de periodieke verantwoording van de mate van realisatie van de in bijlage 2 genoemd resultaten (en de doelen van de uitvoeringsplannen per gemeente).	Er wordt een uitvoeringsplan opgesteld (regionaal en/of lokaal).

	Wij steunen dit van harte, maar wijzen erop, dat het doel om de instroom bij ambulante jeugdzorg te verminderen, de druk op het voorliggend veld wel stevig zal doen toenemen. Het voorliggend veld zal hiervoor uitgerust moeten zijn, c.q. moeten worden. Wij adviseren dit vooraf te regelen om problemen achteraf te voorkomen.	De 'beweging naar voren', die overigens niet alleen vanuit jeugd maar vanuit het hele sociaal domein gemaakt moet worden, zal verantwoord moeten gebeuren. In de samenwerking met het omliggend veld is hier continue aandacht voor.
	We zien hier parallellen met de belasting van de eerstelijnsgezondheidszorg (met name de huisartsen). Daarbij is een deel van het voorliggend veld – sociaal cultureel werk, buurthuizen en sportverenigingen – een veel minder grote rol voor kinderen en jongeren gaan spelen. Nu de NPO-middelen eindigen, die onder meer hebben gezorgd voor een impuls van het welzijnswerk, blijft het van belang om te investeren in de capaciteit van het voorliggend veld. Maar daarnaast ook te bezinnen op de positionering hiervan. De kracht van het voorliggend veld ligt vooral op het terrein van preventie. In onze beleving mag dit niet van preventie doorschuiven naar de curatieve zorg om uiteindelijk de oorspronkelijke rol van de zorgaanbieders over te nemen. Dit laatste achten wij zeer onwenselijk. Wij vernemen graag hoe u dit gaat voorkomen en/of faciliteren.	Onzes inziens ligt de kracht van het omliggend veld op het terrein van preventie (voorkomen van), ouders en jongeren in hun eigen kracht zetten en het versterken van de sociale basis/ netwerk. Hiervoor worden verschillende programma's al ingezet als Trendbreuk/Kansrijke start, Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA), etc.
	Advies: Nieuwe beleidsontwikkelingen dienen getoetst te worden op de gevolgen voor kinderen en jongeren (kind en jongerenparagraaf).	Dit is een goede suggestie, wij nemen deze mee in het uitvoeringsplan en in de borging van de client- en jongerenparticipatie.
	Advies: Wij adviseren een uniforme verantwoordingssystematiek voor alle gemeenten in te richten. Deze uniformiteit dient ervoor om dubbelingen te vermijden en extra indirecte uren en administratieve	Administratieve lasten vermindering is een doel welke wij ook nastreven. Door de regionale samenwerking (inkoop jeugd ZL) wordt er één

	lasten te voorkomen. Overigens zorgt een verantwoordingssystematiek individueel per gemeente ook voor een aanzienlijke verhoging van de indirecte kosten.	uniforme verantwoordingssystematiek gehanteerd door alle Zuid-Limburgse gemeenten.

Inspraakreacties Beleidskader jeugdhulp Zuid-Limburg 2024-2028		
Wie	**Reactie**	**Beantwoording**
Adviesraad Sociaal Domein Vaals (lokale paragraaf)	Wij ervaren het beleidsstuk als beleids**kader** als een goed stuk met daarin herkenbaar: onze kernwaarden, IZA en GALA. We zien de leefwereld van de burger (jeugd/ouders/opvoeders) meer centraal staan, de systeemwereld op afstand. Ook de benadering vanuit de pijlers van Positieve Gezondheid zijn herkenbaar.	Bedankt voor deze terugkoppeling.
	Zie hiertoe ook onze advisering t.a.v. de Verordening WMO-Jeugdwet gemeente Vaals, waar wij betreffende zorg voor de jeugd specifiek hebben benoemd: - Dat wordt onderkend dat opgroeien niet altijd een geplaveid pad is. - Dat jeugd het recht heeft veilig, gezond en kansrijk op te groeien - Dat kwetsbare jeugd hier extra aandacht verdient	Deze punten kunnen de gemeenten onderschrijven.
	Samen beslissen vereist dialoog, die terecht zeer belangrijk wordt gevonden. Structureel borgen is noodzakelijk, hetgeen betekent periodiek en zo nodig tussentijds agenderen. Genoemde partners: jeugd zelf, ouders/opvoeders (zie de participatie bij de tevredenheidsonderzoeken) en onderwijs zijn niet bepaald goed toegankelijke partijen. Samen beslissen vraagt meer dan in de nota beschreven. Participatie bevorderen en onderhouden (samen beslissen) vragen meer dan in het beleidsstuk beschreven. Vaals is zeker op de goede weg, verder dan elders. Ons ambtelijk apparaat is hiertoe goed toegerust, heeft haar kwaliteit bewezen, maar desondanks is constant onderhoud noodzakelijk om niet gehinderd te worden door de "wet van de remmende	Het participatief traject weke wij beogen betreft betrokkenheid van jeugdigen/ouders en adviesraden bij beleidsvorming tot aan hulpverlening zoals omschreven in hoofdstuk 4, daarmee willen we een breed draagvlak voor de koers blijven creëren. In de gemeente Vaals is daarnaast een lokaal uitvoeringsplan in voorbereiding en daar waar het input betreft voor het lokale uitvoeringsplan zal dit dan ook in dit proces worden meegenomen.

	voorsprong". De ASD ziet dit graag terug in het lokale uitvoeringsprogramma	
	Doe lokaal wat lokaal kan, (sub)regionaal wat moet/wat niet anders kan. Wij zouden dit graag concreter zien: "The proof of the pudding is in the eating". Borg lokaal wat nodig is. Benoem wat lokaal reeds goed in praktijk wordt omgezet. Voorsprong is geen beletsel o op de ingeslagen weg door te gaan. Starten bij 0 is geen optie.	Dit is een lokale invulling. In de gemeente Vaals is een lokaal uitvoeringsplan in voor-bereiding en daar waar het input betreft voor het lokale uitvoeringsplan zal dit ook in dit proces worden meegenomen.
	T.a.v. de praktische uitvoering van dit beleidskader verwijzen wij nogmaals naar onze opmerkingen die wij dienaangaande hebben verwoord in ons advies betreffende de Verordening WMO-Jeugdwet gemeente Vaals.	Dit is een lokale invulling. In de gemeente Vaals is een lokaal uitvoeringsplan in voor-bereiding en daar waar het input betreft voor het lokale uitvoeringplan zal dit dan ook in dit proces worden meegenomen

Inspraakreacties Beleidskader jeugdhulp Zuid-Limburg 2024-2028		
Wie	**Reactie**	**Beantwoording**
Adviesraad Sociaal Domein Valkenburg	Wij geven, natuurlijk met een aantal opmerkingen en zorgen, die wij ook in dit advies zullen omschrijven, een positief advies over dit beleidskader 2024-2028.	Fijn dat de eerst stap in de richting naar een meer participatief traject goed is ontvangen. Wij willen de samenwerkende adviesorganen dan ook bedanken voor de constructieve inbreng!
	Wij adviseren wel uitdrukkelijk om naast de adviesraden ook ouders en jeugd niet alleen te betrekken bij het tot stand komen van beleidskaders maar ook bij de uitvoering en evaluatie daarvan.	Het participatief traject welke wij beogen betreft betrokkenheid van jeugdigen/ouders en adviesraden bij beleidsvorming tot aan hulpverlening zoals omschreven in hoofdstuk 4.
	Terecht merkt u op, dat er prioriteiten moeten worden gesteld. Het plaatje op pagina 31 roept wel vraagtekens op. Het is de vraag of de kleurstelling correspondeert met de tekst.	De kleurstelling corrsepondeert met de tekst.
	De wachtlijsten in de jeugdzorg zijn lang en het onderwijs klaagt erover dat daarmee de problematiek van jongeren niet of volstrekt onvoldoende opgepakt wordt. (uw doel: ik word gezien en gehoord en krijg de hulp, die aansluit bij mijn toekomstperspectief - p.25). Advies: Neem bij bijlage 2 (resultaten) op, dat de wachttijd afneemt voor toegang tot de jeugdzorg en de jeugd GGZ	Wij streven naar geen wachttijden en daar waar een wachtlijst ontstaat deze direct inzichtelijk te maken zodat (andere) passende hulp geboden kan worden.

	...de tegenstelling en spanning tussen de normstellers en degenen die de ondersteuning verlangen zal in de uitvoering (zeker bij een meervoudige problematiek) tot grotere problemen kunnen leiden...Deze tegenstelling is te ondervangen door als hulpverlener niet het perspectief van de cliënt centraal te stellen maar diens hulpvraag. Omdat van hieruit vertrekken beter het eigen perspectief in kaart kan worden gebracht zien wij deze visie graag terug in het uitvoeringsbeleid. Wij adviseren dit vooraf te regelen om problemen achteraf te voorkomen.	In dit beleidskader is er bewust voor gekozen om het perspectief centraal te stellen en niet de hulpvraag, omdat we breder willen kijken naar wat nodig is en ook een langdurig resultaat willen bereiken.
	Doordat de nadruk meer op het voorliggend veld komt te liggen is onze zorg dat door de krapte op de arbeidsmarkt deze aanbieders mogelijk overbelast raken en zo toch geen optimale zorg verleend kan worden. Uiteindelijk is de kans dat de zorgvraag complexer wordt. Bovendien moet er bewaakt worden dat dit niet een verkapte bezuiniging is. Wij adviseren dit budgettair vooraf te regelen om problemen achteraf te voorkomen.	De krapte op de arbeidsmarkt is een herkenbaar probleem op alle gebieden. De nadruk van de gemeente ligt op doen wat nodig is, zodat de jeugdige tijdige passende hulp krijgt.
	Investeer met alle betrokken actoren in de beantwoording van de vraag ‘HOE GAAN WE DIT NU UITVOEREN?’	Er wordt een uitvoeringsplan opgesteld (regionaal en/of lokaal). Zoals in hoofdstuk 4 te lezen is willen we participatief met actoren aan de slag om het vervolg verder vorm te geven.

	Wij adviseren de colleges en de gemeenteraden na het vaststellen van het beleidskader ook veel aandacht te besteden aan het uitvoeringsbeleid en de periodieke verantwoording van de mate van realisatie van de in bijlage 2 genoemd resultaten (en de doelen van de uitvoeringsplannen per gemeente).	Er wordt een uitvoeringsplan opgesteld (regionaal en/of lokaal). Het regionale uitvoeringsplan heeft voor alle gemeenten dezelfde doelen en prioriteiten. In het lokale plan kunnen accenten worden gelegd.
	Wij steunen dit van harte, maar wij willen wel erop wijzen, dat het doel om de instroom bij ambulante jeugdzorg te verminderen, de druk op het voorliggend veld wel stevig zal doen toenemen. Het voorliggend veld zal hiertoe geëquipeerd moeten zijn, c.q. moeten worden. Wij adviseren dit vooraf te regelen om problemen achteraf te voorkomen.	De 'beweging naar voren', die overigens niet alleen vanuit jeugd maar vanuit het hele sociaal domein gemaakt moet worden, zal verantwoord moeten gebeuren. In de samenwerking met het omliggend veld is hier continue aandacht voor.
	Wij zien hier parallellen met de belasting van de eerstelijnsgezondheidszorg (met name de huisartsen). Daarbij is een deel van het voorliggend veld – sociaal cultureel werk, buurthuizen en sportverenigingen – een veel minder grote rol voor kinderen en jongeren gaan spelen. Nu de NPO-middelen eindigen, die onder meer hebben gezorgd voor een impuls van het welzijnswerk, blijft het van belang om te investeren in de capaciteit van het voorliggend veld, maar daarnaast ook te bezinnen op de positionering van het voorliggend veld. Ligt de kracht van het voorliggend veld	Onzes inziens ligt de kracht van het omliggend veld op het terrein van preventie (voorkomen van), ouders en jongeren in hun eigen kracht zetten en het versterken van de sociale basis/ netwerk. Hiervoor worden verschillende programma's al ingezet als Trendbreuk/Kansrijke start, Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA), etc.

	op het terrein van preventie of schuift dit steeds verder op naar de curatieve zorg, om uiteindelijk de oorspronkelijke rol van de zorgaanbieders over te nemen. Dit laatste is naar de mening van de ASD onwenselijk. Wij vernemen graag hoe u dit gaat voorkomen en/of faciliteren.	
	Wij adviseren bij beleidsontwikkelingen op deze terreinen (Jeugdzorg, Participatie, WMO en veiligheid) een toets op de gevolgen voor kinderen en jongeren verplicht te stellen (kind en jongeren-paragraaf)	Dit is een goede suggestie, wij nemen deze mee in het uitvoeringsplan en in de borging van de client- en jongerenparticipatie.
	Ons advies is om in ieder geval te vermijden dat er dubbelingen (bij triage) ontstaan en dat de extra inspanningen om de consortia op te tuigen leiden tot extra indirecte uren en administratieve lasten. In dat kader dringen wij er ook op aan, dat er een uniforme verantwoordingssystematiek bij alle gemeenten wordt gehanteerd. Immers een verantwoordingssystematiek per gemeente verhoogt de indirecte kosten aanzienlijk.	Administratieve lasten vermindering is een doel welke wij ook nastreven. Door de regionale samenwerking (inkoop jeugd ZL) wordt er één uniforme verantwoordingssystematiek gehanteerd door alle Zuid-Limburgse gemeenten.

Inspraakreacties Beleidskader jeugdhulp Zuid-Limburg 2024-2028		
Wie	**Reactie**	**Beantwoording**
JongK (Jongerenadviesraad Westelijke Mijnstreek)	De uitgangspunten en doelen worden onderschreven door de jongerenadviesraad. Wel wordt er veel gebruikt gemaakt van hele algemene (container)begrippen als bijvoorbeeld normaliseren. Maak concreet wat men hieronder verstaat.	Wij nemen dit mee en zullen hier in de toekomst rekening mee houden.
	Het stuk is goed te lezen maar zou nog minder ambtelijk taalgebruik mogen bevatten.	Wij nemen dit mee en zullen hier in de toekomst rekening mee houden.
	Graag wil Jongk betrokken worden bij de verder uitwerking/ concretiseren.	Vanuit de subregionale en lokale samenwerking wordt dit samen met Jongk opgepakt.
	Maak ook gebruik van de kennis en het oppakken van kleinschalige opdrachten/ onderzoeken door de aanwezige opleidingen als Social Work en Pedagogiek van Zuyd Hogeschool.	Wij nemen dit mee.
	Goed om te lezen dat er systemisch wordt gewerkt en gekeken naar de jongere en zijn/haar gezin	
	Het is allemaal heel hoog over en abstract, maak zaken concreet wij op lokaal en uitvoeringsniveau kunnen meepraten en denken.	Dit maakt onderdeel uit van de nadere uitwerking van het "hoe". Dit wordt komende periode gezamenlijk met betrokken partijen verder vormgegeven.

Inspraakreacties Beleidskader jeugdhulp Zuid-Limburg 2024-2028		
Wie	**Reactie**	**Beantwoording**
Inwoners Vaals	In het voorliggende concept-beleidskader vinden we niet terug op welke wijze jeugdigen, ouders en zorgprofessionals bij het opstellen ervan betrokken zijn. Welke inzichten dit heeft opgeleverd en op welke aspecten dit geleid heeft tot vernieuwing van het beleid.	In het traject om te komen tot de nieuwe contractering zijn diverse avonden met jeugdigen/ouders gehouden om te vernemen wat zij belangrijk vinden. Een veel gehoord aspect is dat zij willen dat zij echt gehoord worden. Daarnaast zijn er bijeenkomsten geweest met zorgaanbieders. Deze punten hebben geleid tot de nieuwe kaders voor de contractering. Daarvan is dit beleidskader het vervolg. Het luisteren naar jeugdige heeft bijvoorbeeld als effect dat we veel meer inzetten op het participatieve traject, dat we willen dat iedere jeugdige een vertrouwens-persoon heeft. Al deze uitwerkingen landen in het regionale uitvoeringsplan.
	Geven we in dit beleidskader voldoende zicht op de oorzaken? Bereiken we dat we de daadwerkelijke problemen helpen op te lossen?	Het proefschrift van Sharon Stellaard geeft geen oplossing, maar zij stelt de vraag: Om oprecht, met het wérkelijke belang van kind en gezin voorop, een nieuwe visie te bepalen en écht nieuw beleid te maken, hierbij bewust te zijn van padafhankelijkheid en bij het bepalen van beleid niet alleen vooruit te kijken, maar ook te leren van wat in het verleden effectief en niet effectief is gebleken. Dit doen wij in ons beleidskader door de jeugdige en zijn/haar systeem centraal te stellen, maar ook door ruimte te houden voor reflectie en bijstellen.
	We vinden dat het accent gelegd moet worden op samenredzaam in plaats van zelfredzaamheid.	**Het beleidskader zet in op het systeem en de leefwereld te versterken, daarmee de samenredzaamheid. Dit is aangepast in het beleidskader.**

	Uitgangspunten "geef kinderen hun vrijheid terug" en "laat ieder kind zichzelf zijn" ipv “ik ben wie ik wil zijn en waar ik wil zijn" en "het label eraf".	We zullen uw advies meenemen in de verder uitwerking.
	Een belangrijke insteek vindt u het werken aan "Geluk"	De uitwerking van geluk, zoals de perspectiefbenadering zit reeds verankerd in dit concept beleidskader door het benoemen van het normale opvoeden en opgroeien en de beschermende factoren daarbij.
	Op een aantal plaatsen wordt gesproken in het beleidskader over debat en discussie. We zien het voeren van dialoog hiervoor in de plaats.	**Dit wordt aangepast in het beleidskader.**
	Zijn er in Vaals wel toereikende voorzieningen en welke stappen moeten er nog gezet worden als het gaat om beschermd wonen of WMO?	Dat is een lokale invulling. Deze vraag zal vanuit de gemeente Vaals beantwoord worden in overeenstemming met de lokale situatie.
	We vinden dat kinderen, jongeren, ouders en professionals hun krachten moeten bundelen. Een vernieuwings-beweging in Zuid-Limburg en ook in Vaals in gang zetten. Hier willen we graag onze bijdrage aan leveren.	Met het participatief traject welke wij beogen betreft betrokkenheid van jeugdigen/ouders en adviesraden bij beleidsvorming tot aan hulpverlening te realiseren en zo een vernieuwingsbeweging in gang te zetten. Deze vraag zal verder voor wat betreft de beweging in Vaals. Vanuit de gemeente Vaals beantwoord worden in overeenstemming met de lokale situatie.
	U draagt ideeën aan als input aan voor het uitvoeringsplan.	Deze ideeën zullen wij meenemen in de uitwerking daar waar kan op regionaal niveau en in de gemeente Vaals is een lokaal uitvoeringsplan in voorbereiding en daar waar het input betreft voor het lokale uitvoeringsplan zal dit dan ook in dit proces worden meegenomen.

Inspraakreacties Beleidskader jeugdhulp Zuid-Limburg 2024-2028		
Wie	**Reactie**	**Beantwoording**
Valkenburg a/d Geul	De cijfers in figuur op pagina 17 kloppen niet met CBS statlline	**Dat klopt, de legende bevat de verkeerde %, dit wordt aangepast.**

Regiovisie

op de governance 2024-2028



Jeugdhulp
Zuid-Limburg

Inhoudsopgave

1	**Inleiding**	**4**
2	**Lokaal**	**8**
	2.1 Preventief jeugdbeleid	10
	2.2 Toegang tot jeugdhulp	12
	2.3 Verbinding sociaal domein breed	15
3	**Regionaal**	**16**
	3.1 Gemeentelijke Governance	18
	3.2 Verwervingen	20
	3.4 Complexe problematiek	25
4	**Bovenregionaal**	**26**
	4.1 NMZ Overleg	29
	4.2 Accounthouderschap zorgaanbieders	29
	4.3 Accounthouderschap BJZ Limburg	29
	4.4 Bovenregionaal Expertisecentrum	30
Bijlage 1 Definitielijst		**32**
Bijlage 2 Resultaten		**36**

Inleiding

1

De 16 Zuid-Limburgse gemeenten werken samen op het gebied van jeugdzorg.

Inleiding 1

In het regionaal beleidskader jeugdhulp 2024-2028 hebben we aangegeven **wat** we voor de jeugd in Zuid-Limburg willen bereiken op het gebied van jeugdzorg. In de afbeelding op de volgende pagina staan de doelen en de leidende principes van het regionaal beleidskader samengevat. Deze regiovisie op de governance geeft aan **hoe** we dat willen bereiken, mede op basis van eerder vastgesteld kaderdocumenten (zie www.jeugdhulpzuiddlimburg.nl). Dat doen we sinds 2015 gezamenlijk met alle 16 gemeenten in Zuid-Limburg. De rijksoverheid wil dat wettelijk verplichten. Vooruitlopend daarop is in VNG verband afgesproken om de beschikbaarheid van zorg en zorgcontinuïteit te borgen door de Norm voor Opdrachtgeverschap te hanteren. De Norm en verwachte wetgeving gaat zowel over de inhoud als de uitvoering daarvan. Deze verwachte wetgeving en Norm voor Opdrachtgeverschap vormen de leidraad van deze regiovisie op de governance.

De regiovisie op de governance kent een geografische hoofdstukindeling. We starten met wat er lokaal aan jeugdbeleid uitgevoerd wordt om de gestelde doelen te verwezenlijken. Vervolgens beschrijven we de regionale samenwerking tussen gemeenten en met de zorgaanbieders. Tot slot gaan we in op hoe we bovenregionaal afstemming realiseren in het kader van jeugdzorg.

[1] De 16 gemeenten zijn Beek, Beekdaelen, Stein, Sittard-Geleen, Simpelveld, Voerendaal, Brunssum, Kerkrade, Heerlen, Landgraaf, Gulpen-Wittem, Vaals, Valkenburg a/d Geul, Eijsden-Margraten, Meerssen en Maastricht.

[2] In deze regiovisie wordt gesproken over jeugdzorg in de brede zin. Dit betreft jeugdhulp én de kinderbeschermingsmaatregelen, voor een groot deel heeft het namelijk betrekking op beide onderdelen.

Normaliseren

- Ik zit aan het stuur
- Er wordt naar mij geluisterd
- Wij kijken eerst naar wat gebruikelijke zorg is

Eerder juiste hulp op maat op de juiste plek

- Zo thuis mogelijk
- Vindplaats is werkplaats
- Effectieve kind- en gezinsbeschrming

Integraal

- Integrale ontwikkeling centraal
- Zorg is systeemgericht
- Zorg rondom de jeugdige

Sturen op resultaat

- Samen maken we de jeugdhulp beter
- Doen wat werkt
- Samen beslissen

Lokaal

2

Het hoofdstuk lokaal beschrijft wat onder de lokale verantwoordelijkheid wordt uitgevoerd door de gemeenten in de regio Zuid-Limburg. Het regionaal beleidskader is hierbij richtinggevend.

Lokaal 2

2.1 Preventief jeugdbeleid

In verschillende wetten is vastgelegd dat gemeenten verantwoordelijk zijn voor het preventief jeugdbeleid (zie kader). Het is een beleidsterrein waar de gemeenten lokaal voor aan de lat staan. Bij de lokale invulling van het preventief jeugdbeleid houden gemeenten rekening met de leidende principes uit het regionaal beleidskader jeugd.

Preventief jeugdbeleid gaat over de basis- en voorliggende voorzieningen waar alle jeugdigen gebruik van kunnen maken zoals scholen, speeltuinen, sportvoorzieningen, welzijnswerk etc. Een belangrijk uitgangspunt dat alle gemeenten in het lokale preventief jeugdbeleid hanteren is de pedagogische civil society en positieve gezondheid. In meerdere wetten en domeinen speelt preventie en vroegsignalering een belangrijke rol. Gemeenten hebben een verantwoordelijkheid om hier op lokaal niveau invulling aan te geven. Het NJi schrijft hierover het volgende →



Preventief jeugdbeleid

In vijf wetten speelt preventie een rol. Dit zijn de Wet publieke gezondheidszorg (Wpg), de Wet maatschappelijke ondersteuning 2015 (Wmo 2015), de Jeugdwet, de Zorgverzekeringswet (Zvw) en de Wet langdurige zorg (Wlz). Verschillende van deze wetten zijn ook van toepassing op jeugd.

Gemeenten zijn vanuit de Wet publieke gezondheidszorg (Wpg) verantwoordelijk voor onder andere de jeugdgezondheidszorg. Hier valt bijvoorbeeld vroegtijdige opsporing en preventie van specifieke stoornissen onder. Ook vallen onder deze wet algemene taken publieke gezondheidszorg, zoals het voorkomen van alcoholmisbruik bij jongeren en het geven van prenatale voorlichting aan ouders. Gemeenten zijn verantwoordelijk voor de lokale invulling en uitvoering.

Vanuit de Wmo 2015 zijn gemeenten verantwoordelijk voor het bevorderen van maatschappelijke participatie. Dit kan bijdragen aan gezondheidswinst en welbevinden. Ook wordt er een actieve inzet verwacht op het gebied van preventie en vroegsignalering. Dit om te voorkomen dat mensen gebruik moeten maken van zwaardere vormen van langdurige, maatschappelijke ondersteuning.

Vanuit de Jeugdwet zijn gemeenten verantwoordelijk voor alle vormen van jeugdzorg. Meer preventie maakt deel uit van één van de transformatiedoelen in de Jeugdwet. Het eerste transformatiedoel is namelijk: meer preventie, meer eigen verantwoordelijkheid, meer benutten van 'eigen kracht' en het sociale netwerk van gezinnen. Preventieve activiteiten die onder de Jeugdwet vallen, zijn onder andere: vroege interventie bij opgroeiproblemen en het faciliteren van informatie en advies in de vorm van folders of een adviesgesprek. Belangrijk is dat preventieve activiteiten voor jeugd en ouders in het kader van jeugdgezondheid onder de Wet publieke gezondheidszorg vallen en niet onder de Jeugdwet. Preventieve activiteiten door welzijnswerk of welzijnsorganisaties, zoals het jongerenwerk, vallen wel onder de Jeugdwet.

In de zorgverzekeringswet staat vastgelegd dat geïndiceerde en zorggerelateerde preventie deel uitmaken van het basispakket van een verzekerde. De zorgverzekeraar is dan verplicht om een vergoeding van kosten van de zorg te bieden. Om aanspraak te maken op vergoeding, moet er bij een individuele verzekerde sprake zijn van een vastgesteld verhoogd risico op gezondheidsschade om geïndiceerde of zorggerelateerde preventie in te kunnen zetten.

(Bron: NJI)

2.2 Toegang tot jeugdhulp

Landelijk vraagt ongeveer 1 op de 8 jeugdigen meer ondersteuning dan vanuit de basis- en voorliggende voorzieningen beschikbaar is. Deze jeugdigen hebben een vorm van jeugdzorg nodig. In Nederland zijn er verschillende toegangswegen naar jeugdzorg: de lokale (wijk) teams van gemeenten, maar ook huisartsen, medisch specialisten, jeugdartsen, gecertificeerde instellingen en de rechterlijke macht.

2.2.1 Lokale toegang

Lokale toegangsteams hebben een cruciale rol binnen de jeugdzorgketen. Samen met jeugdigen en ouders[3] kijken zij naar het perspectief dat de jeugdige wilt bereiken en zetten daar zo nodig hulp bij in.

Het uitgangspunt is dat de toegang lokaal georganiseerd is op basis van de landelijke uitgangspunten van de vijf basisfuncties van het KPMG-rapport en de concept Hervormingsagenda[4] "Stevige toegangsteams". Daarbij zijn de principes vanuit het regionaal beleidskader leidend, maar er is ruimte voor eigen invulling en uitvoering. Het regionale toegangenoverleg is in Zuid-Limburg een platform voor het uitwisselen van informatie, het stellen van vragen en het maken van afspraken over de uniforme uitvoering van afspraken in de regio.

De vijf functies van het KPMG rapport

1. **Houd oog voor een veilige leefomgeving:** investeer in expertise, instrumenten en samenwerkingsverbanden om onveilige situaties voor jeugdigen te herkennen en hen te beschermen.
2. **Tijdig signaleren van de vraag:** wees aanwezig, werk 'outreachend' en investeer in preventie.
3. **Garandeer vindbare en toegankelijke hulp:** wees benaderbaar op verschillende manieren en investeer in adequate triage.
4. **Handel met een brede blik:** vraagverheldering met oog voor alle levensdomeinen, integrale planvorming waarbij duidelijke regievoering is belegd en houdt een vinger aan de pols. Het is wenselijk dat lokale teams zelf lichte hulpverlening en ondersteuning kunnen bieden.
5. **Leer en verbeter:** verzamel inzichten over werkwijzen, evalueer en ga hierover in gesprek.

(Bron: KPMG 2019: Basisfuncties voor lokale teams in kaart: de route en componenten onder de loep)

[3] Daar waar gesproken wordt over ouders dient dit in breder verband gezien te worden. Het betreft ook verzorger(s)/pleegouder(s)/het gezin in bredere zin.

[4] Ten tijde van het opstellen van de regiovisie van de governance lopen de besprekingen nog over de hervormingsagenda. Hier is uitgegaan van het concept.

Stevige lokale toegangsteams

Jeugdigen en hun ouders moeten voor jeugdhulp laagdrempelig en dicht bij huis terecht kunnen. We willen dit onder meer bereiken door in zetten op stevige lokale teams. Stevige lokale teams met voldoende kennis en expertise en verbinding met specialistische hulp. Teams die met ouders en jeugdigen kijken naar wat echt nodig is. Die niet alleen toegang verlenen, maar zelf lichte hulp verstrekken, gericht op het versterken van het gewone leven.

Ze doen dit in goede verbinding met de lokale voorzieningen beschikbaar voor het brede sociale domein, met onderwijs en volwassen GGZ die bij voorkeur ook in de wijk aanspreekbaar en inzetbaar is. Het is hierbij tevens van belang goed na te denken over de bekostiging vanuit de gemeente van het stevige lokale team in relatie tot de aanvullende (specialistische) zorg. Dit om het financieel beheersbaar te houden. Gemeenten zijn zelf verantwoordelijk voor de inrichting van hun teams en de bekostiging, op basis van in het bestuurlijk kader duidelijk omschreven functies (zie 2.3.1), kortom er blijft ruimte voor diversiteit in de wijze waarop gemeenten deze functies borgen in hun lokale infrastructuur. (Bron: hervormingsagenda 8.0)

2.2.2 Verbinding (huis)arts

Naast de stevige lokale teams zijn huisartsen, jeugdartsen en kinderartsen een belangrijk toegangskanaal voor jeugdzorg. Samenwerking tussen de huisarts, de jeugdgezondheidszorg en een lokaal team is belangrijk, zodat zij elkaar snel en laagdrempelig vinden om te bepalen of en welke vorm van ondersteuning passend is.

Vaste contactpersonen voor de huisarts binnen het lokale team zijn onmisbaar. Er zijn in Zuid-Limburg diverse pilots actief bij gemeenten om meer grip te krijgen op verwijzingen vanuit de artsen. De meeste gemeenten in Zuid-Limburg koppelen een praktijkondersteuner Jeugd aan de huisartsenpraktijk, zodat deze direct lichte hulp kan bieden en een apart traject in veel gevallen niet meer nodig is. De verantwoordelijkheid voor de inzet en uitvoering van de praktijkondersteuner Jeugd is lokaal belegd. Gemeenten kiezen daarbij zelf of ze dit in subregionaal verband verder vormgeven of in samenwerking met huisartsenkoepels.

2.2.3 Verbinding met gedwongen kader

Naast de lokale teams en de artsen zijn de gecertificeerde instellingen ook een belangrijke verwijzer naar jeugdhulp. Gemeenten subsidiëren de gecertificeerde instellingen op regionaal niveau. Lokaal is er afstemming tussen het lokale team en de gecertificeerde instelling over welke hulp mag worden ingezet bij een jeugdige. Dit is vastgesteld in een regionaal samenwerkingsprotocol. Ook is er een regionaal kader opgesteld voor de samenwerking tussen de lokale teams en veilig thuis, waarbij er lokale invulling wordt gegeven aan de afspraken.

2.2.4 Knooppunten

Het knooppuntoverleg is het verbindings-instrument tussen kinderopvang, onderwijs en andere netwerkpartners. Het is bedoeld om een integraal beeld te verkrijgen van de leerling en zijn leefomgeving, waarbij ondersteunings-behoeften in kaart worden gebracht en betrokkenen samen afspraken maken over samenhangende interventies van onderwijs, gemeente en/of zorg. Hierbij is aandacht voor ondersteuning gedurende onderwijstijd en in de thuissituatie. In het knooppunt bepalen de partners samen met jeugdige en ouders of er en zo ja, welke ondersteuning nodig is. Kernpartners in de knooppunten zijn:

- ouders
- school
- jeugdgezondheidszorg
- schoolmaatschappelijk werk
- gemeentelijke toegang.

Incidentele partners in de knooppunten zijn:

- leerplichtambtenaar
- voorschoolse voorziening en buitenschoolse opvang
- zorgprofessionals.

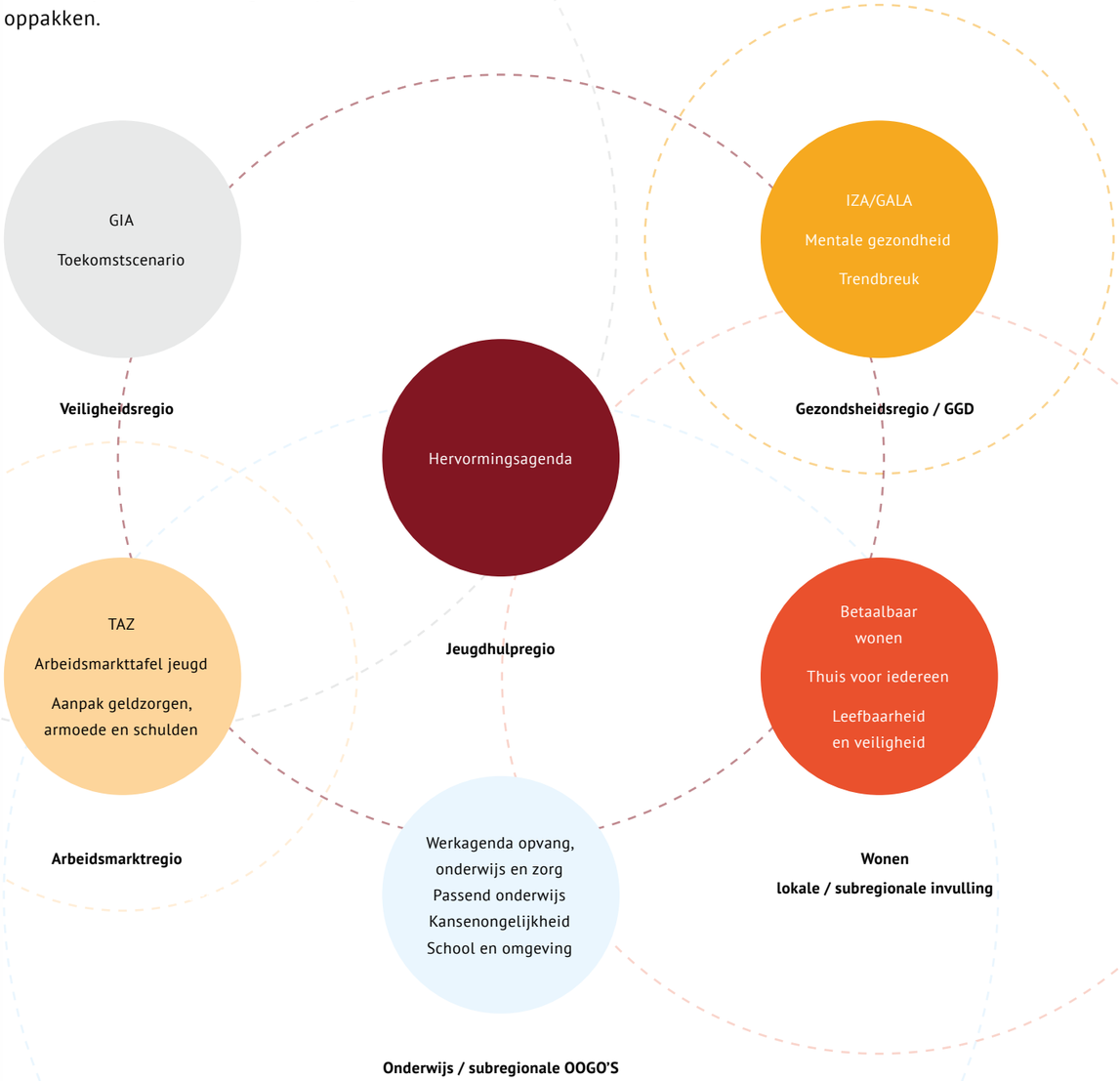
2.2.5 Verwijzing gecontracteerd aanbod

Gemeenten zijn niet verplicht om jeugdhulp te financieren die geen onderdeel uitmaakt van het gecontracteerd aanbod. Deze afspraak is ook gemaakt in de regio Zuid-Limburg, daarom is een verwijsgids opgesteld waarin het gecontracteerd aanbod zichtbaar is voor alle verwijzers. Indien er zwaarwegende redenen zijn om af te wijken van het gecontracteerd aanbod overleggen zowel de verwijzers als de Raad voor de Kinderbescherming dit eerst met de betreffende lokale toegang van die gemeente. De lokale toegang spreekt dan een maatwerkcontract af met de betreffende aanbieder.



2.3 Verbinding sociaal domein breed

Het brede sociale domein is de verantwoordelijkheid van de lokale gemeenten. We zien daarbij steeds meer landelijke programma's ontstaan die (sub)regionale samenwerking vragen. Hieronder is visueel gemaakt welke landelijke programma's benoemd in de hervormingsagenda, een effect hebben op het verbeteren van de ontwikkeling van de jeugdige. Tevens is hierbij afgebeeld op welke schaal wij in Zuid-Limburg deze programma's oppakken.



Regionaal

3

Het hoofdstuk regionaal gaat in op welke taken en verantwoordelijkheden er liggen op regionaal gebied en hoe we die met elkaar afstemmen om de doelen uit het regionaal beleidskader te verwezenlijken.
Dit gebeurt mede op basis van eerder vastgestelde kaderdocumenten waarin staat opgenomen hoe we het aanbod op de vraag laten aansluiten en welke keuzes we daarbij maken qua sturingsinstrumenten (www.jeugdhulpzuidlimburg.nl).

Regionaal 3

3.1 Gemeentelijke Governance

De gemeenten in Zuid-Limburg hebben sinds 2015 een centrumregeling met elkaar afgesproken ten behoeve van de inkoop van jeugdzorg. Conform de PDCA cyclus wordt er regelmatig een evaluatie van de samenwerking uitgevoerd en de samenwerkingsafspraken aangepast. Ook in 2023 heeft een evaluatie van de samenwerking plaatsgevonden. De conclusie is dat er bestuurlijk een sterke wil is om samen te werken, dat er een prettige dynamiek is en een gezamenlijk toekomstperspectief. Echter de intentie van de regeling is vergroeid met een eigen werkwijze. Dat heeft geleid tot de volgende knelpunten:

- De formele afspraken over samenwerking bij verwerving worden ook informeel toegepast bij beleidsvormingsprocessen
- Gebrek aan integraliteit in advisering van bestuur
- Inefficiënte en niet-slagvaardige besluitvormingsroute
- Rolonduidelijkheid en gebrek aan ambtelijk doorzettingsmacht in de samenwerking
- Houding en gedrag van deelnemers die onvoldoende vasthouden aan (zakelijke) afspraken en elkaar hier beperkt op aanspreken

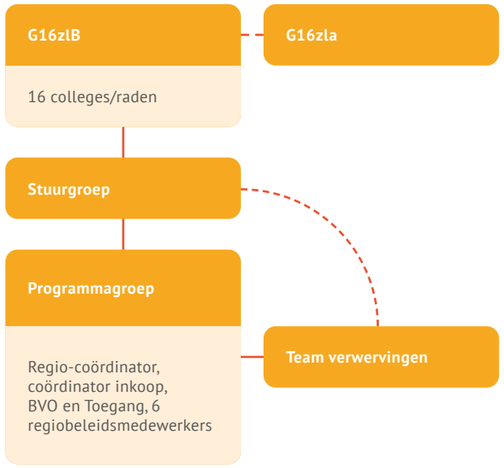
Hiernaast is in een organogram weergegeven welke overlegvormen er op hoofdlijnen zijn om te sturen op de regionale beleidskaders en verwervingen.

Aan de hand van deze evaluatie is bestuurlijk afgesproken dat we de huidige governance structuur wijzigen ten aanzien van de volgende onderdelen:

- Het overleg tussen de 16 bestuurders, de G16zlB, richt zich op regionale visie- en strategievorming (beleidsontwikkeling). Naast een voorzitter wijzen de bestuurders ook een vicevoorzitter aan.
- Het overleg tussen de 16 beleidsmedewerkers, de G16zla, richt zich op de voorbereiding van het bestuurlijk overleg. Daarnaast zijn er jaarlijks twee koersmiddagen om de strategische lijnen uit te zetten.
- Het overleg met de 6 vertegenwoordigende bestuurders namens de regio, de stuurgroep, voert regie en monitort de kaders die zijn afgesproken binnen regionale verwervingen.

De stuurgroep is bestuurlijke opdrachtnemer van de G16zlB en adviseert de G16zlB over strategische beleidsontwikkeling.
De stuurgroep kent een portefeuilleverdeling. Daarmee ontstaat voor een aantal ambtelijke projectteams en jeugdhulpaanbieders één bestuurlijke aanspreekpunt. Deze portefeuillehouder is verantwoordelijk voor het meenemen van alle collega-bestuurders in het G16zlB. Voor zwaardere dossiers kan gekozen worden voor meerdere portefeuillehouders.

- De programmagroep stuurt gezamenlijk de regiosamenwerking aan en is ambtelijk opdrachtnemer van de stuurgroep. Dit geldt ten aanzien van verwervingen en strategische beleidsontwikkeling. We breiden de programmagroep uit met een BVO-coördinator en toegangscoördinator ten behoeve van de integraliteit. We verduidelijken en versterken de rol van de regiocoördinator.
- Tot slot worden de afspraken expliciet gemaakt en gedeeld:
  - Er komt een samenwerkingsovereenkomst over het regionaal beleid
  - We maken procesafspraken over beleid en inkoop (SLA)
  - De rolprofielen, taken en functies van overleggremia maken we expliciet.

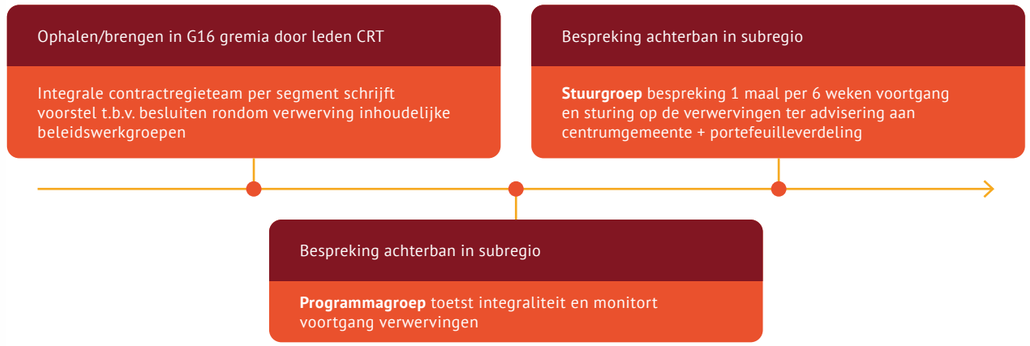


Voor de route van besluitvorming geeft de onderstaande afbeelding visueel weer wat deze afspraken inhouden. Na één jaar evalueren we deze afspraken om te onderzoeken of we een volgende stap in de samenwerking kunnen zetten.

Strategisch beleid besluitvormingsroute



Verwerving besluitvormingsroute





3.2 Verwervingen

Om de doelen te bereiken is het nodig om de jeugdzorg te verwerven[5] en die in partnerschap en vertrouwen met de betrokken stakeholders vorm te geven. De verwerving voeren we gezamenlijk met alle 16 gemeenten uit, m.u.v. de ambulante jeugdhulp. Gemeenten Heerlen, Voerendaal en Landgraaf kopen dit apart in. Hieronder wordt ingegaan op de regionaal verworven jeugdzorg.

Bij de verwerving hebben de 16 gemeenten de volgende uitgangspunten gesteld:

1. De jeugdige is ons vertrekpunt
2. Bewerkstelligen van een wezenlijke transformatie
3. Lokaal wat kan, regionaal wat moet
4. Partnership met partijen uit het veld
5. Verlagen van de kosten
6. Reële tarieven voor de jeugdhulp
7. Keuzevrijheid voor de cliënt (voor zover mogelijk en wenselijk)
8. Een perspectiefgerichte verwerving
9. Minder contractpartijen

3.2.1 Zorgvuldigheidseisen inkoop

De Norm voor Opdrachtgeverschap beschrijft zorgvuldigheidseisen waar gemeenten rekening mee dienen te houden gedurende het inkoopproces. Bijvoorbeeld tijdig publiceren en afronden van procedures, meerjarige contracten afsluiten, zorgcontinuïteit borgen bij aflopende contracten en het hanteren van reële tarieven. In de contractering vanaf 2023 hebben gemeenten in Zuid-Limburg waar mogelijk rekening gehouden met de zorgvuldigheidseisen van inkoop. Zo zijn de meeste contracten minimaal 3 maanden voor ingangsdatum (1-1-2023) getekend. Verder zijn in Zuid-Limburg langdurige contracten afgesloten om het waardegericht partnerschap te bevorderen. Een totaaloverzicht van alle contracten, inclusief looptijden en schaalniveau is opgenomen in bijlage 2. Ook hebben de gemeenten reële tarieven vastgesteld op basis van een onafhankelijk kostprijsonderzoek.

3.2.2 Inrichtingskeuzes en segmentering

Verschillende vormen van jeugdzorg zijn geclusterd op basis van de nodige expertise van de zorgverlener en het doel van de geleverde zorg. Deze clustering noemen we segmentering. In Zuid-Limburg kennen we de volgende segmenten (voor de definities van de segmenten verwijzen wij u naar bijlage 1):

- Hoog specialistische jeugdhulp (GIK-J) en het gedwongen kader (GI's)
- Wonen
- Ambulant (groep en individueel)[6]
- Crisis

Per segment zijn contracten afgesloten, ontwikkeldoelen geformuleerd en contractregieteams samengesteld. Ook is per segment gekozen voor één van de drie uitvoeringsvarianten voor bekostiging die het beste aansluit bij de inhoudelijke (ontwikkel) behoeftes. In de volgende paragraaf gaan we verder in op de contracten.

[5] Het verwerven van jeugdzorg en het maken van contractafspraken gebeurd op meerdere manieren. Bijvoorbeeld door het doorlopen van een inkoop-/aanbestedingsprocedure en het verlenen van subsidies.

[6] Gemeenten Heerlen, Landgraaf en Voerendaal hebben ambulante basishulp zelfstandig ingekocht en het samenwerkingsverband JenS voert de ambulante jeugdhulp voor deze gemeenten uit.

3.3.1 Uniformiteit en integraliteit

Regionaal is zoveel als mogelijk uniformiteit binnen de verschillende contracten geborgd. Deze afspraken zijn vastgelegd in diverse contractdocumenten. Het administratie- en controleprotocol bevatten afspraken over hoe om te gaan met het berichtenverkeer en financiële verantwoording. Het programma van eisen beschrijft eisen die gemeenten stellen aan o.a. kwaliteit, dienstverlening en bedrijfsvoering.

De afspraken uit de verschillende contractstukken zijn voor een groot deel uniform tussen alle segmenten. Dit geldt ook voor het bijhouden en aanleveren van wachtlijstinformatie. Op het gebied van monitoring zijn eveneens afspraken gemaakt over de segmenten heen, zoals het delen van gegevens volgens het informatieprotocol beleidsinformatie jeugd van het CBS en een basisset Kritische Prestatie Indicatoren (KPI's). Elke segment kent daarnaast een aantal specifieke KPI's om de beleidsdoelstellingen te monitoren. Deze KPI's zijn niet 'in beton gegoten' en continu onderwerp van gesprek tussen gemeenten en contractpartners. Zij stellen deze in gezamenlijkheid op.

Verbinding met de basis- en voorliggende voorzieningen en andere domeinen, zoals WMO en participatie, is geen vrijblijvendheid op basis van contractuele afspraken. Gemeenten verwachten van contractpartners dat zij proactief signaleren en verbindingen leggen als inzet vanuit andere domeinen noodzakelijk is.

Daarnaast is er per segment een ontwikkelagenda afgesproken. Deze schetsen de transformatie opgaves op de lange termijn die wederzijds commitment en inzet vragen.

Contractbeheer en -management is in Zuid-Limburg centraal georganiseerd en op basis van de centrumregeling belegd bij het centrale Inkoopteam Sociaal Domein.



3.3.2 Sturing door contractregieteams

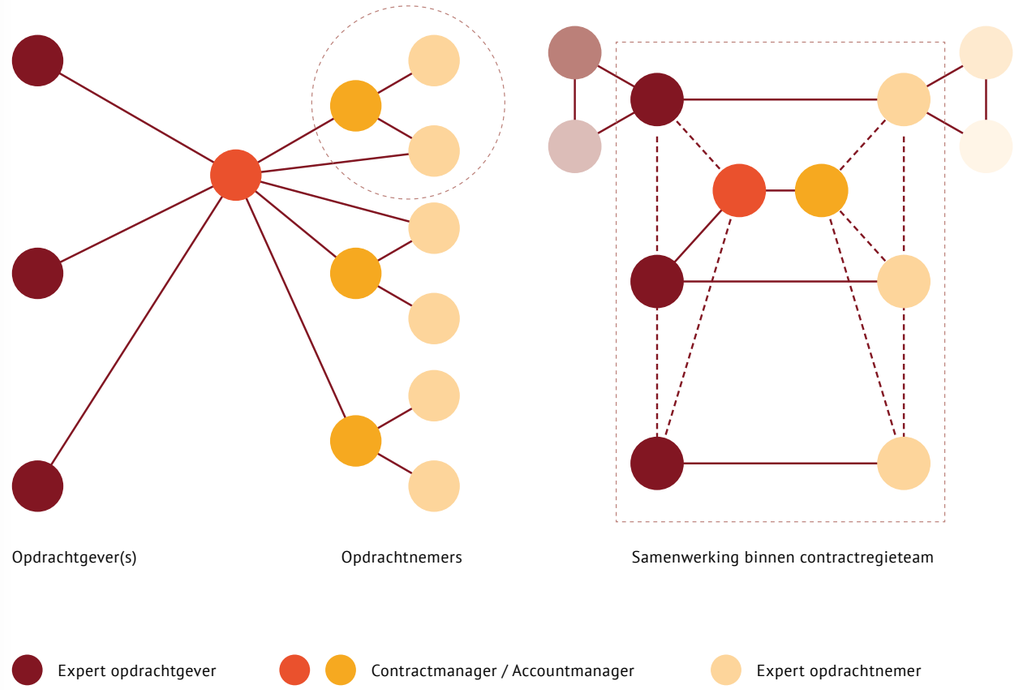
Bij het afsluiten van nieuwe contracten in 2023 is gekozen voor een nieuwe inrichting van het contract- en relatiemanagement dat meer aansluit bij de regionale koers op het gebied van samenwerking. We gaan langdurig waardegericht partnerschap aan met onze contractpartners op basis van vertrouwen en transparantie. Dit vraagt aanpassingen in de organisatie van het contractmanagement. Hiertoe behoren alle afspraken over samenwerking, communicatie, overlegstructuren en algehele sturing op contractdoelstellingen.

Het aantal contractpartijen (per segment) neemt af in de regio. Dit maakt het mogelijk om op segment niveau te bouwen aan een nieuwe vorm van integraal contractmanagement. Hiermee stappen we af van de individuele contactmomenten per contract.

Gemeenten vormen per segment een vast, multifunctioneel team van experts die frequent bij elkaar komen om de voortgang op de KPI's en de ontwikkelagenda te bespreken, maar ook de problemen, verbeteringen en calamiteiten op te pakken en af te handelen. Deze teams heten contractregieteams.

Hiermee voeren we een andere werkwijze in die gebaseerd is op vertrouwen en transparantie, waarmee we weg bewegen van de bestaande afrekencultuur. De contractregieteams houden zicht op beschikbaarheid en zorgcontinuïteit (inclusief wachtlijstbeheer), geven samen met contractpartijen invullingen aan de gezamenlijke ontwikkelagenda's en sturen op financiële ontwikkelingen. Het continu verbeteren van de kwaliteit van hulpverlening, op basis van gelijkwaardigheid, staat binnen deze teams centraal.

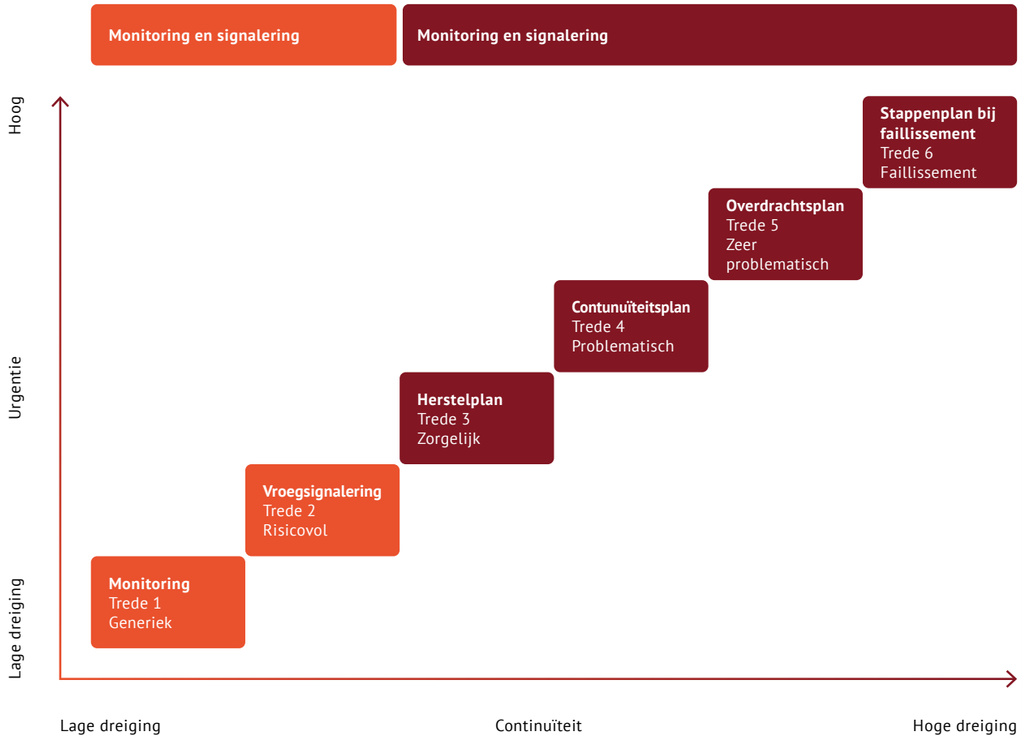
De beoogde professionaliseringsslag is schematisch weergegeven in het schema hieronder.



Experts in het contractregieteam hebben direct contact met hun evenknieën over hun expertisegebied (contractmanagement, financiën, beleid, toegang, communicatie, data) bij de contractpartner(s) en gemeenten in plaats van via een tussenpersoon (de contractmanager). Deelnemers aan het contractregieteam halen en brengen input van en naar het contractregieteam en ook van en naar de achterliggende regionale overleggremia op hun expertisegebied. We sturen erop dat de contractpartners zich op een vergelijkbare manier gaan organiseren als de gemeenten in een samenwerking, zodat er een efficiënt en effectief werkproces ontstaat voor alle partijen.

Hoewel contractregieteams per segment zijn ingericht, hebben zij ook de taak over de segmenten heen verbindingen te leggen en aandacht te hebben voor onderlinge afhankelijkheden. Zo heeft de kwaliteit van ambulante hulpverlening een effect op de in- en uitstroom van het segment wonen. We borgen dit doordat de diverse disciplines in hun overlegvormen de opgehaalde input met elkaar delen. Contractregieteams bestaan uit een vaste groep deelnemers en andere disciplines worden ingevlogen als er ontwikkelopgaves aan de orde zijn die om specifieke expertise vragen. Daarnaast leggen de contractregieteams ook op dezelfde manier verbindingen met aanpalende beleidsterreinen (bijv. maatschappelijke opvang/beschermd wonen).

Het contractregieteam let ook op de eisen die de continuïteit van een organisatie moeten waarborgen. Waardoor dreigende problematiek vroegtijdig wordt gesignaleerd. In Zuid-Limburg hanteren we het landelijk vastgestelde 'Draaiboek continuïteit jeugdhulp' bij het monitoren van continuïteitsrisico's en handelen naar de stappen die hierin beschreven staan (zie onderstaande afbeelding).



3.4 Complexe problematiek

Naast sturing vanuit de toegang op de uitvoering en vanuit contractmanagement op de contracten vraagt complexe problematiek ook van de regio een zorgvuldige aanpak. In Zuid-Limburg werken gemeenten en aanbieders sinds 2019 daarom samen in een regionaal expertteam. Het expertteam richt zich op complexe zorgvragen, daar waar de reguliere hulpverlening is vastgelopen en er niet uitkomt. Momenteel bestaat dit expertteam uit de volgende partijen: XONAR, Mondriaan, Koraalgroep, Bureau Jeugdzorg Limburg en de regiogemeenten van Zuid-Limburg. Wanneer wenselijke zorgresultaten uitblijven kan een casus aangedragen worden bij dit team.

Door middel van een vast werkproces proberen de leden van het expertteam met out-of-the-box oplossingen te komen en brengen zij een advies uit waar gemeenten, aanbieders en cliënten verder mee aan de slag gaan. Het expertteam monitort de bij hen aangedragen casussen. De G16 heeft besloten dat het expertteam mandaat heeft om besluiten te nemen over de inzet van jeugdhulp. Door te werken met een expertteam wordt gegarandeerd dat voor elk kind, ongeacht de complexiteit van de zorgvraag en wachtlijsten bij aanbieders, op korte termijn passende hulp wordt georganiseerd. Het expertteam vergadert tweewekelijks.

Er wordt momenteel onderzocht in hoeverre het mogelijk is de verschillende expertises vanuit het Expertteam, het Interdisciplinair Team van Gesloten en Intensief Klinische Jeugdhulp en het Intaketeam Wonen samen te brengen[7]. De meest complexe problematiek komt namelijk daar ter sprake en we willen zorgcontinuïteit en beschikbaarheid realiseren voor alle jeugdigen die dat nodig hebben, zonder ze drie keer het verhaal te laten vertellen.

Daarnaast neemt de voorzitter van het expertteam Zuid-Limburg deel aan het expertisecentrum Limburg. Het volgende hoofdstuk gaat daar verder op in.



[7] Zie voor de definities Interdisciplinair Team Gesloten en Intensief Klinische Jeugdhulp en intake Wonen bijlage 1

Boven-regionaal

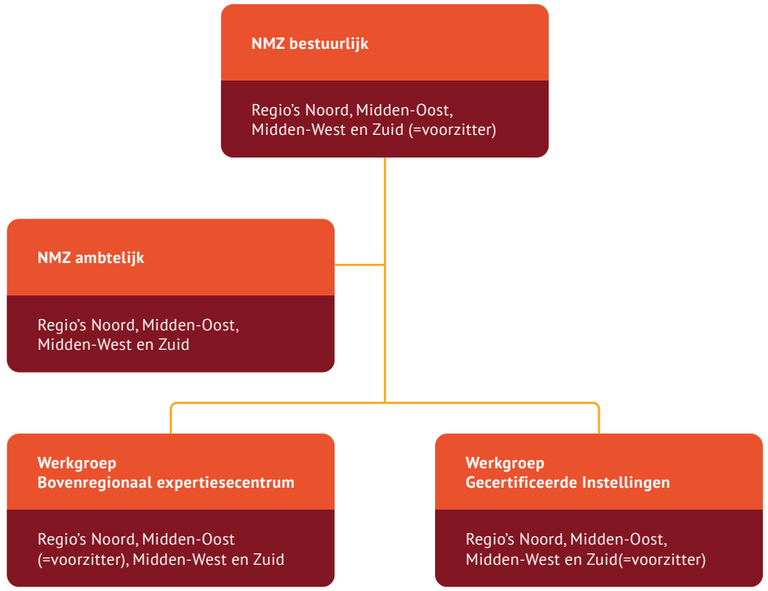
4

Binnen de provincie Limburg zijn er vier jeugdzorgregio's. Deze regio's werken sinds 2015 bovenregionaal op onderdelen samen om informatie uit te wisselen over het jeugdstelsel, samen op te trekken waar passend en bepaalde jeugdvoorzieningen samen te organiseren.

Bovenregionaal

4

Vanuit het bovenregionaal kader willen we de verantwoordelijkheden daar neer leggen waar ze horen, zoveel mogelijk lokaal als dat kan en regionaal/bovenregionaal daar waar dat noodzakelijk is voor de continuïteit en verbetering van zorg voor de jeugdigen. In het kader van het te verwachte wetsvoorstel verbetering beschikbaarheid zorg voor jeugdigen willen we de bovenregionale taken zoals de Gecertificeerde Instellingen, accounthouderschap zorgaanbieders (waar nodig) en het Bovenregionale Expertisecentrum Jeugd Limburg gezamenlijk vormgeven om de inhoudelijke doelen te bereiken voor de zeer kwetsbare jeugdigen. De inhoudelijke verantwoordelijkheid hiervoor ligt bij de betreffende gemeente/regio dan wel werkgroep, zoals hieronder is beschreven. De afstemming op de inhoud geven we gezamenlijk vorm door middel van deze governance.



4.1 NMZ overleg

Het NMZ-overleg, is het Noord-Midden-Zuid Overleg waar de 4 jeugdzorgregio's in Limburg aan participeren. Dit bestuurlijke overleg wordt twee keer per jaar georganiseerd om onderstaande punten te bespreken:

- Stand van zaken Gecertificeerde Instellingen
- Stand van zaken bovenregionaal expertisecentrum
- Stand van zaken ivm accounthoudende aanbieders
- Overige Limburgse ontwikkelingen

De beslissingsbevoegdheid ligt lokaal dan wel regionaal op het gebied van deze onderwerpen. Het doel is afstemmen. Alleen wat betreft het bovenregionaal expertisecentrum en de SPUK-vastgoedtransitie ligt de beslissingsbevoegdheid bij de centrumgemeente Roermond.

Maandelijks is er daarnaast een ambtelijk afstemmingsoverleg.

4.2 Accounthouderschap zorgaanbieders

In samenwerking hebben VNG en de ministeries J&V, VWS en BGZJ besloten een vorm van Early Warning te ontwikkelen om risico's op discontinuïteit bij gecertificeerde instellingen en bovenregionale aanbieders in de jeugdzorg te voorkomen. Het doel van het Early Warning (hierna EW) is het bijdragen aan de vroegsignalering en het handelingsperspectief van gemeenten, regio's en aanbieders in geval van dreigende discontinuïteit van een aanbieder. Het EW vormt de leidraad voor 'het goede gesprek' tussen aanbieder en accounthoudende regio[8] en zorgt voor een gemeenschappelijke taal over een aantal aspecten van vroegsignalering. Tot slot versterkt het Early Warning het vertrouwen en transparantie tussen gemeenten, zorgaanbieders en GI's.

In december 2017 heeft de VNG-commissie Jeugd het concept van de accounthoudende regio's vastgesteld. De accounthoudende regio maakt afspraken (afhankelijk van de afspraken in afstemming met de gemeenten van deze regio) met de aanbieders die aan zijn regio zijn gekoppeld. Daarbij volgen zij het draaiboek continuïteit jeugdhulp dat het ministerie, VNG en de jeugdhulpbranches hebben vastgesteld op 1 juli 2021.

Het accounthouderschap van Pactum en de Mutsaersstichting is belegd bij de regio Noord (gemeente Venlo) en het accounthouderschap van Xonar en Mondriaan bij regio Zuid (gemeente Maastricht).

4.3 Accounthouderschap BJZ Limburg

Dit betreft het accounthouderschap als deze gecertificeerde instelling Bureau Jeugdzorg (BJZ Limburg) in een slechte financiële positie verkeerd. Landelijk wordt er op dit gebied extra geïnvesteerd vanwege de staat van de Gecertificeerde Instellingen. Daarom is er op landelijke schaal een extra afstemmingsoverleg zowel ambtelijk als bestuurlijk waar de accounthouder aan deelneemt.

- Bestuurlijk betreft dit 4 x per jaar een bestuurlijk afstemmingsoverleg met de minister en staatssecretaris.
- Ambtelijk betreft dit deelname aan het landelijk accounthoudersoverleg met de VNG, dat een aantal keer per jaar plaatsvindt.

Het accounthouderschap voor Bureau Jeugdzorg is neergelegd bij de Jeugdregio Zuid (gemeente Maastricht).

[8] Waar hier gesproken wordt over regio, zijn dit bovenregionale accounthoudende regio's

4.4 Bovenregionaal Expertisecentrum

De gemeente Roermond coördineert het Bovenregionaal Expertisecentrum Jeugdhulp Limburg. Er zijn in heel Nederland kinderen en jeugdigen tot 23 jaar die té lang wachten op passende jeugdzorg. Dat kan verschillende oorzaken hebben. Het gaat hierbij regelmatig over zéér kwetsbare kinderen, jeugdigen en jongvolwassenen tot 23 jaar met complexe en meervoudige, weinig voorkomende problematiek die nu vastlopen in de zorg en niet de juiste hulp krijgen. Acht gemeenten in Nederland realiseren met steun van het ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VWS) een bovenregionaal expertisenetwerk Jeugdhulp in hun landsdeel. Deze expertisenetwerken zijn bedoeld om jeugdigen en ouders die met bovenstaande vragen kampen te helpen. Zij doen dit samen met een aantal regionale expertteams (van elke jeugdzorgregio één) om tijdig passende hulp aan jeugdigen en ouders te bieden en te leren van knelpunten en goede praktijk.

De gemeente Roermond heeft deze taakomschrijving vastgelegd in het beleidsdocument: Bovenregionale Expertisecentrum Jeugd Limburg en stelt jaarlijks een jaarplan op welke acties zij gaan ondernemen om hieraan invulling te geven. De gemeente Roermond heeft hiervoor het mandaat. Gezamenlijk is afgesproken dat het beleidsdocument en de jaarplannen, na het bestuurlijk overleg NMZ en met de achterban, worden vastgesteld door de gemeente Roermond.



Bijlage 1
Definitielijst

Bovenregionaal Expertisenetwerk
Nederland telt 8 Bovenregionale Expertisenetwerken Jeugd die voorkomen dat jeugdigen met complexe hulpvragen tussen wal en schip vallen. Vanuit een onafhankelijke positie ondersteunen ze de jeugdhulpregio's en de regionale expertteams om samen met jeugdigen, ouders, hulpverleners en gemeenten een onvoorwaardelijke oplossing te vinden. Het ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport geeft opdracht en financiert de bovenregionale netwerken.

Contractregieteam
Multidisciplinaire gemeentelijke teams die komende jaren met gecontracteerde zorgaanbieders sturen op de contractafspraken en het realiseren van de transformatiedoelen. Dit is een vorm van samenwerking gebaseerd op gelijkwaardigheid en partnerschap. Elk segment heeft een eigen contractregieteam.

Expertteam
Het expertteam bestaat uit professionals van gemeenten, jeugdhulpaanbieders en Bureau Jeugdzorg Limburg. Zij buigen zich over complexe casussen waar medewerkers van gemeenten of jeugdhulpaanbieders, artsen of praktijkondersteuners niet mee verder komen. Dat kan bijvoorbeeld doordat ze tegen wachtlijsten aan lopen of omdat de begeleiding voor de jeugdige niet wordt opgepakt. Het expertteam kan door het samen bespreken van deze casus adviezen geven en zorgen dat hulp alsnog snel van start gaat. Het expertteam is door de stuurgroep Zuid-Limburg in het leven geroepen en heeft daardoor bevoegdheden om een 'doorbraak' te bereiken.

Gecertificeerde instellingen
Gecertificeerde instellingen (GI's) worden gecertificeerd om maatregelen in het kader van de jeugdbescherming en jeugdreclassering te mogen uitvoeren. Zij moeten voldoen aan landelijke kwaliteitseisen.

Gezinsplan
Het plan waarin (als hulpmiddel bij 1Gezin, 1Plan, 1Regisseur) heldere afspraken en resultaten, verantwoordelijkheden en regie tussen gemeenten en/of gecertificeerde instellingen en betrokken zorgaanbieders worden vastgelegd. Het Gezinsplan geeft daarmee overzicht aan het gezin en versterkt zo de mogelijkheid van ouders om regie te voeren op hun hulpvraag.

Intake Team Wonen (ITW)
Wanneer een verwijzer heeft bepaald dat verblijf in segment wonen noodzakelijk is, in combinatie met een wenselijk perspectief, dan meldt deze de jeugdige aan bij het ITW. Hierin kijken de gecontracteerde zorgaanbieder, samen met de procesregisseur, de jeugdige zelf en diens ouders, naar de meest passende plek op basis van het inschatte perspectief en de ondersteuningsbehoefte.

Interdisciplinair Team (IT):
Het IT bestaat uit vaste experts vanuit zorgaanbieders die samen de toegang tot Gesloten en Intensief Klinische Jeugdhulp (GIK-J) vormgeven. Elke aanmelding voor GIK-J wordt in dit IT besproken met:

- de jeugdige en diens ouders/ wettelijke vertegenwoordigers
- de vertrouwenspersoon van de jeugdige/het gezin
- de verwijzer zijnde procesregisseur (en eventueel de gedragswetenschapper van de verwijzende instantie)
- indien van toepassing de reeds betrokken (ambulant) hulpverlener.

Afhankelijk van de hulpvraag van de jeugdige, kan het IT aanvullende expertise vanuit het samenwerkingsverband inroepen vanuit een flexibele schil. Het IT heeft ook als opdracht om ambulante alternatieven ter voorkoming van GIK-J te verkennen.

Jeugdigen
Kinderen en jongeren tot 18 jaar. Bij jeugdzorg kan het ook gaan om jongeren tot 23 jaar als er sprake is van verlengde jeugdzorg. In onze regio gebruiken we voor deze hele groep de aanduiding jeugdigen.

Jeugdhulp
Bij hulpvragen over opgroeien en opvoeden van jeugdigen, maar ook bij psychische problematiek of jeugdigen met een (licht) verstandelijke beperking is er jeugdhulp beschikbaar. Dit varieert van begeleidingstrajecten tot intensieve behandeling. Gemeenten zijn verantwoordelijk voor het beschikbaar stellen van een adequaat jeugdhulp aanbod en maken hierover afspraken met gespecialiseerde zorgaanbieders.

Jeugdzorg
Jeugdzorg is de verzamelnaam voor alle vormen van jeugdhulp, inclusief jeugdbescherming en jeugdreclassering.

Jeugdbescherming
Jeugdbescherming is dwingend door de rechter opgelegd wanneer een gezonde en veilige ontwikkeling van een jeugdige (ernstig) wordt bedreigd en vrijwillige hulp niet (voldoende) helpt. Denk aan een onder toezichtstelling, ontzetting uit de ouderlijke macht of ontheffing uit de ouderlijke macht. Gecertificeerde Instellingen voeren jeugdbescherming uit.

Jeugdreclassering
Jeugdreclassering is bedoeld voor jeugdigen die met de politie of leerplicht in aanraking zijn gekomen en voor wie de rechter een jeugdreclasseringsmaatregel heeft uitgesproken. Er volgt dan een begeleidingstraject met als doel om, in samenwerking met ouders en netwerk, het gedrag te veranderen en herhaling te voorkomen. Gecertificeerde Instellingen voeren jeugdreclassering uit.

Kritische prestatie indicator (KPI)
Gemeenten stellen indicatoren vast om te meten of de inhoudelijke beleidsdoelen behaald worden. Hierover gaan zij in gesprek met zorgaanbieders. Een indicator is kritiek als deze van doorslaggevend belang is voor het behalen van de doelstellingen.

Ouders
indien de term ouders gebruikt wordt dan worden niet alleen de biologische ouders bedoeld maar ook andere personen die de opvoedingstaken/ verantwoordelijkheden voor een jeugdige op zich nemen, zoals pleegouders.

Segmenten
Verschillende vormen van jeugdzorg zijn geclusterd op basis van de nodige expertise en het beoogde doel. Deze clustering noemen we segmentering. In Zuid-Limburg kennen we de volgende segmenten:

1. Hoog specialistische jeugdhulp (GIK-J) en het gedwongen kader (GI's)
2. Wonen
3. Ambulant (groep en individueel)
4. Crisis

Per segment zijn contracten afgesloten, ontwikkeldoelen geformuleerd en contractregieteams samengesteld.

Segment wonen
Dit segment gaat over het woonaanbod voor jeugdigen die tijdelijk of langdurig niet thuis kunnen wonen. Wanneer de thuissituatie geen veilige woonomgeving voor de jeugdige vormt, moet er een alternatieve woonvorm gevonden worden. Bijvoorbeeld in een pleeggezin, gezinshuis, leefhuis of begeleid zelfstandig wonen.

Segment ambulant
Ambulante jeugdhulp gaat over hulp die jeugdigen en hun gezinnen krijgen in hun thuissituatie, op school of een andere plek waar zich (ingewikkelde) hulpvragen voordoen bij het opgroeien en/of opvoeden. Denk bijvoorbeeld aan verschillende vormen van behandeling en begeleiding. Dit kan in groepsverband of individueel worden geboden, en variëren van 'lichte' ondersteuning tot specialistische hulpverleningstrajecten om een jeugdige thuis te laten wonen.

Segment GIK-J
Gesloten en intensief klinische jeugdhulp (GIK-J) richt zich op kwetsbare jeugdigen met gedrags- en/of psychiatrische problematiek, vaak ook nog in combinatie met een verslaving en/of een verstandelijke beperking. Door de combinatie en zwaarte van problematieken hebben deze jeugdigen zeer gespecialiseerde zorg nodig. De jeugdregio Zuid-Limburg heeft besloten om één opdrachtnemer te contracteren. Deze opdrachtnemer is een samenwerkingsverband van meerdere aanbieders, omdat het zeer specialistische hulpverlening is die niet door één aanbieder kan worden geboden.

Segment crisis
Wanneer er sprake is van een acute crisissituatie, dan is er ambulante crisishulp of crisisverblijf beschikbaar door het regionale samenwerkingsverband Crisishulp Jeugd Zuid-Limburg. Iedereen werkt samen volgens vaste protocollen en werkafspraken om een crisissituatie zo snel mogelijk op te lossen en/of perspectief te bieden voor vervolghulp.

Subregionaal
De regio Zuid-Limburg is onderverdeeld in drie subregio's te weten Maastricht-Heuvelland, Westelijke Mijnstreek en Parkstad.

Verwerving
'Verwerven' is een verzamelterm voor meerdere manieren waarop gemeenten afspraken maken over het afnemen van diensten bij zorgaanbieders. Bijvoorbeeld door middel van subsidiëring of het inkopen van zorg via een aanbestedingstraject. Afhankelijk van de manier van verwerven gelden er andere soorten contracten en worden er verschillende afspraken gemaakt over bijvoorbeeld verantwoording.

Waardegericht Partnerschap
Omgangsvorm tussen gemeenten en contractpartijen op basis van vertrouwen en gericht op en met erkenning voor elkaars professionaliteit en ervaring.

Zorg in Natura
Hulp en zorg op basis van de Jeugdwet, welke in natura door de zorgaanbieder is geleverd aan de jeugdige (en diens ouder(s)). Dit is dus exclusief PGB gefinancierde hulp. Zorg in natura wordt rechtstreeks door gemeenten aan zorgaanbieders vergoed.

Bijlage 2

Overzicht contracten Zuid-Limburgs en de sturingsmechanismen

Soort jeugdzorg	Gecontracteerd per	Looptijd contract	Uitvoeringsvariant (bekostiging)	Toegang	Leveranciersmanagement
Gesloten en Intensief Klinische Jeugdhulp (GIK-J) + Gedwongen kader (Gecertificeerde instellingen)	**1-7-2022**	• GIK-J: 9,5 jaar (initieel 2,5 jaar, drie keer verlengoptie van 2 jaar, een keer van 1 jaar). • Gedwongen kader: Subsidie GI's voor 2023 en daarna langdurige subsidierelatie.	• GIK-J: etmaaltarief (inspanningsgericht). • Gedwongen kader: subsidie.	• Alle aanmeldingen voor GIK-J lopen via een regionaal interdisciplinair team, welke screening en intake uitvoeren. Hierbij wordt ook gekeken naar mogelijke alternatieven. • Inzet vanuit het gedwongen kader vindt plaats o.b.v. een rechterlijke uitspraak.	• GIK-J: 1 contractpartij (samenwerkingsverband). • Subsidieovereenkomst met 3 gecertificeerde instellingen.
Wonen	**1-1-2023**	10 jaar (initieel 4 jaar, twee keer verlengoptie van 3 jaar).	Capaciteitsfinanciering door het jaarlijks inkopen van een 'beddencapaciteit' (taakgericht).	(Lokale) Toegang bepaalt samen met jeugdige en gezin dat wonen nodig is en schat het perspectief in. Op regionaal niveau vindt intake plaats met beide contractpartners in een Intaketeam Wonen, waarin gekeken wordt wat de best passende plek is.	2 contractpartijen (samenwerkings-verbanden) die elk alle woonvormen kunnen bieden.
Ambulante jeugdhulp[9]	**1-1-2023:** • Schaarse ambulante jeugdhulp. • Basiscontracten ter overbrugging naar ontwikkelcontracten. **1-1-2024:** • Ontwikkelcontracten ter vervanging van basiscontracten[10].	• Schaarse ambulante jeugdhulp: 10 jaar (initieel 2 jaar, twee keer verlengoptie van 4 jaar). • Basiscontracten: 2 jaar. • Ontwikkelcontracten: 10 jaar (initieel 2 jaar, twee keer verlengoptie van 4 jaar).	• Grootste deel o.b.v. arrangementensystematiek (outputgericht). • MKD/KDC o.b.v. dagdeelfinanciering (inspanningsgericht). • Consultatie o.b.v. uurtarief (inspanningsgericht). • Logeren en deeltijd pleegzorg o.b.v. etmaalfinanciering (inspanningsgericht). • De uitvoeringsvariant voor de ontwikkelcontracten is nog niet definitief vastgesteld.	• Praktische inrichting van toegang tot ambulante jeugdhulp is een lokale verantwoordelijkheid, waarbij lokale teams wel werken o.b.v. de vijf landelijke basisfuncties.	**1-1-2023:** • Schaarse ambulante jeugdhulp: per arrangement verschillende contractpartijen (11 unieke contractpartijen). • Basiscontracten: contractpartners voor begeleiding (11 contractpartijen die alle arrangementen kunnen bieden) en behandeling (3 contractpartijen die alle arrangementen kunnen bieden). **1-1-2024:** • Maximaal 3 ontwikkelpartners per subregio die alle ambulante basishulp (begeleiding en behandeling) kunnen bieden.
Crisis	**1-1-2019**	In 2023 met 2 jaar verlengd.	Lumpsum (taakgericht).	Centrale toegang door regionale Crisishulp Jeugd Zuid-Limburg.	1 contractpartij (samenwerkings-verband die Crisishulp Jeugd Zuid-Limburg uitvoert.

[9] Gemeenten Heerlen, Landgraaf en Voerendaal hebben ambulante basishulp zelfstandig ingekocht en wordt uitgevoerd voor deze gemeenten door het samenwerkingsverband JenS.

[10] De Ontwikkelcontracten worden regionaal verworven en aangestuurd maar subregionaal ingevuld.

jeugdhulpzuidlimburg.nl

Jeugdhulp
Zuid-Limburg

Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente …… en

het college van burgemeester en wethouders van de centrumgemeente Maastricht als bedoeld in de Centrumregeling inkoop jeugdhulp regio Zuid-Limburg 2019;

Hierna te noemen: partijen

Overwegende dat:

- gemeenten in Zuid-Limburg de Centrumregeling inkoop jeugdhulp regio Zuid-Limburg 2019 zijn aangegaan.
- de wens bij alle partijen bestaat dat de wijze waarop deze verwerving samenwerking gezamenlijk wordt vormgegeven en de wijze waarop de centrumgemeente haar taken ten behoeve van de deelnemende gemeenten verricht uitgewerkt wordt in een Service Level Agreement (hierna: SLA).
- deze SLA wordt door het college van de centrumgemeente na een positief advies van het bestuurlijk overleg vastgesteld en wordt door de centrumgemeente met de afzonderlijke deelnemers aangegaan.
- in de SLA worden de taken, rollen, verantwoordelijkheden en bevoegdheden tussen de deelnemende gemeenten en de centrumgemeente vastgelegd. Deze vormen de basis voor de procesbeschrijvingen waarlangs de verwervingssamenwerking vorm krijgt.
- de SLA bevat de uitgangspunten en systematiek voor de onderlinge kostenverdeling. De uitkomst van deze kostenverdeling wordt jaarlijks in het Uitvoeringsplan verwerving naar de bijdrage per deelnemende gemeente vertaald.
- de SLA wordt eens per vier jaar geactualiseerd op basis van een evaluatie van de samenwerking en op basis van wijzigingen in de toepassing van het basis- en keuzepakket.
- de afspraken in de SLA en prioritering van activiteiten over de jaren worden vastgelegd in het jaarlijkse Uitvoeringsplan verwerving en de daarop gebaseerde personele formatie en begroting.
- In deze SLA komen partijen overeen dat gedurende de looptijd van deze SLA de deelnemende gemeente (doorhalen wat niet van toepassing is):
    - het basispakket afneemt van de centrumgemeente en de arrangementen uit het keuzepakket zelf verwerft, met uitzondering van arrangementen uit het keuzepakket ten behoeve van cliënten in een residentiële setting.
    - behalve het basispakket ook het keuzepakket afneemt van de centrumgemeente.
- Onvoorziene wettelijke maatregelen en regionale en landelijke ontwikkelingen kunnen aanleiding vormen de SLA en/of de Uitvoeringsplan verwerving hierop aan te passen c.q. hierover een addendum aan de SLA en/of Uitvoeringsplan verwerving toe te voegen.

Besluiten:

tot het aangaan van de “Service-Level Agreement Jeugdhulp regio Zuid-Limburg 2024-2028”,

waarvan de inhoud als volgt luidt:

CONCEPT

Service Level Agreement 2024-2028

Verwerving Jeugdhulp

Regio Zuid-Limburg

Jeugdhulp

Zuid-Limburg

CONCEPT

Versie 23 november 2023

Inhoud

1. Inleiding 4
2. Verwerving 5
2.1 Verwerving 5
2.2 Contractmanagement 6
2.3 Ondersteunende processen 7
2.3.1 Coördinatie en toezicht 7
2.3.2 Samenwerking & Communicatie 7
2.3.3 Informatievoorziening: Technologie en systemen 8
2.3.4 Financieel & management control 11
2.3.5 Facturering en verrekening 13
3. Governance 14
3.1 Samenwerkingsstructuur 14
3.2 Rollen en verantwoordelijkheden 14
4. Kostenverdeelsystematiek 199

Bijlage 1. Begrippenlijst 21
Bijlage 2. Contractregieteam 233
Bijlage 3. Contractmanagementplan 277

CONCEPT

1. Inleiding

De 16 gemeenten in Zuid-Limburg werken samen op het gebied van jeugdhulp. De gemeente Maastricht fungeert hierbij als centrumgemeente en draagt samen met de deelnemende gemeenten zorg voor de uitvoering van de regionale samenwerkingsafspraken. De samenwerking tussen de centrumgemeente en deelnemende gemeenten is als volgt geformaliseerd:

- Centrumregeling: In het document *'Centrumregeling verwerving Jeugdhulp regio Zuid-Limburg 2019'* zijn de 16 gemeenten in Zuid-Limburg een (verwervings-)samenwerking aangegaan waarin de gemeente Maastricht als centrumgemeente is gemandateerd de jeugdhulp namens de deelnemende gemeenten te verwerven. De huidige centrumregeling is aangegaan voor onbepaalde tijd.

- Service Level Agreement (SLA): De nadere invulling van de centrumregeling is uitgewerkt in de SLA. In de SLA zijn de taken, verantwoordelijkheden, bevoegdheden en afspraken van de deelnemende gemeenten en de centrumgemeente vastgelegd. De huidige SLA is vastgesteld voor de periode 2024 tot en met 2028.

- Uitvoeringsplan verwerving: De concrete acties op het gebied van verwerving die volgen uit de SLA staan opgenomen in het Uitvoeringsplan verwerving. Het betreft de jaarlijkse vastlegging van de activiteiten die de centrumgemeente voor de deelnemende gemeenten verricht ten aanzien van verwerving, de inzet van middelen daarbij en de verdeling van de daarmee gepaard gaande kosten over de deelnemende gemeenten.

- Uitvoeringsplan beleid: De concrete acties op het gebied van beleid die volgen uit de SLA staan opgenomen in het Uitvoeringsplan beleid. Het betreft de jaarlijkse vastlegging van de activiteiten die de centrumgemeente voor de deelnemende gemeenten verricht ten aanzien van beleid, de inzet van middelen daarbij en de verdeling van de daarmee gepaard gaande kosten over de deelnemende gemeenten.

Voorliggend document is een geactualiseerde versie van de SLA 2016-2019 welke is opgesteld door een multidisciplinaire werkgroep in afstemming met de verschillende regionale overleggremia, team Inkoop en de centrumgemeente Maastricht. Hoofdstuk 2 geeft een beschrijving van de onderlinge taken en verantwoordelijkheden op het gebied van verwerving. Hoofdstuk 3 beschrijft de manier waarop samen wordt gewerkt in Zuid-Limburg. Hoofdstuk 4, tot slot, geeft inzicht in de kostenverdeelsystematiek.

CONCEPT

2. Verwerving

2.1 Verwerving

Lid	Taken, verantwoordelijkheden/bevoegdheden centrumgemeente
2.1.1	De centrumgemeente is eindverantwoordelijk voor de opdrachtformulering en verwervingsstrategie voor de verwerving van jeugdhulp;
2.1.2	De centrumgemeente is verantwoordelijk voor verwerving van jeugdhulp
2.1.3	De centrumgemeente zorgt voor passend en voldoende zorgaanbod in aansluiting op het regionale beleidskader jeugdhulp;
2.1.4	De centrumgemeente is bevoegd tot het vaststellen van tarieven van de verwerving van jeugdhulp.
	Taken, verantwoordelijkheden/bevoegdheden deelnemende gemeente
2.1.5	De deelnemende gemeenten signaleren en communiceren tijdig tekortkomingen en verbetermogelijkheden in zorgaanbod conform het escalatiemodel.
	Afspraken
2.1.6	Centrumgemeente en deelnemende gemeenten zijn samen verantwoordelijk voor tijdige regionale afstemming zodat de centrumgemeente op tijd kan beginnen met het aanbestedingsproces (zoals opgenomen in de Norm voor Opdrachtgeverschap vindt de publicatie van nieuwe inkoopprocedures plaats voor 1 april);
2.1.7	De centrumgemeente stelt de tarieven voor het volgende jaar vast voor 1 december, op basis van de vastliggende contractuele afspraken;
2.1.8	Contractuele afspraken met zorgaanbieders worden vastgelegd binnen de Norm voor Opdrachtgeverschap vastgestelde termijnen. Bij eventuele tussentijdse wijzigingen wordt gehandeld volgens de herzieningsclausules welke zijn opgenomen in de contractuele afspraken;
2.1.9	Centrumgemeente en deelnemende gemeente houden zich aan de geldende termijnen voor het toekennen van zorg zoals vastgelegd in het administratieprotocol;
2.1.10	De centrumgemeente informeert jaarlijks deelnemende gemeenten over eventuele wijzigingen voor het volgende contractjaar;
2.1.11	Afspraken tussen de deelnemende gemeente en zorgaanbieders, die invloed kunnen hebben op de uitvoering van de dienstverlening door de centrumgemeente zoals beschreven in deze SLA, worden afgestemd met de centrumgemeente;
2.1.12	Afspraken tussen de centrumgemeente en zorgaanbieders, die invloed kunnen hebben op de uitvoering van de dienstverlening door de centrumgemeente zoals beschreven in deze SLA, worden afgestemd met de deelnemende gemeente.

CONCEPT

2.2 Contractmanagement

Lid	Taken, verantwoordelijkheden/bevoegdheden centrumgemeente
2.2.1	De centrumgemeente is verantwoordelijk voor de aansturing van de contractregieteams voor alle verworven segmenten (Zie bijlage 2. Contractregieteam)
2.2.2	De centrumgemeente is verantwoordelijk voor het samenstellen van een contractregieteam voor alle verworven segmenten en levert formatie op het gebied van verwerving, contractmanagement, financiën en administratie (Zie bijlage 2. Contractregieteam)
2.2.3	De centrumgemeente draagt zorgt voor een geactualiseerde en toegankelijke verwijsgids en productencatalogus.
2.2.4	De centrumgemeente draagt zorgt voor een escalatiemodel. Hiermee wordt bedoeld als er escalaties zijn op alle vlakken, of dat inhoudelijk van aard is of contractueel.
2.2.5	Deelnemers financiën van contractregieteams vormen de verbinding (halen en brengen van informatie) tussen de contractregieteams en het regionale gremium BVO en zijn aanspreekpunt op hun expertise voor hun collega's;
	Taken, verantwoordelijkheden/bevoegdheden deelnemende gemeente
2.2.6	Deelnemende gemeenten leveren tijdig de gevraagde input aan de contractregieteams welke relevant zijn voor de periodieke gesprekken zoals sturingsinformatie/data, signalen of andere noodzakelijke informatie;
2.2.7	Deelnemende gemeenten leveren op verzoek van de centrumgemeente deelnemers op het gebied van beleid en/of toegang om deel te nemen aan de contractregieteams (zie bijlage 2. Contractregieteam);
2.2.8	Deelnemers beleid en toegang van contractregieteams vormen de verbinding (halen en brengen van informatie) tussen de contractregieteams en de regionale gremia G16zla en OTO en zijn aanspreekpunt op hun expertise voor hun collega's;
2.2.9	De deelnemende gemeenten zijn verantwoordelijk voor de toekenning van passende zorg volgens de verwijsgids en productencatalogus;
2.2.10	Deelnemende gemeenten rapporteren de centrumgemeente proactief op bevindingen uit periodieke gesprekken en/of ontevredenheid over zorgaanbieders.
	Afspraken
2.2.11	Centrumgemeente en deelnemende gemeente zijn vertegenwoordigd in de contractregieteams en zorgen samen, vanuit bovengenoemde taken en verantwoordelijkheden, voor het opstellen en uitvoeren van een contractmanagementplan (Zie bijlage 3. Contractmanagementplan).
2.2.12	Afspraken in een contractmanagementplan worden opgesteld in samenspraak met het contractregieteam en contractpartij(en) en kunnen per segment verschillen;
2.2.13	Afspraken in een contractmanagementplan geven invulling aan de wijze waarop uitvoering wordt gegeven aan de managementtaken op het gebied van kwaliteit, stakeholders, informatie, prestatie, risico's, relaties en contractbesturing;
2.2.14	Contractregieteams geven invulling aan de periodieke gesprekkencyclus en zorgen voor - Jaarplanning (onderdeel van UP) - Betrekken deelnemende gemeenten (indien gewenst) - Verslaglegging (en tijdige beschikbaarheid) - Proactieve terugkoppeling belangrijkste signalen;
2.2.15	De uitvoering van het contractmanagement vindt plaats conform het contractmanagementplan van het contractregieteam.

2.3 Ondersteunende processen

2.3.1 Coördinatie en toezicht

Lid	Taken, verantwoordelijkheden/bevoegdheden centrumgemeente
2.3.1.1	De centrumgemeente is verantwoordelijk voor het opstellen en uitvoeren van een jaarlijks uitvoeringsplan verwerving;
2.3.1.2	De centrumgemeente is verantwoordelijk voor de monitoring van de afspraken zoals opgenomen in de SLA en het uitvoeringsplan verwerving;
2.3.1.3	De centrumgemeente is verantwoordelijk voor de uitvoering van een evaluatie van de samenwerking met de deelnemende gemeenten;
2.3.1.4	De centrumgemeente legt een klachten- en verbeterregister aan en houdt dit actief bij**.**
	Taken, verantwoordelijkheden/bevoegdheden deelnemende gemeente
2.3.1.5	De deelnemende gemeenten leveren input op verzoek van de centrumgemeente ten behoeve van de evaluatie van de samenwerking.
	Afspraken
2.3.1.6	De centrumgemeente voert jaarlijks een kwalitatieve evaluatie uit van de kwaliteit van de uitvoering van de afspraken uit de SLA en UP bij alle deelnemende gemeenten evenals bij de centrumgemeente. De evaluatie van de uitvoeringsplannen worden voorgelegd aan de stuurgroep;
2.3.1.7	Bij de centrumgemeente en deelnemende gemeenten is er een aanspreekpunt voor klachten en verbetermogelijkheden ten behoeve van de uitvoering van de SLA.

2.3.2 Samenwerking & Communicatie

Lid	Taken, verantwoordelijkheden/bevoegdheden centrumgemeente
2.3.2.1	De centrumgemeente organiseert bijeenkomsten gericht op de uitvoering van de SLA en Uitvoeringsplan verwerving d.w.z. plant de bijeenkomsten, stelt de agenda op en notuleert de bijeenkomsten;
2.3.2.2	De centrumgemeente heeft een centraal e-mailadres-en telefoonnummer voor algemene vragen, klachten, etc.;
2.3.2.3	De centrumgemeente heeft een centraal overzicht van contactpersonen bij de deelnemende gemeenten voor toegang, bedrijfsvoering en beleid;
2.3.2.4	De centrumgemeente organiseert periodiek voorlichtingsbijeenkomsten voor de gemeentelijke toegangen over de wijzigingen in de verwerving van jeugdhulp en de toepassing daarvan;
2.3.2.5	De centrumgemeente evalueert jaarlijks ten behoeve van het Uitvoeringsplan verwerving en de beleidsdoelstellingen de samenwerking en communicatie. Hiervoor wordt een uitvraag bij deelnemende gemeenten gedaan;
2.3.2.6	De centrumgemeente heeft het overzicht van de ingestelde werkgroepen en onderwerpen waaraan gewerkt wordt zoals vastgelegd in het Uitvoeringsplan verwerving;
	Taken, verantwoordelijkheden/bevoegdheden deelnemende gemeente
2.3.2.7	De deelnemende gemeenten zijn verantwoordelijk voor het aanleveren van de juiste actuele gegevens betreffende de contactpersonen van toegang, bedrijfsvoering en beleid bij de centrumgemeente;

CONCEPT

2.3.2.8	De deelnemende gemeenten nemen actief deel aan werkgroepen en overleggen met betrekking tot toegang, bedrijfsvoering en beleid.
	Afspraken
2.3.2.9	De centrumgemeente maakt, conform de Regiovisie op de Governance, jaarlijks een planning van alle bijeenkomsten. De agenda van de bijeenkomsten wordt 5 werkdagen van tevoren ter beschikking gesteld. Notulen zijn 10 werkdagen na afloop beschikbaar. De documenten worden conform het nieuwe governance model getoetst op tijdigheid, volledigheid en juistheid;
2.3.2.10	Bij verschillen van inzicht tussen partijen over de uitleg van dit SLA en het Uitvoeringsplan verwerving treedt de centrumgemeente in overleg met de programmagroep beleidsoverleg ten einde de verschillende opvattingen en oplossingsrichtingen in kaart te brengen en hierover een advies aan de stuurgroep uit te brengen. De stuurgroep beoordeelt of het voor de besluitvorming over het voorliggende advies noodzakelijk is het Bestuurlijk Overleg van de 16 deelnemende gemeenten in te schakelen. De stuurgroep (of het Bestuurlijk Overleg) besluit over het advies en brengt haar advies over aan de centrumgemeente, dat conform artikelen 5 en 6 van de centrumregeling besluit over het gerezen geschil;
2.3.2.11	Vragen en opmerkingen die binnenkomen via het centrale emailadres en/of telefoonnummer worden binnen 5 werkdagen voorzien van een inhoudelijke reactie.

2.3.3 Informatievoorziening: Technologie en systemen

Lid	**Taken, verantwoordelijkheden/bevoegdheden centrumgemeente**
2.3.3.1	De centrumgemeente is verantwoordelijk voor de beschikbaarheid en functioneel beheer van een gecentraliseerde zorgapplicatie;
2.3.3.2	De centrumgemeente informeert de deelnemende gemeenten zo spoedig mogelijk over eventuele wijzigingen in de gecentraliseerde zorgapplicatie en eventuele gevolgen/risico's voor de koppeling met het toegangssysteem. De koppeling valt niet onder de verantwoordelijkheid van de centrumgemeente;
2.3.3.3	De centrumgemeente is verantwoordelijk voor het inzichtelijk maken welke data deelnemende gemeenten wanneer moeten aanleveren;
2.3.3.4	De centrumgemeente stelt uniforme formats en/of richtlijnen op waaraan de aan te leveren data moet voldoen en geeft instructies over hoe de data ingediend moet worden;
2.3.3.5	De centrumgemeente stelt de kwaliteitseisen op waaraan data moet voldoen die aangeleverd moeten worden door de deelnemende gemeenten;
2.3.3.6	De centrumgemeente levert inzicht in de datakwaliteit van de gegevens in één gecentraliseerde zorgapplicatie zoals deze volgen uit de toegangssystemen van de deelnemende gemeente;
2.3.3.7	De centrumgemeente spreekt deelgemeenten aan op niet nakomen van afspraken ten aanzien van de aanlevering en kwaliteit van data en het oplossen en voorkomen van datakwaliteitsproblemen;
2.3.3.8	De centrumgemeente stelt voortgangsrapportages op en levert deze conform afspraken in het Uitvoeringsplan verwerving aan bij de deelnemende gemeenten;
2.3.3.9	De centrumgemeente is verantwoordelijk voor de kwaliteit van de rapportages en verantwoordingen in een gecentraliseerde zorgapplicatie;
2.3.3.10	De centrumgemeente heeft een leidende rol in het opstellen en ontwikkelen van rapportages en management-/stuurinformatie;

CONCEPT

2.3.3.11	De centrumgemeente evalueert jaarlijks of de rapportages voldoen aan de wensen en eisen van deelnemende gemeenten en stelt, indien nodig, verbeterplannen op indien deze niet voldoen aan de gewenste kwaliteit;
2.3.3.12	De centrumgemeente heeft geen verplichting ten aanzien van op te leveren rapportages, management-/stuurinformatie evenals verantwoordingen richting deelnemende gemeente indien afspraken over aanlevering van benodigde informatie en data niet worden nagekomen;
	Taken, verantwoordelijkheden/bevoegdheden deelnemende gemeente
2.3.3.13	De deelnemende gemeente is verantwoordelijk voor de kwaliteit (juistheid, volledigheid en tijdigheid) van haar data in het toegangssysteem;
2.3.3.14	De deelnemende gemeente is verantwoordelijk voor de communicatie en aansluiting tussen het toegangssysteem en de gecentraliseerde zorgapplicatie;
2.3.3.15	De deelnemende gemeente is verantwoordelijk voor het bespreekbaar maken van vragen/onduidelijkheden bij de centrumgemeente omtrent het gebruik en/of interpretatie van (gegevens uit) de gecentraliseerde zorgapplicatie of daarop gebaseerde rapportages;
2.3.3.16	De deelnemende gemeente draagt zorg voor oplossen van datakwaliteitsproblemen van brondata zoals gebruikt voor de rapportages en verantwoordingen;
2.3.3.17	De deelnemende gemeente meldt datakwaliteitsproblemen of administratieve achterstanden proactief bij de centrumgemeente;
2.3.3.18	De deelnemende gemeente draagt zorg voor een tijdige aanlevering van aanvullende gegevens die door de centrumgemeente worden uitgevraagd en hanteert hiervoor de formats zoals deze worden verstrekt door de centrumgemeente;
2.3.3.19	De deelnemende gemeente brengt de centrumgemeente op voorhand op de hoogte indien afspraken ten aanzien van data aanlevering niet worden nagekomen en is primair zelf verantwoordelijk voor daaruit voortvloeiende consequenties;
2.3.3.20	Eventuele aanvullende kosten voortvloeiende uit niet tijdige en/of adequate aanlevering van gegevens door de deelnemende gemeente worden gedragen door de deelnemende gemeente.
2.3.3.21	De deelnemende gemeente controleert maandelijks de datakwaliteit van het toegangssysteem evenals de aansluiting tussen het toegangssysteem en de gecentraliseerde zorgapplicatie. De centrumgemeente wordt zo spoedig mogelijk op de hoogte gesteld van eventuele verschillen, herstelmaatregelen en uiterlijke termijn waarbinnen verschillen worden opgelost;
2.3.3.22	De deelnemende gemeente lost (indien mogelijk) datakwaliteitsproblemen op binnen 20 werkdagen nadat de rapportages zijn ontvangen of achterstanden zijn geconstateerd;
	Afspraken
2.3.3.23	De centrumgemeente stelt rapportages en verantwoordingen op, op basis van de informatie die deelnemende gemeente beschikbaar stelt. De centrumgemeente zorgt ervoor dat het prognosemodel dagelijks beschikbaar is voor de deelnemende gemeenten en dat de prognoses in dit model bij de jaarrekening met maximaal 2-3% mogen afwijken. De kwaliteit van de rapportages is een gezamenlijke verantwoordelijkheid van centrum- en deelnemende gemeente;
2.3.3.24	De voortgangsrapportages worden conform Uitvoeringsplan verwerving geleverd. Indien dit niet gehaald wordt, wordt de deelnemende gemeente geïnformeerd over de redenen van vertraging, de herstelmaatregelen en de nieuwe opleverdatum;
2.3.3.25	Indien deelnemende gemeente verzuimt de afgesproken en benodigde informatie tijdig aan te leveren, zal centrumgemeente de werkzaamheden voortzetten zonder deze input. Het te laat aanleveren van informatie door de deelnemende gemeente,

CONCEPT

	ontslaat de centrumgemeente van de plicht om deze ook achteraf te verwerken in de rapportage en/of jaarverantwoording. Indien te laat aanleveren van informatie meerkosten oplevert (bijvoorbeeld door extra werkzaamheden door de accountant of medewerkers verwerving), worden deze kosten in rekening gebracht bij de nalatige deelnemende gemeente;
2.3.3.26	Daar waar dergelijke individuele nalatigheid de collectiviteit van het proces van verantwoording naar de andere deelnemers negatief beïnvloedt worden deze hier zo spoedig mogelijk over geïnformeerd;
2.3.3.27	Iedere deelnemer aan de samenwerking is verantwoordelijk om te voldoen aan wet- en regelgeving inclusief aanvullend lokaal beleid, waarbij specifiek aandacht gevraagd wordt voor de AVG en de informatiebeveiliging. In dat kader maken we de volgende afspraken: - Persoonsgegevens worden uitsluitend via beveiligde mail of post verstuurd; - Partijen informeren elkaar altijd over een datalek in de verwerking van persoonsgegevens. Ook als de betreffende partij geen rol heeft in de verdere afhandeling; - Aanvullende afspraken worden vastgelegd in verwerkingsovereenkomsten;
2.3.3.28	De gecentraliseerde zorgapplicatie kent een beschikbaarheid van 99%. Centrumgemeente treedt op als aanspreekpunt richting de leverancier;
2.3.3.29	Wanneer softwarepakketten opnieuw ingericht en/of aanbesteed moeten worden wordt op regionale niveau afstemming gezocht over capaciteit en financiering.

CONCEPT

2.3.4 Financieel & management control

Lid	Taken, verantwoordelijkheden/bevoegdheden centrumgemeente
2.3.4.1	De centrumgemeente is verantwoordelijk voor het opstellen van een begroting voor de uitvoeringskosten van de centrumgemeente ten behoeve van de regionale verwerving jeugdhulp. Deze begroting wordt jaarlijks vastgesteld in het Uitvoeringsplan verwerving;
2.3.4.2	De centrumgemeente is verantwoordelijk voor de uitvoering van het declaratieproces met zorgaanbieders en gemeenten zoals vastgelegd in hoofdstuk 2.3.5 van deze SLA;
2.3.4.3	De centrumgemeente is verantwoordelijk voor de monitoring en rapportages van de kosten ten behoeve van de regionale verwerving jeugdhulp;
2.3.4.4	De centrumgemeente is verantwoordelijke voor de declaratie van de uitvoeringskosten ten behoeve van de regionale verwerving jeugdhulp zoals vastgelegd in hoofdstuk 4 van deze SLA;
2.3.4.5	De centrumgemeente is (indien van toepassing) verantwoordelijk voor de bevoorschotting van zorg zoals vastgelegd in het Uitvoeringsplan verwerving;
2.3.4.6	De centrumgemeente is verantwoordelijk voor een tijdig jaarrekeningproces, van de deelverklaring voor de deelnemende gemeenten. Deze deelverklaring wordt jaarlijks vastgesteld in overleg met de accountant van de centrumgemeente;
2.3.4.7	De centrumgemeente is verantwoordelijk voor het inzichtelijk maken van de datakwaliteit van de gegevens in een gecentraliseerde zorgapplicatie (zie hoofdstuk 2.3.3 van deze SLA).
	Taken, verantwoordelijkheden/bevoegdheden deelnemende gemeente
2.3.4.8	De deelnemende gemeente committeert zich aan de begroting voor de uitvoeringskosten ten behoeve van de regionale verwerving jeugdhulp zoals vastgesteld in het Uitvoeringsplan verwerving;
2.3.4.9	De deelnemende gemeente levert op verzoek van de centrumgemeente input voor de begroting voor de uitvoeringskosten ten behoeve van de regionale verwerving jeugdhulp zoals vastgelegd in het Uitvoeringsplan verwerving;
2.3.4.10	De deelnemende gemeente levert de noodzakelijke input voor het opstellen en opleveren van de deelverklaring jaarrekening voor de deelnemende gemeenten conform de planning van de accountant;
2.3.4.11	De deelnemende gemeente is verantwoordelijk voor een correct berichtenverkeer met zorgaanbieders zodat de centrumgemeente het declaratieproces kan afhandelen;
2.3.4.12	De deelnemende gemeente is verantwoordelijk voor tijdige betaling van de afgesproken bevoorschotting;
2.3.4.13	De deelnemende gemeente is verantwoordelijk voor een correcte data kwaliteit en aansluiting van gegevens tussen het lokale toegangssysteem en een gecentraliseerde zorgapplicatie (tijdigheid, volledigheid, juistheid, betrouwbaarheid).
	Afspraken
2.3.4.14	Deelnemende gemeente levert, indien van toepassing, de benodigde informatie voor de uitvoeringskosten van de centrumgemeente ten behoeve van de regionale verwerving jeugdhulp conform de planning;

CONCEPT

2.3.4.15	Centrumgemeente en deelnemende gemeenten handelen declaraties en (aanvragen tot) toekenningen af conform de termijnen en instructies zoals vastgelegd in het administratieprotocol;
2.3.4.16	De deelnemende gemeente betaalt de maandelijkse bevoorschotting voor de vervaldata zoals vastgelegd in het Uitvoeringsplan verwerving;
2.3.4.17	De centrumgemeente stelt in overleg met de accountant het controleprotocol vast voor de regio en stelt op basis hiervan een gedetailleerde instructie en planning op ten behoeve van de deelnemende gemeente. Uiterlijk 30 november van het lopende jaar communiceert de centrumgemeente bovenstaande instructie en planning met de deelnemende gemeenten en zorgaanbieders. Partijen zorgen er samen voor dat de oplevering van de jaarrekening controle van het voorgaande jaar uiterlijk 30 april is afgerond;
2.3.4.18	De centrumgemeente wijst de deelnemende gemeente op het niet naleven van afgesproken termijnen en eventueel daaruit voortvloeiende consequenties en vice versa;
2.3.4.19	Indien deelnemende gemeente verzuimt de afgesproken en benodigde informatie tijdig aan te leveren, zal centrumgemeente de werkzaamheden voortzetten zonder deze informatie. Het te laat aanleveren van informatie door de deelnemende gemeenten, ontslaat de centrumgemeente van de plicht om deze ook achteraf te verwerken in de rapportage en/of jaarverantwoording. Indien te laat aanleveren van informatie meerkosten oplevert (bijvoorbeeld door extra werkzaamheden door de accountant of medewerkers verwerving), worden deze kosten in rekening gebracht bij de nalatige deelnemende gemeente;
2.3.4.20	Daar waar dergelijke individuele nalatigheid de collectiviteit van het proces van verantwoording naar de andere deelnemers negatief beïnvloedt worden deze hier zo spoedig mogelijk over geïnformeerd.

CONCEPT

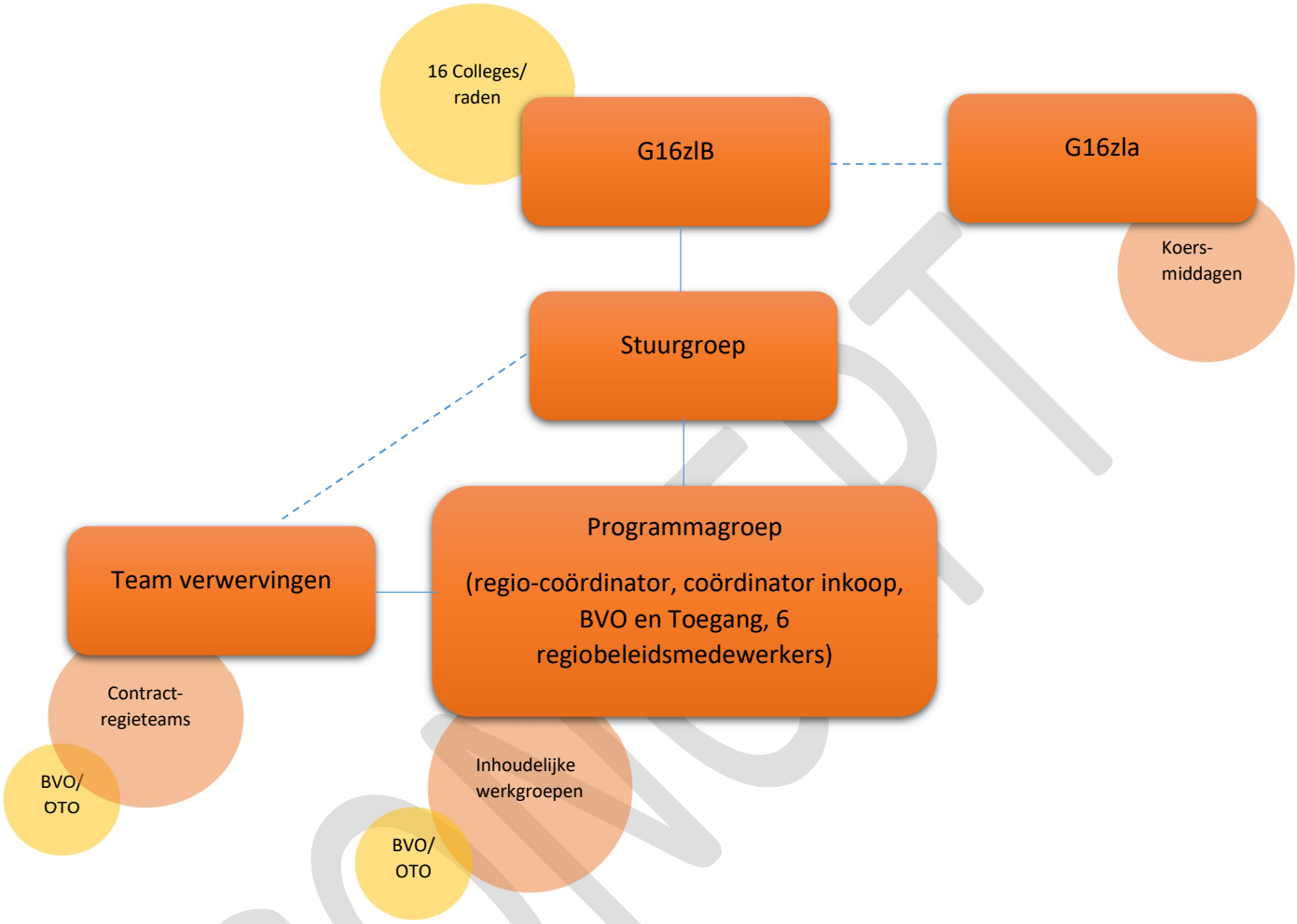
2.3.5 Facturering en verrekening

	Taken, verantwoordelijkheden/bevoegdheden centrumgemeente
2.3.5.1	De centrumgemeente is verantwoordelijk voor de afhandeling van facturen/declaraties van aanbieders;
2.3.5.2	De centrumgemeente betaalt de facturen/declaraties van aanbieders met de verkregen voorschotten van de deelnemende gemeenten;
2.3.5.3	De centrumgemeente heeft de bevoegdheid om de hoogte van het voorschot aan te passen indien het geraamde zorggebruik wijzigt;
2.3.5.4	De centrumgemeente is verantwoordelijk voor een deugdelijke geautomatiseerde verwerking van facturen/declaraties van aanbieders via een gecentraliseerde zorgapplicatie (voor zover van toepassing) en deelt deze informatie met de deelnemende gemeenten.
	Taken, verantwoordelijkheden/bevoegdheden deelnemende gemeente
2.3.5.5	Deelnemende gemeenten betalen voor toegewezen zorg op basis van het berichtenverkeer;
2.3.5.6	Deelnemende gemeenten betalen de centrumgemeente een voorschot op basis van geraamd zorggebruik;
2.3.5.7	De deelnemende gemeente is verantwoordelijk voor de juistheid en volledigheid van de doorleiding vanuit de basisadministratie naar de gecentraliseerde zorgapplicatie ten behoeve van de door de centrumgemeente uit te voeren taken.
	Afspraken
2.3.5.8	De frequentie van de bevoorschotting van de deelnemende gemeenten wordt bepaald op basis van de frequentie van betalingen richting zorgaanbieders en de verdeling van kosten over het jaar. Deze frequentie wordt vastgelegd in het Uitvoeringsplan verwerving;
2.3.5.9	De centrumgemeente verrekent met de deelnemende gemeenten het verschil tussen het voorschot en het daadwerkelijk zorggebruik op basis van de door de accountant vastgestelde jaarverantwoording van het betreffende jaar.
2.3.5.10	Bij wijziging van relevante wet- en regelgeving zal de centrumgemeente dit toepassen.

CONCEPT

3. Governance

3.1 Samenwerkingsstructuur



3.2 Rollen en verantwoordelijkheden

Centrumgemeente

Rol	Besluitnemer verwervingen
Verantwoordelijkheid	De centrumgemeente neemt besluiten op basis van zwaarwegend advies van de stuurgroep over verwervingen jeugdhulp namens de 16 Zuid-Limburgse gemeente conform de centrumregeling.
Mandaat	Zij heeft het mandaat en is daarmee verantwoordelijk voor de uitvoering en aansturing van taken voortvloeiend uit de centrumregeling.
Onderwerpen	Verwervingen jeugdzorg, dus alle subsidieregelingen bijvoorbeeld de gecertificeerde instellingen en doelgroeparrangementen, als ook de contractering van jeugdhulp.
Deelnemers	College van B&W-Maastricht

CONCEPT

Ondersteuning	De centrumgemeente is verantwoordelijk voor het regelen van capaciteit t.b.v. de besluitvorming van regionale stukken door het College van B&W Maastricht.

G16zlB

Rol	Bestuurlijke adviseur regiobeleid
Verantwoordelijkheid	De G16zlB gaat over visie- en strategievorming tussen de 16 gemeenten op majeure thema's die de jeugdzorg in de gemeenten betreffen.
Mandaat	Stemmen kan enkel in het geval van aanwezigheid van het G16zlB-lid ter vergadering. Binnen de G16zlB wordt gestreefd naar consensus in de besluitvorming. In het geval dit niet bereikt kan worden, vindt besluitvorming plaatst bij 2/3 meerderheid van de stemmen. Indien de stemmen staken, wordt het voorstel een volgende bijeenkomst (bijgesteld) opnieuw ingebracht. Indien de stemmen wederom staken wordt het voorstel verworpen. Voor het basispakket geldt dat alle 16 gemeenten mogen stemmen en voor het keuzepakket alleen de 13 deelnemende gemeenten. De individuele deelnemers aan het G16zlB houden zelf ruggenspraak met hun colleges van B&W en gemeenteraden en verkrijgen de ruimte vanuit hun college om te handelen binnen de beleidskaders.
Onderwerpen	Thema's die aan de orde komen hebben een strategisch karakter en gaan over de lange termijn agenda van de regio Zuid-Limburg. Afhankelijk van de agendapunten maakt de G16zlB procesafspraken. Een advies aan de programmagroep, stuurgroep of het in route brengen van kaderstellende visie/strategie richting lokale colleges/raden. Het houdt zich niet bezig met de reguliere voortgang op de uitvoeringsplannen, daarvoor is de stuurgroep bedoeld. De agenda wordt door de programmagroep voorbereid i.a.m. de voorzitter van de stuurgroep. Leden van de G16zlB kunnen suggesties aandragen voor de agenda, mits de ingebrachte thema's een strategisch inhoudelijk karakter kennen.
Deelnemers	16 wethouders Jeugd van de Zuid-Limburgse gemeenten met ambtelijke ondersteuning.
Voorzitterschap	Het voorzitterschap is belegd bij de bestuurlijk vertegenwoordiger van de gemeente Maastricht. Hij treedt ook op als vertegenwoordiger van de samenwerking naar buiten toe. De G16zlB wijst uit zijn midden een vicevoorzitter.
Ondersteuning	De G16zlB wordt ambtelijk voorbereid door de programmagroep en voorbesproken in de G16zla.
Frequentie	Gezien het strategisch karakter van dit overleg komt de G16zlB drie keer per jaar bijeen, conform de afspraken in de centrumregeling. In het geval van onvoorziene strategische ontwikkelingen kan de voorzitter de G16zlB tussentijds bijeenroepen. De programmagroep kan hiertoe adviseren.

Stuurgroep

Rol	Bestuurlijke adviseur verwervingen en regiobeleid
Verantwoordelijkheid	De stuurgroep voert regie op en monitort bestuurlijk de voortgang van het door de G16zlB (via colleges) vastgestelde regionale beleidskader jeugdhulp, wat als inhoudelijk kaderstellend document voor de samenwerking dient. De stuurgroep treedt daarnaast op als bestuurlijke opdrachtgever voor de programmagroep.

CONCEPT

Mandaat	De stuurgroep heeft inhoudelijk mandaat van het G16zlB, zolang hun keuzes binnen de inhoudelijke kaders van het beleidskader en centrumregeling blijven. Als keuzes van de stuurgroep afwijken van het vastgestelde kaders en inhoudelijke en/of financiële impact hebben op alle deelnemers in de samenwerking dan worden deze keuzes voorgelegd aan het G16zlB (en de gemeenteraden indien het besluit het budgetrecht raakt). Binnen de stuurgroep wordt gestreefd naar consensus in de besluitvorming. In het geval dit niet bereikt kan worden, vindt besluitvorming plaatst bij 2/3 meerderheid van de stemmen. Indien de stemmen staken, wordt het voorstel een volgende bijeenkomst (bijgesteld) opnieuw ingebracht.
Onderwerpen	De onderwerpen die in de stuurgroep aan de orde komen hebben altijd een tactisch karakter en gaan over de voortgang van het beleidskader en de uitvoering van de centrumregeling. Dit wordt uitgewerkt in uitvoeringsplannen, waar de stuurgroep verantwoordelijk is voor de regievoering en monitoring. De stuurgroep wordt periodiek geïnformeerd over de voortgang, over de afwijkingen t.o.v. de planning en begroting en over eventuele risico's in de uitvoering van het beleidskader en de centrumregeling aan de hand van de uitvoeringsplannen. De agenda wordt door de programmagroep voorbereid i.a.m. de voorzitter van de stuurgroep. Leden van de stuurgroep kunnen suggesties aandragen voor de agenda, mits de ingebrachte thema's een tactisch karakter kennen.
Deelnemers	Zes wethouders, 3 van de grote gemeenten en van 3 kleine gemeenten, met ondersteuning. Zij vertegenwoordigen de regio Zuid-Limburg. Bij verhindering van het lid van de stuurgroep vervangen worden door een andere bestuurder uit de betreffende subregio, altijd lid zijnde van de G16zlB.
Voorzitterschap	Het voorzitterschap is belegd bij de bestuurlijk vertegenwoordiger van de gemeente Maastricht. Hij treedt ook op als vertegenwoordiger van de samenwerking naar buiten toe.
Portefeuilleverdeling	De stuurgroep kent een bestuurlijke portefeuilleverdeling. Daarmee is er voor de ambtelijke projectteams en jeugdhulpaanbieders een eerste bestuurlijke aanspreekpunt. Deze portefeuillehouder is verantwoordelijk voor het meenemen van alle collega-bestuurders van de G16zlB (dus geen vertegenwoordiger van de subregio). De verdeling van de portefeuille wordt vastgelegd in het uitvoeringsplan beleid.
Ondersteuning	De programmagroep bereidt de stuurgroep voor. Zij zijn adviseur van de stuurgroep.
Frequentie	De stuurgroep komt eens per zes weken bijeen. Als de context daarom vraagt kan de voorzitter tussentijds een stuurgroep bijeenroepen, op eigen initiatief of op advies van de programmagroep.

Programmagroep

Rol	Ambtelijk adviseur inzake verwervingsactiviteiten en regionaal beleid t.a.v. stuurgroep en G16zlB
Verantwoordelijkheid	Projectmatig opstellen, coördineren en aansturen van het regionaal beleid en overzicht houden ontwikkelingen op het gebied van jeugdhulp in de regio. Het zorgdragen dat voorstellen integraal zijn afgewogen. Bij elk voorstel is er een toets gedaan op de consequenties zowel juridisch, financieel, uitvoeringstechnisch (toegang), inkoop en communicatief.

CONCEPT

Mandaat	De programmagroep is gezamenlijk ambtelijk eindverantwoordelijk voor de organisatie en het daarbinnen uit te voeren beleidskader. Daarbij is de programmagroep aanspreekbaar op aspecten as tijdigheid, voortgang, kwaliteit, integraliteit en kostenbeheersing van de regionale samenwerking, met uitzondering van de centrumregeling (=coördinator verwervingen).
Deelnemers	Regiocoördinator, 6 (senior)beleidsmedewerkers jeugdhulp (HR21 type 1) van de 3 grote gemeenten en van 3 kleine gemeenten, coördinator inkoop, coördinator Bedrijfsvoeringsoverleg en coördinator Onderlinge toegangen overleg, ondersteuner. *Op afroep: communicatiemedewerker, relatiemanager en/of inhoudelijke ambtelijke expertise.*
Voorzitterschap	Regiocoördinator
Portefeuilleverdeling	De beleidsmedewerkers hebben dezelfde portefeuille als hun bestuurder van die gemeente.
Ondersteuning	De programmagroep wordt ondersteund door een beleidsondersteuner.
Frequentie	De programmagroep vergadert 2 x ter voorbereiding op de 6-wekelijkse cyclus van de stuurgroep en G16zlB

G16zlA

Rol	Adviseur i.r.t. strategisch beleid t.b.v. G16zlB
Verantwoordelijkheid	Het G16zlA komt naast koersmiddagen altijd voorafgaand het G16zlB overleg bij elkaar. De regiocoördinator zorgt ervoor dat de G16zlA alle relevante informatie ontvangt, zodat zij hun bestuurders goed kunnen adviseren. Adviezen van de G16 daar waar nodig in routing brengen richting college en raad. Zorgdragen voor implementatie regionaal beleid in sub regio/lokaal beleid en uitvoering. Het leveren van input aan betrokken werkgroepen/ contractregieteams om tot gedegen adviezen te komen.
Deelnemers	Beleidsmedewerkers van de 16 Zuid-Limburgse gemeenten.
Voorzitterschap	Regiocoördinator
Ondersteuning	De G16zlA wordt ondersteund door een beleidsondersteuner.

G16 OTO (onderling toegangen overleg)

Rol	Uitvoerder en adviseur i.r.t. toegang
Verantwoordelijkheid	Uniformeren en uitvoeren van consequenties regiobeleid/inkoop t.a.v. toegang. Het leveren van input aan betrokken werkgroepen/ contractregieteams om tot gedegen adviezen te komen. Zorgdragen dat input vanuit de G16 gedeeld en verwerkt wordt in de lokale toegang. De OTO-coördinator is verantwoordelijk voor het zorgdragen van een gedegen advies t.a.v. de uitvoering bij de voorstellen.
Deelnemers	Coördinator OTO, toegangsmedewerkers van de 16 Zuid-Limburgse gemeenten en indien nodig regiocoördinator.
Voorzitterschap	Coördinator OTO
Ondersteuning	Het OTO wordt ondersteund door een inkoopondersteuner.

CONCEPT

G16 BVO (bedrijfsvoeringsoverleg)

Rol	Uitvoerder en adviseur i.r.t. bedrijfsmatige en financiële aspecten
Verantwoordelijkheid	Uniformeren en uitvoeren van consequenties regiobeleid/inkoop t.a.v. bedrijfsmatige en financiële aspecten. Het leveren van input aan betrokken werkgroepen/ contractregieteams om tot gedegen adviezen te komen. Zorgdragen dat input vanuit de G16 gedeeld en verwerkt wordt in de lokale uitvoering. De BVO-coördinator is verantwoordelijk voor het zorgdragen van een gedegen financieel advies bij de voorstellen.
Deelnemers	Coördinator BVO en financieel adviseurs/ bedrijfsvoering specialisten uit de 16 Zuid-limburgse gemeenten en coördinator Verwervingen.
Voorzitterschap	Coördinator BVO
Ondersteuning	Het BVO wordt ondersteund door een inkoopondersteuner.

Regiocoördinator

Rol	De regiocoördinator is er, van, voor en door de 16 gemeenten. Het werkgeverschap wordt administratief geborgd binnen in van de deelnemende gemeenten. De inhoudelijke sturingsrelatie wordt vormgegeven vanuit de stuurgroep: de zes gemeenten.
Verantwoordelijkheid	De regiocoördinator draagt bij aan het onderhouden van de bestuurlijke en ambtelijke relaties met alle 16 gemeenten en aan het ophalen van de lokale en subregionale verlangens en belangen. De regiocoördinator is benaderbaar en denkt mee in oplossingsrichtingen voor knelpunten, coacht en inspireert de medewerkers, zodat zij optimaal kunnen presteren in de samenwerking. De regiocoördinator is een sparringpartner voor alle 16 gemeenten. De regio coördinator representeert ambtelijk de regio. De regio coördinator agendeert, coördineert, organiseert, regisseert en stimuleert samenwerking in de regio (zowel inhoudelijk als budgettair). Draagt zorg voor een (totaal)overzicht regionale ontwikkelingen en volgt en acteert op landelijke ontwikkelingen. Tot slot bewaakt de regiocoördinator het besluitvormingsproces.
Mandaat	De regiocoördinator heeft geen gemandateerde bevoegdheden. Indien werkzaamheden niet conform uitvoeringsplan of gestelde beleidskaders uitgevoerd kunnen worden, dan heeft de regiocoördinator de taak de vervolgstappen te ondernemen. Dit zijn: 1. Overleg voeren met betreffende medewerker, 2. Overleg met de medewerker en zijn manager in samenspraak met de manager van de regiocoördinator, 3. De betreffende medewerker koppelt dit zelf terug in de programmagroep, 4. Voorleggen aan het bestuur.

CONCEPT

4. Kostenverdeelsystematiek

	Afspraken
4.1	Deelnemende gemeenten betalen de centrumgemeente voor de uitvoeringskosten van de te verrichten werkzaamheden zoals vastgelegd in het Uitvoeringsplan verwerving op basis van de overeengekomen kostenverdeelsystematiek;
4.2	Deelnemende gemeenten betalen de centrumgemeente een voorschot op basis van geraamd zorggebruik en het budgettair kader in het Uitvoeringsplan verwerving en de overeengekomen verdeelsleutel;
4.3	De centrumgemeente verrekent met de deelnemende gemeenten het verschil tussen het voorschot en het daadwerkelijk aandeel in de uitvoeringskosten op basis van de door de accountant vastgestelde jaarverantwoording van het betreffende jaar;
4.4	De kostenverdeelsystematiek specificeert hoe de gezamenlijke kosten die gemaakt worden in een jaar worden toegerekend aan de deelnemende gemeenten en staat los van de omvang van uitvoeringskosten die gezamenlijk worden gemaakt;
4.5	In de kostenverdeelsystematiek wordt een onderscheid gemaakt tussen de volgende kostengroepen en bijbehorende verdeelsleutels: a) 50% van de kosten zoals vastgelegd in het budgettair kader worden getypeerd als vaste kosten en worden verdeeld op basis een verdeelsleutel(s) onafhankelijk van de afgenomen activiteiten/producten/zorggebruik: I. 50% van de vaste kosten (25% van de totale kosten) wordt verdeeld naar rato van het aantal deelnemende gemeenten; II. 50% van de vaste kosten (25% van de totale kosten) wordt verdeeld naar rato van het aantal jongeren (CBS Bevolkingsstatistiek, Jongeren < 18 jaar). b) 50% van de kosten zoals vastgelegd in het budgettair kader worden getypeerd als variabele kosten en worden verdeeld op basis van een verdeelsleutel(s) afhankelijk van de afgenomen activiteiten/producten/zorggebruik: I. 50% van de variabele kosten (25% van de totale kosten) wordt verdeeld naar rato van het aantal afgegeven toekenningen (inclusief intrekkingen); II. 50% van de variabele kosten (25% van de totale kosten) wordt verdeeld naar rato van het aantal declaraties (inclusief crediteringen);
4.6	De verdeelsleutels voor een jaar worden vastgesteld op basis van de aantallen in peiljaar t-1 op basis van de af te nemen producten. In het Uitvoeringsplan verwerving worden, op basis van de gegevens die op dat moment beschikbaar zijn, de voorlopige verdeelsleutels voor het daaropvolgende jaar berekend. Na afronding van het jaarrekeningtraject van het voorgaande jaar (t-1) worden, ervan uitgaande dat er geen materiële verschillen worden geconstateerd in de gecentraliseerde zorgapplicatie betreffende de juistheid en volledigheid van de toekenningen/declaraties, de definitieve verdeelsleutels voor het jaar (t) vastgesteld;
4.7	Toekenningen en declaraties met een mutatiedatum gelegen na de peildatum van vaststelling van de definitieve verdeelsleutel worden meegenomen in de verdeelsleutel van het daaropvolgende jaar;
4.8	Eventuele overloop vanuit voorgaande boekjaren van arrangementen die vanaf de ingangsdatum van deze SLA niet meer worden afgenomen worden gecorrigeerd in de variabele verdeelsleutels voor het daaropvolgende jaar.

CONCEPT

Kostenverdeelsystematiek uitvoeringskosten						
Activiteiten-/kostengroepen		**Verdeelsleutels**		**Afhankelijk act./prod./ gebr.**	**Peil-moment**	**Aanvullende toelichting**
Vaste kosten	50%	Naar rato aantal deelnemende gemeenten	25%	Nee	t-1	Indien gemeenten fuseren worden deze gemeenten enkel als één gemeente geteld indien voor het gehele jaar de activiteiten die door de centrumgemeente worden uitgevoerd een weerspiegeling zijn van de werkzaamheden die voor één individuele gemeente worden uitgevoerd. In het eerste jaar van fuseren zal er sprake zijn van een jaarverantwoording over het voorgaande jaar voor de separate individuele gemeenten in jaar t-1, daarnaast zal er aanvullend werk voortvloeien uit de integratie van de fuserende gemeenten in het eerste jaar.
		Naar rato aantal jongeren (uitgavenmaatstaf Bevolkingsstatistiek, Jongeren < 18 jaar)	25%	Nee	t-1	Het aantal jongeren per gemeente gerelateerd aan het aantal jongeren op Zuid-Limburgs niveau. In de data kan geselecteerd worden op jongeren < 18 jaar.
Variabele activiteiten	50%	Naar rato van het aantal afgegeven toekenningen (incl. intrekkingen)	25%	Ja	t-1	In geval van niet/beperkte afname van het keuzepakket, maar overloop van afgegeven toekenningen voor deze arrangementen over de jaargrens heen, dan worden deze toekenningen/declaraties cf. de afgesproken verdeelsleutel met terugwerkende kracht gecorrigeerd voor het betreffende jaar.
		Naar rato van het aantal declaraties (incl. crediteringen)	25%	Ja	t-1	
	100%		100%			

CONCEPT

Bijlage 1. Begrippenlijst

In deze Service Level Agreement wordt verstaan onder:

a. Basispakket: het vaste pakket aan jeugdhulp dat elke deelnemer door de centrumgemeente laat inkopen. De inhoud van het basispakket wordt om de zes jaar geëvalueerd en eventueel op advies van de stuurgroep door de centrumgemeente bijgesteld.[1]
b. Bestuurlijk overleg: het periodieke overleg van de portefeuillehouders jeugd van alle deelnemende gemeenten.
c. Contractregieteam (CRT): een vast, multifunctioneel interdisciplinair team van experts die frequent bij elkaar komen om problemen, verbeteringen en calamiteiten op te pakken en af te handelen.
d. Contractmanagementplan: een plan dat is opgesteld per CRT waarin de volgende onderdelen worden uitgewerkt/aangegeven voor het doelbereik van het contract: contracteigenaar, leverancier, omvang contract, contractbeheer, contractsturing, prestatiemanagement, relatiemanagement, risicomanagement, kwaliteitsmanagement, informatiemanagement en stakeholdermanagement.
e. Datakwaliteit: de validiteit (juistheid), nauwkeurigheid, volledigheid, begrijpelijkheid, accuratesse, tijdigheid & efficiëntie van informatie en data in IT systemen.
f. Declaratie: afhandeling van declaraties, factuurregels en crediteringen ter verrekening van geleverde zorg in het kader van afgegeven toekenningen.
g. Deelnemers of deelnemende gemeenten: de gemeenten die aan deze regeling deelnemen, inclusief de centrumgemeente Maastricht.
h. Inkoop: de privaatrechtelijke contractering van bepaalde jeugdhulpdiensten door de centrumgemeente voor de deelnemers.
i. Jeugdhulp*:* Bij hulpvragen over opgroeien en opvoeden van jeugdigen, maar ook bij psychische problematiek of jeugdigen met een (licht) verstandelijke beperking, is er jeugdhulp beschikbaar. Dit varieert van begeleidingstrajecten tot intensieve behandeling. Gemeenten zijn verantwoordelijk voor het beschikbaar stellen van een adequaat jeugdhulp aanbod en maken hierover afspraken met gespecialiseerde zorgaanbieders.
j. Keuzepakket: het variabele deel van het jeugdhulp pakket waarvan de deelnemende gemeenten om de zes jaar kunnen besluiten of zij dat via de centrumgemeente of anderszins wensen te verwerven. De inhoud van het keuzepakket wordt om de vier jaar geëvalueerd en op advies van de stuurgroep eventueel door de centrumgemeente bijgesteld.[2]
k. Segmenten: Jeugdhulp is opgedeeld in de volgende segmenten:
    - Gesloten en Intensieve Klinische Jeugdhulp (GIKJ)
    - Wonen
    - Ambulant
    - Crisis
l. Service Level Agreement (SLA): de “Service Level Agreement Jeugdhulp regio Zuid-Limburg 2024-2028”, ofwel het geheel van afspraken die deelnemende gemeenten en centrumgemeente

[1] Het Basispakket bestaat uit de segmenten GIKJ, Wonen en Crisis;

[2] Het Keuzepakket bestaat voor de periode 2024-2028 uit de segmenten Ambulant Begeleiding en/of Behandeling.

CONCEPT

maken gericht op de wijze waarop invulling wordt gegeven aan deze centrumregeling. De SLA heeft een looptijd van 6 jaar, met verplichte afname van het basispakket en facultatieve afname van het keuzepakket.

m. Subsidiëring: de publiekrechtelijke verwerving van jeugdhulpdiensten door de centrumgemeente voor de deelnemers.
n. Stuurgroep: de stuurgroep Jeugdhulp Zuid-Limburg, die bestaat uit 6 leden, te weten de portefeuillehouders jeugd van de gemeenten Sittard-Geleen, Heerlen en Maastricht, aangevuld met drie portefeuillehouders Jeugd uit de overige deelnemende gemeenten.
o. Toekenning: toekenning van een individuele voorziening voor zorg in natura of uitvoering van een kinderbeschermingsmaatregel of jeugdreclassering.
p. Uitvoeringsplan beleid: De concrete acties op het gebied van beleid die volgen uit de SLA staan opgenomen in het Uitvoeringsplan beleid. Het betreft de jaarlijkse vastlegging van de activiteiten die de centrumgemeente voor de deelnemende gemeenten verricht ten aanzien van beleid, de inzet van middelen daarbij en de verdeling van de daarmee gepaard gaande kosten over de deelnemende gemeenten.
q. Verwerving: het geheel van activiteiten gericht op de verwerving van voldoende aanbod van jeugdhulp voor de deelnemende gemeenten, ongeacht de vorm waarin deze verwerving plaats vindt.
r. Wgr: de Wet gemeenschappelijke regelingen.

CONCEPT

Bijlage 2. Contractregieteam

Rol	Inzet	Werkzaamheden	Afvaardiging
Contract eigenaar	Ad hoc	De contracteigenaar is iemand die verantwoordelijk is voor het contract en kan beslissingen nemen als er problemen zijn die het contractteam (onderling) niet kan oplossen. De contracteigenaar behandelt ook noodgevallen met politieke implicaties en helpt bij het beheren van de middelen en capaciteiten van de contractregieteams. Het is belangrijk op te merken dat de contracteigenaar geen direct lid is van het contractregieteam, maar ingeschakeld wordt om beslissingen te nemen die niet door het contractregieteam genomen kunnen worden.	Centrum gemeente Maastricht
Contract regisseur	Kern	De contractregisseur is verantwoordelijk voor het beheren en controleren van het contractproces. De contractregisseur zorgt (evt. samen met een contractbeheerder) ervoor dat de contract gerelateerde systemen en contacten met alle betrokken partijen goed onderhouden worden.	Centrum gemeente Maastricht
Contract regisseur	Kern	De contractregisseur in opleiding loopt met de contractregisseur mee en ondersteunt deze vanuit trainingsperspectief.	Centrum gemeente Maastricht
Expert(s) toegang	Kern	De expert Toegang behandelt zowel eenvoudige situaties als de administratieve taken met betrekking tot toegang. Ze werkt direct samen met de verantwoordelijke persoon bij de externe partijen. Als er iets dringends is, informeert ze het contractregieteam Ze vormt de schakel tussen het Contractregieteam en de deelnemende gemeenten op het gebied van toegang. Ze fungeert voor hen als aanspreekpunt, informeert hen en neemt hun input mee terug naar het team.	Deelnemende gemeente
Expert(s) beleid	Kern	De expert Beleid behandelt zowel ingewikkelde situaties als beleidsmatige zaken direct met de verantwoordelijke persoon bij de externe partijen. Als dat nodig is, informeert ze het contractregieteam. Ze vormt de schakel tussen het Contractregieteam en de deelnemende	Deelnemende gemeente

CONCEPT

		gemeenten op het gebied van beleid.. Ze fungeert voor hen als aanspreekpunt informeert hen en neemt hun input mee terug naar het team. De expert Beleid heeft ook de rol van leverancier manager en/of relatiemanager en contact onderhouden met de bestuursraden van de opdrachtnemers. Daarnaast zorgt de expert Beleid voor afstemming het bestuur.	
Expert(s) financieel	Kern	De expert Financieel houdt zich bezig met de begroting en alle andere financiële administratieve zaken. Ze werkt direct samen met de verantwoordelijke persoon bij de externe partijen en haar collega's. Als dat nodig is, informeert ze het contractregieteam of brengt ze dringende zaken naar voren. Daarnaast onderhoudt ze contacten met de verantwoordelijke personen bij de gemeenten die als opdrachtgever betrokken zijn. Ze fungeert als aanspreekpunt voor het onderwerp financiën, informeert hen en neemt hun input mee terug naar het team.	Centrum gemeente Maastricht
Expert(s) data	Ad hoc	De expert Data zorgt ervoor dat alle benodigde informatie in de systemen wordt ingevoerd en verwerkt, inclusief dashboards, zodat alle betrokken partijen toegang hebben tot relevante gegevens. Ze heeft direct contact met de verantwoordelijke persoon bij de externe partijen of andere technologische partners. Als er dringende zaken zijn, informeert ze het contractregieteam of brengt ze naar voren als problemen. Daarnaast onderhoudt ze contacten met de verantwoordelijke personen bij de gemeenten die als opdrachtgever betrokken zijn, fungeert als aanspraakpunt voor het onderwerp data, informeert hen en neemt hun input mee terug naar het team.	Centrum gemeente Maastricht
Expert Inkoop	Inkoopfase; ad hoc bij inkoop issues	De expert inkoop zorgt voor het inkoopproces wanneer een contract wordt verlengd of afloopt. Het Contractregieteam fungeert tijdens de inkoopperiode ook als inkoopteam. Als er inkoopproblemen ontstaan tijdens de contractperiode na het inkoopproces, kan er input worden gevraagd aan de expert inkoop. De expert Inkoop is verantwoordelijk voor het	Centrum gemeente Maastricht

CONCEPT

		inkoopproces en is het aanspreekpunt voor het onderwerp Inkoop.	
Expert juridisch	Ad hoc	De expert juridisch is vooral actief tijdens het inkoopproces, waarbij het contractregieteam ook als inkoopteam fungeert. Daarnaast levert hij/zij input wanneer er juridische kwesties binnen het contract of de contractgroep zijn. Hij/zij heeft direct contact met de verantwoordelijke persoon bij de externe partijen of andere technologische partners. Als dat nodig is, informeert hij/zij het Contractregieteam of brengt hij/zij dringende zaken naar voren. Daarnaast onderhoudt hij/zij contacten met de verantwoordelijke personen bij de gemeenten die als opdrachtgever betrokken zijn, fungeert als aanspreekpunt voor het onderwerp data, informeert hen en neemt hun input mee terug naar het team.	Centrum gemeente Maastricht
Expert implementatie	Implementatie fase	De expert implementatie voert de implementatie van het contract uit. Dit kan veel werk zijn als er grote veranderingen zijn tussen het oude en nieuwe contract, of beperkt als de veranderingen minimaal zijn. Hij/zij heeft direct contact met de verantwoordelijke persoon bij de externe partijen of andere technologische partners. Als dat nodig is, informeert hij/zij het contractregieteam of brengt hij/zij dringende zaken naar voren. Daarnaast onderhoudt hij/zij contacten met de verantwoordelijke personen bij de gemeenten die als opdrachtgever betrokken zijn, fungeert als aanspreekpunt voor het onderwerp Implementatie, informeert hen en neemt hun input mee terug naar het team.	Centrum gemeente Maastricht
Expert communicatie	Ad hoc	De expert communicatie brengt vooral in het begin van het contract de belanghebbenden in kaart en stelt een communicatieplan op dat wordt uitgevoerd. Daarnaast zorgt hij/zij voor communicatie tijdens noodsituaties. Hij/zij heeft direct contact met de verantwoordelijke persoon bij de externe partijen of andere technologische partners. Als dat nodig is, informeert hij/zij het contractregieteam of brengt hij/zij dringende zaken naar voren. Daarnaast onderhoudt hij/zij contacten met de	Centrum gemeente Maastricht

CONCEPT

		verantwoordelijke personen bij de gemeenten die als opdrachtgever betrokken zijn, fungeert als aanspreekpunt voor het onderwerp communicatie, informeert hen en neemt hun input mee terug naar het team.	
Expert kwaliteit	Ad hoc	De expert kwaliteit zorgt ervoor dat de kwaliteit van de zorg in de keten wordt bewaakt en gewaarborgd. Hiervoor worden standaarden afgesproken, geïmplementeerd en gecontroleerd. Ze heeft direct contact met de verantwoordelijke persoon bij de externe partijen of andere technologische partners. Als dat nodig is, informeert ze het contractregieteam of brengt ze dringende zaken naar voren. Daarnaast onderhoudt ze contacten met de verantwoordelijke personen bij de gemeenten die als opdrachtgever betrokken zijn, fungeert als aanspreekpunt voor het onderwerp kwaliteit, informeert hen en neemt hun input mee terug naar het team.	Centrum gemeente Maastricht
Management/ secretariële ondersteuning	Ad hoc	De ondersteuning is vooral nodig bij het communiceren met zowel opdrachtgevers als opdrachtnemers. Dit kan bijvoorbeeld betrekking hebben op bijeenkomsten met meerdere partijen, het versturen van e-mails, het opvragen van informatie, enzovoort.	Centrum Gemeente Maastricht

CONCEPT

Bijlage 3. Contractmanagementplan

Elk contractregieteam stelt een Contractmanagementplan op. Een contractmanagementplan is een plan dat is opgesteld per CRT waarin uitwerking wordt gegeven aan de wijze waarop contractmanagement plaatsvindt. Naast informatie omtrent de contracteigenaar, leverancier en omvang van het contract wordt hier ingegaan op de volgende onderdelen:

Term	**Definitie/Toelichting**
Contractbeheer	Het administratief beheren en onderhouden van contracten gedurende hun levensduur.
Contractsturing	Het sturen en controleren van contractuele verplichtingen (door middel van een contractregieteam).
Prestatiemanagement	Het monitoren en beoordelen van prestaties tegenover doelstellingen zoals contractueel afgesproken.
Relatiemanagement	Het onderhouden en bevorderen van strategische relaties met contractpartijen m.b.t. ontwikkeling en innovatie.
Risicomanagement	Het identificeren, beoordelen en beheersen van risico's in de uitvoering van het contract.
Kwaliteitsmanagement	Het bewaken (en evt. samen met de aanbieder verbeteren) van de kwaliteit van processen en resultaten van de ingekochte zorg.
Informatiemanagement	Het beheren en optimaliseren van informatie en gegevens m.b.t. het contract met behulp van dashboards.
Stakeholdermanagement	Het opzetten en beheren van de communicatie met belanghebbenden van het contract.

CONCEPT

Regionale beleidswerkzaamheden 2024

Contractregieteam deelname en uitvoeren van beleidsactiviteiten die hierbij horen met de volgende prioriteiten in 2024:

	GIKJ	WONEN	CRISIS	GI	AMBULANT
PRIO	**Kaders ter voorkoming en ter vervanging**	**Werving & selectie pleegzorg/gezinshuizen**	**Aanbesteding 2025**	**Subsidieregeling**	**DGA** onderzoek, regionaal/subregionaal, nieuwe subsidieregeling?
PRIO	**Verlenging GIKJ**	**Integraal tarief**		**Caseloadreductie**	**Nieuwe alternatief aanbod** i.c.m. NJI erkenning (
PRIO	**Transformatieplan GIKJ**	**18-/18+**		**Bijzondere kosten**	
PRIO	**SPUK vastgoed wonen en JZ+** (passief volgen)	**Kleinschaligheid**		**Toeleiding** naar hulp	**Toekomst product logeren**
PRIO	**Zorgcontinuïteit : Toename wachtlijsten**, overbruggingszorg	**Zorgcontinuïteit : Toename wachtlijsten**, overbruggingszorg	**Zorgcontinuïteit : Toename wachtlijsten**, overbruggingszorg	**Zorgcontinuïteit : Toename wachtlijsten**,	**Zorgcontinuïteit : Toename wachtlijsten**, overbruggingszorg
PRIO	**Kleinschaligheid**	**KPI streefwaarden**			**KPI streefwaarden**
Pakken we niet op	Minder administratieve lasten	Samenwerking tussen en met contractpartijen		Vraagstuk inkoop/subsidie	
Pakken we niet op	Evaluatie van het budget en mandaat interdisciplinair team			Administratieve lasten	
Pakken we niet op	AMV bij Via Jeugd				

Segmentoverstijgende beleidswerkzaamheden die prioriteit hebben 2024

	Onderwerp
PRIO	**Voorzitten ET**
PRIO	**Samenvoeging IT/ET/ITW (incl subsidie aanvraag BEN en afhandeling)**
PRIO	**Beleidsinput tbv segmentrapportages 2x per jaar**
PRIO	**Clientparticipatie (incl subsidie aanvraag BEN en afhandeling)**
PRIO	Bovenregionaal netwerk beleidsoverleg
PRIO	Bovenregionaal netwerk voorzitters ET overleg
Pakken we niet op	Consultatiefunctie (ambulant en residentieel)
Pakken we niet op	Vervoer: richtlijn evaluatie en aanpassen i.s.m. leerlingenvervoer
Pakken we niet op	Taak relatiemanagement

Coördinatie en ondersteuning 2024

	Onderwerp
PRIO	Coördinatie en ondersteuning van de programmagroep en G16 overleggen (beleid en bestuurlijk)
PRIO	Coördineren van de uitvoering van de PDCA cyclus inzake het regionaal beleidskader (incl UP) en de regiovisie op de governance
PRIO	Coördinatie en afstemming centrumgemeente/inkoop/bestuur
PRIO	Financieel beheer transformatiefonds
PRIO	Liaisonfunctie Limburg en Landelijk (regulier)
PRIO	Waardegericht partnerschap bevorderen
Pakken we niet op	Addendum SLA regionaal beleid

Deelname door toegang aan contractregieteams 2024

- commitment van de 16 gemeenten en vergoeding voor de deelnemende consulenten.

Per jaar Vergoeding uren per deelnemer	**Segment**	**Overleg incl voorbereiding en taken zoals beschreven**	**2 Deelnemers per CRT max vergoed**
116	GIKJ	2 x per maand 4 uur	Tamara Puschel (Heerlen, lid OTO) en Charlotte Wolfs (Maastricht)
184	Wonen	3 x per maand 4 uur	n.t.b. (?, lid OTO) en Charlotte Wolfs (Maastricht)
184	Ambulant	3 x per maand 4 uur	Vincent Franssen (Sittard-Geleen) en Ronald Janssen (Kerkrade, lid OTO)
68	Crisis	1 x per maand 4 uur	Jeannie Janssen (Maastricht, lid OTO)
48	GI's	1 x per maand 4 uur	n.t.b. (?, lid OTO)

Uitvoeringsplan 2024

Verwerving Jeugdhulp Zuid-Limburg





versie: 20240130
Status: definitief2

1. Inleiding

De 16 deelnemende gemeenten in Zuid-Limburg werken samen op het gebied van verwerving Jeugdhulp. De Gemeente Maastricht fungeert hierbij als centrumgemeente en draagt zorg voor alle zaken omtrent inkoop, contractering, facturatie en monitoring. De samenwerking is als volgt ingericht:

- Centrumregeling: In het document *'Centrumregeling verwerving Jeugdhulp regio Zuid-Limburg 2019'* zijn de 16 gemeenten in Zuid-Limburg een (inkoop)samenwerking aangegaan waarin Team Inkoop Sociaal Domein van de gemeente Maastricht als centrumgemeente is gemandateerd de jeugdhulp namens de deelnemende gemeenten te verwerven. De vigerende centrumregeling is aangegaan voor onbepaalde tijd.
- Service Level agreement (SLA): De nadere invulling van de centrumregeling is uitgewerkt in het SLA. In het SLA zijn de taken, rollen, verantwoordelijkheden en bevoegdheden tussen de deelnemende gemeenten en het inkoopteam van de centrumgemeente vastgelegd. De SLA is per 31-12-2022 verlopen. Voor de periode 2023 tot en met 2028 ligt nu een nieuwe SLA voor.
- Uitvoeringsplan: De concrete acties die volgen uit het SLA staan opgenomen in het Uitvoeringsplan Verwervingen 2024. Het betreft de jaarlijkse vastlegging van de activiteiten die de centrumgemeente voor de deelnemende gemeenten verricht, de inzet van middelen daarbij en de verdeling van de daarmee gepaard gaande kosten over de deelnemende gemeenten.

In het uitvoeringsplan zijn de beleidsmatige keuzes die in 2022 en 2023 zijn gemaakt vertaald in formatieve consequenties voor de uitvoeringsorganisatie team verwervingen. Daarnaast zijn op verzoek van de gemeenten de tijdelijke formatie voor het dossier XONAR en de daarmee samenhangende kosten verwerkt in het uitvoeringsplan.

Het uitvoeringsplan volgt dezelfde indeling als het SLA waar voor elk hoofdstuk de te ondernemen acties opgenomen en voorzien van een planning. Voor elk onderdeel is de capaciteitsbeslag en prioriteit aamgegeven. De toevoeging moet helpen bij het maken van keuzes als knelpunten ontstaan in de uitvoering. De acties met lage prioriteit vallen dan als eerste af, etc.

Op verzoek van de deelnemende gemeenten worden de uitvoeringsplan beleid en verwerving met ingang van 2025 samengevoegd in één uitvoeringsplan.

De centrumregeling, Service Level Agreement en Uitvoeringsplan beperkt zich tot de verwervingswerkzaamheden op het gebied van jeugdhulp in Zuid-Limburg en de afspraken die daarover worden gemaakt tussen de centrumgemeente en de deelnemende gemeenten. Voor de visie (beleidskader jeugdhulp Zuid-Limburg), manier van samenwerken (regiovisie op de Governance) en de wijze waarop uitvoering wordt gegeven aan de werkzaamheden (Contractbeleidsplan Sociaal domein gemeente Maastricht) verwijzen we u naar de desbetreffende documenten.

2. Verwerving

Acties	Toelichting	Gereed	Prioriteit	Capaciteit	Verantwoordelijke
Voorbereiding verwerving Crisis	Start-up van de voorbereiding voor een nieuw inkooptraject voor segment 5 (Crisis) Jeugd	1-7-2024	Hoog	Hoog	Centrumgemeente en deelnemende gemeente
Verwerven en contracteren Ambulant	Het uitvoeren en afronden van de aanbesteding Ambulante Jeugdhulp en Ontwikkeling	1-1-2024	Hoog	Hoog	Centrumgemeente en deelnemende gemeente
Verwerving en contracteren Deeltijd Pleegzorg	Afronden / implementeren van de aanbesteding voor nieuw meerjarig contract voor Deeltijd Pleegzorg	1-1-2024	Hoog	Hoog	Centrumgemeente en deelnemende gemeente
Verwerving en contracteren GI 2025	Verwerving GI 2025	1-7-2024	Hoog	Midden	Centrumgemeente en deelnemende gemeente
Deelname project- en werkgroepen	De inkopers, contractmanagers en financieel adviseurs nemen deel aan project- en werkgroepen. De BVO en OTO Coördinator zitten het BVO en OTO voor en nemen deel aan de programmagroep. Bij vaststelling Uitvoeringsplan 2024 zijn dit de volgende: Bedrijfsvoeringsoverleg, Toegangoverleg, Programmagroep, Gedwongen kader en Doelgroeparrangementen.	Doorlopend	Midden	Hoog	Centrumgemeente

3. Contractmanagement

Acties	Toelichting	Gereed	Prioriteit	Capaciteit	Verantwoordelijke
Deelname Contractregieteam	De inkopers, contractmanagers en financieel adviseurs en adminstratieve ondersteuning nemen deel aan CRT's (GIKJ, Crisis, Wonen, Ambulant) en het subsieregieteam (SRT) GI.	Doorlopend	Hoog	Hoog	Centrumgemeente

(Door-) ontwikkeling contractmanagement-plan	De CRT's (GIKJ, Crisis, Wonen, Ambulant) ontwikkelen samen met de aanbieders een contractmanagementplan. Het CMP is het eindproduct van de implementatie.	2e helft 2024	Hoog	Hoog	Centrumgemeente
Uitvoering contractma-nagementplan.	De CRT's (GIKJ, Crisis, Wonen, Ambulant) geven samen met de aanbie-ders uitvoering aan het contractmanagementplan. Subsidieregieteam SRT GI handelt cf. subsidieregeling	Doorlopend	Hoog	Hoog	Centrumgemeente en gemeenten
Periodiek gesprekken met gecontracteerde aanbieders	De CRT's en SRT voeren periodiek gesprekken met de gecontracteerde aanbieders aangaande overeengekomen KPI's	Doorlopend	Hoog	Hoog	Centrumgemeente en gemeenten
Planning verslaglegging, terugkoppelng perio-dieke gesprekken	Dit is een doorlopend proces en de planning wordt opgesteld door de contractmanagers en/of administratief medewerker.	Doorlopend	Midden	Midden	Centrumgemeente en gemeenten
Verwijsgids en pro-ductencode tabel actua-liseren	Dit is een doorlopend proces.	Doorlopend	laag	Midden	Centrumgemeente
100% contracten over-zichtelijk gearchiveerd en opvraagbaar in Mer-cell	Modules implementeren in Mercell ten behoeve van reorganisatie bin-nen gemeente Maastricht waarbij alle contracten van gemeente Maas-tricht worden verwerkt.	Doorlopend	Hoog	Midden	Centrumgemeente

4. Ondersteunende processen

4.1 Coordinatie en toezicht

Acties	**Toelichting**	**Planning**	**Prioriteit**	**Capaciteit**	**Verantwoordelijke**
Monitoren uitvoerings-plan	De voortgang van het uitvoeringsplan wordt gemonitord waarbij wordt gestuurd op minimaal 75% uitvoering. Zaken die de uitvoering bedrei-gen worden sneller geagendeerd in de programma- en stuurgroep om bijsturing mogelijk te maken.	Doorlo-pend	Hoog	Hoog	Centrumgemeente

Evaluatie en bijstellen uitvoeringsplan (incl. P&C cyclus)	De evaluatie van het uitvoeringsplan wordt twee maal per jaar voorgelegd en besproken met de programmagroep en 1 maal per jaar met de stuurgroep.	Doorlopend	Midden	Hoog	Centrumgemeente
Initiëren en opstellen uitvoeringsplan (incl. P&C cyclus)	Opstellen van het uitvoeringsplan opgesteld waarbij rekening wordt gehouden met de geplande werkzaamheden welke worden vertaald naar een benodigde bezetting en uitvoeringskosten.	2e helft 2024	Midden	Hoog	Centrumgemeente
Bijhouden en afhandeling klachten	Met ingang van 2023 wordt gewerkt met Djuma voor de klachtenafhandeling. Klachtenregeling is ingeregeld in Djuma. Hier hebben deelnemende gemeenten mogelijkheid om klachten neer te leggen bij de centrumgemeente.	Doorlopend	Hoog	Laag	Centrumgemeente

4.2 Financieel & Management control:

Acties	**Toelichting**	**Planning**	**Prioriteit**	**Capaciteit**	**Verantwoordelijke**
Opstellen begroting uitvoeringskosten UP inkoop	Het uitvoeringsplan wordt doorgerekend naar een begroting voor de uitvoeringskosten.	1-9-2024	Midden	Midden	Centrumgemeente
Vaststellen bijdrage gemeenten	Dit is een cyclisch proces en betreft het vaststellen van de bijdrage van de gemeenten o.b.v. verdeelsleutel	1-1-2024	Hoog	Midden	Centrumgemeente
Jaarrekening werkzaamheden	Cyclisch proces.	1, 2 & 4e kwartaal	Hoog	Hoog	Centrumgemeente en gemeenten
Attenderen op niet nakomen afspraken door gemeenten en consequenties daarvan.	De centrumgemeente monitort in hoeverre deelnemende gemeenten tijdig informatie aanleveren die het inkoopteam nodig heeft om haar werkzaamheden voor de jaarrekening en de rapportages naar samenwerkingspartners tijdig op te leveren.	Doorlopend	Laag	Laag	Centrumgemeente

4.3 Informatievoorziening: Technologie en Systemen

Acties	Toelichting	Planning	Prioriteit	Capaciteit	Verantwoordelijke
Beschikbaarheid en functioneel beheer Zorgned	Dit is een doorlopend proces	Doorlopend	Hoog	Laag	Centrumgemeente
Wijzigingen ZorgNed tijdig delen met toegang	Dit is een doorlopend proces	Doorlopend	Midden	Laag	Centrumgemeente
Zorgned 99% beschikbaar	Dit is een doorlopend proces	Doorlopend	Hoog	Laag	Centrumgemeente
Voldoen aan wet en regelgeving:	Dit is een doorlopend proces. Het betreft persoonsgegevens versleuteld verzenden, elkaar informeren over datalek, aanvullende afspraken in verwerkersovereenkomsten.	Doorlopend	Hoog	Laag	Centrumgemeente en gemeenten
Rapportages	De centrumgemeente heeft een leidende rol in het tijdig opstellen, ontwikkelen en leveren van rapportages en management-/ stuurinformatie. Onderdeel daarvan zijn het prognose model en dashboards met stuurinformatie.	Doorlopend	Hoog	Hoog	Centrumgemeente en gemeenten.

4.4 Samenwerking en communicatie

Acties	Toelichting	Planning	Prioriteit	Capaciteit	Verantwoordelijke
Planning, verslaglegging, terugkoppeling bijeenkomsten conform regiovisie op de governance en SLA.	Bijeenkomsten 15 werkdagen vooraf plannen, agenda 5 werkdagen vooraf, notulen 10 werkdagen na bijeenkomst	Doorlopend	Midden	Midden	Centrumgemeente

Bereikbaarheid medewerkers team verwerving gemeente Maastricht.	In het kader van effectieve communicatie wordt ingezet op het stimuleren van het stellen van vragen via de e-mail en het inrichtingen van een centrale intake / servicedesk. centrale e-mailadres is InkoopteamSD@maastricht.nl en telefoonnummer (043 – 350 40 80) binnen 5 werkdagen reactie	Doorlopend	Midden	Midden	Centrumgemeente
Beheer actuele website met 99% beschikbaarheid	Publicatie regionale website jeugdhulp.	Doorlopend	Midden	Midden	Centrumgemeente
Beheer contactpersonenoverzicht en (deelnemers) werkgroepen	Dit is een doorlopend proces	Doorlopend	Laag	Laag	Centrumgemeente en gemeenten

4.5 Facturering en verrekening

Acties	Toelichting	Planning	Prioriteit	Capaciteit	Verantwoordelijke
Afhandeling declaraties	Dit is een doorlopend proces en betreft de declaraties van de zorgaanbieders via ZorgNed.	Doorlopend	Midden	Hoog	Centrumgemeente
Verrekening voorschotten	Dit is een doorlopend proces en betreft verrekening voorschotten gemeenten conform uitvoeringsplan	Doorlopend	Midden	Midden	Centrumgemeente

5. Projecten

Naast de hiervoor beschreven reguliere werkzaamheden zijn voor 2024 de volgende projectmatige werkzaamheden gepland. De projectmatige werkzaamheden zijn tijdelijk en maken geen onderdeel uit van de basisopdracht van team verwervingen.

Acties	Toelichting	Planning	Prioriteit	Capaciteit	Verantwoordelijke
Monitoring implementatie herstelplan XONAR	Voor een periode van in ieder geval twee jaar (3e kwartaal 2023 t/m 3e kwartaal 2025) wordt de implementatie van het herstelplan XONAR	Doorlopend	Hoog	Hoog	Centrumgemeente en gemeenten

	gemonitord door een werkgroep waarin naast XONAR, Jeugautoriteit en de regievoerder en de jeugdregio vertegenwoordigd zijn. Kosten zijn niet opgenomen in dit uitvoeringsplan en worden als projectkosten separaat voor besluitvorming voorgelegd. (besluit stuurgroep 1-2-2024)				
Inrichten expertteam	Mede aan de hand van de lessons learned in het XONAR dossier wordt het bestaande early warning system verbeterd. Daarnaast wordt een expertteam ingericht dat buiten de dagelijkse routine verantwoordelijk wordt voor zorgaanbieders met een zorgelijke financiele huishouding. Kosten zijn niet opgenomen in dit uitvoeringsplan en worden als projectkosten separaat voor besluitvorming voorgelegd. (besluit stuurgroep 1-2-2024)	1e kwartaal 2024	Hoog	Hoog	Centrumgemeente en gemeenten
Aanbesteding segment 5 / Crisis	In 2024 wordt segment 5 / Crisis opnieuw aanbesteed. De voorbereiding van de aanbesteding wordt zoals gebruikelijk gedaan door een projectteam van vertegenwoordigers van de jeugdregio en gemeenten.	2023- 2024	Hoog	Hoog	Centrumgemeente en gemeenten
Implementatie segment 5 / Crisis	Na gunning van de aanbesteding van segment 5 / Crisis wordt een implementatietraject van een half jaar doorlopen	2024	Hoog	Midden	Centrumgemeente en gemeenten
Ontwikkelcontracten segmenten 3 en 4	De ontwikkelcontracten in de segmenten 3 en 4 hebben een doorlooptijd van 10 jaar. Nieuwe ontwikkelingen worden in samenwerking tussen zorgaanbieders en beleidsmedewerkers van de gemeenten uitgewerkt en na vaststelling in beheer en uitvoering genomen door het CRT van de jeugdregio. Het CRT ontwikkelt zelf niet.	2024 -2034	Midden	Midden	Gemeenten, zorgaanbieders en centrumgemeente

6. Uitvoeringskosten 2024

De uitvoeringskosten hebben uitsluitend betrekking op de kosten van het team verwervingen. De projectkosten voor het dossier XONAR en (afhankelijk van de ontwikkelingen) het dossier Mutsaers worden separaat als projectkosten voor besluitvorming aangeboden. (besluit stuurgroep 1-2-2024)

Tabel 1. Formatieplan

FORMATIEPLAN INKOOPTEAM SD MEERJARENBEGROTING 2023 - 2027							
formatie							
		schaal	fte 2023	fte 2024	fte 2025	fte 2026	fte 2027
Coordinator		13	1	1	1	1	1
Inkopers		11	2	2	1,5	1,5	1,5
Inkopers INHUUR		11	1				
Financieel/administratief		10	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5
Financieel/administratief/senior		11	3	3	3	3	3
Financieel/administratief INHUUR		10	0				
Contractmanager		10	1	3	3	3	3
Contractmanager/senior		11	2	2	2	2	2
Contractmanager CRT / SRT GI		10		0,5	0,5	0,5	0,5
Contractmanagers INHUUR			0,35	1			
Administratieve ondersteuner		7	1	1	1	1	1
Data-analist WMO		10	0				
Data-analist jeugd		10	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
BI (ETL, informatie analist, data-analist)		10		2	2	2	2
governance/coördinator OTO		11		0,4	0,4	0,4	0,4
governance/coördinator BVO		12		0,4	0,4	0,4	0,4
projectleiding inkoop Crisis / 6 mnd 1 fte		11		0,5			
implementatiemanager inkoop Crisis / 6 mnd 1 fte		11		0,5			
formatie team verwervingen			**13,35**	**19,3**	**16,8**	**16,8**	**16,8**

Tabel 2 Formatiekosten

formatiekosten totaal		**3.064.067**	**2.564.321**	**2.564.321**	**2.564.321**
formatiekosten jeugd	70%	2.277.731	1.878.925	1.878.925	1.878.925
formatiekosten wmo	30%	786.336	685.396	685.396	685.396
totaal		**3.064.067**	**2.564.321**	**2.564.321**	**2.564.321**

Tabel 3 Materiële kosten.

materiele kosten			**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**
ICT licenties			112.500	200.000	200.000	200.000	200.000
Accountantkosten			38.500	70.000	70.000	70.000	70.000
juridische ondersteuning			70.000	80.000	80.000	80.000	80.000
inhuur flex			276.500				
beschikbaarheidswijzer				45.000	45.000	45.000	45.000
kostprijs onderzoeken				40.000	40.000	40.000	40.000
			497.500	**435.000**	**435.000**	**435.000**	**435.000**
materiele kosten jeugd 70%			348.250	304.500	304.500	304.500	304.500
materiele kosten wmo 30%			149.250	130.500	130.500	130.500	130.500
totaal			**497.500**	**435.000**	**435.000**	**435.000**	**435.000**

Tabel 4. Overzicht totalen formatiekosten en materiele kosten.

formatiekosten en materiële kosten			**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**
formatiekosten jeugd			1.526.028	2.277.731	1.878.925	1.878.925	1.878.925
materiele kosten jeugd			348.250	304.500	304.500	304.500	304.500
totaal			**1.874.278**	**2.582.231**	**2.183.425**	**2.183.425**	**2.183.425**

Tabel 6. Uitvoeringskosten uitgesplitst naar individuele gemeenten op basis van de kostenverdeelsystematiek zoals opgenomen in de SLA.

verdeelsleutel kosten			**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**
Beek	3,53%		71.784	91.153	77.075	77.075	77.075
Beekdaelen	6,12%		124.452	158.033	133.626	133.626	133.626
Brunssum	4,04%		82.155	104.322	88.210	88.210	88.210
Eijsden-Margraten	4,55%		92.526	117.492	99.346	99.346	99.346
Gulpen-Wittem	2,90%		58.972	74.885	63.319	63.319	63.319
Heerlen	11,97%		243.413	309.093	261.356	261.356	261.356
Kerkrade	9,25%		188.101	238.856	201.967	201.967	201.967
Landgraaf	5,51%		112.047	142.281	120.307	120.307	120.307
Maastricht	16,43%		334.109	424.261	358.737	358.737	358.737
Meerssen	3,77%		76.664	97.350	82.315	82.315	82.315
Simpelveld	2,87%		58.362	74.110	62.664	62.664	62.664
Sittard-Geleen	15,82%		321.704	408.509	345.418	345.418	345.418
Stein	4,74%		96.389	122.398	103.494	103.494	103.494
Vaals	2,56%		52.058	66.105	55.896	55.896	55.896
Valkenburg aan de Geul	3,35%		68.123	86.505	73.145	73.145	73.145
Voerendaal	2,59%		52.668	66.880	56.551	56.551	56.551
	100,00%		**2.033.528**	**2.582.231**	**2.183.425**	**2.183.425**	**2.183.425**

Gemeente Kerkrade

Agendapunt nr.: 5.12

ARCHIEF

Registratienummer: 24it00979

Sector: Stad	**Kerkrade,** 14 mei 2024

Aanbiedingsbrief

aan de raad.

Nr.: 24it00979

Hierbij bieden wij u ter overweging en beslissing een ontwerpbesluit, nr. 24Rb022, inzake wensen en bedenkingen t.a.v. Actieplan Geluid aan.

In de nota van toelichting, nr. 24Tl020, 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
www.fsc.org

Parkstad Limburg
Gemeente Kerkrade maakt deel uit van Parkstad Limburg

Gemeente Kerkrade

Conform ontwerpbesluit is besloten in de raadsvergadering d.d. 12-6-2024

Ontwerpbesluit

Nr.: 24Rb022

De raad van de gemeente Kerkrade;

overwegende,

- Het concept Actieplan Geluid op 07-05-2024 is vastgesteld en gedurende zes weken ter inzage gelegd wordt;
- Dat het Actieplan Geluid op 18-07-2024 dient te zijn vastgesteld door het College;
- Dat de raad een bijzondere vorm van inspraak heeft door de mogelijkheid te krijgen tot het uiten van wensen of bedenkingen.

kennis genomen hebbende van,

- de nota van toelichting, nr. 24Tl020, behorende bij dit besluit;
- de beraadslagingen in de GEZ d.d. 29 mei 2024

gelet op,

- **programma:** Milieu
- **gemeentelijk/regionaal beleidskader:** Omgevingswet en Omgevingsplan
- **wetsartikel:**

besluit:

I. Geen wensen en bedenkingen te uiten t.a.v. het Actieplan Geluid

Aldus vastgesteld door de raad der gemeente Kerkrade in zijn openbare vergadering d.d. 12 juni 2024.

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

Parkstad Limburg
Gemeente Kerkrade maakt deel uit van Parkstad Limburg

Gemeente Kerkrade

Nota van toelichting

Nummer.: 24Tl020	**Kerkrade, 14 mei 2024**

Behorend bij ontwerpbesluit nummer: 24Rb022

Onderwerp
Actieplan Geluid

Beslispunten
De raad besluit:
Geen wensen of bedenkingen te uiten t.a.v. het Actieplan Geluid

Inleiding
Op 24 januari 2023 zijn door het college de 'Geluidsbelastingkaarten EU-richtlijn omgevingslawaai 2021' voor wegverkeer, railverkeer en industrielawaai vastgesteld. Dit was fase 1 van een wettelijke taak op grond van de in de Nederlandse wetgeving geïntegreerde EU-richtlijn Omgevingslawaai. Fase 2 bestaat uit een vervolgonderzoek dat uitgevoerd wordt naar mogelijke maatregelen waarmee geluidhinder op knelpunten uit deze geluidsbelastingkaarten kan worden verminderd. Deze mogelijke maatregelen worden conform wettelijke bepaling vastgelegd in het Actieplan Geluid. Elke 5 jaar worden geluidsbelastingkaarten en actieplannen vastgesteld.
Bij eerste ronde zijn deze in respectievelijk 2007 en 2008 vastgesteld.

Nu bij de vierde ronde worden de geluidsbelastingkaarten vastgesteld in 2023 en het actieplan geluid vastgesteld in 2024. Dat is geregeld via de Verordening (EU) 2019/1010 van het Europees Parlement en de Raad van 5 juni 2019. Voor de daaropvolgende ronden zal de periode van vijf jaar worden hervat.

Bij het vaststellen van het Actieplan Geluid is de openbare voorbereidingsprocedure van afdeling 3.4 van het Awb van toepassing. Het concept Actieplan Geluid moet gedurende zes weken ter inzage worden gelegd.

Enkele belangrijke termen uit het Actieplan Geluid zullen hieronder kort worden toegelicht. De genoemde waarden in decibel (dB) zijn de waarden voor geluidsbelasting op de gevel van een geluidsgevoelig gebouw door wegverkeer.

Plandrempel	Ambitiewaarde t.b.v. overweging geluidmaatregelen	68 dB	
A-lijst	Woningen met geluidbelasting door wegverkeer		65 – 70 dB
B-lijst	Woningen met geluidbelasting door wegverkeer		60 – 65 dB
Maximale waarde	Maximaal niveau in Omgevingswet waarboven sanering nodig is		70 dB

Doelstelling
De raad informeren over het concept Actieplan Geluid en de mogelijkheid bieden tijdens de inzagetermijn haar wensen en bedenkingen kenbaar te maken.

Argumenten

De Europese regelgeving (Europese Richtlijn 2002/49/EG) en de Verordening (EU) 2019/1010 van het Europees Parlement en de Raad van 5 juni 2019, bepaalt dat uiterlijk 18 juli 2024 het Actieplan Geluid moet zijn vastgesteld. Dit Actieplan is een beleidsdocument dat zowel het beleid beschrijft ter beperking van de geluidsbelasting als de hiertoe te overwegen maatregelen. Volgens de EU-richtlijn moet een actieplan gaan over 'prioritaire problemen'. Hiervan is sprake als de door de gemeente gestelde plandrempel geluid wordt overschreden. De hoogte van deze plandrempel wordt door de gemeente zelf bepaald. De Gemeente Kerkrade hanteert als plandrempel dezelfde niveaus als in de vorige actieplannen; namelijk de waarde van **68 dB** bij wegverkeer en **63 dB** bij railverkeer. Deze waarden haken aan bij de geluidswaarden die in het verleden in de Wet geluidhinder zijn gehanteerd voor het opstellen van de saneringslijsten voor weg- en railverkeer (de zgn. A-lijst respectievelijk Rail-lijst).

Kerkrade vormt samen met de gemeenten Brunssum, Beekdaelen, Voerendaal, Landgraaf en Heerlen de agglomeratie 'Heerlen/Kerkrade'. De gemeenten binnen deze agglomeratie hebben in projectverband de geluidsbelastingkaarten en individuele actieplannen opgesteld. De werkwijzen zijn hierbij op elkaar afgestemd, maar elke gemeente stelt een eigen plandrempel en publiceert haar eigen actieplan.

Op basis van de geluidsbelastingkaart is nagegaan in hoeverre er binnen de gemeente situaties zijn waar nu of in de toekomst een overschrijding plaatsvindt van de plandrempels. Hieruit blijkt dat er 40 adressen, verdeeld over 3 locaties, binnen de gemeente zijn waar geluidshinder als gevolg van wegverkeer hoger is dan de plandrempel. Voor railverkeer en industrielawaai zijn er geen overschrijdingen van de plandrempel. De 3 locaties waar deze overschrijdingen plaatsvinden betreffen:

- Veldhofstraat
- Niersprinkstraat
- Heerlenersteenweg

Voor deze locaties zijn momenteel de volgende maatregelen voorzien:

Veldhofstraat:
Het gedeelte van de Veldhofstraat waar een overschrijding van de plandrempel plaatsvindt is in 2010 gedeeltelijk gereconstrueerd. De afschrijving van deze reconstructie is nog niet afgelopen en de deklaag is momenteel ook nog niet in een dusdanige staat dat deze vervangen dient te worden. Het heeft echter wel de aandacht dat hier een overschrijding van de plandrempel is en als dit gedeelte voor onderhoud in aanmerking komt, dan zal het huidige asfalt vervangen worden door SMA-NL 8G+ (Gelders Mengsel). Dit leidt tot een geluidreductie van ca. 3 dB gemiddeld.

Niersprinkstraat:
In een deel van de Niersprinkstraat is het standaard asfalt al vervangen door SMA-NL 8G+ (Gelders Mengsel). Daarnaast vindt er een onderzoek plaats naar het aanpassen van de voorrangssituatie, waardoor er waarschijnlijk een betere doorstroming zal ontstaan. Voor het bepalen van het type deklaag, staat een geluidsonderzoek op de planning.

Heerlenersteenweg:
Bij nadere analyse van de locaties, bleek dat voor de adressen aan de Heerlenersteenweg gold dat deze reeds allemaal gesaneerd zijn en er bovendien een geluidsreducerende deklaag op de weg is aangebracht, die nog niet meegenomen was in de berekeningen van de geluidsbelastingkaart. Deze locatie behoeft daardoor geen verdere maatregelen.

Bij inwerkingtreding van de Omgevingswet op 1 januari 2024, werd ook een nieuwe bijdrageregeling voor de sanering van verkeerslawaai onder de Omgevingswet van kracht. (Regeling sanering verkeerslawaai 2022). De sanering onder de Omgevingswet betreft geluidgevoelige gebouwen met een hogere geluidsbelasting dan de

saneringsgrenswaarde, respectievelijk 65 dB voor provinciale wegen buiten de bebouwde kom en 70 dB voor de
overige situaties. In Kerkrade zijn er **geen** geluidgevoelige adressen waar de geluidsbelasting boven de 70 dB uitkomt.

Kanttekeningen
Doordat de voorgenomen maatregelen bestaan uit een aanpassing van de bestaande situatie (hetzij wijzigen wegdekverharding, hetzij aanpassen voorrangssituatie), zullen de maatregelen pas uitgevoerd worden op het moment dat er daadwerkelijk werkzaamheden op de locatie voorzien zijn. Dit zowel vanuit financiële overwegingen als duurzaamheidsoverwegingen (het vervangen van bestaande wegverharding op het moment dat dit nog niet nodig is, heeft onnodig veel emissies tot gevolg).

De door gemeente Kerkrade bepaalde plandrempel ligt hoger dan die voor de omliggende gemeenten. Bovendien geldt er in Kerkrade één plandrempel, waar in omliggende gemeenten gekozen is voor verschillende plandrempels voor verschillende gebied typologieën. Dit heeft een aantal redenen:

- Kerkrade is sterk verstedelijkt, waardoor het differentiëren in plandrempel voor verschillende gebieden niet logisch lijkt. Immers is er vrijwel overal bebouwing en vrijwel overal bevinden zich doorgaande- of wijkontsluitingswegen vlakbij.
- Door te kiezen voor een hogere plandrempel, blijven de knelpunten overzichtelijk en blijft het behapbaar om de overlast op deze punten ook daadwerkelijk op te lossen.
- De punten waar een hoge geluidsbelasting plaatsvindt op geluidsgevoelige gebouwen, betreffen allemaal punten die langs doorgaande- en/of wijkontsluitingswegen liggen. Hierdoor zijn maatregelen in de vorm van snelheidsbeperking en/of vermindering van vrachtverkeer vanuit de functie van de weg niet haalbaar. Maatregelen om geluidsbelasting te verminderen zullen dus vrijwel altijd uit technische maatregelen (sanering en/of wijzigen wegdekverharding) bestaan, welke kostbaar zijn. Met bovenstaand punt in het achterhoofd, geeft dit een extra reden om te kiezen voor een hoge plandrempel.

Financiën
Door het Rijk worden geen of zeer beperkt financiële middelen beschikbaar gesteld om maatregelen te nemen voor het oplossen van de knelpunten die in een Actieplan Geluid zijn opgenomen. Het vaststellen van het Actieplan Geluid zelf heeft geen financiële gevolgen. De huidige voorgenomen maatregelen binnen het actieplan geluid passen binnen de begroting voor de geplande reconstructies.

Communicatie
Bij het vaststellen van het Actieplan is de openbare voorbereidingsprocedure van afdeling 3.4 van de Awb van toepassing. Het concept Actieplan ligt daarom vanaf 14-05-2024 gedurende zes weken ter inzage, waarbij eenieder een zienswijze kan indienen. Een bijzondere vorm van inspraak is aan de gemeenteraad gegeven. Voordat het college het actieplan definitief vaststelt, wordt de raad daarom gevraagd haar wensen en bedenkingen kenbaar te maken.

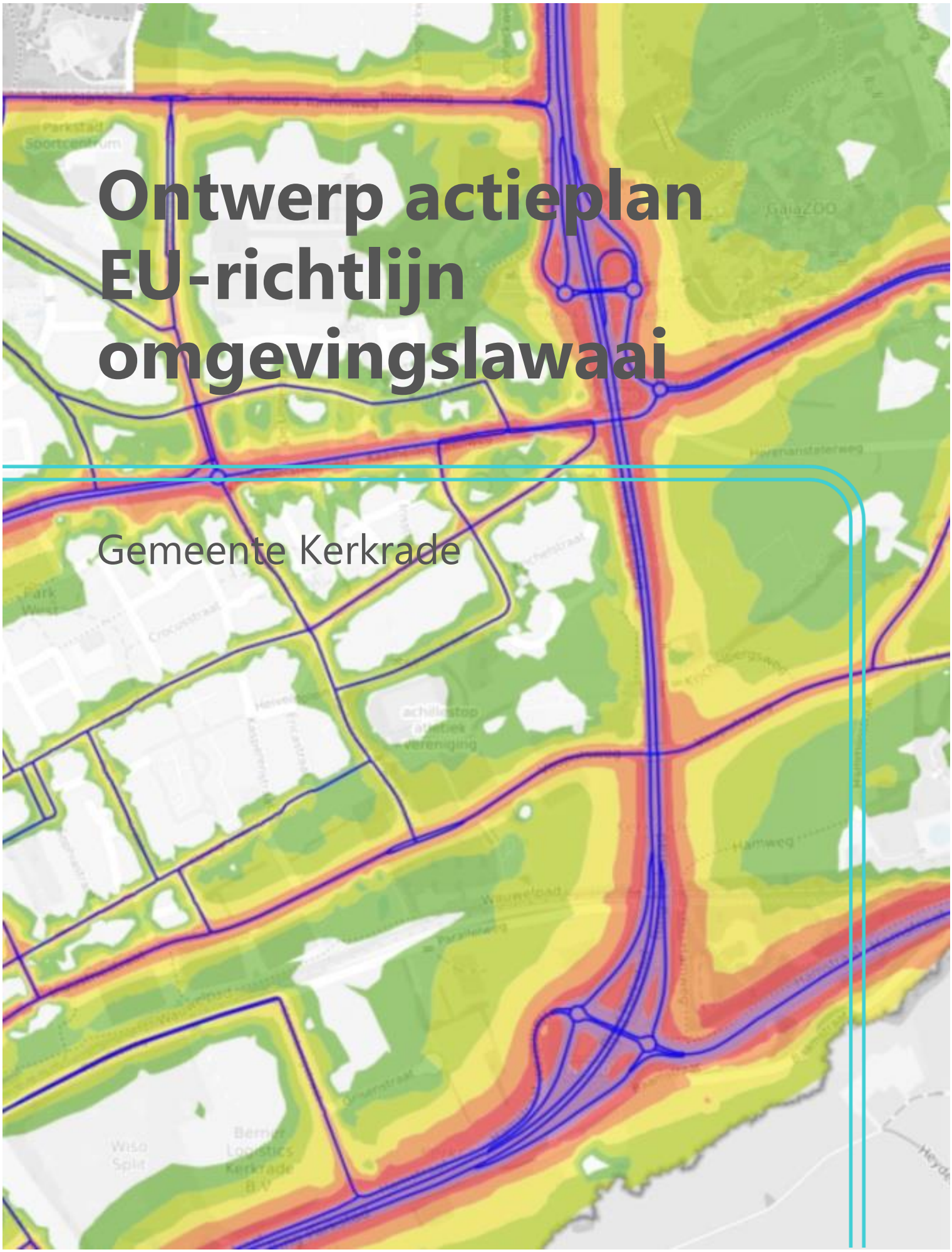
Burgerparticipatie
Informeren en Raadplegen

Uitvoering
Als tijdens de inzagetermijn zienswijzen of wensen worden ontvangen die relevant zijn, zal het Actieplan Geluid worden bijgesteld en samen met een notitie van de zienswijzen ter definitieve vaststelling aan het college worden aangeboden.

Het college is bevoegd om het Actieplan Geluid definitief vast te stellen. Omdat het Actieplan Geluid enkel beleidsvoornemens en voorgenomen maatregelen bevat (en geen direct rechtsgevolg heeft), staat tegen het vastgestelde Actieplan Geluid geen beroep open. Wel moet het Actieplan binnen vier weken na het vaststellen door betrokkenen kunnen worden ingezien. Het vastgestelde actieplan zal hiervoor worden aangeboden via de landelijke voorziening bekendmaken en beschikbaarstellen (LVBB) in het elektronisch publicatieblad en zal daarna ook in het digitaal stelsel omgevingswet (DSO) staan. Dit wordt uitgevoerd door de afdeling Milieu en Bouwen.

Uit het Actieplan Geluid komen twee knelpunten naar voren, waar de geluidsbelasting op de gevels van woningen boven de plandrempel uitkomt. Voor beide locaties zijn concrete maatregelen voorzien om deze geluidsbelasting te verminderen. Deze maatregelen staan bij 'Argumenten' benoemd. Het tijdstip van uitvoering is echter momenteel nog niet bekend.

Gezondheid en Vitaliteit
Geluidsoverlast kan leiden tot gezondheidsklachten. Het Actieplan Geluid draagt, tot op zekere hoogte, bij aan het verminderen van deze klachten. Dit door te komen tot concrete maatregelen voor locaties waar geluidsoverlast een probleem kan veroorzaken. Hoofdstuk 4.3 van het actieplan geluid gaat in meer detail in op de gevolgen voor de gezondheid op het moment dat er geen maatregelen worden getroffen.



Ontwerp actieplan EU-richtlijn omgevingslawaai

Gemeente Kerkrade

Dat.mobility
ADVANCING ANALYTICS

Opdrachtgever	Gemeente Kerkrade
Titel rapport	Ontwerp actieplan EU-richtlijn omgevingslawaai
Kenmerk	008130.20240329.R1.01
Datum publicatie	29 maart 2024
Projectleider Dat.mobility	Jakob Henckel
Projectteam Dat.mobility	Jakob Henckel
Projectteam opdrachtgever	Eric Nieuwenhuis en Celine Valk
Status	Concept

© Copyright Dat.mobility BV 29-3-24

Inhoudsopgave

Samenvatting

1. Inleiding 8

1.1 Achtergrond 8

1.2 Actualisering van de geluidskaart en het actieplan 8

1.3 Leeswijzer 9

2. Het kader 10

2.1 EU-richtlijn omgevingslawaai 10

2.2 Wegverkeer en gezondheid 11

2.3 Acties en proces 11

2.4 De saneringsopgave en de relatie met het actieplan van de EU-geluidsbelastingkaart 14

2.5 Actieplan en Omgevingswet 16

3. Evaluatie van het vorige actieplan 18

3.1 Overzicht ontwikkelingen en genomen maatregelen 18

3.2 Ontwikkeling aantal geluidgehinderden 20

4. De geluidsbelastingkaart 23

4.1 Beschrijving van de geluidsbronnen en rekenmodellen 23

4.2 Overzicht en beoordeling van het aantal bewoners 24

4.3 Impact op de gezondheid 25

4.4 Toekomstige ontwikkelingen en hun effecten 26

5. Actieplan 29

5.1 Plandrempels 29

5.2 Knelpunten 29

5.3 Nadere analyse knelpunten 30

5.4 Voorgestelde maatregelen 32

5.5 Kosten-batenanalyse 33

6. Beschrijving inspraakproces 34

6.1 Doorlopen fasen 34

Samenvatting

Actualisering van de geluidskaart en het actieplan
In 2020/2021 is de vierde tranche van het project 'Implementatie EU-richtlijn omgevingslawaai' door het ministerie van I&W gestart. Ook de agglomeratie Heerlen/Kerkrade, bestaande uit de gemeenten Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Brunssum, Voerendaal en Beekdaelen, is opgenomen in de lijst van de 'vierde tranche'-gemeenten. Daarmee heeft de agglomeratie Heerlen/Kerkrade voor de vierde keer de verplichting gekregen tot het opstellen van EU-geluidsbelastingkaarten en de hierbij behorende actieplannen.

In het najaar van 2022 heeft de agglomeratie Heerlen/Kerkrade de EU-geluidskaarten gepresenteerd voor het nieuwe basisjaar 2021. Op deze kaarten wordt inzicht gegeven in de geluidshinder als gevolg van het wegverkeer, het railverkeer, de industrie en de luchtvaart.

In de volgende fase moet worden nagegaan in hoeverre maatregelen zijn te nemen om de ergste problemen op het gebied van de geluidshinder te verminderen of op te lossen. De resultaten hiervan zijn vastgelegd in het actieplan dat nu voor u ligt. Hierin wordt inzichtelijk gemaakt welke problemen er zijn, welke oplossingen mogelijk zijn, welk effect deze oplossingen hebben en wat de kosten/baten zijn van de voorgestelde oplossingen.

In deze rapportage wordt op verschillende plekken inzicht gegeven in de geluidsbelastingen op de woningen. Het gaat hierbij om de geluidsbelastingen die worden berekend op de buitenkant van de gevel. Deze geluidsbelasting is niet altijd representatief voor de geluidsbelasting in de woning, omdat:

- er in de afgelopen periode gevelmaatregelen zijn toegepast bij de woning (sanering);
- een woning is gebouwd conform het bouwbesluit waarin eisen zijn opgenomen over de geluidsbelasting in de woning.

De plandrempel
Een belangrijke plek in het actieplan wordt ingenomen door de plandrempel. De plandrempel is nodig om te kunnen bepalen wanneer maatregelen noodzakelijk zijn om geluidsoverlast te verminderen. Het is een 'relevante grenswaarde' die niet is vastgelegd bij wet. De plandrempel is dan ook een ambitiewaarde en is niet een grenswaarde, die gehaald moet worden op straffe van sancties indien de waarde niet wordt gerealiseerd. De gemeente moet de hoogte van de plandrempel zelf vaststellen en mag daarbij afwijken van de normen die in de wetgeving zijn opgenomen.

De gemeente Kerkrade ziet geen aanleiding om de gekozen plandrempels van 68 dB uit de eerdere tranches bij te stellen. De hoogte van de plandrempel in de gemeente Kerkrade is afgestemd op de geluidswaarden, die zijn gehanteerd bij het opstellen van de zogenaamde saneringslijsten voor weg- en railverkeer.

Evaluatie derde tranche

In de afgelopen jaren hebben verschillende ruimtelijke en infrastructurele ontwikkelingen in de regio plaatsgevonden. Een volledig overzicht hiervan is te zien in hoofdstuk 3. Deze ontwikkelingen hebben ervoor gezorgd dat de geluidsbelastingen tussen 2016 en 2021 zijn gewijzigd.

In tabel S1.1 is weergegeven hoeveel adressen in 2016 en 2021 een geluidsbelasting hebben boven de plandrempel.

gemeente	2016	2021
Heerlen	16.407	15.550
Kerkrade	100	42
Landgraaf	3.645	2.980
Brunssum	4.370	2.982
Beekdaelen	-	901
Nuth	338	420
Voerendaal	435	278
Totaal	25.295	22.733

Tabel S1.1: Ontwikkeling aantal geluidgevoelige adressen boven de plandrempel

Toekomstige ontwikkelingen

Binnen de agglomeratie Heerlen/Kerkrade zijn in de komende jaren een beperkt aantal infrastructurele en/of ruimtelijke ontwikkelingen te verwachten. Deze ontwikkelingen hebben invloed op de verkeersafwikkeling binnen een gemeente. Door de wijziging van de verkeersstromen zal ook de geluidsbelasting op de gebouwen gaan veranderen. Hierdoor is het mogelijk dat de huidige problemen ten aanzien van de geluidshinder geheel of gedeeltelijk worden opgelost door het effect van toekomstige ontwikkelingen die de komende jaren al uitgevoerd zullen worden.

De effecten van de ontwikkelingen op de geluidshinder zijn vastgesteld door een geluidsmodel op te stellen voor het prognosejaar 2040. Hierbij is tegelijkertijd rekening gehouden met de volgende maatregelen die de komende jaren worden voorzien:

- Alle kernen binnen de bebouwde kom hebben een maximumsnelheid van 30 km/u, dit als gevolg van een raadsbesluit uit 2020;
- Alle wegen buiten de bebouwde kom hebben een maximumsnelheid van 60 km/u, dit als gevolg van een raadsbesluit uit 2020;
- Uitgezonderd zijn de rijks- en provinciale wegen zoals A76, N298, N300, N276 en de N274;

In tabel S1.2 wordt een overzicht gegeven van het aantal adressen in de situatie 2021 en 2040 met een geluidsbelasting boven de plandrempel.

gemeente	2021	2040
Kerkrade	42	40

Tabel S1.2: Ontwikkeling aantal geluidgevoelige adressen boven de plandrempel

Uit tabel S1.2 komt naar voren dat in de gemeente Kerkrade het aantal geluidgevoelige adressen met een geluidsbelasting boven de plandrempel nagenoeg hetzelfde zal blijven als er geen aanvullende maatregelen worden getroffen.

Knelpunten en mogelijke maatregelen
Binnen de gemeente Kerkrade blijven een beperkt aantal trajecten over waar de geluidsbelasting hoger is dan de plandrempel. Het gaat hierbij om de volgende trajecten:

- Veldhofstraat
- Niersprinkstraat
- Heerlenersteenweg

Voor de verschillende trajecten is nagegaan welke maatregelen kunnen worden genomen om de geluidshinder te beperken. Een beschrijving van deze mogelijke maatregelen is opgenomen in paragraaf 5.5

1. Inleiding

1.1 Achtergrond

De EU-richtlijn omgevingslawaai is gericht op de evaluatie en beheersing van omgevingslawaai. In Nederland is deze richtlijn in 2004 ingevoerd in de Wet geluidhinder. De richtlijn is van toepassing op omgevingslawaai, waaraan mensen worden blootgesteld. Het toepassingsgebied beperkt zich tot weg-, railverkeer, luchtvaart en specifieke vastgelegde industriële activiteiten.

Het doel van de richtlijn is de hinder en de schadelijke gevolgen van blootstelling aan omgevingslawaai te vermijden, te voorkomen of te verminderen. Hinder is het bekendste effect van geluid. Naast hinder kan geluid ook leiden tot slaapverstoring, en hart- en vaatziekten. Om de schadelijke gevolgen van omgevingslawaai te bestrijden, worden volgens de EU-richtlijn omgevingslawaai de hiernavolgende instrumenten toegepast: geluidsbelastingkaarten, actieplannen, voorlichting en inspraak.

Het opstellen van geluidsbelastingkaarten en actieplannen wordt om de vijf jaar herhaald (tranche).

1.2 Actualisering van de geluidskaart en het actieplan

In 2021/2022 is de vierde tranche van het project 'Implementatie EU-richtlijn omgevingslawaai' door het ministerie van I&W gestart. Ook de agglomeratie Heerlen/Kerkrade, bestaande uit de gemeenten Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Brunssum, Voerendaal en Beekdaelen, is opgenomen in de lijst van 'vierde tranche'-gemeenten. Daarmee heeft de agglomeratie Heerlen/Kerkrade voor de vierde keer de verplichting gekregen tot het opstellen van EU-geluidsbelastingkaarten en de hierbij behorende actieplannen.

In de najaar van 2022 heeft de agglomeratie Heerlen/Kerkrade de EU-geluidskaarten gepresenteerd voor het nieuwe basisjaar 2021. Op deze kaarten wordt inzicht gegeven in de geluidshinder als gevolg van het wegverkeer, railverkeer, de industrie en luchtvaart.
In de volgende fase moet worden nagegaan in hoeverre maatregelen zijn te nemen om de ergste problemen op het gebied van de geluidshinder te verminderen of op te lossen. De resultaten hiervan moeten worden vastgelegd in een actieplan. Hierin wordt inzichtelijk gemaakt welke problemen er zijn, welke oplossingen mogelijk zijn, welk effect deze oplossingen hebben en wat de kosten/baten zijn van de voorgestelde oplossingen.
De gemeente heeft uitdrukkelijk niet de verplichting om de voorgestelde maatregelen ook daadwerkelijk te gaan uitvoeren. De beschreven maatregelen geven een denkrichting aan en zullen altijd in samenhang met andere disciplines en beschikbare middelen worden bekeken.

In deze rapportage wordt op verschillende plekken inzicht gegeven in de geluidsbelastingen op de woningen. Het gaat hierbij om de geluidsbelastingen die worden berekend op de buitenkant van de gevel. Deze geluidsbelasting is niet altijd representatief voor de geluidsbelasting in de woning, omdat:

- er in de afgelopen periode gevelmaatregelen zijn toegepast bij de woning (sanering);
- een woning is gebouwd conform het Bouwbesluit, waarin eisen zijn opgenomen over de geluidsbelasting in de woning.

De gemeenten in de agglomeratie Heerlen/Kerkrade hebben het actieplan geactualiseerd in samenwerking met DAT.Mobility.

1.3 Leeswijzer

In het vervolg van deze rapportage wordt aangegeven op welke manier inhoud is gegeven aan het actieplan. Hiertoe wordt in eerste instantie in hoofdstuk 2 aangegeven binnen welk kader het opstellen van het actieplan geplaatst moet worden.

Voor de gemeenten in de agglomeratie Heerlen/Kerkrade is dit de vierde keer dat zij een actieplan opstellen. Daarom is het goed om terug te kijken welke maatregelen de afgelopen vijf jaar zijn uitgevoerd voor het verminderen van de geluidshinder en om na te gaan hoe de totale geluidsbelasting zich binnen de gemeenten heeft ontwikkeld. Een beschrijving is te vinden in hoofdstuk 3.

In hoofdstuk 4 wordt aandacht besteed aan de toekomstige geluidssituatie binnen de gemeente. Hierbij is rekening gehouden met alle ruimtelijke en infrastructurele maatregelen die tot het zichtjaar 2040 zijn te verwachten. Op basis van de geluidsbelastingkaarten voor de toekomstige situatie kan worden vastgesteld waar de geluidsbelasting boven de plandrempel ligt.

Vervolgens wordt in hoofdstuk 5 nader ingegaan op de gemeentelijke ambities ten aanzien van de bestrijding van geluidshinder. Hiervoor zijn zogenaamde plandrempels vastgelegd. Op het moment dat de geluidsbelasting van een gebouw boven deze plandrempel ligt, moet deze locatie worden aangemerkt als een knelpunt op het gebied van geluidshinder. Voor de knelpunten is nagegaan welke mogelijke maatregelen genomen kunnen worden om de overlast te verminderen.

Het ontwerpactieplan zal voor inspraak worden voorgelegd aan de inwoners van de gemeente en aan de gemeenteraad. De manier waarop deze inspraak is uitgevoerd, is beschreven in hoofdstuk 6.

2. Het kader

De verplichting tot het opstellen van de EU-geluidsbelastingkaarten en het hieraan gerelateerde actieplan is het gevolg van de EU-richtlijn omgevingslawaai. Bij de totstandkoming van het actieplan wordt een aantal fasen doorlopen, waarbij het vaststellen van de plandrempels en het inventariseren van mogelijke maatregelen inhoudelijk gezien de belangrijkste zijn.

2.1 EU-richtlijn omgevingslawaai

De gezondheidseffecten die optreden door geluid zijn een reden geweest voor de Nederlandse overheid om wetgeving voor geluid door wegverkeer en door andere bronnen (industrie, luchtvaart, en railverkeer) op te stellen. Ook Europa-breed staat de optredende geluidshinder in de belangstelling.

Dit heeft geleid tot een Europese Richtlijn, de Richtlijn omgevingslawaai 2002/49/EG. Deze richtlijn is door de Nederlandse overheid in 2004 in de Wet geluidshinder geïmplementeerd en vervolgens in 2012 verankerd in de Wet Milieubeheer. Inmiddels is deze regelgeving overgezet naar de Omgevingswet. In de Omgevingswet is voorgeschreven dat bestuursorganen, waaronder de provincies, de geluidsbelasting van de eigen wegen moeten inventariseren en vervolgens een actieplan moeten opstellen[1] . Voor zowel de geluidsbelastingkaart als het actieplan geldt dat zij elke 5 jaar worden geactualiseerd en heroverwogen.

De richtlijn richt zich vooral op het vaststellen, beheersen en waar nodig verlagen van geluidsniveaus in de leefomgeving. Het toepassingsgebied beperkt zich tot een aantal gedefinieerde brontypen, te weten weg- en railverkeer en luchtvaart, en specifieke vastgelegde industriële activiteiten.

Om de schadelijke gevolgen van omgevingslawaai te bestrijden, worden volgens de EU-richtlijn omgevingslawaai de volgende instrumenten toegepast:

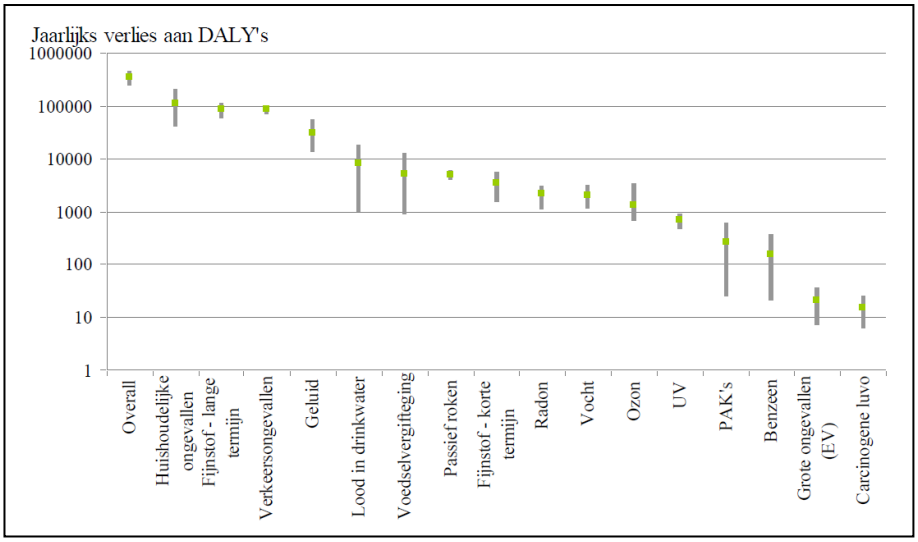
- Inventariseren van de blootstelling aan omgevingslawaai door middel van geluidsbelastingkaarten.
- Vaststellen van actieplannen om omgevingslawaai te voorkomen en/of te beperken. De plannen moeten vooral gericht zijn op plaatsen waar hoge blootstellingniveaus schadelijke effecten kunnen hebben voor de gezondheid van de mens. Ook moeten ze een goede geluidskwaliteit handhaven.
- Voorlichten van het publiek over omgevingslawaai en de effecten daarvan. Daarbij hoort het publiceren van de geluidsbelastingkaarten en het houden van inspraak over de actieplannen.

[1] De verplichting voor het opstellen van het actieplan is vastgelegd in artikel 3.8 van de aanvullingswet geluid en in artikel 4.24 van het aanvullingsbesluit kwaliteit leefomgeving staat beschreven aan welke eisen het actieplan moet voldoen.

2.2 Wegverkeer en gezondheid

Milieuaspecten zijn niet alleen van invloed op de beleving van de leefomgeving, maar ook op de gezondheid. Verschillende onderzoeken tonen aan dat wegverkeerslawaai al bij een matige blootstelling een negatieve invloed heeft op de gezondheid.

Geluid staat na 'fijn stof' op de tweede plaats in de lijst van milieufactoren die gezondheids-problemen veroorzaken. In figuur 2.1 is een en ander gevisualiseerd: uitgedrukt in DALY'S, die het aantal verloren levensjaren en het aantal jaren dat is geleefd met gezondheidsproblemen weergeven. Onderzoeken maken duidelijk dat aan een langdurige blootstelling aan wegverkeerslawaai in Nederland jaarlijks enkele tientallen tot honderden sterfgevallen zijn toe te schrijven.



Figuur 2.1: Bronnen voor verlies aan DALY's (de grijze verticale lijn is de mate van onzekerheid, de groene punt is de meest waarschijnlijke waarde)[2]

Verkeerslawaai kan leiden tot verstoring van activiteiten en communicatie, tot hinder en tot verstoring van slaap. Deze effecten kunnen op hun beurt indirect via stressprocessen leiden tot andere aandoeningen, zoals verhoging van de bloedsuikerspiegel, de bloeddruk en het ontwikkelen van hart- en vaataandoeningen. Maar ook indirect kan chronische blootstelling aan geluid leiden tot een verhoogde bloeddruk en het risico op ernstige hart- en vaatziekten verhogen.

2.3 Acties en proces

Voorafgaand aan het actieplan is een geluidsbelastingkaart opgesteld en vastgesteld. Deze geluidsbelastingkaart beschrijft de situatie in 2021. Het actieplan borduurt hierop verder met een beschrijving van de voorgenomen relevante maatregelen en het beleid ter beperking

[2] Bron: : "Factsheet "Stiller verkeer = gezondere leefomgeving - CROW

van de geluidsbelasting. In figuur 2.2 is schematisch weergegeven welke stappen op hoofdlijnen zijn gevolgd om te komen tot een vastgesteld actieplan.



Figuur 2.2: De stappen bij het maken van het actieplan

2.3.1 Vaststellen plandrempels

Volgens de EU-richtlijn moet het actieplan gaan over 'prioritaire problemen'. Van een prioritair probleem is sprake als een 'relevante grenswaarde' wordt overschreden.
Bij implementatie in de Nederlandse wetgeving is het begrip 'relevante grenswaarde' vertaald in 'plandrempel'. Een eerste stap bij het maken van een actieplan is het vaststellen van één of meer plandrempels. Op basis van de plandrempels zal beleid worden geformuleerd. In situaties waar de geluidsbelasting hoger is dan de plandrempel zijn maatregelen noodzakelijk om deze overschrijding terug te dringen.

Om te komen tot deze plandrempels heeft een werkbijeenkomst plaatsgevonden met alle gemeenten in de agglomeratie Heerlen/Kerkrade. Tijdens deze bijeenkomst is besproken of de plandrempels die in de eerste drie tranches door de gemeenten waren vastgesteld, al dan niet moesten worden bijgesteld. De resultaten van de workshop zijn onder andere vastgelegd in GIS-bestanden, waardoor het mogelijk is om te analyseren waar overschrijdingen van de plandrempels plaatsvinden.

2.3.2 Inventarisatie van maatregelen

In deze fase wordt in eerste instantie geanalyseerd op welke locaties binnen de gemeente er een overschrijding van de plandrempel is. Hierbij is het belangrijk om een volgorde aan te brengen in de geconstateerde knelpunten (prioritering), omdat vermoedelijk niet alle knelpunten op korte termijn zijn op te lossen.

Voordat maatregelen worden benoemd om de overschrijdingen van de plandrempel ongedaan te maken, is het verstandig eerst te bezien in hoeverre bestaande ontwikkelingen op andere beleidsterreinen invloed hebben op de geluidskwaliteit van de relevante locaties. Mogelijk worden hierdoor enkele knelpunten al opgelost of worden nieuwe knelpunten verwacht.

2.3.3 Kosten-batenanalyse

De kosten van maatregelen laten zich doorgaans goed in geld uitdrukken, maar de baten zijn meer te verwachten in de richting van volksgezondheid en de verkoopwaarde van onroerende goederen. Er is geen vast omschreven wijze voor het berekenen van de kosten en baten.

Op basis van deze kosten-batenanalyse kan vervolgens een keuze worden gemaakt welke maatregelen ook daadwerkelijk kunnen worden uitgevoerd.

2.3.4 Ontwerp van actieplan

In artikel 4.24 van het aanvullingsbesluit kwaliteit leefomgeving staat beschreven aan welke eisen het actieplan moet voldoen. Grofweg komt het neer op een beschrijving van de relevante wetgeving, het betrokken gebied, de resultaten van de geluidsbelastingkaart, het effect van de geluidshinder op de gezondheid, het voorgenomen beleid dat gevolgen kan hebben voor de geluidskwaliteit in de komende tien jaar, de voorgenomen maatregelen ter verbetering van de geluidskwaliteit in de komende vijf jaar en de reacties uit de inspraak-procedure.

2.3.5 Inspraak en publicatie

Het betrekken van burgers, bedrijven en maatschappelijke organisaties bij de voorbereiding van een programma, zoals het opstellen van een actieplan, is verplicht. Artikel 10.8 van het Omgevingsbesluit bevat daarvoor een motiveringsplicht. De overheid mag zelf weten hoe zij aan de participatieverplichting invulling geeft. Wie een overheid bij de participatie betrekt, op welk moment en in welke vorm, hangt af van het type programma: de aard, de omvang en de invloed op de fysieke leefomgeving.

De gemeente Kerkrade heeft ervoor gekozen om hiervoor dezelfde procedure te volgen als ook is gehanteerd bij het opstellen van de vorige drie actieplannen. Dat wil zeggen dat eerst een ontwerp van het actieplan - na de gebruikelijke bekendmaking - ten minste zes weken ter inzage wordt gelegd. Eenieder (niet alleen belanghebbenden!) kan in die periode zijn zienswijze over het ontwerp naar voren brengen.

Een bijzondere vorm van ‘inspraak’ is aan de gemeenteraad gegeven. Voordat het college het actieplan vaststelt, wordt de gemeenteraad in de gelegenheid gesteld om zijn wensen en bedenkingen kenbaar te maken.

2.3.6 Vaststelling actieplan en verzending aan I&W

Uiterlijk 18 juli 2024 wordt het actieplan vastgesteld. In de aangewezen agglomeratiegemeenten stellen B&W het actieplan vast en GS stelt het actieplan voor provinciale wegen vast. De actieplannen voor rijkswegen, hoofdspoorwegen en grote luchthavens worden vastgesteld door de minister van I&W. Binnen één maand na de

vaststelling worden de stukken ter beschikking gesteld aan eenieder en wordt het actieplan verstuurd naar de rijksoverheid.

Het ministerie van I&W is ervoor verantwoordelijk dat de gegevens elke vijf jaar worden verzameld, gecategoriseerd en verzonden aan de Europese Commissie.

2.4 De saneringsopgave en de relatie met het actieplan van de EU-geluidsbelastingkaart

Het beleid van de overheid is erop gericht om het ontstaan van geluidhinder zoveel mogelijk te voorkomen, maar ook om geluidhindersituaties die al langer bestaan aan te pakken. Dit laatste staat bekend als de sanering verkeerslawaai.

Toen in de jaren 1980 de Wet geluidhinder van kracht werd, moest bij de bouw van nieuwe woningen en de aanleg van nieuwe wegen worden voldaan aan bepaalde geluidsnormen. Het doel daarvan is dat nieuwe ontwikkelingen niet leiden tot een toename van de geluidshinder. Voor situaties die op dat moment al een te hoge geluidbelasting ondervonden werd in de Wet geluidhinder een saneringsplicht opgenomen. De sanering kan bestaan uit maatregelen aan de bron (bijvoorbeeld verkeersmaatregelen of een stiller wegdek), in de overdracht (schermen of wallen) of aan de woning (gevelisolatie).

2.4.1 Rolverdeling

In de wet is opgenomen dat gemeenten - en in sommige gevallen Rijkswaterstaat en/of ProRail - het initiatief nemen voor de sanering. Zij inventariseren of er saneringssituaties in de gemeente zijn, en zo ja, hoe zouden deze aangepakt zouden moeten worden. Zij melden de situatie en de manier waarop dit zou kunnen worden opgelost aan I&W. Het is vervolgens de verantwoordelijkheid van I&W om de gemeente financieel in staat te stellen de saneringsmaatregelen te treffen. I&W verleent daarvoor subsidies aan de gemeenten. Naast de gemeenten en I&W is er ook een taak voor de beheerders van de (spoor)wegen waarlangs de sanering plaatsvindt. Voor rijkswegen is dat Rijkswaterstaat, voor spoorwegen ProRail.

Zij werken samen met de gemeente aan het ontwerpen van de maatregelen, zodat die zo goed mogelijk aansluiten bij hun eisen als (spoor)wegbeheerders.

2.4.2 Maatregelen

Om een saneringssituatie aan te pakken, zijn verschillende maatregelen beschikbaar.
In volgorde van prioriteit: bronmaatregelen, overdrachtsmaatregelen en maatregelen bij de ontvanger.

Bij voorkeur wordt de geluidshinder bij de bron aangepakt. Dat kan bijvoorbeeld door een stil wegdek aan te leggen of door het verkeer om te leiden. Helaas zijn bronmaatregelen niet altijd mogelijk of hebben ze onvoldoende effect. In dat geval biedt een geluidsscherm of -wal veelal soelaas.

Vooral in situaties waar de geluidsbelastingen hoog zijn en veel woningen aanwezig zijn, is een geluidsscherm een goede oplossing. Tegenwoordig worden steeds vaker bronmaatregelen en geluidsschermen gecombineerd, zodat de hoogte van de schermen beperkt kan blijven. In een stedelijke omgeving waarbij de woningen redelijk dicht op de wegas zijn geplaatst, is een scherm zo ingrijpend voor de leefomgeving dat dit nauwelijks wordt toegepast langs 50 km/h-wegen.

Pas als het echt niet mogelijk is om bron- of overdrachtsmaatregelen te treffen, kan worden gedacht aan het isoleren van de woning met gevelmaatregelen.

2.4.3 Subsidies

De sanering valt momenteel uiteen in twee trajecten.

De sanering van de A- en Raillijst is het eerste traject. Eind jaren '90 is door alle gemeenten geïnventariseerd voor welke woningen geen andere maatregelen getroffen konden worden dan gevelmaatregelen. De meest urgente van deze woningen zijn geplaatst op de zogenaamde A- en Raillijst. Voor de aanpak van deze woningen verstrekt I&W via het ISV middelen aan de gemeenten die een A- of Raillijst hebben. ISV-middelen worden uitsluitend verstrekt aan gemeenten, samenwerkingsverbanden of wegbeheerders.

Voor de saneringssituaties die niet op de A- en Raillijst staan, het tweede traject, kunnen gemeenten bij BSV op projectbasis subsidie aanvragen, de subsidieregeling sanering verkeerslawaai . Het gaat hierbij dus vooral om bronmaatregel- of afschermingsprojecten, maar ook voor de isolatie van woningen die een zo hoge geluidsbelasting hebben dat zij niet op de A-lijst konden worden geplaatst. BSV verleent de subsidie in twee stappen.

In de eerste stap wordt, op basis van een subsidieaanvraag, een subsidie verleend voor de voorbereiding van een project. In de tweede plaats wordt, wederom op basis van een subsidieaanvraag en het indienen van een saneringsprogramma, een subsidie verstrekt voor de uitvoering van de maatregelen in het project. Hiertoe dienen bepaalde procedures te worden doorlopen.

Omdat er helaas onvoldoende budget is om jaarlijks alle aanvragen te honoreren, kent BSV aan de voorbereidingsaanvragen een prioriteit toe. Hoe ernstiger de geluidshinder en des te efficiënter deze is aan te pakken, hoe hoger de prioriteit van de aanvraag.

Op het moment dat de Omgevingswet van kracht wordt, wordt ook een nieuwe bijdrageregeling voor de sanering van verkeerslawaai onder de Omgevingswet van kracht. (Regeling sanering verkeerslawaai 2022). De sanering onder de Omgevingswet betreft geluidgevoelige gebouwen met een hogere geluidsbelasting dan de saneringsgrenswaarde, respectievelijk 65 dB voor provinciale wegen buiten de bebouwde kom en 70 dB voor de overige situaties. De nieuwe regeling komt in plaats van de bestaande Subsidieregeling sanering verkeerslawaai. De Subsidieregeling sanering verkeerslawaai blijft van toepassing op alle saneringsprojecten waarvoor een voorbereidingssubsidie is verleend.

Is eenmaal een voorbereidingssubsidie toegekend, dan houdt BSV in de planning rekening met de in te dienen aanvraag voor de uitvoeringskosten.

2.4.4 Relatie met het actieplan van de EU-geluidsbelastingkaart

Bij het opstellen van het actieplan is het van belang om de woningen op de saneringslijsten te kennen inclusief de status daarvan. Het is immers mogelijk dat een deel van deze woningen al is gesaneerd. Op dat moment is het niet noodzakelijk om in het actieplan prioriteit te geven aan deze knelpunten. De binnenniveaus in deze woningen zijn op dat moment al teruggebracht tot een aanvaardbaar niveau.

2.5 Actieplan en Omgevingswet

Integrale afweging en eigen ambities

De Omgevingswet richt zich onder meer op het bereiken en in stand houden van een gezonde fysieke leefomgeving. Door de integrale benadering van de leefomgeving via de instrumenten van de Omgevingswet kan gezondheid eerder een plek krijgen in de ruimtelijke afweging. Daarmee kan gezondheid een meer sturende rol krijgen.

Decentrale overheden kunnen eigen gezondheidsambities vastleggen en uitwerken via bijvoorbeeld:

- de omgevingsvisie;
- het vaststellen van decentrale omgevingswaarden;
- regels in de omgevingsverordening of het omgevingsplan;
- een programma.

Opstellen actieplan

Het actieplan geluid moet volgens de Omgevingswet, die is ingegaan op 1 januari 2024, uiterlijk op 18 juli 2024 zijn vastgesteld. Dit in tegenstelling tot de hieraan ten grondslag liggende EU-geluidsbelastingkaarten die eerder als zijn vastgesteld onder het regime van de Wet milieubeheer.

Basisgeluidsemissies (BGE)

Binnen de Omgevingswet krijgen de gemeenten de verplichting om het geluid langs belangrijke wegen te monitoren. Hiervoor zal eerst de zogenaamde basisgeluidsemissie per wegvak worden vastgesteld voor een referentiesituatie. Voor het bepalen van deze basisgeluidsemissie per wegvak is informatie nodig over de omvang en samenstelling van het verkeer, de wegdekverharding en de wettelijk toegestane snelheid. Hierbij worden alle wegen in beschouwing genomen met een etmaalintensiteit boven de 2.500 motorvoertuigen.

Het bevoegd gezag mag zelf bepalen over welk jaar de BGE wordt vastgesteld, mits dat uiterlijk 2026 is. Het uiterste basisjaar 2026 sluit aan bij de volgende karteringsronde en geeft de gemeenten die op grond van de EU-richtlijn omgevingslawaai een geluidbelastingkaart en actieplan moeten maken, de mogelijkheid om werk met werk te maken.

De monitoringsverplichtingen over de basisgeluidemissie lopen synchroon met de bovenstaande vijfjaarlijkse verplichtingen vanuit de EU-richtlijn omgevingslawaai. Hierdoor

kunnen de agglomeratiegemeenten de verplichtingen van de monitoring van het geluid verregaand integreren met de uitvoering van deze Europese richtlijn. Ze kunnen in het actieplan geluid ingaan op:

- de afweging of geluidbeperkende of geluidwerende maatregelen moeten worden genomen
- de verplichting tot naleving van de binnenwaarde

3. Evaluatie van het vorige actieplan

De gemeenten in de agglomeratie Heerlen/Kerkrade hebben voor de vierde keer een geluidsbelastingkaart opgesteld en actualiseren het actieplan. Hierdoor is het mogelijk om te evalueren welke voorgenomen maatregelen uit het derde actieplan ook daadwerkelijk zijn gerealiseerd en hoe de ontwikkeling van de geluidsbelasting eruitziet.

3.1 Overzicht ontwikkelingen en genomen maatregelen

3.1.1 Regionaal

In de afgelopen vijf jaar zijn er de hiernavolgende ontwikkelingen geweest in de regionale verkeersstructuur binnen de regio Parkstad:

- Voltooiing van de Buitenring in de regio Parkstad. Bij het opstellen van het vorige actieplan was alleen nog het gedeelte van de Buitenring tussen de N281 en de Hamstraat opengesteld.





Figuur 3.1: Aanleg Buitenring Parkstad Limburg

3.1.2 Lokaal

In de afgelopen vijf jaar hebben de hiernavolgende wijzigingen plaatsgevonden binnen de gemeente Kerkrade[3].

Aangepaste wegdekverhardingen

Op de volgende wegvakken is de wegdekverharding vervangen van standaard asfalt naar het type SMA 0/8 dat een beperkte geluidsreducerende werking heeft. Regulier kiest de gemeente er voor om dit type verharding aan te brengen bij wegreconstructies

- Wiebachstraat
- Valkenhuizerlaan, Heerlenersteenweg, Kaalheidersteenweg
- Locht, tussen Industriestraat en grens, en laatste gedeelte Hamstraat
- Pannesheiderstraat tot aan Kokelestraat
- Heistraat
- Hammolenweg: gedeelte tussen Hambosweg en Herenanstelerweg
- Toupsbergstraat
- Grupellostraat en Poststraat, inclusief Oranjeplein
- Torenstraat
- Gravenweg
- Waubacherweg
- Gedeelte Rimburgerweg
- Bart van Slobbestraat en Nievelsteenstraat tussen Albert-Thijsstraat en Bart van Slobbestraat
- Niersprinkstraat tussen Koningsweg en O.L. Vrouwestraat

[3] Overigens zijn de veranderingen nog niet meegenomen bij het opstellen van de EU-geluidsbelastingkaart voor het jaar 2021, omdat deze informatie destijds nog niet voorhanden was.

Wijzigingen in verkeerssituatie en/of snelheden

- Waubacherweg: Groenstrook verbreed en rijbaan iets versmald
- Locht: Rijbaan verder van woningen gelegd
- Kruising Waubacherweg – Rimburgerweg: Kruispunt is rotonde geworden
- Kruising Heerlenersteenweg – Winckelen: Kruispunt is rotonde geworden
- Kruising Locht – Hamstraat: Ongelijkvloerse kruising is gelijkvloers geworden en ingrijpend heringericht; Hamstraat-Locht is doorgaande weg geworden
- Kruising Waubacherweg – Gravenweg: Wijziging voorrangskruising; doorgaande weg is nu Waubacherweg-Gravenweg
- Kruising Gravenweg, op- en afrit N300: Kruispunt is rotonde geworden

Saneringsprojecten

- Er is inmiddels gestart met een onderzoek naar geluidsbelasting/gevelisolatie van woningen langs de volgende wegen:
  - Drievogelstraat; 169 woningen
  - Heerlenersteenweg-Kaalheidersteenweg; 106 woningen
  - Industriestraat; 67 woningen
  - Nieuwstraat; 101 woningen

3.2 Ontwikkeling aantal geluidgehinderden

Op basis van de geluidsbelastingkaarten van 2016 en 2021 is nagegaan hoe het aantal geluidgehinderden zich de afgelopen vijf jaren heeft ontwikkeld voor wegverkeer. In de rekenmodellen is informatie opgenomen over de verkeersintensiteiten, de gebouwde omgeving en de aanwezigheid van geluidbeperkende maatregelen, zoals stiller wegdek, geluidsschermen en -wallen.

3.2.1 Berekeningswijze

Bij het opstellen van de EU-geluidsbelastingkaart voor het jaar 2021 zijn er berekeningen uitgevoerd met twee verschillende rekenmethodes. De ene methode (RMG2012) is vergelijkbaar met de methode waarop de geluidsbelastingen zijn berekend voor het jaar 2016 en die ook in Nederland wordt gebruikt bij het uitvoeren van gedetailleerde akoestische onderzoeken. De andere (Cnossos) is een verplichte rekenmethode bij het opstellen van de EU-geluidsbelastingkaarten voor alle Europese lidstaten, zodat de resultaten van de verschillende landen onderling vergelijkbaar zijn.

Om een goede vergelijking te kunnen maken in de ontwikkeling van de geluidsbelastingen tussen 2016 en 2021 is gebruikt gemaakt van de RMG2012-methode.

3.2.2 Resultaten

Bij de vergelijking van de resultaten voor de jaren 2016 en 2021 is ervoor gekozen om inzicht te geven in het aantal adressen met een geluidsbelasting boven de plandrempel. De plandrempel is nodig om te kunnen bepalen wanneer maatregelen noodzakelijk zijn om de geluidsoverlast te verminderen. Een toelichting op de totstandkoming van de plandrempel

wordt gegeven in hoofdstuk 5. Het is een 'relevante grenswaarde' die niet bij wet is vastgelegd. De plandrempel is dan ook een ambitiewaarde en niet een grenswaarde die gehaald moet worden op straffe van sancties indien de waarde niet wordt gerealiseerd. De gemeente moet de hoogte van de plandrempel zelf vaststellen en mag daarbij afwijken van de normen die in de Omgevingswet zijn opgenomen.

In het voorliggende actieplan is nagegaan welke maatregelen getroffen kunnen worden om de overschrijding van de plandrempels te reduceren.

gemeente	2016	2021
Heerlen	16.407	15.550
Kerkrade	100	42
Landgraaf	3.645	2.980
Brunssum	4.370	2.982
Beekdaelen	-	901
Nuth	338	420
Voerendaal	435	278
Totaal	25.295	22.733

Tabel 3.1: Ontwikkeling aantal geluidgevoelige adressen boven de plandrempel

In de rapportage van de EU-geluidsbelastingkaart voor het jaar 2021 zijn de volgende verklaringen opgenomen van de geconstateerde verschillen:

- Door de aanleg van de Parkstad Buitenring heeft er een duidelijke herverdeling van het verkeer plaatsgevonden in de gemeenten Brunssum en Heerlen waardoor de intensiteiten op bestaande wegen zijn gereduceerd en waardoor de geluidsbelasting langs deze wegen is afgenomen.
- Op verschillende wegvakken zijn geluidreducerende deklagen aangebracht. Voorbeelden hiervan zijn de Akerstraat-Noord, Uterweg en Schaesbergerweg in Heerlen
- Bij de opbouw van het geluidsmodel is onder andere gebruikgemaakt van de uitkomsten van een nieuw verkeersmodel dat in samenwerking met de provincie Limburg en alle gemeenten in de provincie Limburg tot stand is gekomen. De uitkomsten van dit verkeersmodel zijn geoptimaliseerd aan de hand van verkeerstellingen die op verschillende punten op het wegennet zijn uitgevoerd in de afgelopen jaren. Hiermee geeft het verkeersmodel een zo goed mogelijke beschrijving van het huidige verplaatsingenpatroon op de hoofdwegen binnen de provincie Limburg. De resultaten van dit verkeersmodel zijn niet één op één te vergelijken met de uitkomsten van het verkeersmodel dat is gebruikt bij de opbouw van het geluidsmodel voor het jaar 2016, aangezien de uitgangspunten van beide verkeersmodellen verschillen van elkaar. Voorbeelden hiervan zijn:
  - In het nieuwe verkeersmodel wordt gebruikgemaakt van een andere methode voor het beschrijven van het verplaatsingsgedrag. Het nieuwe model is gebaseerd op tour-based ketenmobiliteit, terwijl het oude model was gebaseerd op een trip-based benadering. Deze verandering kan uiteindelijk ook effect hebben op de bepaling van de verkeersintensiteiten op wegvakniveau.
  - In het nieuwe verkeersmodel is een andere selectie van wegen opgenomen waardoor de routering van het verkeer op sommige locaties van elkaar kan afwijken.

- In het nieuwe verkeersmodel worden de vertragingstijden op de kruispunten op een andere manier berekend waardoor de routering van het verkeer op sommige locaties van elkaar kan afwijken.

• In het geluidsmodel zijn nu bodemgebieden opgenomen die afkomstig zijn uit de Basisregistratie Grootschalige Topografie, terwijl de vorige keer gebruik is gemaakt van informatie uit de TOP10-NL. Hierdoor worden de bodemgebieden nauwkeuriger weergegeven en worden de geluidsbelastingen nu nauwkeuriger berekend.

4. De geluidsbelastingkaart

De geluidsbelastingkaart geeft inzicht in de huidige geluidshinder (basisjaar 2021) als gevolg van het wegverkeer, railverkeer, de industrie en de luchtvaart. Voor een uitgebreide beschrijving van de opbouw van deze kaart wordt verwezen naar de rapportage 'Geluidsbelastingkaarten EU-richtlijn omgevingslawaai 2021' (kenmerk: HLN005/Hcj/008130.20221216.R1.01).

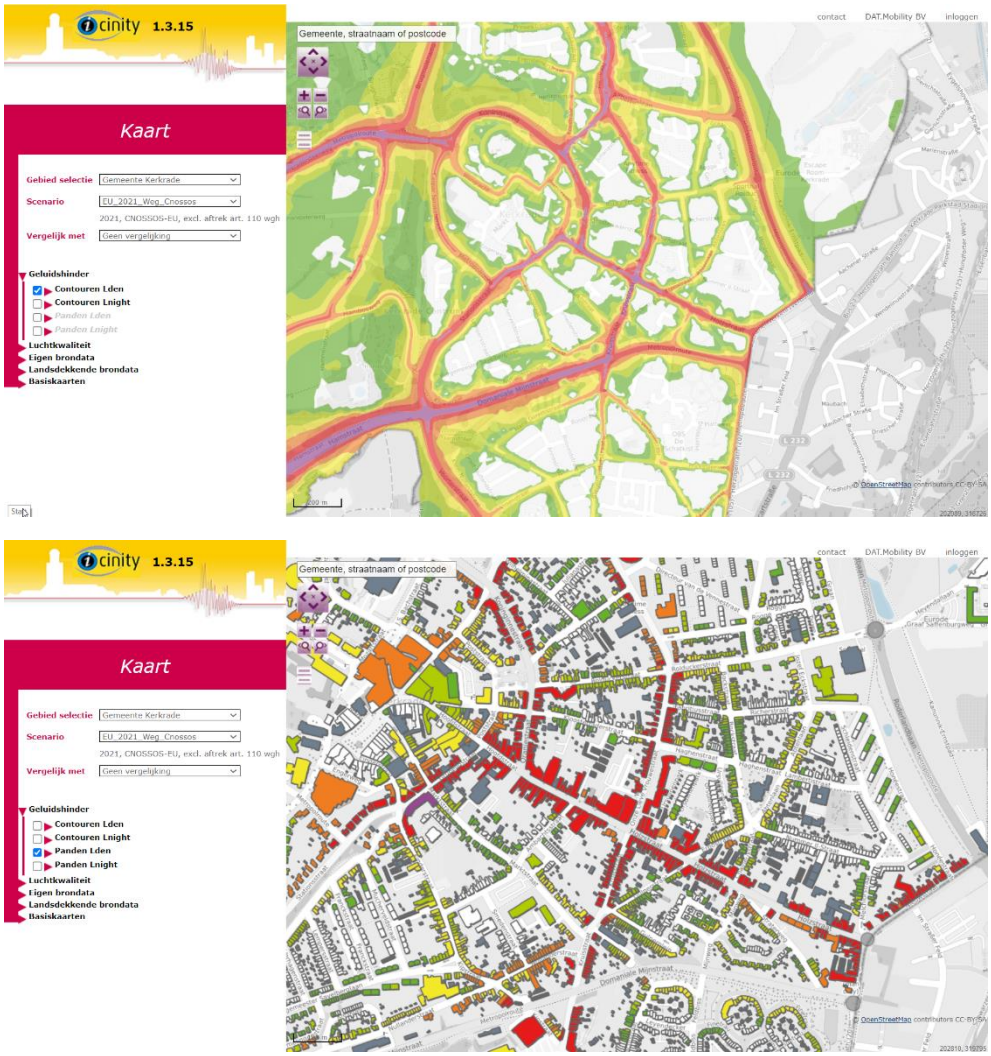
In het vervolg van dit hoofdstuk wordt ingegaan op de geluidshinder als gevolg van het wegverkeer, aangezien de gemeente hier als wegbeheerder invloed op kan uitoefenen.

De geluidshinder wordt uitgedrukt in de dosismaat L_{den} die de gemiddelde geluidshinder gedurende een hele dag weergeeft en de waarde L_{night} voor de nachtperiode.

4.1 Beschrijving van de geluidsbronnen en rekenmodellen

Voor het inzichtelijk maken van de geluidshinder zijn geluidsmodellen gemaakt op basis van recente gegevens over de verkeersstromen, de wegdekverhardingen, de gebouwen et cetera.

De verkeersintensiteiten voor het wegverkeer zijn ontleend aan het regionale verkeersmodel Parkstad dat één van de vijf regionale verkeersmodellen is die zijn afgeleid van het nieuwe provinciale verkeersmodel van de provincie Limburg. De benodigde omgevingskenmerken zijn zo veel mogelijk ontleend aan digitale bronbestanden die de gemeenten beschikbaar hebben gesteld voor de opbouw van het regionale milieumodel. Een voorbeeld hiervan is te zien in figuur 4.1. Het gaat hierbij om een schermafdruk van de webapplicatie iCinity waar de geluidskaarten van de gemeenten in de agglomeratie Heerlen/Kerkrade digitaal zijn te bekijken.



Figuur 4.1: Geluidsbelasting binnen de gemeente Kerkrade

4.2 Overzicht en beoordeling van het aantal bewoners

Geluidsoverlast is subjectief. Voor de één leidt geluid van treinen van 50 dB(A) tot overlast, een ander haalt er zijn schouders over op. De normstelling voor geluid in de wet- en regelgeving is gebaseerd op veel onderzoek naar de relatie tussen hinder- en geluids-belasting. Hieruit is een gemiddelde relatie vastgesteld tussen de geluidsniveaus op de gevels van woningen en de ervaren hinder van de mensen die in die woningen wonen (zogenaamde dosis-effectrelatie). Hoe hoger de geluidsbelasting op de gevel, hoe hoger het percentage mensen dat aangeeft gehinderd te zijn.

In de rapportage 'Geluidsbelastingkaarten EU-richtlijn omgevingslawaai (kenmerk: HLN005/Hcj/0016.02 d.d. 6 juli 2017) wordt inzicht gegeven in het aantal woningen en inwoners in de verschillende geluidsklassen.
In tabel 4.1 wordt per geluidsbelastingklasse het aantal geluidgevoelige adressen weer-gegeven voor de etmaalperiode.

Geluidsklasse	Adressen etmaalperiode	Adressen nachtperiode
50-55	3.853	2.685
55-60	2.680	1.279
60-65	2.743	0
65-70	1.338	0
> 70	0	0
Totaal	10.614	3.964

Tabel 4.1: Aantal geluidgevoelige adressen met een geluidsbelasting >= 50 dB ten gevolge van wegverkeer

4.3 Impact op de gezondheid

Geluidhinder door wegverkeer heeft aantoonbare negatieve effecten op de gezondheid, zoals slaapstoornissen en stress. Wetenschappelijke studies, zoals die van Münzel et al. (2018) en Stansfeld et al. (2015), bevestigen de verbanden tussen langdurige blootstelling aan verkeersgeluid en cardiovasculaire problemen. Langdurige blootstelling aan verkeersgeluid levert een verhoogd risico op ischemische hartziekten. Geluidshinder kan leiden tot stressreacties, slaapstoornissen en verstoringen van het autonome zenuwstelsel, wat op lange termijn schadelijke effecten op het cardiovasculaire systeem kan hebben.

In bijlage XIX van de omgevingsregeling (versie 31-10-023) is beschreven op welke manier de relatie kan worden bepaald tussen de geluidsbelastingen aan de gevels en de mate waarin bewoners hinder ervaren en welke impact dit heeft op hun gezondheid.

Hierbij wordt een onderverdeling gemaakt in:
- Hoge mate van hinder
- Hoge mate van slaapverstoring
- Ischemische hartziekten

Op basis van het aantal geluidsgevoelige adressen per geluidsklasse zoals weergegeven in tabel 4.1 kan het aantal ernstig geluidgehinderden, ernstig slaapverstoorden en het voorkomen van ischemische hartziekten worden bepaald. Hoe hoger de geluidsbelasting is, hoe meer mensen hinder en verstoring ervaren.

In tabel 4.2 wordt in inzicht gegeven in de impact van de wegverkeersgeluid voor de verschillende variabelen.

Variabele gezondheid	Aantal inwoners	Percentage van bevolking
Aantal ernstig geluidgehinderden	2.292	6,60%
Aantal ernstig slaapverstoorden	299	0,66%
Aantal inwoners met hartziekten a.g.v. wegverkeersgeluid	3	0,01%

Tabel 4.2: Overzicht aandeel geluidgehinderden, slaapverstoring en hartziekten

4.4 Toekomstige ontwikkelingen en hun effecten

Binnen de agglomeratie Heerlen/Kerkrade zijn in de komende jaren een beperkt aantal infrastructurele en/of ruimtelijke ontwikkelingen te verwachten. Deze ontwikkelingen hebben invloed op de verkeersafwikkeling binnen een gemeente. Door de wijziging van de verkeersstromen zal ook de geluidsbelasting op de gebouwen gaan veranderen. Hierdoor is het mogelijk dat de huidige problemen ten aanzien van de geluidshinder geheel of gedeeltelijk worden opgelost door het effect van toekomstige ontwikkelingen die de komende jaren al uitgevoerd zullen worden.

Gebruikelijk is om voor het aspect geluid in de Omgevingswet minimaal tien jaar vooruit te kijken en daarom nemen we voor het actieplan geluid het zichtjaar 2040.

4.4.1 Infrastructurele en ruimtelijke maatregelen in de regio Parkstad Limburg

Om inzicht te krijgen in de geluidsbelastingen voor het jaar 2040 is voor de verkeersintensiteiten gebruikgemaakt van het regionale verkeersmodel Parkstad. In dit verkeersmodel worden onder andere de verkeersstromen gemodelleerd voor het jaar 2040. In het verkeersmodel wordt rekening gehouden met de infrastructurele en ruimtelijke ontwikkelingen die tot het jaar 2040 zijn te verwachten.

In de tabellen 4.3 en 4.4 wordt aangegeven met welke ontwikkelingen in inwoners en arbeidsplaatsen rekening wordt gehouden in de periode 2019-2040 in het modelsysteem. Uit deze tabellen valt af te lezen dat het aantal inwoners en arbeidsplaatsen in de regio Parkstad de komende jaren zal gaan dalen. Uiteraard zijn er nog steeds situaties waar lokaal wel toenames van woningen en arbeidsplaatsen ontstaan als gevolg van ruimtelijke ontwikkelingen.

gemeente	2018	2040
Beekdaelen	35.923	36.431
Brunssum	28.130	27.365
Heerlen	85.977	86.219
Kerkrade	46.370	41.010
Landgraaf	37.595	36.722
Voerendaal	12.445	12.839
Totaal	246.440	240.586

Tabel 4.3: Overzicht ontwikkeling inwoners

gemeente	2019	2040
Beekdaelen	10.500	9.035
Brunssum	7.446	6.577
Heerlen	53.607	53.249
Kerkrade	15.329	15.585
Landgraaf	9.888	8.533
Voerendaal	2.632	2.264
Totaal	99.402	95.243

Tabel 4.4: Overzicht ontwikkeling arbeidsplaatsen

Daarnaast is rekening gehouden met de veranderingen in de wegdekverhardingen die de komende jaren worden verwacht. Voor de gemeente Kerkrade wordt is hierbij rekening gehouden met het aanbrengen van een SMA 0/8 wegdekverharding op de volgende wegen:

- Kerkradersteenweg en rest Hammolenweg
- Provenciale weg no. 23 (N299)
- Rotondes Roderlandbaan
- Kruising Veldhofstraat Kerkraderstraat
- Mirbachstraat, Manzardstraat, Eiswinkel, Spoorstraat
- Kruising Meuserstraat Haanraderweg
- Merksteinstraat
- Graverstraat, Pleinstraat, Grachterstraat
- Resterend gedeelte Pannesheidestraat
- Domaniale Mijnstraat
- Baamstraat
- Heiveldstraat
- Akerstraat
- Haanraderweg
- Kunstwerk St. Pieterstraat (hier wordt geluidsreducerend asfalt aangebracht)

Daarnaast is ook nog rekening gehouden met de volgende wijzigingen in de wettelijk toegestane snelheden:

- Koninginnestraat en Oranjestraat: Reconstructie en ombouw naar 30 km/u
- Historisch lint Bleijerheide wordt 30 km/u
- Haanraderstraat en Meuserstraat worden erftoegangsweg (30 km/u)

4.4.2 Effecten op de geluidshinder

De effecten van de ontwikkelingen op de geluidshinder zijn vastgesteld door een geluidsmodel op te stellen voor het prognosejaar 2030. Door de gewijzigde verkeersstromen zal de geluidsbelasting gaan toe- of afnemen.

In tabel 4.5 wordt een overzicht gegeven van het aantal adressen in de situaties 2021 en 2040 met een geluidsbelasting boven de plandrempel. Een toelichting op de totstandkoming van de plandrempel wordt gegeven in hoofdstuk 5.

gemeente	2021	2040
Kerkrade	42	40

Tabel 4.5: Ontwikkeling aantal geluidgevoelige adressen boven de plandrempel

Uit tabel 4.5 komt duidelijk naar voren dat het aantal geluidgevoelige adressen met een geluidsbelasting boven de plandrempel nagenoeg constant zal blijven tussen 2021 en 2040.

5. Actieplan

In het actieplan wordt gezocht naar maatregelen om de knelpunten ten aanzien van geluidshinder te verminderen of op te lossen. Om te kunnen vaststellen of er sprake is van een knelpunt, wordt gebruikgemaakt van zogenaamde plandrempels.

5.1 Plandrempels

De plandrempel is nodig om te kunnen bepalen wanneer maatregelen gewenst zijn om geluidsoverlast te verminderen. Het is een 'relevante grenswaarde' die niet is vastgelegd bij wet. De plandrempel is dan ook een ambitiewaarde en niet een grenswaarde die gehaald moet worden op straffe van sancties indien de waarde niet wordt gerealiseerd. De gemeente moet de hoogte van de plandrempel zelf vaststellen en mag daarbij afwijken van de normen, die in de Omgevingswet zijn opgenomen.

De gemeente Kerkrade houdt vast aan de gekozen plandrempels voor de EU-geluidsbelasting-kaart uit de eerste tranche. De hoogte van de plandrempel in de gemeente Kerkrade is afgestemd op de geluidswaarden die zijn gehanteerd bij het opstellen van de zogenaamde saneringslijsten voor weg- en railverkeer en bedraagt respectievelijk 68 en 63 dB. Bij de saneringslijsten voor het wegverkeer wordt onderscheid gemaakt in een zogenaamde A- en B-lijst. Op de A-lijst staan dié woningen die reeds in 1986 een zeer hoge geluidsbelasting hadden, en op de B-lijst staan dié woningen die destijds een hoge geluidsbelasting hadden. Voor de woningen die voorkomen op de A-lijst wordt door het ministerie geld beschikbaar gesteld om de geluidshinder voor deze woningen te beperken. Deze gelden worden ingezet om gevelisolatie toe te passen.

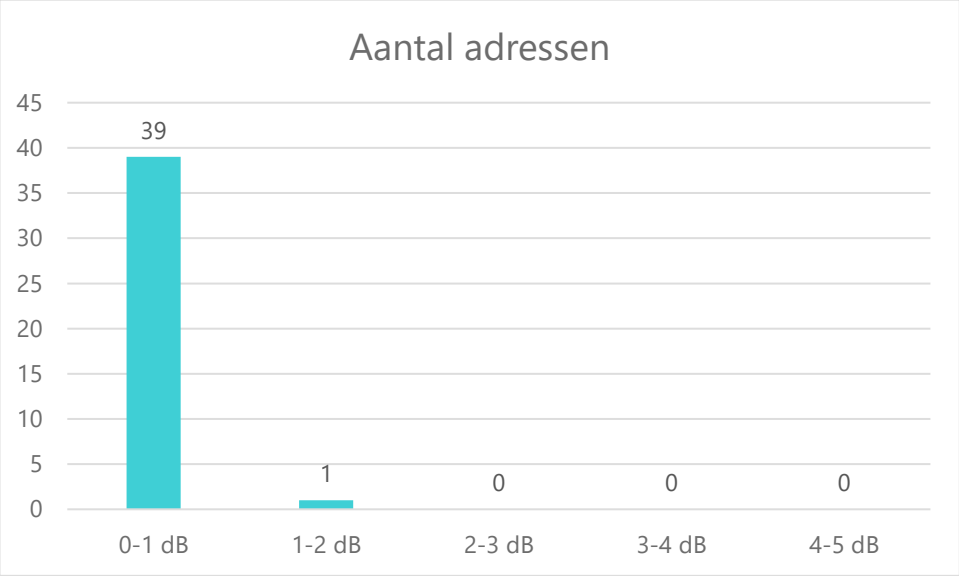
Vanuit het oogpunt van geluidsoverlast worden hiermee de ernstige situaties zichtbaar. Voor een aantal van deze knelpunten worden door het Rijk financiële middelen beschikbaar gesteld voor het aanbrengen van geluidreducerende voorzieningen aan de gevel. Het kiezen van een lagere plandrempel waardoor nog andere knelpunten aangeduid worden, wordt niet reëel geacht, omdat het woningen betreft die aan doorgaande of wijkontsluitingswegen liggen. Het treffen van maatregelen langs deze wegen in de vorm van snelheidsverlaging, weigering van vrachtverkeer of het toepassen van geluidreducerend asfalt wordt vanuit de functie van de weg en/of financieel oogpunt niet haalbaar geacht.

5.2 Knelpunten

Op basis van de geluidsbelastingkaart is nagegaan in hoeverre situaties binnen de gemeente aanwezig zijn waar in de toekomst een overschrijding plaatsvindt van de plandrempels. Hierbij is gebruikgemaakt van de geluidsbelastingen voor het jaar 2040 die zijn berekend met behulp van de RMG-2012 rekenmethode. Voor deze rekenmethode is bewust gekozen omdat deze ook de voorgaande actieplannen is toegepast en de hierop de gekozen plandrempels is gebaseerd.

Het resultaat van de analyse is te zien in figuur 5.1. Hieruit blijkt dat er 40 adressen binnen de gemeente zijn waar de geluidshinder als gevolg van het wegverkeer hoger is dan de plandrempel. Voor railverkeer en industrielawaai zijn er geen overschrijdingen van de plandrempel.

In figuur 5.1 is aangegeven in welke mate de berekende geluidsbelastingen de plandrempel overschrijden.



Figuur 5.1: Aantal adressen per overschrijdingsklasse (situatie 2040)

In tabel 5.1 is te zien langs welke wegen een overschrijding is waar te nemen van de plandrempel. Elk wegvak of een groep van wegvakken is hierbij voorzien van een uniek clusternummer.

wegvak	cluster	aantal adressen met overschrijding plandrempel	gemiddelde overschrijding plandrempel
Veldhofstraat	1	28	0,41
Niersprinkstraat	2	6	0,27
Heerlenersteenweg	3	6	0,81

Tabel 5.1: Locaties met knelpunten geluidshinder wegverkeer (situatie 2040)

5.3 Nadere analyse knelpunten

In tabel 5.1 zijn de adressen gevisualiseerd met een geluidsbelasting boven de plandrempel. In het vervolg van deze paragraaf wordt per cluster ingegaan op deze overschrijdingslocaties.

Clusters 1: Veldhofstraat

Het gedeelte van de Veldhofstraat waar een overschrijding van de plandrempel plaatsvindt is in 2010 gedeeltelijk gereconstrueerd. De afschrijving van deze reconstructie is nog niet afgelopen en de deklaag is momenteel ook nog niet in een dusdanige staat dat deze vervangen dient te worden. Het heeft echter wel de aandacht dat hier een overschrijding van de plandrempel is en als dit gedeelte voor onderhoud in aanmerking komt (de verwachting is dat er eerder onderhoud gepleegd moet worden dan dat de afschrijving afgelopen is), dan zal het dichte asfalt vervangen worden door SMA-NL 8G+ (Gelders Mengsel).



Figuur 5.2: Weergave Veldhofstraat

Cluster 2: Niersprinkstraat

In een deel van de Nierpsrinkstraat is het standaard asfalt al vervangen door SMA-NL 8G+ (Gelders Mengsel). Daarnaast zal er in de toekomst een verandering van de voorrangssituatie komen, waardoor er betere doorstroming zal ontstaan. Voor het bepalen van het type deklaag, staat een geluidsonderzoek op de planning.



Figuur 5.3: Weergave Niersprinkstraat

Cluster 3: Heerlenersteenweg

Op de woningen langs de Heerlenersteenweg wordt met behulp van het geluidsmodel hoge geluidsbelastingen berekend op de gevels. In de afgelopen jaren zijn al deze woningen opgenomen geweest in een saneringsprogramma. Hierbij zijn dusdanige maatregelen getroffen dat het geluidsniveau in de woning sterk is afgenomen. Het treffen van aanvullende maatregelen op dit traject is dan ook niet meer nodig. Bovendien is de deklaag op dit gedeelte al vervangen door het geluidsreducerende SMA, terwijl dit nog niet in de berekening meegenomen is. Hierdoor zal bij een volgende berekening het geluidsniveau op de gevels (bij gelijke verkeersintensiteit) ook nog afnemen.



Figuur 5.4: Weergave Heerlenersteenweg

5.4 Voorgestelde maatregelen

Algemene maatregelen:

- De gemeente Kerkrade zal ervoor zorg dragen dat de rijksgelden die voor Kerkrade beschikbaar zijn, voor gevelisolatieprojecten aangewend worden. In de afgelopen jaren zijn meer dan 150 woningen die vermeld stonden op de A-lijst, gesaneerd. Dat wil zeggen dat de bewoners in de gelegenheid zijn gesteld deel te nemen aan een gevelisolatieproject. Een deel hiervan heeft van deze gelegenheid gebruik gemaakt en deze woningen zijn voorzien van geluidreducerende maatregelen.
- Bij reconstructie van wegen zal het wegdek standaard worden voorzien van een SMA deklaag wat voor een beperkte geluidsreductie zorgt. Indien noodzakelijk, zal onderzocht worden of een type deklaag met een nog hogere geluidsreductie gewenst is (bijvoorbeeld SMA-NL 8G+ (Gelders Mengsel).

5.5 Kosten-batenanalyse

5.5.1 Baten

Op basis van de voorgestelde maatregelen zal het aantal woningen met een hoge geluids-belasting de komende jaren gaan afnemen. Het tempo waarin dat zal gebeuren, zal afhangen van de gelden die door het ministerie beschikbaar worden gesteld voor het saneren van de woningen. En afhangen van wanneer reconstructies van de betreffende locaties plaats gaan vinden.

5.5.2 Kosten

Voor het uitvoeren van de maatregelen zijn grote financiële inspanningen vereist. Door het Rijk worden middelen beschikbaar gesteld om de zogenaamde A-lijst-woningen te saneren. De gemeente is niet verplicht eigen geld beschikbaar te stellen.

6. Beschrijving inspraakproces

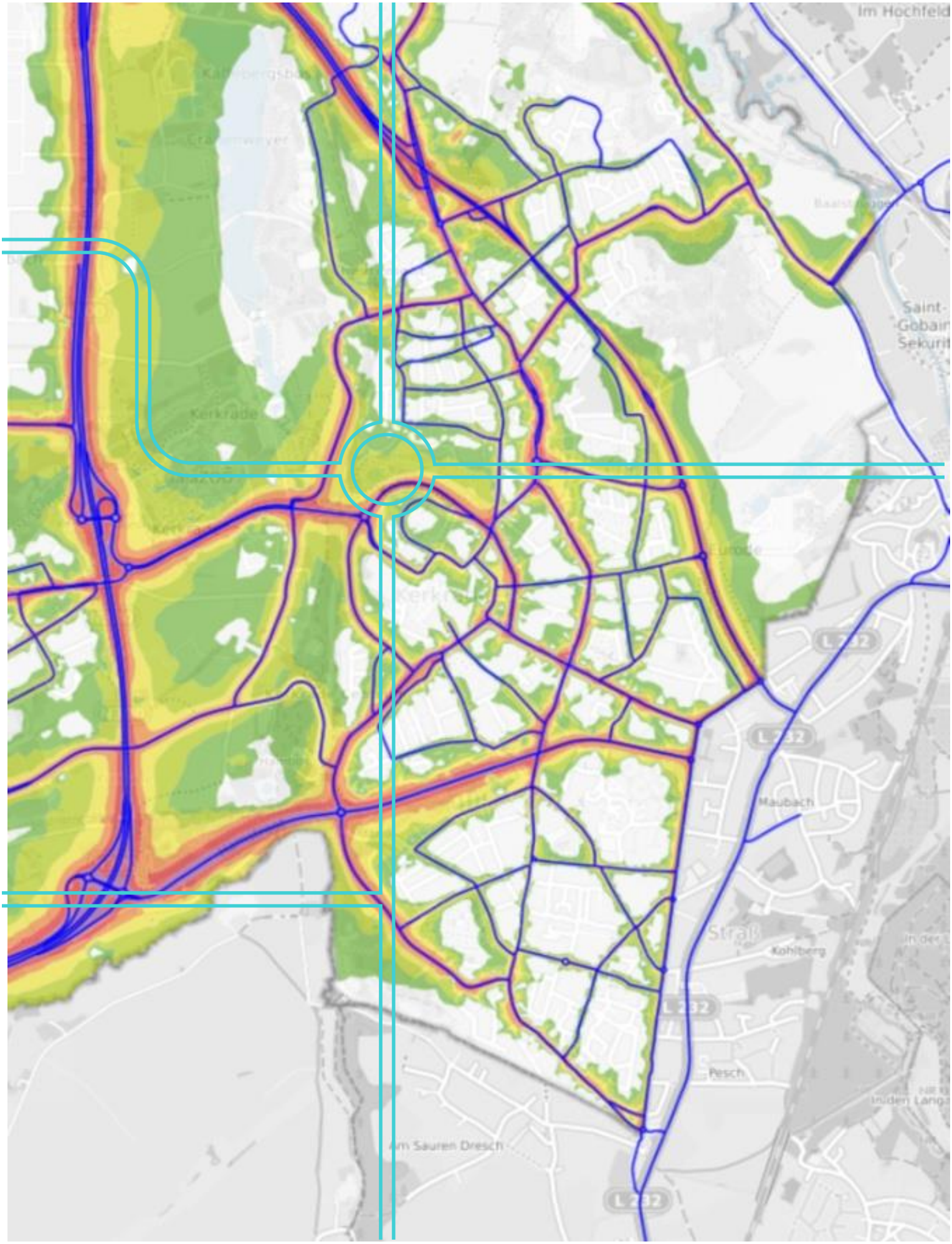
Bij het opstellen van een actieplan is de openbare voorbereidingsprocedure van afdeling 3.4 van de Algemene wet bestuursrecht van toepassing. Dat betekent onder meer dat het ontwerp van het actieplan ten minste zes weken ter inzage wordt gelegd. Eenieder kan in die periode zijn zienswijze over het ontwerp naar voren brengen.

Een bijzondere vorm van 'inspraak' is aan de gemeenteraad gegeven. Voordat het college het actieplan vaststelt, moet het de gemeenteraad in de gelegenheid hebben gesteld om zijn wensen en bedenkingen kenbaar te maken.

6.1 Doorlopen fasen

In een afzonderlijke notitie zal de gemeente inzicht geven in het inspraaktraject dat is doorlopen. Hierbij zal worden aangegeven op welke momenten informatie is gegeven aan de inwoners en de gemeenteraad. Op basis van deze informatie kunnen de inwoners en de gemeenteraad hun zienswijzen kenbaar maken. Vervolgens zal de gemeente een reactie geven op de ingediende zienswijzen. Deze zienswijzen en de reacties hierop zullen deel gaan uitmaken van dezelfde aanvullende notitie.

Het actieplan is over het algemeen geen voor beroep vatbaar besluit, omdat het alleen beleidsvoornemens en voorgenomen maatregelen bevat en niet gericht is op direct rechtsgevolg. Dit houdt in dat tegen het vastgestelde actieplan geen beroep openstaat. Wel moet het actieplan binnen vier weken na het vaststellen op de gebruikelijke wijze in te zien zijn door de betrokkenen.



Dat.mobility BV is onderdeel van Goudappel Groep.

Snipperlingsdijk 4
7417 BJ Deventer
Nederland

Postbus 161
7400 AD Deventer
Nederland

+31(0) 570 666 222
info@dat.nl
www.dat.nl

BTW NL 0062 45 079 B01
KVK 2710 3813
IBAN NL59 INGB 0701 2168 08

Actieplan Omgevingslawaai Gemeente Kerkrade

Commissie GEZ

29 mei 2024

Inhoud

- Aanleiding
- Geluidsbelastingkaart Omgevingslawaai
- Actieplan Omgevingslawaai (ontwerp)
- Uitvoering voorgestelde maatregelen
- Financiën
- Vervolg

Aanleiding

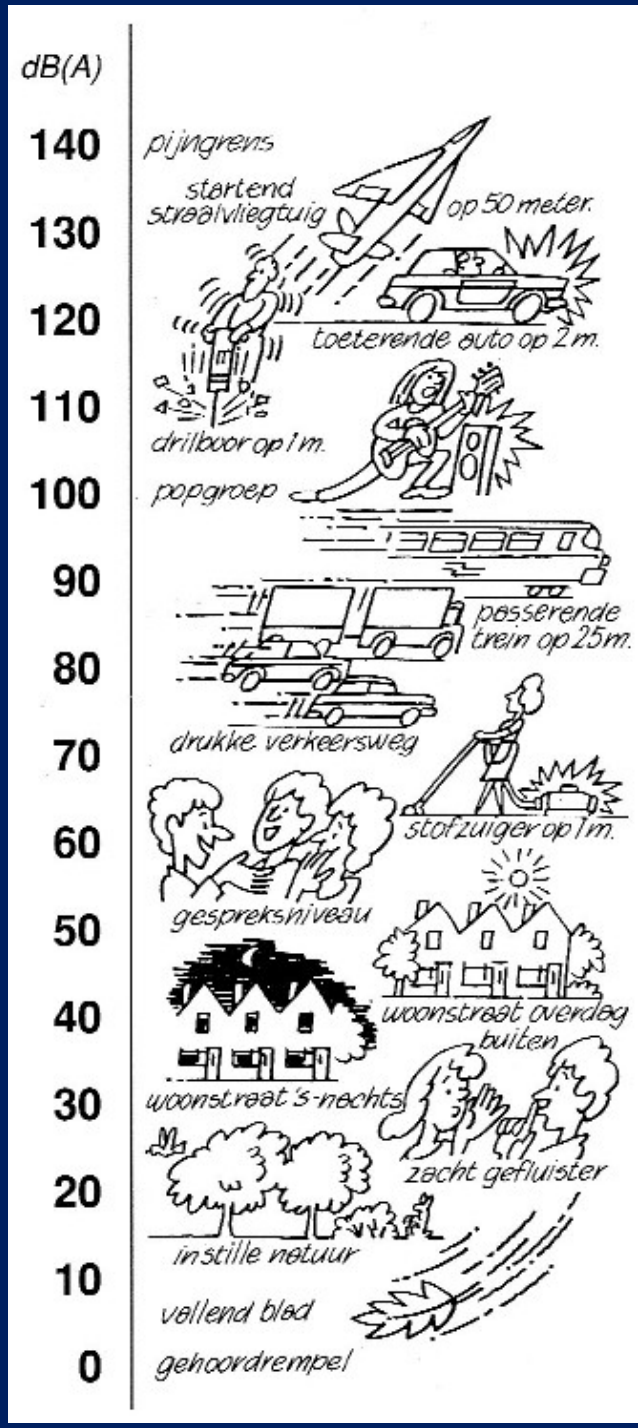
- Beheersing van geluid als gevolg van weg, spoor en industrie
- Europese Richtlijn omgevingslawaai
- Aangewezen agglomeratie ‘Heerlen/Kerkrade’ samen met Brunssum, Landgraaf, Nuth en Voerendaal
- Verkeersmodel Parkstad Limburg voor wegverkeer
- Spoorwegen en geluidgezoneerde bedrijventerreinen

Geluidsbelastingkaart Omgevingslawaai 2021

- 4e tranche
- 1e tranche in 2007, 2e in 2012, 3e in 2018
- Geluidsbelasting op de gevel o.b.v. modelberekening
- Geen metingen op buitengevel of binnen!
- Op 24 januari 2023 door college van B&W vastgesteld

Ontwerp Actieplan Omgevingslawaai

- Plandrempels; wegverkeer 68 dB, railverkeer 63 dB
- 60 – 70 dB; levendig gesprek of stofzuiger
- Analyse van de Geluidsbelastingkaart 2021
- Wegverkeer; 59 panden met <u>0-2 dB</u> overschrijding van 68 dB
  - Veldhofstraat
  - Niersprinkstraat
  - Heerlenersteenweg
- Spoor en industrie; geen aandachtspunten



Veldhofstraat

- Op moment dat onderhoud van de deklaag aan de orde is, zal deze vervangen worden door een geluidsreducerene deklaag (SMA-NL 8G+ (Gelders Mengsel))



Niersprinkstraat

- In de toekomst wordt voorrangssituatie gewijzigd, zodat betere doorstroming ontstaat
- Bij voorgenomen wijzigingen zal een onderzoek plaatsvinden voor het bepalen van het type (geluidsreducerende) deklaag



Heerlenersteenweg

- Alle panden zijn reeds gesaneerd
- Meest recente situatie niet opgenomen in berekening geluidsbelastingkaart



Vervolg

- Wensen en bedenkingen van de raad
- Inzagetermijn van 6 weken vanaf 24-05-2024 (voor iedereen)
- Verwerken van reacties
- Vaststelling door B&W

Bedankt voor uw aandacht

Uw zienswijzen en wensen

Gemeente Kerkrade

Agendapunt nr.: 6.1
Conform ontwerpbesluit is besloten in de raadsvergadering d.d. 12-6-2024

Ontwerpbesluit

Nr.: 24Rb033

De raad van de gemeente Kerkrade;

overwegende,
- dat een gemeenteraad bij wet verplicht is om een reglement van orde voor zijn vergaderingen en andere werkzaamheden vast te stellen;
- de gemeenteraad de wens heeft uitgesproken om zijn vergadermodel te actualiseren;
- dat het huidige reglement raad en commissies op onderdelen actualisatie behoeft;
- er voor de informatiebijeenkomsten en Presidium nog geen reglementen zijn maar wel noodzakelijk zijn voor het vergadermodel.

gelezen,
- de nota van toelichting, nr. 24TI028, behorende bij dit besluit;

gelet op,
- **programma:** algemeen bestuurlijke aangelegenheden
- **gemeentelijk/regionaal beleidskader:** beleidsvrijheid van de gemeenteraad
- **wetsartikel:** artikel 16, 82 en 84 Gemeentewet

b e s l u i t :

1. In te trekken het Reglement van orde voor vergaderingen van de raad 2023 en het Reglement van orde voor vergaderingen van de raadscommissies 2023.
2. Vast te stellen van het Reglement van orde voor vergaderingen van de raad 2024 en het Reglement van orde voor vergaderingen van de raadscommissies 2024.
3. Vast te stellen het Reglement van orde informatiebijeenkomsten gemeente Kerkrade 2024.
4. Het Presidium, als agendacommissie, op grond van artikel 84, in te stellen.
5. Vast te stellen het Reglement van orde Presidium gemeente Kerkrade 2024
6. de datum van intrekking van de onder 1 vermelde verordeningen is gelijk aan de datum van de inwerkingtreding van de onder 2, 3 en 5 vermelde verordeningen, te weten 13 juni 2024.

Aldus vastgesteld door de raad der gemeente Kerkrade in zijn openbare vergadering d.d. 12 juni 2024.

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
www.fsc.org

Parkstad Limburg
Gemeente Kerkrade maakt deel uit van Parkstad Limburg

Gemeente Kerkrade

Nota van toelichting

Nummer.: 24TI028	**Kerkrade, 30 april 2024**

Behorend bij ontwerpbesluit nummer: 24Rb033

Onderwerp

Actualisatie bestuurlijk vergadermodel

Beslispunten

1. Vaststellen reglement van orde informatieavonden
2. Vaststellen wijziging reglement van orde raadscommissies
3. Vaststellen wijziging reglement van orde gemeenteraad
4. Instellen Presidium en vaststellen verordening Presidium

Inleiding

De gemeenteraad is eind 2022 gestart met een traject gericht op het eigen functioneren. Waar ligt de nadruk op in het raadswerk? Is men tevreden over de huidige manier van werken? Welke ondersteuning is er nodig? Dat waren belangrijke vragen voor de Werkgeverscommissie om een antwoord op te krijgen om zo de werkgeversrol richting griffie te kunnen vervullen. Maar ook voor de raad zelf is een moment van reflectie en koersbepaling zinvol. Dit traject is via onderstaande stappen doorlopen met als slotstuk dit raadsvoorstel waarin concrete afspraken worden voorgesteld.

Proces tot nu toe:

dec 2022	•Schriftelijke input opgehaald bij de raadsleden ten aanzien van rollen, taken en ondersteuning.
jan 2023	•Raadssessie Raadzaal: in gesprek met elkaar over de schriftelijke input resultaten en valideren van de uitkomsten.
april 2023	•Raadsessie Rolduc: focus aanbrengen in rollen, taken en ondersteuningbehoefte gemeenteraad.
juni-dec 2023	•Raadsondersteuning op orde brengen: raadsadviseur, interim commissiegriffier en functieprofielen.
feb 2024	•Raadssessie Commissiekamer: concretisering door de raad van de gewenste veranderingen in het vergadermodel.
feb 2024	•Training commissievoorzitters en feedback op vergadermodel door externe trainer.
april 2024	•Informeren fracties, Presidium en college en informatievoorziening commissieleden.
mei 2024	•Raadsvoorstel actualisatie bestuurlijk vergadermodel.

In de afgelopen jaren zijn er al stapjes gezet om tegemoet te komen aan wensen en kritiek ten aanzien van het vergadermodel. In de vorige bestuursperiode zijn er op voorstel van een raadswerkgroep reglement van orde door de gemeenteraad aanpassingen vastgesteld. Toen is de informatiebijeenkomst als daadwerkelijke mogelijkheid binnen het vergadermodel opgenomen. De informatiebijeenkomsten hebben ook een prominentere rol gekregen. Verder is ook de bepaling opgenomen om vragen over raadsvoorstellen schriftelijk te stellen. Dit waren eerst informele afspraken.

Naast de commissieavonden AZM, B&S, GEZ en de raadsvergadering zijn er nog een behoorlijk aantal bijeenkomsten. Ook in de uitvoering is gezocht naar verbetering. Eerst werden die extra bijeenkomsten ad-hoc ingepland en op een willekeurige avond, met ingang van 2023 is de dinsdagavond een vaste vergaderavond voor allerlei bijeenkomsten. Zo is er duidelijkheid en draagt dit bij aan een betere balans tussen privé en het raads-/commissiewerk. Het is wel van belang dat alle betrokkenen die gereserveerde avonden dan ook reserveren en er goed vooruit gepland wordt.

Het traject dat nu is doorlopen is een bredere en diepere herbezinning waar ook bewustwording is gevraagd ten aanzien van de eigen rollen en bevoegdheden. Niet alleen praktische aanpassingen maar ook de invulling van de kaderstellende en controlerende taak zijn aan de orde geweest. In april 2024 is ook aangeboden aan de fracties om op fractieniveau nog eens de eerdere informatie uit het traject vanaf eind 2022 te bespreken zoals de verschillende rollen van raads- en commissieleden. Ook is aan de hand van deze nota van toelichting een videopresentatie gedeeld om uitleg te geven, met name voor commissieleden omdat de eerdere bijeenkomsten gericht waren op de raadsleden.

Ook het landelijke beeld geeft aanleiding om de eigen manier van vergaderen en rolinvulling nog eens tegen het licht te houden. Zo bracht Nieuwsuur onlangs in beeld dat werkdruk een probleem is en reden is voor raadsleden om te stoppen.[1] Ook voor commissieleden is die zorg aanwezig en wellicht nog meer van toepassing.

Doelstelling
Deze besluitvorming is het slotstuk van het ontwikkeltraject waarin de raad heeft aangegeven om effectiever en efficiënter te willen vergaderen. Werkdruk mag door de aanpassingen niet stijgen. Herverdeling van tijd is dan ook een uitgangspunt. Tijd voor en de nadruk op onderwerpen waar debat mogelijk is en andere onderwerpen sneller behandelen waardoor er meer tijd is voor andere raads- en commissiewerkzaamheden. Die werkzaamheden als lid dragen bij aan de kwaliteit van ons bestuur. Denk aan controlerende werkzaamheden, het voorbereiden van eigen voorstellen voor de commissies en gemeenteraad en het contact onderhouden met burgers.
Met dit raadsvoorstel wordt de uit de voorfase opgehaalde informatie omgezet naar concrete aanpassingen van het vergadermodel. Deze actualisatie draagt bij aan het functioneren van ons gemeentelijk democratische systeem.

Argumenten
Aan de hand van drie onderdelen wordt de actualisatie uiteengezet.

1. Beknopte beschrijving huidige vergadermodel, pagina 3
2. Analyse huidig vergadermodel, pagina 3
3. Oplossingsrichting, pagina 6

[1] https://nos.nl/nieuwsuur/artikel/2516560-een-op-de-tien-raadsleden-stopt-vroegtijdig-een-kwart-door-werkdruk geraadpleegd op 26 april 2024

1. Beknopte beschrijving huidige vergadermodel

Het huidige vergadermodel bestaat uit de raadscommissies die de besluiten van de gemeenteraad voorbereiden. De commissies bespreken alle aangeboden agendapunten en bepalen vervolgens of een voorstel rijp is voor behandeling in de raad en of het een akkoord- of bespreekstuk is. Om een voorstel als bespreekstuk te agenderen in de raadsvergadering zijn er twee partijen nodig. Op het einde van een commissiebehandeling kunnen partijen dat beargumenteren en elkaar overtuigen door de noodzaak van bespreking in de raad duidelijk te maken. In de raadsvergadering worden de bespreekstukken besproken en besluit de raad over de akkoord- en bespreekstukken.

In 2021 is de informatieavond toegevoegd aan het vergadermodel. Zo zijn presentaties die niet direct te maken hebben met recente of aankomende besluitvorming uit de commissies gehaald en verplaatst naar een informatieavond met een informeler karakter en meer tijd om te verdiepen. In de commissies zijn er wel nog presentaties over lopende onderwerpen of besluiten die op dat moment aan de orde zijn.
Het stellen van technische vragen vooraf is door het opnemen in het reglement van orde van de commissies verankerd en heeft daarmee een plek gekregen in het huidige model. Er zijn geen nadere regels aan verbonden en de raadscommissies zelf staan ook in het teken van vragen stellen.

2. Analyse huidige vergadermodel

Het afgelopen jaar is gebruikt om met de raad de huidige situatie en de gewenste situatie te bespreken. Op basis van de gegeven input is onderstaande analyse van het huidige model tot stand gekomen.

2.1 Planning

De aanpassing van het vergadermodel naar een vaste vergaderdag, de dinsdagavond, naast de commissies en raadsvergadering wordt als positief ervaren. Binnen de raads- en commissieagenda's zijn er behoorlijke pieken en dalen. De ene commissie bevat veel agendapunten en een volgende commissie geen tot weinig. De vergaderplanning komt tot stand op basis van een korte termijn blik waardoor de wendbaarheid en alternatieve invulling van een avond met weinig onderwerpen moeilijk is.
College en griffie hebben onlangs de handen ineengeslagen om te gaan werken met een lange termijn vergaderplanning. Deze vergaderplanning geeft het Presidium meer grip en inzicht op de vergaderplanning voor enkele maanden vooruit. Het Presidium bestaat uit de commissievoorzitters, plaatsvervangend voorzitter van de raad, voorzitter van de raad en griffie en komt ongeveer twee keer per maand bij elkaar om de concept agenda's vast te stellen.
Het Presidium heeft op dit moment een rol die voortkomt uit artikel 4 van het reglement van orde van de raad. Het artikel geeft het Presidium als taak om de huishoudelijke voorbereiding van de vergaderingen op zich te pakken, meer is er niet beschreven.
Het Presidium kan als agendacommissie een belangrijke schakel zijn. Daarvoor dienen de taken duidelijk te zijn en de raad het Presidium ook te positioneren. Dat mist nu.

2.2 Invoer in het vergadermodel

In het huidige model ligt de nadruk op informatieve onderwerpen en raadsvoorstellen ingebracht door het college. Deze college-input is logisch te verklaren vanuit de Gemeentewet, college is bevoegd om beslissingen van de raad voor te bereiden en uit te voeren. De focus is grotendeels op deze stukken van het college, de ontwerpbesluiten. Deze worden in de raadscommissies allemaal ter bespreking geagendeerd. Als stukken doorgaan naar de raad ter bespreking is het in de meeste gevallen onduidelijk wat er ter bespreking is. Er mist dan het duiden van het daadwerkelijke bespreekpunt binnen het onderwerp of nog concreter een motie of amendement.

Cultuur in Kerkrade is dat iedereen alle stukken leest en altijd aanwezig is. Daar gaat echter ook tijd in zitten. Een herverdeling van tijd en taakverdeling is dus mogelijk door veranderingen door te voeren. Denk aan de kwaliteit van raadsvoorstellen, parallelle informatieavonden, behandeltijd veranderen, taakverdeling binnen commissies en raad en een beperkte commissieagenda bespreken met een beperkte commissiebezetting.
De kwaliteit raadsvoorstellen is afgelopen jaar in opdracht van de driehoek (burgemeester, secretaris, griffier) onderzocht. Dit is als stageopdracht uitgezet en het resultaat is in juli 2023 aangeboden aan de driehoek en gemeenteraad. De kwaliteit is voor verbetering vatbaar. Na afronding van de actualisatie vergadermodel wordt de kwaliteit college- en raadsvoorstellen opgepakt waarbij de ambtelijke organisatie en griffie samen optrekken.

2.3 Besluitvorming

Een snelle blik op de besluitvorming vanaf 2020 tot en met 2023 leert dat er 334 ontwerpbesluiten aan de orde zijn geweest. Er zijn verder 33 amendementen en 137 moties ingediend. Van deze 504 punten zijn er 51 verworpen, 16 aangehouden, 21 ingetrokken en 1 afgevoerd.
Er zijn 214 akkoordstukken en 290 stukken ter bespreking aangeboden. Kijkend naar de bespreekstukken zijn er 116 unaniem en 85 niet unaniem aangenomen.

Deze cijfers laten zien dat er veel akkoordstukken zijn, waarbij de vraag gesteld kan worden of deze ook allemaal ter bespreking in de commissie moeten zijn. Het aantal amendementen afgezet tegen de bespreekstukken laat zien dat de amendementen beperkt zijn. Een blik op de onderliggende moties leert dat de meeste moties losstaande onderwerpen zijn en niet in relatie tot een ontwerpbesluit zijn ingebracht.
Er worden veel bespreekstukken alsnog unaniem aangenomen. Daarbij kan dan de vraag gesteld worden wat er ter bespreking was op voorhand, is er een debat geweest waardoor iedereen kon instemmen of had wellicht een stemverklaring ook volstaan. Deze beelden in samenhang met bijvoorbeeld het gemis aan debat maar ook het rekenkamerrapport naar de inzet van raadsinstrumenten geven aanleiding om het vergadermodel aan te passen om de raad, commissies en de leden meer ruimte te geven voor individueel werk en de besluitvorming te richten op de onderwerpen waar er iets te bespreken is en daar dan ook de raadsinstrumenten op toe te passen.
Uit het rekenkamerrapport naar het gebruik van raadsinstrumenten[2] blijkt dat dit nog kan verbeteren. Meer tijd voor vorming van ideeën, uitwerking daarvan en inbrengen richting het orgaan aan de hand van raadsinstrumenten.

2.4 Bevoegdheden

Het is niet altijd duidelijk wie bevoegd is. De onderbouwing van de bevoegdheid mist dan in de behandelbrief of nota van toelichting. Als de gemeenteraad bevoegd is dient de nota en de behandeling ook toe te zien op de bevoegdheden. Wat wordt er verwacht van de raad? Enerzijds heeft dit te maken met cultuur, zo kan het in de loop der jaren gebruikelijk zijn geworden dat een onderwerp wordt besproken ondanks dat het geen raadsbevoegdheid is en dat er behoefte is of was om bepaalde uitvoeringszaken te bespreken. Anderzijds heeft het te maken met een gebrek aan toetsing en kaderstelling. Een terugkerend voorbeeld zijn evaluaties. Wanneer is er een raadsbesluit nodig, wanneer is het informerend en is dat dan schriftelijk of mondeling. Mogelijk is het helemaal niet voor de raad. En wie beslist dat dan. Is het college bevoegd dan dient dit in de collegenota ook duidelijk te zijn waardoor raadsleden dit ook kunnen volgen en controleren. De bevoegdheidsverdeling dient ook gerespecteerd te worden.
Raad en college zijn twee aparte organen met aparte taken en bevoegdheden. Het college is er voor de voorbereiding, uitvoering en heeft ook eigenstandige taken. De raad kan vanuit zijn budgettaire en kaderstellende taak zich meer toespitsen op de lange termijn en planning en control cyclus.
Er kan scherper gekoerst worden op de duidelijkheid over bevoegdheden, vanaf de opsteller van een stuk tot en met de gemeenteraad. Het Presidium kan daarin een rol vervullen voor de raad alsook de kwaliteit van de college- en raadsstukken kan daar in voorzien.

2.5 Debat

Uit de verschillende sessies is opgehaald dat het debat gemist wordt. Het ontstaat maar sporadisch. Dit heeft verschillende oorzaken. Communicatiepatronen verstoren de gewenste vergadering, die worden apart beschreven onder 2.6. Daarnaast lopen de verschillende fases om te komen tot besluitvorming door elkaar. Zo worden er tijdens het behandelen van een bespreekstuk in de raad nog regelmatig technische vragen gesteld. Ook begint een bespreekstuk in de raad vaak met onduidelijkheid over waar de bespreking zich op moet richten, bijvoorbeeld door het ontbreken van amendement of de conclusies vanuit de commissie.
Raadsvoorstellen bevatten vaak geen alternatieven waardoor het moeilijker is om die alternatieven in te brengen en over te spreken.
Vanuit de theorie[3] is er een logisch model om te komen tot besluitvorming en dat op veel plekken wordt toegepast: beeldvorming, oordeelsvorming en vervolgens besluitvorming, voortaan het BOB model. Dit zijn aparte fases die

[2] Rapport Gemeenteraad: rollen en instrumenten, rekenkamer Kerkrade (raadsbesluit 1-3-2023)
[3] Het BOB-model vindt zijn oorsprong in het onderzoek van psycholoog Robert Freed Bales (Harvard). Rond 1950 werkte hij zijn theorie uit over de ontwikkeling en het functioneren van teams (groepen). Onderdeel van deze theorie was het drie fasen besluitvormingsmodel.
1) Oriëntatiefase - groepsleden stellen elkaar vragen en wisselen informatie uit.
2) Evaluatiefase - groepsleden geven elkaar hun opvattingen en standpunten.

dan ook vragen om bijpassende en afgebakende behandelingen maar in de huidige vergaderpraktijk lopen die door elkaar heen.

2.6 Verstorende communicatiepatronen

Uit de werkbijeenkomsten van het ontwikkelprogramma - 'Gemeentebestuur aan het stuur' en de analyse van de externe adviseur van de Kerkraadse raads- en raadscommissievergaderingen komen vier communicatiepatronen naar voren die niet bijdragen aan de efficiëntie en effectiviteit van vergaderingen. Hieronder een korte omschrijving van die patronen.

Patroon 1) Uitweiden naar inhoud die geen onderwerp van gesprek is
In de bestaande vergader(debat)cultuur wordt regelmatig vergadertijd gebruikt om zaken aan de orde te stellen die indirect of zelfs geen verband hebben met de behandeling van het agendapunt. Hierdoor vergen vergaderingen meer tijd dan nodig en komt het inhoudelijke politieke debat over het geagendeerde onderwerp onvoldoende uit de verf. Een variant hierop is het opnieuw bespreken van een onderwerp dat reeds besproken is en waar vaak al een besluit over is genomen.

Patroon 2) Opmerkingen over documenten
In de bestaande vergader(debat)cultuur wordt regelmatig vergadertijd gebruikt om de kwaliteit van documenten te bespreken. Hierdoor duren vergaderingen langer en ontstaan situaties dat er onvoldoende vergadertijd overblijft voor het inhoudelijke politieke debat.

Patroon 3) Opmerkingen procedures en regels
In de bestaande vergader(debat)cultuur wordt regelmatig vergadertijd gebruikt om de toepassing van procedures en regels te bespreken. Hierdoor duren vergaderingen langer en ontstaan situaties dat er onvoldoende vergadertijd overblijft voor het inhoudelijke politieke debat.

Patroon 4) Diskwalificerende opmerkingen over personen
In de bestaande vergader(debat)cultuur wordt regelmatig op een (verhulde) diskwalificerende manier gesproken over personen. Dit gaat ten koste van de sfeer in de vergaderingen en bijeenkomsten, het ondermijnt de onderlinge verhoudingen en het leidt af van de politieke inhoud. Verder leidt het in openbare vergaderingen en bijeenkomsten tot reputatieschade van ambtenaren, collegeleden, raadsleden en de Kerkraadse raad en gemeente als geheel. En tenslotte leidt ook dit communicatiepatroon tot onnodig tijdsverlies.

3) Controlefase - groepsleden doen voorstellen, resulterend in besluiten.

3. Oplossingsrichting

De Kerkraadse raad wil zijn beraadslagingen (debatten) in communicatieve zin optimaliseren zodat de behandeling van onderwerpen efficiënt (doelmatig) en effectief (doeltreffend) verlopen. De beraadslagingen dienen zich te richten op beleidsinhoudelijke aspecten en waar fracties staan met hun standpunten (onderbouwd met valide argumenten) in het politieke spectrum.
De behandeling van onderwerpen dient zo efficiënt en effectief te geschieden en dient altijd te resulteren in een besluit (beslissing), een actie (activiteit) of een uitwisseling van (bestuurlijke- en politieke) informatie (standpunten en argumenten). Technische informatie-uitwisseling vindt zoveel als mogelijk schriftelijk plaats en is alleen in uitzonderlijke gevallen onderdeel van de beraadslagingen.

Daar waar tijd gewonnen wordt kan die worden ingezet voor het eigen raads- en commissiewerk. Tijd voor het inzetten van instrumenten op persoonlijk niveau en aandacht voor onderwerpen die een lid of fractie belangrijk acht. Zo komen andere onderwerpen aan bod in het eigen raads- en commissiewerk maar de leden gaan ook de agenda's van de informatieavonden, commissies en gemeenteraad voeden.

Voorstel is om het vergadermodel aan te passen op basis van drie fasen van het BOB model: beeldvorming, oordeelsvorming en besluitvorming. Eerst wordt in 3.1 het vergadermodel beschreven, dat ook in een infographic is gevat in bijlage 5. Daarna wordt in 3.2 tot en met 3.4 in gegaan op de onderliggende wijzigingen van reglementen van orde die de spelregels van het vergadermodel bevatten. In 3.5 wordt vervolgens de rol van het Presidium beschreven.

3.1 Vergadermodel

Het voorstel is om het vergadermodel aan te passen waardoor de fasen om te komen tot besluitvorming duidelijker van elkaar gescheiden zijn. Het vergadermodel is een middel, deze aanpassing is dus geen doel op zich maar moet raad/commissie en raadslid/commissielid in staat stellen om meer werk te maken van de kaderstellende en controlerende rol. Er is geput uit het eigen traject van het afgelopen jaar om op te halen wat raadsleden willen en welke verbeteringen mogelijk zijn. Duidelijke conclusie uit de bijeenkomsten met de raad en het college is dat de huidige inrichting van informatieavonden, raadscommissies en raadsvergadering naar tevredenheid is. De invulling van de vergadermomenten kan wel beter.
Er is ook gekeken naar recent landelijk onderzoek naar vergadermodellen[4]. De conclusies daaruit onderschrijven het voorstel om het raadscommissiemodel in stand te houden maar daar waar mogelijk wel verbeteringen aan te brengen om ervaren knelpunten weg te nemen.

De aanpassing van het model voorziet in het duidelijk scheiden van fases in de besluitvorming. Iedere fase heeft een doel en de inrichting van die fase is daarop gericht. Vanuit de deelnemers aan de ontwikkelbijeenkomsten, de externe begeleider van de ontwikkelbijeenkomsten en de externe trainer van het Presidium is er input gegeven waarbij kenmerken van het BOB model gebruikt worden ter verbetering van het raadscommissiemodel. Het BOB model hakt de behandeling in stukjes. Iedere fase heeft een eigen doel en kenmerken. Dit model kan toegepast worden op de vergaderstructuur die Kerkrade al heeft, de informatieavonden, raadscommissies en raadsvergadering.

<u>Fase 1: beeldvorming</u>
Doel: luisteren, lezen en begrijpen.
Raads- en commissieleden worden in deze fase goed geïnformeerd over de onderwerpen waar de raad als orgaan bevoegd is of het college moet of wil informeren. Het college biedt in ieder geval informatieavonden aan rondom omvangrijke of ingewikkelde raadsvoorstellen of belangrijke politieke/maatschappelijke thema's. Vanuit de raad kan er ook een agendaverzoek worden ingediend voor een informatieavond. Ook een werkbezoek of gezamenlijke verkenning van een thema behoort tot de mogelijkheden in deze beeldvormende fase. Portefeuillehouders en ambtenaren hebben een belangrijke rol tijdens de informatieavonden, zij geven immers uitleg over een bepaald thema.

Indien besluitvorming aan de orde is ontvangen raads- en commissieleden in deze fase een raadsvoorstel. Het Presidium stelt op basis van de aangeboden raadsvoorstellen een concept agenda van de commissie vast. Daarin is

[4] https://www.raadsleden.nl/actueel/nieuws/vier-op-de-tien-raadsleden-wil-ander-vergadermodel/ , geraadpleegd op 9 april 2024.

een verdeling opgenomen naar akkoord- en bespreekstukken in de commissie. Op basis van het raadsvoorstel kunnen er schriftelijk technische / feitelijke vragen gesteld worden voorafgaand aan de commissievergadering. Het Presidium zal aan de raads- en commissieleden een handreiking aanbieden over technische vragen. Op het einde van deze fase is voor het raads- of commissielid duidelijk wat in het voorstel staat. Het voorstel is rijp om te behandelen in commissie en raad.

Fase 2: opiniërend
Doel: dialoog voeren
Aan de commissie worden akkoord- en bespreekstukken aangeboden. De informatieve fase is afgerond. Er worden in de commissie geen technische/feitelijke vragen aan de orde gesteld. Er worden in de commissies geen presentaties gegeven. Immers, als een presentatie nodig is dient dat in de informatieve fase te gebeuren zodat raads- en commissieleden die informatie tot zich kunnen nemen ter voorbereiding op de commissie behandeling. Voorafgaand aan een commissie kunnen twee fracties verzoeken om van een akkoordstuk alsnog een bespreekstuk te maken. Bij de vaststelling van de commissieagenda kan dit formeel ook nog maar dan is het een meerderheidsbesluit. Fracties hebben zich dan ook niet kunnen voorbereiden op een bespreekstuk dus dit is niet wenselijk.

Akkoordstukken worden in de commissie versneld afgedaan. De voorzitter stelt het betreffende akkoordstuk aan de orde en vraagt of het voorstel als akkoordstuk naar de raad kan. Een fractie heeft hier technisch dus de mogelijkheid om er bij nader inzien nog voor te pleiten er een bespreekstuk van te maken in de raad door een korte stemverklaring waarin heel duidelijk wordt aangegeven wat er te bespreken is waarna de commissie direct advies geeft. Het is echter geen beraadslaging. Twee partijen zijn nodig om er een bespreekstuk van te maken. Bespreekstukken worden uiteraard besproken. In de commissie gaat het om het gesprek voeren over het voorstel. Waar is men het politiek (on)eens over? Welke suggesties leven er? Gezocht dient te worden naar verschillende opvattingen en daarmee verbetersuggesties ten aanzien van het voorliggende onderwerp. Discussiepunten zijn hier belangrijker dan standpunten. De portefeuillehouder geeft een nadere toelichting op het voorstel, kan reageren op ingebrachte alternatieven en het collegevoorstel verdedigen.

De commissiebehandeling van een bespreekpunt wordt afgerond door het advies van de commissie aan de raad, namelijk of het punt rijp is voor besluitvorming en als akkoord- of bespreekstuk. Een bespreekstuk blijft mogelijk onder dezelfde voorwaarde dat twee van de negen fracties voor een bespreekstuk dienen te zijn. De voorzitter zal echter strikter toezien op het verduidelijken van het bespreekpunt in de raad. Wat is er nog te bespreken in de raad voordat besluitvorming kan plaatsvinden. Dit zou dan ook vanuit de fractie(s) die verzoeken om een bespreekstuk moeten resulteren in een amendement of motie. Als er immers geen concreet bespreekpunt met wijzigingsvoorstel voor ligt volstaat ook een akkoordstuk in de raad met een stemverklaring.

Raads- en commissieleden kunnen ook voorstellen agenderen in de commissie. Daarvoor dienen ze als lid/fractie het voorwerk te verrichten en toe te werken naar de inzet van een van de raadsinstrumenten. Denk aan een motie of initiatiefvoorstel. Er ligt dan iets voor ter besluitvorming door de raad waar de commissie advies over kan geven. Alleen informatie krijgen of vrijelijk van gedachten wisselen is onderdeel van fase 1 tijdens informatieavonden indien het in het belang van de commissie/raad is. Op persoonlijk niveau geïnformeerd worden kan bijvoorbeeld door ambtelijke bijstand.

Fase 3: besluitvorming
Doel: besluiten en verantwoorden
De raadsvergadering is het slot van het besluitvormingstraject. In de raadsvergadering blijven alleen nog de onderwerpen over ter bespreking waar nog een debat noodzakelijk is. De meest voor de hand liggende situatie is dat er een amendement of motie is ingediend op een raadsvoorstel waar de raad nog over dient te debatteren. Voor de overige onderwerpen neemt de raad de besluiten ter afronding van het besluitvormingstraject.

Randvoorwaarden vergadermodel
Met de duidelijke scheiding tussen de vergaderfases ontstaan de randvoorwaarden voor effectief en efficiënt vergaderen, komt er focus op de onderwerpen waar debat mogelijk is en ruimte voor de inzet van raadsinstrumenten. Er zijn wel een aantal belangrijke aanvullende voorwaarden:

Samen toezien op de vergaderorde
De voorzitter maar ook de leden zien toe op de orde. Elkaar respecteren maar ook aanspreken zijn daarbij belangrijk. Voorzitters en leden dienen te weten wat de regels zijn en hoe instrumenten werken als onderlegger om de vergaderorde samen te bewaken. Voorzitters krijgen regelmatige training en coaching.

Overtuigen en debatteren
Voor de behandeling in de commissie en raad is het van belang dat alle leden in staat zijn om een goed gesprek te voeren en weten hoe ze anderen beknopt en duidelijk kunnen meenemen in eigen ideeën, overtuigen en debatteren. Daarvoor worden trainingen aangeboden.

Raadsinstrumenten
De inzet van raadsinstrumenten wordt belangrijker. Daarvoor is het van belang om de instrumenten goed te beheersen en kwalitatief goed in te zetten. Naast de reguliere ondersteuning vanuit de griffie bij de inzet van instrumenten gaat de griffie ook een doorlopend programma aanbieden om de raadsinstrumenten beter onder de aandacht te brengen. Doel is dat ieder commissie- en raadslid de instrumenten kent.

Eigen behoefte versus behoefte van het orgaan
Het vergadermodel is gericht op de gemeenteraad als orgaan met zijn commissies in relatie tot het orgaan college. Raads- en commissieleden hebben ook eigen instrumenten en eigen interesses. Die dienen ze in eigen tijd op te pakken. Uitweiden naar inhoud die niet aan de orde is of niet vooraf uitgezochte ideeën inbrengen tijdens vergadering is niet wenselijk. Informatie verkrijgen kan ook op persoonlijk niveau en hoeft niet direct een behoefte van een commissie of raad te zijn.

Het vergadermodel wordt gevat in afspraken die worden vastgesteld door de gemeenteraad. Daarvoor worden drie reglementen van orde aangeboden ter vaststelling die aansluiten op de drie fases:
- reglement van orde informatieavonden, zie 3.2
- reglement van orde raadscommissies, zie 3.3
- reglement van orde gemeenteraad, zie 3.4

3.2 Toelichting op het reglement van orde informatieavonden
Het reglement van orde informatieavonden is nieuw. Dit richt zich op fase 1 van het vergadermodel. Er waren in het reglement van orde raadscommissies en in een document met nadere regels presentaties[5] al enkele regels opgenomen met betrekking tot presentaties en informatieavonden. Die regels samen met de ervaringen van afgelopen jaren en voorbeelden van andere gemeenteraden zijn gebruikt om tot dit concept reglement te komen. Het reglement is opgenomen in bijlage 1. Het reglement erkent drie typen bijeenkomsten:
Informatiebijeenkomsten: bijeenkomst waarin bijvoorbeeld een portefeuillehouder en ambtenaar uitleg geven over een aankomend moeilijk raadsvoorstel of voortgang bespreken.
Werkbezoeken: een locatiebezoek zoals onlangs bij woningcorporatie Heemwonen of eerder de Woonwijzerwinkel. Organisaties kunnen de raads- en commissieleden hiervoor uitnodigen via de griffie.
Verkenningsbijeenkomsten: bijeenkomsten waarin een afvaardiging van de raad- en commissieleden in gesprek kan gaan met bewoners, organisaties, deskundigen, ambtenaren, portefeuillehouders om zo samen een onderwerp verder te verkennen. Aanvragen die op dit type aansluiten zijn bijvoorbeeld de moties motiemarkt en Publieke uitingen ten aanzien van het democratisch bestel (rondetafelgesprek over polarisatie). In verband met het aantal personen om werkbare bijeenkomst te organisatie is hier een afvaardiging vanuit de fracties noodzakelijk alsook vanuit organisaties. In uitzonderlijke gevallen kan het Presidium een andere locatie aanwijzen zodat er meer mensen kunnen deelnemen.

Het Presidium is ook voor informatieavonden het coördinatiepunt. Gemotiveerde aanvragen worden in behandeling genomen en getoetst zodat bijeenkomsten nuttig zijn en gericht zijn op de raad- en commissie als

[5] Document: Afspraken t.a.v. presentaties – informatiebijeenkomsten – gemeenteraad Kerkrade 2021

orgaan. Rondom informatiebijeenkomsten en verkenningsbijeenkomsten is er inspreekrecht zodat burgers en andere belanghebbende kunnen deelnemen. Deze bijeenkomsten hebben een informelere sfeer en de drempel ligt lager waarmee tegemoet wordt gekomen een de feedback van insprekers. Inspreken tijdens een commissie blijft ook mogelijk maar dan alleen in een betoog om de commissieleden nog een laatste boodschap richting besluitvorming door de raad mee te geven.

3.3 Toelichting op de wijzigingen in het reglement van orde raadscommissies (bijlage 2)

Het reglement van orde raadscommissies richt zich op fase 2 van het vergadermodel. Er zijn dan ook aanpassingen nodig in het huidige reglement van orde om het doel van deze fase te vangen in bijpassende regels. Hieronder een toelichting op de wijzigingen.

Artikel 1
Definities Presidium en informatiebijeenkomst zijn aangepast door te verwijzen naar de betreffende reglementen van orde.

Artikel 4
Geen inhoudelijke wijziging, verkeerde verwijzing aangepast.

Artikel 8, 9 en 10
Deze artikelen zijn aangepast zodat deze beter met elkaar samenhangen. De oproep en agenda zijn onlosmakelijk met elkaar verbonden. De oproep en agenda worden gelijktijdig verzonden. Daardoor zijn er in artikel 10 leden geschrapt omdat deze bepalingen ook al in andere leden van artikel 9 en 10 zijn opgenomen.
Nieuw is dat de concept commissieagenda een onderverdeling bevat met akkoord- en bespreekstukken op voorstel van het Presidium, artikel 9 lid 1. Twee fracties kunnen tot 48 uur voor aanvang van de vergadering verzoeken om er alsnog een bespreekstuk van te maken, artikel 9 lid 3. Via de commissiegriffier en voorzitter wordt er dan direct een aangepaste agenda verzonden zodat de commissie op de hoogte is en zich alsnog kan voorbereiden op een bespreekstuk. Ook de betreffende portefeuillehouder en ambtenaren worden dan geïnformeerd omdat ze dan alsnog aanwezig dienen te zijn.
In artikel 9 lid 5 is geregeld dat, indien een voorstel volgens de commissie onvoldoende rijp is voor beraadslaging, het naast terugsturen naar het college of doorsturen naar een andere commissie ook verwezen kan worden naar een informatieavond.

In artikel 10 is de termijn voor het verzenden van de oproep, in de praktijk het publiceren van de agenda via Ibabs, op 10 dagen gezet. Dit doet de griffie op dit moment al, maar wordt door het opnemen in het reglement geborgd. Dit wordt gedaan omdat de stukken tijdig online moeten staan in verband met de mogelijkheid om schriftelijke vragen vooraf te stellen. Leden kunnen dus vanaf dan de stukken raadplegen en al vragen stellen. Fracties kunnen hier ook hun eigen voorbereiding op aanpassen.
Artikel 10 lid 3 is in lijn gebracht met het VNG model.

Artikel 13
Als de commissie begint eindigt de informatieve fase. Daarom kunnen leden voorafgaand aan de commissie schriftelijk vragen stellen. Vanwege de scheiding van de fases is de termijn om vragen te stellen ruimer, tot 24 uur voorafgaand aan de vergadering kunnen vragen gesteld worden zodat de ambtenaar deze nog voor de vergadering kan beantwoorden.
Als er sprake is van een bespreekstuk en er is bijvoorbeeld een amendement aan de orde dan kan het wenselijk zijn dat een portefeuillehouder of ambtenaar een uitleg kan geven over bijvoorbeeld een gebruikte definitie in het amendement. De voorzitter kan dan toestaan om een technische vraag te stellen. Dit is echter een uitzondering op de regel dat technische vragen vooraf gesteld dienen te worden. Het Presidium zal een memo aan de raad en commissie laten toekomen over wat technische vragen zijn.

Artikel 16
Het spreekrecht is opgeknipt. Zoals toegelicht bij het Reglement van Orde informatieavonden is het daar mogelijk voor insprekers om in gesprek te gaan. Tijdens de commissies is inspreken mogelijk met als doel om de commissieleden aan de hand van een betoog een laatste boodschap mee te geven richting advies aan de raad en besluitvorming in de raad.

Artikel 19
Dit artikel maakt duidelijk dat portefeuillehouders en ambtelijke ondersteuning deelnemen aan de beraadslagingen in geval van een bespreekstuk. Omdat er gewerkt wordt met akkoord- en bespreekstukken hoeven ze dus niet aanwezig te zijn bij de behandeling van een akkoordstuk.

Artikel 21
De wijziging van lid 1 komt voort uit de training van het Presidium. Daarin werd door de externe trainer voorgesteld om deze bepaling aan te passen omdat de huidige opzet met een lootje maakt dat er een voorspelbare volgorde is waar het risico in zit dat sprekers op andere momenten niet aandachtig luisteren maar ook dat iedere spreker in de volgorde zich verplicht voelt om iets te zeggen. Het loslaten van het lootje geeft de voorzitter meer mogelijkheden als gespreksleider per agendapunt.

Artikel 22
Akkoordstukken worden zonder beraadslaging afgedaan.

Artikel 23
In de commissies worden geen presentaties meer gegeven. Presentaties horen in de informatieve fases.

Overige opmerkingen:
In de commissievergadering is er op het einde een rondvraag. Een terugblik op recente commissievergaderingen leert dat de rondvraag steeds vaker gebruik wordt om vragen te stellen aan het college. Het reglement van orde bevat geen bepaling over de rondvraag. In het archief is teruggevonden dat het Seniorenconvent op 25 november 2004 heeft afgesproken: de rondvraag in de commissies is bestemd voor “vragen met betrekking tot meningen/gevoelens/vragen aan dan wel van commissieleden en is niet bestemd voor vragen aan het college”. De instrumenten die toezien op het recente gebruik van de rondvraag zijn het vragenuur in de commissie (artikel 17), technische vragen schriftelijke indienen, ambtelijk bijstand of vragen aan het college (artikel 38-vragen, RvO Raad). De rondvraag wordt in verband met het ontbreken van een grondslag niet meer opgenomen als apart agendapunt. Bij de sluiting van de agenda is er nog de ruimte voor commissieleden om terug te blikken op de vergadering of op elkaar te reageren.

3.4 Toelichting op de wijzigingen in het reglement van orde gemeenteraad (bijlage 3)
Het reglement van orde voor de vergaderingen van de gemeenteraad richt zich op fase 3, de besluitvorming. Het reglement behoeft alleen aanpassing op de onderdelen informatieavond en Presidium. Voorheen was de grondslag voor de informatieavond artikel 1. Nu is er een apart reglement van orde voor de informatieavonden. Ook het Presidium heeft nu een apart reglement van orde waardoor de taakomschrijving in artikel 4 niet meer nodig is.

De besluitvorming door de gemeenteraad verloopt dus volgens ongewijzigde regels. Het gaat om de invulling door de leden. Daarvoor zijn eerder in deze nota al voorwaarden beschreven zoals een bespreekstuk agenderen als er politiek iets te bespreken is bijvoorbeeld aan de hand van een amendement en bij de inhoud van het onderwerp blijven.

3.5 Positie Presidium
Het aangepaste vergadermodel vraagt om een aangepaste positionering en beschrijving van het takenpakket van het Presidium. Het Presidium is het coördinatiepunt voor de bestuurlijke raadsplanning. Het Presidium is een aparte commissie en krijgt daardoor een eigen reglement van orde zodat er duidelijke regels zijn. Het voorstel voor het reglement is opgenomen in bijlage 4. Belangrijkste uitgangspunten die daarin zijn opgenomen:

- Het Presidium is en blijft een niet-politiek orgaan.
- Het Presidium gaat actief sturen op de concept agenda’s en met name de lange termijn agenda.
- Er wordt een inschatting gemaakt om een onderverdeling naar akkoord- en bespreekstukken te maken voor de commissies op basis van de aangeboden stukken en de ervaringen in het verleden. Het maken van deze afweging is voor het Presidium een punt om te ontwikkelen en ervaring op te doen.
- Het Presidium toets de aangeboden agendapunten op kwalitatieve criteria.
- Het Presidium bewaakt de voortgang van onder andere de moties en toezeggingen.
- Het Presidium maakt de eigen agenda’s en besluitenlijsten openbaar.

Alternatieven
Een gemeenteraad heeft veel vrijheid om het eigen vergadermodel in te richten. Daartoe behoren ook onderliggende afspraken over omgangsvormen en procedureafspraken. Er zijn wijzigingsvoorstellen opgenomen in deze nota. Voor al deze wijzigingen maar ook de onderwerpen die niet wijzigen heeft de gemeenteraad dus vrijheid om deze naar wens te bepalen. Er zijn dus ook legio alternatieven te bepalen. Het gaat te ver om deze allemaal te beschrijven. Belangrijk is wel om enkele uitgangspunten mee te geven om eventuele alternatieven te bedenken, uit te werken en in te brengen als amendement.

Rechtsgeldig en bevoegdheden
Er is veel vrijheid maar uiteraard kan er geen strijdigheid zijn met wetgeving of principes van ons democratisch bestel. De wijzigingen zijn gericht op de bevoegdheidsverdeling tussen gemeenteraad en college alsook de eigen taken van de commissies en gemeenteraad en de individuele mogelijkheden van de leden.

Respect voor de minderheid
De minderheid heeft in dit voorstel een positie. Er blijven twee van de negen fracties nodig om er in de commissie een bespreekstuk van te maken voor de raadsvergadering. Dit principe is ook van toepassing op het bepalen van de akkoord- en bespreekstukken voor de commissie. Het beïnvloeden van de agenda's blijft mogelijk, met name door individuele leden die door het eigen voorwerk goed onderbouwde voorstellen kunnen inbrengen richting commissie en raad.

Efficiënt en effectief
Het vergadermodel en de onderliggende regels zijn gericht op efficiënt en effectief vergaderen.

Onderlinge samenhang
Er zijn verschillende knoppen om aan te draaien en die hebben een onderlinge samenhang. Een voorstel om een specifiek aspect te veranderen kan gevolgen hebben voor andere aspecten.

Kanttekeningen
De aanpassing van het vergadermodel vraagt van iedereen medewerking om het te laten slagen. Voornamelijk voorzitters dienen toe te zien op naleving. Extra aandacht is er nodig voor de gevolgen van de scheiding van de verschillende fases. Fracties zullen in hun voorbereiding rekening moeten houden met het stellen van vragen vooraf. Raads- en commissieleden dienen zich, met hulp, te verdiepen in de raadsinstrumenten. Van het college wordt verwacht dat ze tijdig onderwerpen aanbieden, zeker wanneer een informatieavond noodzakelijk is. Het Presidium krijgt een actieve rol maar vergt daardoor ook meer tijd van de leden.
De ondersteuning van griffie en ambtelijke organisatie gaat ook veranderen door de schriftelijke vragen vooraf, akkoordstukken in de commissies en inzet op raadsinstrumenten waaronder ook ambtelijke bijstand.

Financiën
Dit voorstel heeft geen financiële consequenties.

Communicatie
De komende maanden wordt ingezet op:

Doelgroep: burgers en belanghebbenden
- Website bijwerken: www.gemeenteraadkerkrade.nl
- Via nieuwsberichten aanpassing vergadermodel onder de aandacht brengen in overleg met de afdeling communicatie.

Doelgroep: ambtelijk organisatie
- Griffie werkt mee aan het onboardingsprogramma nieuwe medewerkers.
- Uitleg pagina op het intranet over vergadermodel en raadsinstrumenten
- Griffie bezoekt de afdelingen

Doelgroep: raad, commissies en college:

- Doorlopend leerprogramma: uitleg raadsinstrumenten, uitleg Ibabs, debat training

Burgerparticipatie

Het traject dat gericht is op het functioneren van de eigen raad kent vele facetten. In de diverse bijeenkomsten is er door de raad voor gekozen om zich voor nu alleen te richten op de kaderstellende en controlerende taak van de raad. Dat zijn in beginsel intern gerichte taken die alleen aan de raads- en commissieleden toebehoren. Daar hoort een vergadermodel bij waarbij de Gemeentewet voorschrijft dat de raad hiervoor regels vaststelt.
De volksvertegenwoordigende taak is ter invulling aan de raads- en commissieleden zelf. In dit voorstel is dan ook niet voorzien in verdere voorstellen die het contact met de burgers raken, behalve het bestaande inspreekrecht. Voor het inspreekrecht zijn de bevindingen van eerdere insprekers meegenomen. De griffie heeft na het inspreken feedback gevraagd. Ook is in de cursus politiek actief aandacht geweest voor het inspreekrecht en met de deelnemers hierover van gedachten gewisseld. Tot slot is er ook gekeken naar recente voorbeelden van inwoners die zich bij de griffie hebben gemeld maar door de huidige regelgeving geen gebruik konden maken van het inspreekrecht maar alleen de mogelijkheid hadden om een brief of mail te sturen.

Uitvoering

Dit besluit treedt in werking met ingang van 13 juni 2024. Zo wordt het feitelijk toegepast vanaf de volgende cyclus, de juni en juli vergaderingen.

De resterende periode van deze bestuursperiode wordt gebruikt om te werken aan de hand van het vergadermodel. Evaluatie van het vergadermodel wordt uitgevoerd in het laatste half jaar van deze bestuursperiode en aan de raad aangeboden ter besluitvorming. De huidige commissie- en raadsleden kunnen dan op basis van de evaluatie een besluit nemen over continuering of aanpassingen van de reglementen. Na de gemeenteraadsverkiezing in 2022 is meer dan de helft van de leden nieuw gestart waardoor het lastig is om direct in het begin van een raadsperiode weloverwogen keuzes te maken ten aanzien van het vergadermodel.

Evaluatie:
1) De griffie verricht een kwalitatieve evaluatie:
a) raadsleden, commissieleden, Presidium, burgemeester, griffier, wethouders en secretaris worden gevraagd een oordeel uit te spreken over de nieuwe vergaderpraktijk. De werkwijze in de informatiebijeenkomsten, de raadscommissievergadering en de raadsvergadering worden geëvalueerd op: 1) verloop, 2) tijdsbeslag, 3) bereik, 4) effectiviteit en 5) inzet (uren).
b) de nieuwe coördinatie van de vergaderpraktijk, uitgevoerd door het Presidium, wordt geëvalueerd op: 1) effectiviteit, 2) klanttevredenheid (klanten: raadsleden, burgerleden, burgemeester, griffier en wethouders) en 3) inzet (uren).
c) de ruimte die raads- en commissieleden zelf ervaren voor het eigen raads- en commissiewerk en de invulling daarvan.
2) De griffie verricht een kwantitatieve evaluatie:
de griffie registreert gedurende de periode de vergaderinzet in tijd en de inzet van instrumenten.

REGLEMENT VAN ORDE VOOR INFORMATIEBIJEENKOMSTEN GEMEENTE KERKRADE 2024

Intitulé

Reglement van Orde voor Informatiebijeenkomsten gemeente Kerkrade

Artikel 1 Begripsbepaling

In dit reglement wordt verstaan onder:

a) Bijeenkomst: een samenkomst van een groep personen om met elkaar te spreken over een of meerdere onderwerpen. In de werkingssfeer van de gemeenteraad zijn het doelgerichte en professionele samenkomsten onder leiding van een voorzitter of begeleider waarin informatie wordt uitgewisseld tussen raadsleden, commissieleden, college, ambtenaren, externe deskundigen, inwoners en of vertegenwoordigers van organisaties.
b) Commissie: Een door de raad op basis van artikel 82 Gemeentewet ingestelde commissie met als taak de voorbereiding van de besluitvorming van de raad en werkzaam op een aantal onderscheidene, door de raad vastgestelde beleidsvelden.
c) Presidium: agendacommissie zoals omschreven in het Reglement van Orde Presidium gemeente Kerkrade.
d) Organisatie: een vereniging, stichting, bedrijf of andere groepering die zich als organisatie kenbaar maakt en acteert binnen de gemeenschap van Kerkrade.
e) Agendavoorstel: voorstel tot het houden van een bijeenkomst.
f) Agendaverzoek: gemotiveerd schriftelijk verzoek om onderwerp te bespreken in een specifieke bijeenkomst volgens een format agendaverzoek vastgesteld door het Presidium.

Artikel 2 Doel

Een bijeenkomst heeft als doel raads- en commissieleden informatie te verschaffen. Er vindt geen besluitvorming plaats.

Artikel 3 Soorten bijeenkomsten

Er zijn drie soorten bijeenkomsten:

a) Informatiebijeenkomst, nader omschreven in artikel 8.
b) Werkbezoek, nader omschreven in artikel 9.
c) Verkenningsbijeenkomst, nader omschreven in artikel 10.

Artikel 4 Samenstelling bijeenkomst

1. Alle raads- en commissieleden zijn lid.
2. Per bijeenkomst wordt door het Presidium een voorzitter aangewezen, dat kan zijn een voorzitter of plaatsvervangend voorzitter van een commissie, een medewerker van de griffie, een ambtenaar van het college of een portefeuillehouder.
3. Bij alle bijeenkomsten is de commissiegriffier en/of een plaatsvervanger aanwezig.
4. De burgemeester en/of één of meerdere wethouders zijn in de bijeenkomst aanwezig indien een onderwerp behorende tot hun portefeuille geagendeerd is.
5. In de bijeenkomst zijn op uitnodiging van het Presidium ambtenaren aanwezig om informatieve en technische vragen te beantwoorden of anderszins bij te dragen aan de informatie-uitwisseling.
6. Het Presidium besluit over het uitnodigen van een externe partij.

Artikel 5 Rollen

1. De voorzitter is belast met:
    a. Het leiden van de vergadering.
    b. Het handhaven van de orde.
    c. Het doen naleven van het reglement van orde.
2. Griffier en/of zijn/haar plaatsvervanger is belast met de praktische ondersteuning van de informatiebijeenkomst ter plaatse en de voorzitter.

Artikel 6 Bijeenkomsten

1. Een bijeenkomst is openbaar, tenzij het Presidium beslist dat het besloten plaatsvindt.
2. Parallelsessies zijn toegestaan mits de onderwerpen niet hetzelfde werkterrein van de commissie betreft.
3. Bijeenkomsten staan opgenomen in het vergaderschema van de raad.
4. Bijeenkomsten vinden in de regel in het Raadhuis plaats op dinsdagavond, start om 19:00 uur en eindigt uiterlijk om 22:00 uur of aansluitend aan een raads- of commissievergadering indien de betreffende agenda beperkt is.
5. Het Presidium kan een andere dag of aanvangstijdstip bepalen of een andere plaats aanwijzen om bijeen te komen.
6. Tijdens een bijeenkomst kan het college of de burgemeester zich laten bijstaan door ambtenaren of externe partijen.
7. Voor een bijeenkomst wordt een behandelbrief opgesteld met daarin aandacht voor alle aspecten zoals aanleiding/toelichting, kader/afbakening, onderwerp, doel, tijdsduur en aanvullend de openbaarheid.

Artikel 7 Agenda

1. De bijeenkomst wordt door aankondiging op de voor de gemeente gebruikelijke wijze en door plaatsing op het raadsinformatiesysteem van de gemeenteraad openbaar gemaakt tenzij het een besloten bijeenkomst betreft.
2. De openbare kennisgeving vermeldt de datum, aanvangstijd en plaats, alsmede de agenda van de bijeenkomst;
3. Agenda met bijhorende presentatie, behandelbrief en eventuele onderliggende bijlagen worden twee weken voorafgaand aan de bijeenkomst gedeeld.
    a. Raads- en commissieleden kunnen vanaf dat moment al schriftelijke vragen stellen over de inhoud van de beschikbare documenten.
    b. Indien er geen presentatie wordt gegeven maar deze vooraf wordt opgenomen wordt deze video ook gedeeld op het moment dat de vergaderstukken voor de bijeenkomst online worden gezet.

Artikel 8 Agendavoorstellen

1. Agendavoorstellen kunnen door burgemeester, college(leden), griffie en/of raads- en commissieleden via de griffie aangedragen worden bij het Presidium.
2. Agendavoorstellen van burgemeester / college(leden) / griffie gaan gepaard met een agenda en onderliggende documenten / presentatie welke gedeeld kunnen worden met de raads- en commissieleden.
3. Agendavoorstellen van raads- en commissieleden worden alleen in behandeling genomen indien er een gemotiveerd verzoek volgens het format 'agendaverzoek' is ingediend.
4. Presidium kan nadere invulling geven aan de agenda van de bijeenkomst of verduidelijking vragen van het agendaverzoek.

5. Presidium beslist over de agendering zoals opgenomen in artikel 2 Reglement van orde Presidium gemeente Kerkrade.

Artikel 9 Informatiebijeenkomsten

1. Informatiebijeenkomst: een bijeenkomst waarin raads- en commissieleden informatie ontvangen van portefeuillehouders, ambtenaren en/of externe deskundigen over beleidsvraagstukken, raadsinstrumenten zoals toezeggingen en moties en bestuurlijke onderwerpen.
2. Bijeenkomsten zijn in principe fysiek, maar kunnen ook digitaal of hybride plaatsvinden. Het Presidium besluit hierover.
3. Voor bijeenkomsten buiten de Raadzaal volgt een samenvatting in één A4 van de essentie die tijdens de avond aan de orde is gekomen indien het maken van een opname niet tot de mogelijkheden behoort.
4. Het is mogelijk om een informatiebijeenkomst in de vorm van een video aan te bieden waarbij vragen vooraf of achteraf gesteld kunnen worden.
5. De duur van de presentatie wordt beperkt tot maximaal 30 minuten en van de presentator wordt verwacht, dat diens inbreng zich niet beperkt tot het lezen van sheets. Presentatie dient meerwaarde te hebben.
6. Met in achtneming van artikel 12 mogen inwoners en/of belanghebbenden mede informatie uitwisselen over het onderwerp dat op de agenda staat.
7. Het onderwerp van een informatiebijeenkomst wordt indien mogelijk minimaal 3 maanden voorafgaand aan de informatiebijeenkomsten bekend gemaakt, tenzij er sprake is van een urgent en niet voorzienbaar onderwerp.

Artikel 10 Werkbezoek

1. Werkbezoek: een bijeenkomst op locatie bij een organisatie waarin raads- en commissieleden (indien gewenst aangevuld met portefeuillehouders, ambtenaren en/of externe deskundigen) in gesprek gaan met vertegenwoordigers van verenigingen, instellingen of bedrijven.
2. Werkbezoeken zijn in principe niet openbaar.
3. Tijdens werkbezoeken mogen alle aanwezigen deelnemen en informatie uitwisselen over het onderwerp dat op de agenda staat.
4. Organisaties die betrokken zijn bij/actief zijn binnen/werken voor de gemeenschap Kerkrade voeren eerst overleg met de griffie en dienen een gemotiveerd verzoek voor een werkbezoek in bij het Presidium.

Artikel 11 Verkenningsbijeenkomst

1. Verkenningsbijeenkomst: een bijeenkomst waarin (een groep) raads- en commissieleden, deskundigen, burgers en/of organisaties gestructureerd met elkaar in gesprek gaan in de vorm van een dialoog om informatie, standpunten en argumenten rondom beleidsvraagstukken of bestuurlijk onderwerpen waar nog geen ontwerpbesluit aan ten grondslag ligt te verkennen en uit te wisselen. Portefeuillehouders en ambtenaren nemen deel op uitnodiging van het Presidium.
2. Een verkenningsbijeenkomst kan alleen fysiek plaatsvinden.
3. Van iedere fractie zitten maximaal 2 leden aan de vergadertafel, dit kunnen raads- of commissieleden zijn. De samenstelling per fractie kan per bijeenkomst wisselen.
4. Feitelijke vragen worden vooraf gesteld via de griffie, de verkenningsbijeenkomst is daar niet voor bedoeld. Tenzij dit gedurende voor het verloop van de bijeenkomst noodzakelijk is.
5. De duur van de presentatie wordt beperkt tot maximaal 15 minuten en van de presentator wordt verwacht, dat diens inbreng zich niet beperkt tot het lezen van sheets.

6. Met in achtneming van artikel 12 mogen inwoners en/of belanghebbenden mede informatie uitwisselen over het onderwerp dat op de agenda staat.

Artikel 12 Inspreekrecht

1. Inspreekrecht wordt uitsluitend verleend aan inwoners en organisaties die lokaal van belang zijn of een lokaal belang hebben in relatie tot het geagendeerde onderwerp ter beoordeling aan de griffie en/of het Presidium.
2. Het woord kan niet worden gevoerd over:
    a. Voorstellen of onderwerpen waarover reeds in een eerdere bijeenkomst is ingesproken, tenzij er nieuwe informatie beschikbaar is waarover inspreken nog niet mogelijk was.
    b. Benoemingen, keuzen, voordrachten of aanbevelingen van personen.
    c. Een besluit van het gemeentebestuur waartegen bezwaar en beroep openstaat of heeft opengestaan.
    d. Indien een klacht als bedoeld in artikel 9:1 van de Algemene wet bestuursrecht kan of kon worden ingediend.
    e. Persoonlijke / individuele kwesties of kwesties tussen twee of enkele burgers en/of organisaties.
    f. Inzake de begroting, de tarieven voor gemeentelijke dienstverlening en belasting als bedoeld in hoofdstuk XV van de Gemeentewet.
    g. Indien de uitvoering van een beleidsvoornemen dermate spoedeisend is dat inspraak niet kan worden afgewacht.
3. Insprekers dienen zich tenminste twee werkdagen vóór aanvang van een informatiebijeenkomst en tenminste vijf werkdagen voor een verkenningsbijeenkomst bij de griffie bekend te hebben gemaakt en vermelden daarbij naam, adres en telefoonnummer en het onderwerp.
4. Inspreken tijdens een informatiebijeenkomst gebeurt aan het begin van het betreffende agendapunt. De voorzitter kan toestaan om gedurende het agendapunt de inspreker nog een keer aan het woord te laten.
5. Bij een informatiebijeenkomst bedraagt de inspreektijd 15 minuten per agendapunt, waarbij per aangemelde spreker een maximum spreektijd geld van 5 minuten voor degene die het woord willen voeren. Aanwezige raads- en commissieleden kunnen vragen stellen aan de inspreker.
6. Overstijgt de spreektijd van de aangemelde sprekers samen de totaal beschikbare spreektijd zoals omschreven in het vorige lid, dan wordt de beschikbare spreektijd evenredig over hen verdeeld of de voorzitter kan toestaan meer tijd beschikbaar te stellen.
7. Tijdens verkenningsbijeenkomsten nemen insprekers gelijkwaardig deel aan de dialoog. Namens een organisatie mogen maximaal 2 vertegenwoordigers deelnemen.

Artikel 13 Verslaglegging

1. Indien mogelijk worden bijeenkomsten gestreamd en een transcript opgemaakt.
2. Van een bijeenkomst wordt geen besluitenlijst ofwel verslag gemaakt.

Artikel 14 Uitleg verordening

In de gevallen waarin dit reglement niet voorziet of bij twijfel omtrent de toepassing van het reglement, beslist het Presidium dienaangaande op voorstel van de voorzitter dan wel een ander lid van het Presidium.

Artikel 15 Slotbepalingen

1. Dit reglement kan worden aangehaald als "Reglement van Orde voor Informatiebijeenkomsten gemeente Kerkrade";
2. dit reglement treedt in werking op 13 juni 2024.

Ondertekening

Aldus vastgesteld in de vergadering van de raad dd. 12 juni 2024

De voorzitter, *De griffier,*

dr. T.P. Dassen-Housen. *mr.drs. D.G.M.G. Franssen.*

REGLEMENT VAN ORDE VOOR VERGADERINGEN VAN DE RAADSCOMMISSIES GEMEENTE KERKRADE 2024

HOOFDSTUK 1 Algemene bepalingen

Artikel 1 Begripsomschrijvingen

In dit reglement wordt verstaan onder:

a. raadscommissie:
een door de raad op basis van artikel 82 Gemeentewet ingestelde commissie met als taak de voorbereiding van de besluitvorming van de raad en werkzaam op een aantal onderscheidene, door de raad vastgestelde beleidsvelden;
b. commissievoorzitter:
de voorzitter van een raadscommissie of diens plaatsvervanger;
c. commissielid:
lid van een raadscommissie of diens plaatsvervanger;
d. griffier:
griffier van de raad of diens plaatsvervanger;
e. commissiegriffier:
griffier van een raadscommissie of diens plaatsvervanger;
f. Presidium:
Presidium, zoals nader omschreven in het Reglement van orde Presidium gemeente Kerkrade;
g. voorstel van orde:
voorstel betreffende de orde van de vergadering;
h. informatiebijeenkomst:
een informerende bijeenkomst zoals nader omschreven in het Reglement van orde informatiebijeenkomsten gemeente Kerkrade;
i. wet:
Gemeentewet.

Artikel 2 Raadscommissie

1. De raad stelt een aantal raadscommissies in ter voorbereiding van de vergaderingen van de raad.
2. Een raadscommissie:
   a. Brengt advies uit aan de raad over die onderwerpen waarop haar werkzaamheden betrekking hebben.
   b. Kan advies uitbrengen aan de raad over andere onderwerpen dan bedoeld onder a.
   c. Voert overleg met het college of de burgemeester over in ieder geval de door hen verstrekte inlichtingen en het gevoerde bestuur ten aanzien van de onderwerpen, bedoeld onder a.

Artikel 3 Samenstelling; benoeming commissievoorzitter

1. De leden van de raadscommissies worden door de raad benoemd. Fracties hebben recht op een zelfde aantal burgercommissieleden als raadsleden met dien verstande, dat een eenmansfractie twee burgercommissieleden mag voordragen en een fractie met 2 raadsleden drie burgercommissieleden.
2. De raad benoemt de commissievoorzitters.

3. Partijen, die een commissievoorzitter of plaatsvervangend voorzitter van de gemeenteraad leveren, hebben recht op een extra burgercommissielid.
4. In de raadscommissies kunnen door de afzonderlijke fracties zowel raadsleden als niet-raadsleden worden voorgesteld als commissielid. De artikelen 10, 11, 12, 13 en 14 van de Gemeentewet zijn van overeenkomstige toepassing op commissieleden die geen raadslid zijn.
5. Burgercommissieleden mogen slechts in één commissie zitting nemen.
6. Commissieleden mogen bij eventuele verhindering/afwezigheid in de commissievergadering vervangen worden door raadsleden en burgercommissieleden.
7. Afsplitsing van een partij heeft geen wijziging in de gemaakte afspraken m.b.t. het aantal te benoemen of benoemde burgercommissieleden tot gevolg.
8. Bij afsplitsing van een partij heeft een eventueel nieuw gevormde fractie geen recht op burgercommissieleden met dien verstande, dat de raadsleden van de nieuwe fractie wel in 3 commissies zitting kunnen nemen.

Artikel 4 Zittingsduur en vacatures

1. De zittingsperiode van een commissielid en -voorzitter eindigt in ieder geval met het einde van de zittingsperiode van de raad.
2. Het lidmaatschap van een commissielid eindigt als niet meer wordt voldaan aan de in artikel 3 vierde lid, gestelde eisen.
3. De raad kan een commissielid ontslaan op voorstel van de fractie die het lid voor benoeming heeft voorgedragen.
4. De raad kan de commissievoorzitter ontslaan.
5. Een commissielid en -voorzitter kunnen te allen tijde ontslag nemen. Zij doen daarvan schriftelijk mededeling aan de raad. Het ontslag gaat een maand na de schriftelijke mededeling in of zoveel eerder als hun opvolger is benoemd.
6. Als door overlijden of ontslag een vacature ontstaat, beslist de raad zo spoedig mogelijk over de vervulling daarvan.
7. Het lidmaatschap van commissieleden, benoemd op voordracht van een fractie die niet langer vertegenwoordigd is in de raad, vervalt van rechtswege.

Artikel 5 De commissievoorzitter

1. De onafhankelijke commissievoorzitter (geen lid van de commissie) is belast met:
   a. het leiden van de vergadering;
   b. het handhaven van de orde;
   c. het doen naleven van het reglement van orde.
2. De commissievoorzitter verleent het woord, formuleert zo nodig het voorstel waarover zal worden gestemd en deelt de uitslag van de stemming mede.
3. De commissievoorzitter neemt deel aan de vergaderingen van het Presidium.

Artikel 6 De commissiegriffier

1. De griffier van de raad wijst ter ondersteuning van iedere raadscommissie een op de griffie werkzame ambtenaar of, in samenspraak met de gemeentesecretaris, een niet op de griffie werkzame ambtenaar aan als commissiegriffier.
2. Een commissiegriffier is aanwezig in vergaderingen.
3. Bij verhindering of afwezigheid wordt de commissiegriffier vervangen door een door de griffier van de raad aangewezen op de griffie werkzame ambtenaar of, in samenspraak met de secretaris, een niet op de griffie werkzame ambtenaar.

4. Een commissiegriffier kan op uitnodiging van de commissievoorzitter aan beraadslagingen in vergaderingen deelnemen.

Artikel 7 Openbaarheid vergaderingen raadscommissies

De vergaderingen van de raadscommissies zijn openbaar, tenzij toepassing wordt gegeven aan hoofdstuk 4 van dit reglement. De betreffende bepalingen van de wet zijn daarbij van overeenkomstige toepassing.

Hoofdstuk 2 Vergaderingen

Paragraaf 1 Voorbereiding

Artikel 8 Tijd en plaats van vergaderen

1. Rekening houdende met het vergaderschema voor de vergaderingen van de raad, stelt het seniorenconvent op voorstel van het Presidium een vergaderschema van de raadscommissie vast.
2. Hiervoor wordt door het seniorenconvent zoveel als mogelijk een vaste dag, een vaste plaats en een vast tijdstip van aanvang vastgesteld.
3. De commissievoorzitter kan in bijzondere gevallen een andere dag en/of aanvangsuur bepalen of een andere vergaderplaats aanwijzen. Hij voert hierover overleg met het Presidium, tenzij er sprake is van een spoedeisende situatie.

Artikel 9 De agenda

1. Voordat de oproep wordt verzonden, stelt het Presidium de ontwerp-agenda van de vergadering vast waarbij er een onderverdeling is gemaakt naar akkoord- en bespreekstukken.
2. In spoedeisende gevallen kan de commissievoorzitter na het verzenden van een oproep een aanvullende agenda opstellen. Zo spoedig mogelijk, maar uiterlijk 48 uur vóór aanvang van de vergadering wordt deze met de daarbij behorende stukken aan de leden verstrekt.
3. Tot uiterlijk 48 uur vóór aanvang van de vergadering kunnen twee fracties een akkoordstuk wijzigen in een bespreekstuk. Ze melden dit bij de commissiegriffier. De commissievoorzitter verstrekt direct een gewijzigde agenda aan de leden.
4. Bij aanvang van een vergadering stelt de raadscommissie de agenda vast. Op voorstel van een commissielid of de voorzitter kan de raadscommissie bij de vaststelling van de agenda onderwerpen aan de agenda toevoegen of van de agenda afvoeren.
5. Wanneer de raadscommissie een onderwerp onvoldoende voor de openbare beraadslaging voorbereid acht, kan zij het onderwerp verwijzen naar een informatieavond, andere raadscommissie of aan het college nadere inlichtingen of advies vragen.
6. Op verzoek van een commissielid of op voorstel van de commissievoorzitter kan de raadscommissie de volgorde van behandeling van de agendapunten wijzigen.

Artikel 10 Oproep

1. De commissievoorzitter zendt ten minste 10 dagen vóór een vergadering de commissieleden een oproep onder vermelding van de dag, tijdstip en plaats van de vergadering.
2. De agenda en de daarbij behorende stukken worden tegelijkertijd met de oproep aan de commissieleden beschikbaar gesteld.
3. Op de stukken, bedoeld in het tweede lid, is artikel 11 lid 4 van toepassing.

Artikel 11 **Ter inzage leggen van stukken**

1. Stukken die ter toelichting van de onderwerpen of voorstellen op een agenda dienen, worden gelijktijdig met het verzenden van de oproep op het gemeentehuis ter inzage gelegd. Als na het verzenden van de oproep stukken ter inzage worden gelegd, wordt hiervan mededeling gedaan aan de leden van de raadscommissie en zo mogelijk door middel van openbare kennisgeving.
2. Elektronisch beschikbare stukken worden op de website van de gemeenteraad geplaatst.
3. Originele stukken worden behandeld conform de 'Archiefverordening Kerkrade 2020'.
4. Informatie van de raadscommissie of aan de raadscommissie verstrekte informatie waaromtrent op grond van hoofdstuk Va van de wet geheimhouding is opgelegd, blijft in afwijking van het eerste en tweede lid onder berusting van de griffier en verleent deze de commissieleden op verzoek inzage.

Artikel 12 **Openbare kennisgeving**

1. De vergadering wordt door aankondiging in een van gemeentewege uitgegeven blad of een dag-, nieuws- of huis-aan-huisblad en door plaatsing op de gemeentelijke internetsite ter openbare kennis gebracht.
2. De openbare kennisgeving vermeldt:
   a. de datum, aanvangstijd en plaats van de vergadering;
   b. de wijze waarop en de plaats waar een ieder de agenda en de daarbij behorende stukken kan inzien.
3. In spoedeisende gevallen kan de openbare kennisgeving uitsluitend langs elektronische weg plaatsvinden.

Artikel 13 **Het schriftelijk vragen stellen**

1. Commissieleden kunnen voorafgaand aan een vergadering van de raadscommissie, met betrekking tot onderwerpen welke op de agenda van de vergadering van de raadscommissie staan, schriftelijk vragen stellen. Deze vragen worden via de griffie ingediend en op het internet bij het betreffende agendapunt gepubliceerd.
2. Deze vragen worden zo spoedig mogelijk schriftelijk beantwoord en de beantwoording wordt ook op het internet gepubliceerd bij het betreffende agendapunt.
3. Mocht de schriftelijke beantwoording binnen 24 uur voor aanvang van de vergadering van de raadscommissie gepubliceerd worden, kunnen commissieleden tijdens de vergadering van de raadscommissie (vervolg)vragen stellen met betrekking tot voorgenoemde beantwoording.
4. Vragen die binnen 24 uur voorafgaand aan de raadscommissie worden gesteld mogen ook na de commissie worden beantwoord.
5. In de commissievergadering kan de voorzitter toestaan om dringende technische vragen aan de orde te stellen.

Paragraaf 2 *Vergaderorde*

Artikel 14 **Presentielijst**

Bij binnenkomst in de vergaderzaal tekenen commissieleden de presentielijst.

Artikel 15 **Opening vergadering/quorum**

1. Een vergadering wordt niet geopend voordat blijkens de presentielijst meer dan de helft van het aantal zitting hebbende commissieleden tegenwoordig is.

2. Als op grond van het eerste lid de vergadering na een kwartier niet kan worden geopend, belegt de commissievoorzitter opnieuw een vergadering op een tijdstip dat ten minste vierentwintig uur na het bezorgen van de oproeping is gelegen.
3. Op een vergadering als bedoeld in het tweede lid is het eerste lid niet van toepassing. Een raadscommissie kan echter over andere aangelegenheden dan die waarvoor de ingevolge het eerste lid niet geopende vergadering was belegd alleen beraadslagen of besluiten, als blijkens de presentielijst meer dan de helft van het aantal zitting hebbende commissieleden tegenwoordig is.

Artikel 16 Spreekrecht voor publiek

1. Na de opening van de vergadering zoals bedoeld in artikel 15 van dit reglement kunnen de aanwezigen het woord voeren over op de agenda vermelde onderwerpen, met uitzondering van de agendapunten betreffende het doen van keuzen, voordrachten of aanbevelingen van personen.
2. Degenen, die bij de aanvang van de vergadering het woord willen voeren, melden dit vóór aanvang van de vergadering bij de griffie en vermelden daarbij naam, adres en telefoonnummer en het onderwerp waarover men het woord wil voeren.
    a. De totaal beschikbare spreektijd bedraagt 30 minuten, waarbij per aangemelde spreker een maximum spreektijd geldt van 5 minuten.
3. Overstijgt de spreektijd van de aangemelde sprekers samen de totaal beschikbare spreektijd van 30 minuten zoals omschreven in het vorige lid, dan wordt de beschikbare spreektijd evenredig over hen verdeeld.
4. Bij de openbare kennisgeving als bedoeld in artikel 12 van dit reglement worden tevens vermeld de mogelijkheden tot het uitbrengen van het spreekrecht als omschreven in dit artikel.

Artikel 17 Vragenuur

1. Aan het begin van de vergadering wordt tijd ingeruimd voor het vragenuurtje.
2. Concreet geformuleerde vragen die betrekking hebben op een zeer actueel onderwerp t.b.v. vragenuurtje dienen minstens 48 uur voor aanvang van de vergadering te zijn ingediend bij de commissievoorzitter.
3. De vragen worden mondeling door de wethouder wiens portefeuille het betreft, dan wel bij afwezigheid door een collega wethouder, beantwoord. Daarbij is het niet de bedoeling om met een simpel ja of neen te beantwoorden, maar een korte toelichting te geven.
4. Eventueel verduidelijkende vragen of korte vervolgvragen mogen gesteld worden.
5. Duur van het agendapunt is maximaal 20 minuten.
6. Als meerdere fracties vragen stellen wordt de volgorde van beantwoording bij loting bepaald.

Artikel 18 Besluitenlijst

1. Een commissiegriffier draagt zorg voor de besluitenlijsten van vergaderingen.
2. De concept-besluitenlijst van de voorgaande vergadering wordt aan de leden verstrekt gelijktijdig met de oproep. De concept-besluitenlijst wordt op hetzelfde moment aan de overige personen, die het woord gevoerd hebben, verstrekt.
3. Bij het begin van de vergadering wordt, zo veel als mogelijk, de besluitenlijst van de vorige vergadering vastgesteld.
4. De commissieleden, de commissievoorzitter en de commissiegriffier alsmede de anderen die deelgenomen hebben aan de vergadering c.q. het woord hebben gevoerd, hebben het recht een voorstel tot verandering aan de raadscommissie te doen indien de besluitenlijst onjuistheden bevat of niet duidelijk weergeeft hetgeen besloten is. Een voorstel tot verandering dient voor het

vaststellen van de besluitenlijst bij de commissiegriffier te worden ingediend. Bij de vaststelling van de besluitenlijst beslist de raadscommissie of met het voorstel tot aanpassing c.q. wijziging zoals hiervoor omschreven rekening zal worden gehouden.

5. De besluitenlijst moet inhouden:
   a. de namen van de voorzitter, de commissiegriffier, de ter vergadering aanwezige leden en anderen die het woord hebben gevoerd alsmede de namen van de leden die afwezig waren;
   b. een vermelding van de agendapunten die aan de orde zijn geweest;
   c. per agendapunt het advies van de commissie, hetgeen minimaal inhoudt of de commissie een voorliggend ontwerpbesluit ter overweging en besluitvorming aan de raad wenst voor te leggen en in welke vorm: als 'Akkoordstuk' of als 'Bespreekstuk';
   d. de tekst van de ter vergadering ingediende initiatiefvoorstellen, voorstellen van orde, moties en amendementen;
   e. een link naar het transcript van de commissievergadering.

Artikel 19 Deelname aan de beraadslaging

1. De portefeuillehouder(s) en ambtelijke ondersteuning nemen deel aan de beraadslaging over bespreekstukken.
2. Een raadscommissie kan besluiten dat anderen mogen deelnemen aan de beraadslaging.

Artikel 20 Spreekregels

1. De leden spreken vanaf hun plaats en richten zich tot de voorzitter.
2. Anderen, die aan de beraadslagingen deelnemen, spreken vanaf een aan hen aangewezen plaats en richten zich tot de voorzitter.

Artikel 21 Volgorde sprekers

1. De voorzitter beslist per agendapunt over de spreekvolgorde.
2. Een commissielid voert het woord na het aan de voorzitter gevraagd en van hem verkregen te hebben.
3. De volgorde van sprekers kan worden gewijzigd wanneer een lid het woord vraagt over de orde van de vergadering.

Artikel 22 Akkoordstukken

1. Akkoordstukken worden aan de orde gesteld door de voorzitter waarbij er direct wordt overgegaan tot advisering zoals bedoeld in artikel 24.

Artikel 23 Aantal spreektermijnen bespreekstukken

1. Het spreken over een onderwerp of voorstel geschiedt in ten hoogste twee termijnen, tenzij de raadscommissie anders beslist.
2. Per fractie geldt een spreektijd van maximaal 5 minuten in de 1e termijn en 3 minuten in de 2e termijn per agendapunt.
3. Voor het college geldt een spreektijd van maximaal 5 minuten in de 1e termijn en 3 minuten in de 2e termijn per agendapunt.
4. Het Presidium kan bij het agendavoorstel besluiten van deze spreektijden af te wijken.
5. De voorzitter kan een voorstel doen aan de commissie om hiervan af te wijken.
6. Elke spreektermijn wordt door de commissievoorzitter afgesloten.
7. Een fractie mag in de eerste termijn niet meer dan één maal het woord voeren over hetzelfde onderwerp of voorstel.

8. Bij de bepaling hoeveel keer een fractie over hetzelfde onderwerp of voorstel het woord heeft gevoerd, wordt niet meegerekend het spreken over een voorstel van orde.

Artikel 24 Advies; geen stemmingen

1. Als een raadscommissie een advies aan de raad uitbrengt, beslissen de leden op voorstel van de commissievoorzitter over de inhoud van het advies.
2. De raadscommissie adviseert bij meerderheid van stemmen, waarbij iedere fractie één stem heeft. Bij het staken der stemmen wordt geen advies afgegeven, doch worden de verschillende standpunten ter kennis van de raad gebracht.
3. De raadscommissie adviseert of een voorstel rijp is voor meningsvorming c.q. besluitvorming in de raad;
4. De raadscommissie adviseert of een voorstel als akkoordstuk dan wel als bespreekstuk op de agenda van de gemeenteraad geplaatst zal worden, waarbij er van uitgegaan wordt dat in principe ieder voorstel als een akkoordstuk wordt geagendeerd tenzij 2 of meer fracties voorstellen om het voorstel als een bespreekstuk te agenderen waarbij gemotiveerd wordt aangegeven wat er ter bespreking is in de gemeenteraad.
5. In een vergadering vinden geen stemmingen plaats, met uitzondering van stemmingen over geheimhouding en met betrekking tot de orde.

Artikel 25 Handhaving orde; schorsing

1. Een spreker mag in zijn betoog niet worden gestoord, tenzij:
   a. de voorzitter het nodig oordeelt hem aan het opvolgen van dit reglement te herinneren;
   b. een commissielid hem interrumpeert aan het einde van zijn betoog in de eerste termijn of tijdens volgende termijnen. De voorzitter kan bepalen dat de spreker zonder verdere interrupties zijn betoog zal afronden.
2. Indien een commissielid of een in artikel 19 bedoeld persoon, die het woord voert, zich beledigende of onbetamelijke uitdrukkingen veroorlooft, afwijkt van het in behandeling zijnde onderwerp, een spreker herhaaldelijk interrumpeert dan wel anderszins de orde verstoort, wordt dat lid door de commissievoorzitter tot de orde geroepen. Indien het desbetreffende lid of een in artikel 19 bedoeld persoon, die het woord voert, hieraan geen gevolg geeft, kan de commissievoorzitter dat lid of die persoon gedurende de vergadering, waarin zulks plaats heeft, over het aanhangige onderwerp het woord ontzeggen.
3. De commissievoorzitter kan ter handhaving van de orde de vergadering voor een door hem te bepalen tijd schorsen en - indien na de heropening de orde opnieuw wordt verstoord - de vergadering sluiten.

Artikel 26 Voorstellen van orde

Commissieleden kunnen tijdens een vergadering mondeling een voorstel van orde betreffende de vergadering doen. De raadscommissie beslist hier terstond over.

Hoofdstuk 3 Lidmaatschap van andere organisaties

Artikel 27 Bespreking verslag van een door de raad aangewezen vertegenwoordiger

1. Op basis van artikel 40, eerste lid, van het Reglement van orde voor de vergaderingen van de raad heeft een lid van de raad, een wethouder, de burgemeester of de secretaris, die door de gemeenteraad is aangewezen tot lid van het algemeen bestuur van een openbaar lichaam of van een ander gemeenschappelijk orgaan, ingesteld op grond van de Wet gemeenschappelijke

regelingen, het recht verslag te doen over zaken, die in het hiervoor bedoeld algemeen bestuur aan de orde zijn.

2. Indien de bespreking over het verslag van het door de raad aangewezen lid van het algemeen bestuur als bedoeld in het eerste lid, dient plaats te vinden door een raadscommissie, bepaalt het Presidium in welke raadscommissie de desbetreffende bespreking plaatsvindt.
3. Vervolgens draagt de commissievoorzitter van betreffende raadscommissie zorg voor de agendering van de bespreking tijdens de eerstvolgende vergadering van de raadscommissie.
4. Voor zover de commissievoorzitter van de raadscommissie, als bedoeld in het derde lid, het nodig oordeelt, zal hij op basis van artikel 19 van dit reglement degene die tijdens de vergadering verslag heeft gedaan, uitnodigen het woord te voeren tijdens de eerstvolgende vergadering van de raadscommissie.
5. Van de bespreking zoals omschreven in het derde en vierde lid stelt betreffende raadscommissie zijn bevindingen vast, welke vervolgens ter kennis van de raad worden gebracht.

Hoofdstuk 4 Besloten vergadering

Artikel 28 Toepassing reglement op besloten vergaderingen

Op besloten vergaderingen is dit reglement van overeenkomstige toepassing voor zover dat niet strijdig is met het besloten karakter van de vergadering.

Artikel 29 Toepassing reglement op besloten vergaderingen

Tijdens een besloten vergadering is de aanwezigheid van raadsleden als toehoorders geoorloofd.

Artikel 30 Besluitenlijst/verslag besloten vergadering

1. Conceptverslagen van besloten vergaderingen worden niet verspreid, maar uitsluitend voor de commissieleden ter inzage gelegd bij de commissiegriffier.
2. Deze verslagen worden zo spoedig mogelijk in een besloten vergadering ter vaststelling aangeboden. Tijdens deze vergadering neemt de raadscommissie een besluit over het al dan niet opheffen van de geheimhouding op het verslag.
3. De vastgestelde verslagen worden door de commissievoorzitter en de commissiegriffier ondertekend.

Artikel 31 Opheffing geheimhouding

Als de raad op grond van artikel 89, vierde lid, van de wet voornemens is de geheimhouding van aan de raad verstrekte informatie op te heffen, wordt, als de raadscommissie die geheimhouding heeft opgelegd daarom verzoekt, daarover in een besloten vergadering met de raadscommissie overleg gevoerd.

Hoofdstuk 5 Toehoorders en pers

Artikel 32 Toehoorders en pers

1. De toehoorders en vertegenwoordigers van de pers kunnen uitsluitend op de voor hen bestemde plaatsen openbare vergaderingen bijwonen.
2. Het geven van tekenen van goed- of afkeuring of het op andere wijze verstoren van de orde is verboden.

3. De commissievoorzitter zorgt voor de handhaving van de orde in de vergadering en is bevoegd, wanneer die orde op enigerlei wijze door toehoorders wordt verstoord, deze en zo nodig andere toehoorders te doen vertrekken.
4. De commissievoorzitter is bevoegd toehoorders, die bij herhaling de orde in de vergadering verstoren voor ten hoogste drie maanden de toegang tot de vergadering te ontzeggen.

Artikel 33 Geluid- en beeldregistraties

Degenen, die in de vergaderzaal tijdens de commissievergadering geluid- dan wel beeldregistraties willen maken , doen hiervan mededeling aan de commissievoorzitter en gedragen zich naar zijn aanwijzingen.

Hoofdstuk 6 Slotbepalingen

Artikel 34 Uitleg reglement

In de gevallen waarin dit reglement niet voorziet of bij twijfel omtrent de toepassing van het reglement, beslist de raadscommissie op voorstel van de commissievoorzitter.

Artikel 35 Inwerkingtreding

1. Dit reglement treedt in werking onmiddellijk na de vaststelling ervan door de raad.
2. Op dat tijdstip vervalt het reglement van orde voor de vergaderingen van de raadscommissies van de gemeente Kerkrade, vastgesteld bij raadsbesluit d.d. 12 juli 2023.

Ondertekening

Aldus vastgesteld door de raad van de gemeente Kerkrade in zijn vergadering van 12 juni 2024.

De voorzitter, *De griffier,*

dr. T.P. Dassen-Housen. *mr.drs. D.G.M.G. Franssen.*

REGLEMENT VAN ORDE VOOR VERGADERINGEN VAN DE RAAD GEMEENTE KERKRADE 2024

HOOFDSTUK 1 Algemene bepalingen

Artikel 1 Begripsomschrijvingen

In dit reglement wordt verstaan onder:

a. voorzitter:
   de voorzitter van de raad of diens plaatsvervanger;
b. griffier:
   de griffier van de raad of diens plaatsvervanger;
c. amendement:
   voorstel van een raadslid of raadsleden tot wijziging van een ontwerpverordening of ontwerpbesluit; naar de vorm geschikt om direct in de ontwerpverordening of het ontwerpbesluit te worden opgenomen;
d. subamendement:
   voorstel van een raadslid of raadsleden tot wijziging van een aanhangig amendement; naar de vorm geschikt om direct in het amendement waar het betrekking op heeft, te worden opgenomen;
e. motie:
   verklaring waarmee een oordeel, wens of verzoek wordt uitgesproken;
f. voorstel van orde:
   voorstel betreffende de orde van de vergadering;
g. initiatiefvoorstel:
   voorstel van een raadslid of raadsleden voor een verordening of ander voorstel;
h. interpellatie:
   het vragen van inlichtingen aan het college of de burgemeester over een onderwerp dat niet vermeld staat op de agenda;
i. wet:
   Gemeentewet.

Artikel 2 De voorzitter

1. De voorzitter is belast met:
   a. het leiden van de vergadering;
   b. het handhaven van de orde;
   c. het doen naleven van het reglement van orde;
   d. hetgeen de wet of dit reglement hem verder opdraagt.
2. De voorzitter verleent het woord, formuleert zo nodig het voorstel waarover zal worden gestemd en deelt de uitslag van de stemming mede.

Artikel 3 De griffier

1. De griffier is aanwezig in raadsvergaderingen en vergaderingen van het Presidium en het seniorenconvent.
2. Bij verhindering of afwezigheid wordt de griffier vervangen door een plaatsvervanger, die door de raad is aangewezen.

3. De griffier kan op uitnodiging van de voorzitter aan beraadslagingen in raadsvergaderingen deelnemen.

Artikel 4 Het Presidium

1. De raad heeft een Presidium, zijnde een agendacommissie zoals omschreven in het reglement van orde Presidium gemeente Kerkrade.

Artikel 5 Het seniorenconvent

1. De raad heeft een seniorenconvent, dat tot taak heeft in overleg te treden met de burgemeester aangaande bijzondere bestuurlijke aangelegenheden.
2. Het seniorenconvent bestaat uit de burgemeester, die tevens voorzitter van het seniorenconvent is, en de fractievoorzitters.
3. De griffier of diens plaatsvervanger is in elke vergadering van het seniorenconvent aanwezig.
4. Bij afwezigheid van de burgemeester wordt deze vervangen door de plaatsvervangend voorzitter van de raad.
5. Het seniorenconvent kan anderen uitnodigen om deel te nemen aan zijn vergaderingen.
6. Elke fractievoorzitter kan zich laten vervangen in het seniorenconvent door een raadslid van zijn fractie.

Artikel 6 Openbaarheid vergadering seniorenconvent

De vergaderingen van het seniorenconvent zijn niet openbaar.

Artikel 7 Onderzoek geloofsbrieven en beëdiging raadsleden

1. Bij de benoeming van nieuwe raadsleden stelt de raad een commissie in, bestaande uit drie raadsleden.
2. Deze onderzoekt de geloofsbrieven en de daarop betrekking hebbende stukken van de nieuw benoemde raadsleden en brengt vervolgens advies uit aan de raad over de toelating van de nieuw benoemde raadsleden tot de raad. Indien van toepassing, wordt van een minderheidsstandpunt melding gemaakt in dit advies.
3. Het onderzoek van het proces-verbaal van het centraal stembureau gebeurt in de laatste raadsvergadering in oude samenstelling na de raadsverkiezingen.
4. Na een raadsverkiezing roept de voorzitter de toegelaten raadsleden op om in de eerste raadsvergadering in nieuwe samenstelling de voorgeschreven eed of verklaring en belofte af te leggen.
5. In geval van een tussentijdse vacaturevervulling roept de voorzitter een nieuw benoemd lid op voor de vergadering van de raad waarin over diens toelating wordt beslist om de voorgeschreven eed of verklaring en belofte af te leggen.

Artikel 8 Benoeming wethouders

1. Bij de benoeming van een wethouder stelt de raad een commissie in bestaande uit drie raadsleden.
2. Deze onderzoekt of de benoeming van de kandidaatwethouder voldoet aan de vereisten van de artikelen 36a, 36b, 41b, eerste, derde en vierde lid, en 41c, eerste lid, van de wet.
3. De commissie brengt vervolgens advies uit aan de raad over de benoeming tot wethouder.
4. De burgemeester geeft voor aanvang van iedere ambtstermijn opdracht om de kandidaatwethouders aan een risicoanalyse te onderwerpen. De burgemeester brengt over het eindresultaat daarvan verslag uit aan de raad.

Artikel 9 **Fracties**

1. Raadsleden, die door het centraal stembureau op dezelfde kandidatenlijst verkozen zijn verklaard, worden bij de aanvang van de zittingsperiode als één fractie beschouwd. Is onder een lijstnummer slechts één lid verkozen, dan wordt dit lid als een afzonderlijke fractie beschouwd.
2. Als boven de kandidatenlijst een aanduiding was geplaatst, voert de fractie in de raad deze aanduiding als naam. Als daar geen aanduiding was geplaatst, deelt de fractie in de eerste raadsvergadering aan de voorzitter mee welke naam deze fractie in de raad zal voeren.
3. Een fractie mag ook gedurende de bestuursperiode haar naam veranderen. Zij dient dit schriftelijk mede te delen aan de voorzitter.
4. De namen van de fractievoorzitter en diens plaatsvervanger worden zo spoedig mogelijk doorgegeven aan de voorzitter.
5. Als één of meer raadsleden van één of meer fracties als zelfstandige fractie gaan optreden of zich aansluiten bij een andere fractie, wordt hiervan zo spoedig mogelijk schriftelijk mededeling gedaan aan de voorzitter.
6. Voor het splitsen dan wel het vormen van nieuwe fracties is geen toestemming vereist van de raad.
7. Een door afsplitsing nieuw ontstane fractie heeft het recht een eigen fractienaam te kiezen. De nieuwe fractie dient de fractienaam schriftelijk door te geven aan de voorzitter.
8. Indien door afsplitsing een oorspronkelijke fractie zodanig verdeeld is, dat beide nieuw ontstane fracties even veel raadsleden tellen, mag slechts één fractie verder onder de naam, die boven de kandidatenlijst stond en moet de andere fractie een nieuwe naam kiezen. Indien een patstelling ontstaat over het recht op de oorspronkelijke naam boven de kandidatenlijst, beslist de raad.
9. Met de in dit artikel beschreven veranderende situaties wordt rekening gehouden met ingang van de eerstvolgende vergadering van de raad na de mededeling ervan.
10. Een nieuwe naam van een fractie voldoet aan de eisen uit artikel G3, vierde lid, van de Kieswet en wordt gebruikt met ingang van de eerstvolgende raadsvergadering na naamswijziging.

Hoofdstuk 2 Raadsvergaderingen

Paragraaf 1 *Voorbereiding*

Artikel 10 **Tijd en plaats van vergaderen**

1. Met inachtneming van artikel 17 van de wet vergadert de raad zo vaak als hij daartoe heeft besloten. Het seniorenconvent stelt daartoe jaarlijks, op voorstel van het Presidium, een vergaderschema vast.
2. Hiervoor wordt door de voorzitter, in overleg met de raad, zo veel als mogelijk een vaste dag en een vast tijdstip van aanvang vastgesteld.
3. De voorzitter kan in bijzondere gevallen een andere dag en/of aanvangsuur bepalen of een andere vergaderplaats aanwijzen. Hij voert hierover overleg met het Presidium, tenzij er sprake is van een spoedeisende situatie.

Artikel 11 **Oproep en agenda**

1. Voordat de oproep wordt verzonden, stelt het Presidium de voorlopige agenda van de vergadering vast.

2. De voorzitter zendt ten minste zes dagen vóór een raadsvergadering de raadsleden een oproep en de voorlopige agenda met de daarbij behorende stukken.
3. In spoedeisende gevallen kan de voorzitter, na het verzenden van de oproep, zoals nader aangeduid in lid 2, tot uiterlijk 48 uur vóór aanvang van een vergadering, een aanvullende agenda opstellen. Zo spoedig mogelijk, maar uiterlijk 48 uur vóór aanvang van de raadsvergadering wordt deze met de daarbij behorende stukken aan de leden gezonden.
4. Op de stukken, bedoeld in het tweede en derde lid, is artikel 12, vierde lid, van toepassing.
5. De agenda wordt bij aanvang van een raadsvergadering door de raad vastgesteld.

Artikel 12 Ter inzage leggen van stukken

1. Stukken, die ter toelichting van de onderwerpen of voorstellen op een agenda dienen, worden gelijktijdig met het verzenden van de oproep op het gemeentehuis ter inzage gelegd. Als na het verzenden van de oproep stukken ter inzage worden gelegd, wordt hiervan mededeling gedaan aan de leden van de raad en zo mogelijk door middel van openbare kennisgeving.
2. Elektronisch beschikbare stukken worden op de website van de gemeente geplaatst.
3. Originele stukken worden behandeld conform de 'Archiefverordening Kerkrade 2020'.
4. Informatie van de raad of aan de raad verstrekte informatie waaromtrent op grond van hoofdstuk Va van de wet geheimhouding is opgelegd, blijft in afwijking van het eerste en tweede lid onder berusting van de griffier en verleent deze de raadsleden op verzoek inzage.

Artikel 13 Openbare kennisgeving

1. Raadsvergaderingen worden ter openbare kennis gebracht door aankondiging in een van gemeentewege uitgegeven blad of een dag-, nieuws- of huis-aan-huisblad en door plaatsing op de gemeentelijke website.
2. In spoedeisende gevallen kan de openbare kennisgeving uitsluitend digitaal plaatsvinden.

Paragraaf 2 Ter vergadering

Artikel 14 Presentielijst

1. De griffier draagt zorg voor het bijhouden van presentielijsten van raadsvergaderingen.
2. Bij binnenkomst in de vergaderzaal tekenen raadsleden de presentielijst, die aan het einde van elke raadsvergadering door de voorzitter en de griffier door ondertekening wordt vastgesteld.

Artikel 15 Zitplaatsen

1. De voorzitter, de leden en de griffier hebben bij raadsvergaderingen een vaste zitplaats.
2. De orde van plaatsneming in de raadszaal van de leden van de raad wordt door de voorzitter, het seniorenconvent gehoord hebbende, bepaald. Daarbij geldt als uitgangspunt, dat de leden van de onderscheidene fracties bij elkaar worden geplaatst.
3. De voorzitter draagt zorg voor een zitplaats voor de wethouders, gemeentesecretaris en overige personen, die voor de vergadering zijn uitgenodigd.
4. Indien het maximaal toelaatbare aantal personen is bereikt, kan worden uitgeweken naar een andere ruimte waar de vergadering op beeld gevolgd kan worden.

Artikel 16 Opening vergadering; quorum

1. De voorzitter opent de vergadering op het vastgestelde uur indien het daarvoor door de wet vereiste aantal leden blijkens de presentielijst aanwezig is.

2. Wanneer een kwartier na het vastgestelde tijdstip niet het vereiste aantal leden aanwezig is, bepaalt de voorzitter, na voorlezing van de namen van de afwezige leden, dag en uur van de volgende vergadering, met inachtneming van artikel 20 van de wet.
3. Voorafgaande aan het gestelde in het eerste lid kan de voorzitter vóór aanvang van de vergadering en na het sluiten van de vergadering een tekst ter overdenking uitspreken.

Artikel 17 Primus bij hoofdelijke stemming

Alvorens de aangekondigde onderwerpen aan de orde te stellen, deelt de voorzitter mede bij welk lid van de raad de hoofdelijke stemming zal beginnen. Daartoe wordt door loting een volgnummer van de presentielijst aangewezen. Bij het raadslid dat bij dat nummer behoort, begint een eventuele hoofdelijke stemming.

Artikel 18 Besluitenlijst

1. De concept-besluitenlijst van de voorgaande vergadering wordt aan de leden verstrekt gelijktijdig met de oproep. De concept-besluitenlijst wordt op hetzelfde moment aan de overige personen, die het woord gevoerd hebben, verstrekt.
2. Bij het begin van de vergadering wordt de besluitenlijst van de vorige vergadering vastgesteld.
3. De leden, de voorzitter en de griffier alsmede de anderen die deelgenomen hebben aan de beraadslagingen dan wel het woord hebben gevoerd, hebben het recht een voorstel tot verandering aan de raad te doen, indien de besluitenlijst onjuistheden bevat of niet duidelijk weergeeft hetgeen besloten is. Een voorstel tot verandering dient 48 uur vóór aanvang van de vergadering waarin de besluitenlijst wordt vastgesteld, bij de griffier te worden ingediend. Bij de vaststelling van de besluitenlijst, beslist de raad of met het voorstel tot aanpassing c.q. wijziging zoals hiervoor omschreven, rekening zal worden gehouden.
4. De besluitenlijst moet inhouden:
   a. de namen van de voorzitter, de griffier, de ter vergadering aanwezige leden en anderen die het woord hebben gevoerd alsmede de namen van de leden die afwezig waren;
   b. een beknopte opgave van de inhoud van alle ingekomen stukken zoals bedoeld in artikel 19 en van de mondelinge mededelingen daaromtrent;
   c. een vermelding van de agendapunten die aan de orde zijn geweest;
   d. een overzicht van het verloop van elke stemming, met vermelding bij hoofdelijke stemming van de namen van de raadsleden, die 'voor' of 'tegen' stemden, onder aantekening van de namen van de raadsleden die zich overeenkomstig de wet van stemming hebben onthouden;
   e. een nauwkeurige omschrijving van de genomen besluiten;
   f. de tekst van de ter vergadering ingediende initiatiefvoorstellen, voorstellen van orde, moties, amendementen en subamendementen;
   g. een link naar het transcript van de raadsvergadering.
5. De besluitenlijst wordt opgesteld onder de zorg van de griffier.
6. Vastgestelde besluitenlijsten worden ondertekend door de voorzitter en de griffier.

Artikel 19 Ingekomen stukken

1. Bij de raad ingekomen stukken worden op een lijst geplaatst die aan de raadsleden wordt toegezonden en ter inzage wordt gelegd.
2. Na de vaststelling van de besluitenlijst stelt de raad op voorstel van het Presidium of in geval van onverwijlde spoed de griffier de wijze van afdoening van de ingekomen stukken vast.

Artikel 20 Beraadslaging

1. De beraadslaging als voorbereiding op besluitvorming geschiedt door de leden van de raad terwijl de wethouder, de gemeentesecretaris, de griffier en anderen dan de in de raad aanwezige leden van de raad op uitnodiging van de voorzitter het woord kunnen voeren.
2. Het Presidium kan tot uiterlijk 48 uur voor aanvang van de vergadering de burgemeester of één of meer wethouders dan wel anderen dan leden van de raad uitnodigen om in de vergadering aanwezig te zijn en deel te nemen aan de beraadslaging.
3. Onverminderd het bepaalde in het eerste lid kan de raad, op voorstel van een der leden van de raad, terstond besluiten dat de voorzitter deelneemt aan de beraadslaging.
4. Voor zover de raad wenst te beraadslagen over een geagendeerd onderwerp of voorstel begint de beraadslaging bij de fractie waartoe het lid behoort, dat overeenkomstig artikel 17 is aangewezen.

Artikel 21 Spreekregels

1. De leden spreken vanaf hun plaats of het spreekgestoelte en richten zich tot de voorzitter.
2. Bij bijzondere gelegenheden kan de voorzitter bepalen dat de leden vanaf een andere plaats spreken.
3. Anderen, die aan de beraadslagingen deelnemen, spreken vanaf een aan hen aangewezen plaats en richten zich tot de voorzitter.
4. Een lid voert het woord na het aan de voorzitter gevraagd en van hem verkregen te hebben.

Artikel 22 Aantal spreektermijnen

1. Beraadslaging over onderwerpen of voorstellen geschiedt in ten hoogste twee termijnen, tenzij de raad anders beslist.
2. Per fractie geldt een spreektijd van maximaal 5 minuten in de 1e termijn en 3 minuten in de 2e termijn per agendapunt.
3. Voor het college geldt een spreektijd van maximaal 5 minuten in de 1e termijn en 3 minuten in de 2e termijn.
4. Het Presidium kan bij het agendavoorstel besluiten van deze spreektijden af te wijken.
5. De voorzitter kan een voorstel doen aan de commissie om hiervan af te wijken.
6. Spreektermijnen worden door de voorzitter afgesloten.
7. Een fractie mag in de eerste termijn niet meer dan één maal het woord voeren over hetzelfde onderwerp of voorstel.
8. Het derde lid is niet van toepassing op:
   a. de rapporteur van een commissie;
   b. het lid dat een (sub)amendement, een motie of een initiatiefvoorstel heeft ingediend, ten aanzien van de beraadslaging daarover.
9. Bij de bepaling hoeveel keer een raadslid over hetzelfde onderwerp of voorstel het woord heeft gevoerd, wordt niet meegerekend het spreken over een voorstel van orde.

Artikel 23 Handhaving orde; schorsing

1. Een spreker mag in zijn betoog niet worden gestoord, tenzij:
   a. de voorzitter het nodig oordeelt hem aan het opvolgen van dit reglement te herinneren;
   b. een raadslid hem interrumpeert aan het einde van zijn betoog in de eerste termijn of tijdens volgende termijnen. De voorzitter kan bepalen dat de spreker zonder verdere interrupties zijn betoog zal afronden.
2. Indien een lid, wethouder, gemeentesecretaris, de griffier of ander persoon die het woord voert, zich beledigende of onbetamelijke uitdrukkingen veroorlooft, afwijkt van het in behandeling

zijnde onderwerp, een spreker herhaaldelijk interrumpeert, dan wel anderszins de orde verstoort, wordt dat lid door de voorzitter tot de orde geroepen. Indien het desbetreffende lid, de desbetreffende wethouder, gemeentesecretaris, griffier of ander persoon die het woord voert, hieraan geen gevolg geeft, kan de voorzitter dat lid of die persoon gedurende de vergadering, waarin zulks plaats heeft, over het aanhangige onderwerp het woord ontzeggen.
3. De voorzitter kan ter handhaving van de orde de vergadering voor een door hem te bepalen tijd schorsen en – indien na de heropening de orde opnieuw wordt verstoord – de vergadering sluiten.

Artikel 24 Stemverklaring

Na het sluiten van de beraadslaging en voordat de raad tot stemming overgaat, kunnen raadsleden in maximaal 1 minuut hun voorgenomen stemgedrag toelichten.

Artikel 25 Beslissing

1. De voorzitter sluit de beraadslaging als hij vaststelt, dat een onderwerp of voorstel voldoende is toegelicht, tenzij de raad anders beslist.
2. Voordat de stemming over het voorstel in zijn geheel plaatsvindt, formuleert de voorzitter het voorstel voor de te nemen beslissing.

Paragraaf 3 Procedures bij besluiten en stemmingen

Artikel 26 Stemming; procedure bij hoofdelijke stemming

1. De voorzitter vraagt de raadsleden of zij stemming verlangen. Is dit niet het geval, dan stelt de voorzitter vast dat het voorstel zonder stemming is aangenomen.
2. Als een voorstel zonder stemming wordt aangenomen, kunnen de in de raadsvergadering aanwezige raadsleden aantekening in de besluitenlijst vragen, dat zij geacht willen worden te hebben tegengestemd of dat zij zich op basis van de wet van deelneming aan de stemming hebben onthouden.
3. Als een raadslid om stemming of hoofdelijke stemming vraagt, doet de voorzitter daarvan mededeling aan de raad.
4. Bij hoofdelijke stemming roept de griffier de raadsleden bij naam op hun stem uit te brengen. De stemming begint bij het daarvoor bij loting aangewezen raadslid en verloopt verder volgens de volgorde van de presentielijst.
5. Bij hoofdelijke stemming brengen de ter vergadering aanwezige raadsleden die zich niet ingevolge de wet van deelneming aan de stemming moeten onthouden hun stem uit door zich 'voor' of 'tegen' te verklaren, zonder enige toevoeging.
6. Een raadslid dat zich bij het uitbrengen van zijn stem vergist, kan deze vergissing nog herstellen voordat het volgende lid gestemd heeft. Bemerkt het raadslid zijn vergissing pas later, dan kan deze nadat de voorzitter de uitslag van de stemming bekend heeft gemaakt, aantekening vragen van zijn vergissing. Dit brengt echter geen verandering in de uitslag van de stemming.
7. De voorzitter deelt de uitslag na afloop van de stemming mee en doet daarbij mededeling van het genomen besluit.

Artikel 27 Volgorde stemming over amendementen en moties

1. Als op een aanhangig voorstel amendementen zijn ingediend, wordt eerst over die amendementen gestemd en vervolgens over het voorstel zoals het dan luidt in zijn geheel.

2. Als een subamendement is ingediend, wordt eerst over het subamendement gestemd en vervolgens over het amendement waarop dat betrekking heeft.
3. Als meerdere amendementen of subamendementen op eenzelfde gedeelte van een aanhangig voorstel zijn ingediend, wordt, onverminderd het eerste en tweede lid, eerst over het meest verstrekkende amendement of subamendement gestemd.
4. Als aangaande een aanhangig voorstel een motie is ingediend, wordt eerst over het voorstel gestemd en vervolgens over de motie. De raad kan besluiten van deze volgorde af te wijken.

Artikel 28 Stemming over personen

1. Bij stemming over personen voor benoemingen of het opstellen van voordrachten of aanbevelingen, benoemt de voorzitter drie raadsleden tot stembureau.
2. Aanwezige raadsleden, die zich niet ingevolge artikel 28 van de wet van deelneming aan de stemming moeten onthouden, zijn verplicht een door het stembureau verstrekt stembriefje in te leveren.
3. Er hebben zoveel stemmingen plaats als er personen zijn te benoemen, voor te dragen of aan te bevelen. De raad kan op voorstel van het stembureau beslissen dat bepaalde stemmingen worden samengevat op één briefje.
4. Het stembureau onderzoekt of het aantal ingeleverde stembriefjes gelijk is aan het aantal leden dat ingevolge het tweede lid verplicht is een stembriefje in te leveren. Wanneer de aantallen niet gelijk zijn, worden de stembriefjes vernietigd zonder deze te openen en wordt een nieuwe stemming gehouden.
5. Voor het bepalen van de volstrekte meerderheid als bedoeld in artikel 30 van de wet worden geacht geen stem te hebben uitgebracht die leden, die geen behoorlijk stembriefje hebben ingeleverd. Onder een niet behoorlijk ingevuld stembriefje wordt verstaan:
   a. een blanco stembriefje;
   b. een ondertekend stembriefje;
   c. een stembriefje waarop meer dan één naam is vermeld, tenzij de stemming verschillende vacatures betreft;
   d. een stembriefje waarbij, indien het een benoeming op voordracht betreft, op een persoon wordt gestemd, die niet is voorgedragen;
   e. een stembriefje waarbij op een andere persoon wordt gestemd dan die waartoe de stemming is beperkt.
6. In geval van twijfel over de inhoud van een stembriefje beslist de raad op voorstel van de voorzitter.
7. Onder de zorg van de griffier worden de stembriefjes onmiddellijk na vaststelling van de uitslag vernietigd.
8. Wanneer bij het maken van een keuze, voordracht of aanbeveling van personen het voorstel is beperkt tot één persoon voor elke te vervullen vacature, wordt geen stemming gehouden tenzij een van de leden dit verlangt.

Artikel 29 Herstemming over personen

1. Wanneer bij de eerste stemming niemand de volstrekte meerderheid heeft verkregen, wordt tot een tweede stemming overgegaan.
2. Wanneer ook bij deze tweede stemming door niemand de volstrekte meerderheid is verkregen, heeft een derde stemming plaats tussen twee personen, die bij de tweede stemming de meeste stemmen op zich hebben verenigd. Zijn bij de tweede stemming de meeste stemmen over meer dan twee personen verdeeld, dan wordt bij een tussenstemming uitgemaakt tussen welke twee personen de derde stemming zal plaatshebben.
3. Indien bij tussenstemming of bij de derde stemming de stemmen staken, beslist terstond het lot.

Artikel 30 Beslissing door het lot

1. Wanneer het lot moet beslissen, worden de namen van hen tussen wie de beslissing moet plaatshebben, door de voorzitter op afzonderlijke, geheel gelijke briefjes geschreven.
2. Deze briefjes worden, nadat zij door het stembureau zijn gecontroleerd, op gelijke wijze gevouwen, in een stembokaal gedeponeerd en omgeschud.
3. Vervolgens neemt de voorzitter een van de briefjes uit de stembokaal. Degene wiens naam op dit briefje voorkomt, is gekozen.

Hoofdstuk 3 Rechten van leden

Artikel 31 Amendementen en subamendementen

1. Raadsleden dienen amendementen en subamendementen voor het sluiten van de beraadslaging van het voorstel waarop deze betrekking hebben in bij de voorzitter, tenzij de voorzitter oordeelt dat mondelinge indiening volstaat.
2. Er wordt alleen beraadslaagd over amendementen en subamendementen die ingediend zijn door raadsleden die de presentielijst hebben getekend.
3. Intrekking door de indiener(s) van het (sub)amendement is mogelijk totdat de besluitvorming door de raad heeft plaatsgevonden.

Artikel 32 Moties, die betrekking hebben op een op de agenda van de raad opgenomen onderwerp

1. Ieder lid kan vooraf of ter vergadering een motie indienen.
2. De behandeling van een motie over een aanhangig onderwerp of voorstel vindt tegelijk met de beraadslaging over dat onderwerp of voorstel plaats.

Artikel 33 Moties, die geen betrekking hebben op een op de agenda van de raad opgenomen onderwerp

1. Ieder lid van de raad kan een motie indienen.
2. Een motie moet om in behandeling genomen te kunnen worden bij de voorzitter worden ingediend. Hierbij wordt gemotiveerd aangegeven of de motie een spoedeisend karakter heeft.
3. Een niet-spoedeisende motie, die geen betrekking heeft op een op de agenda van de raad opgenomen onderwerp, wordt eerst behandeld in de daarvoor bestemde raadscommissie.
4. Het Presidium bepaalt op grond van de motivering van de indiener of een motie spoedeisend is.

Artikel 34 Voorstellen van orde

Raadsleden kunnen tijdens een raadsvergadering mondeling een voorstel van orde betreffende de vergadering doen. De raad beslist hier terstond over.

Artikel 35 Initiatiefvoorstel

1. Een lid van de raad kan een initiatiefvoorstel indienen.
2. Raadsleden dienen initiatiefvoorstellen in bij de voorzitter. Deze brengt een ingediend voorstel zo spoedig mogelijk ter kennis van het college en de raad.
3. Het college kan binnen vier weken nadat het in kennis is gesteld van een voorstel zijn wensen en bedenkingen met betrekking tot het voorstel ter kennis van de gemeenteraad brengen.

4. Nadat het college zijn wensen en bedenkingen ter kennis van de raad heeft gebracht of kenbaar heeft gemaakt hiertoe niet te zullen overgaan, dan wel nadat de in het derde lid gestelde termijn is verlopen, wordt het voorstel door het Presidium op de commissieagenda en vervolgens op de agenda van de eerstvolgende raadsvergadering geplaatst. Als de oproep hiervoor reeds verzonden is, wordt het voorstel op de agenda van de daaropvolgende raadsvergadering geplaatst.
5. Indien het initiatiefvoorstel spoedeisend is, wordt het na het verstrijken van de termijn van 4 weken of na het kenbaar maken van de wensen en bedenkingen van het college rechtstreeks op de raadsagenda geplaatst. Het Presidium beoordeelt of een initiatiefvoorstel spoedeisend is.
6. Op een spoedeisend initiatiefvoorstel, inhoudende het ontslag van een wethouder, zijn de bepalingen in dit artikel niet van toepassing. Een dergelijk voorstel kan na instemming van de raad terstond aan de agenda worden toegevoegd.

Artikel 36 Collegevoorstel

1. Een collegevoorstel aan de raad dat vermeld staat op de voorlopige agenda van de raadsvergadering wordt niet ingetrokken zonder toestemming van de raad.
2. Als de raad van oordeel is, dat het nodig is een voorstel als bedoeld in het eerste lid voor advies terug te zenden aan het college, bepaalt de raad binnen welke termijn het voorstel opnieuw geagendeerd wordt.

Artikel 37 Interpellatie

1. Raadsleden dienen verzoeken tot het houden van een interpellatie schriftelijk in bij de voorzitter. Het verzoek bevat in ieder geval de te stellen vragen.
2. De voorzitter brengt de inhoud van het verzoek zo spoedig mogelijk ter kennis van de overige raadsleden en de wethouders.
3. Over verzoeken, die ten minste 48 uur voor aanvang van een raadsvergadering zijn ingediend of in naar het oordeel van de voorzitter spoedeisende gevallen, wordt tijdens de eerstvolgende raadsvergadering gestemd. In andere gevallen tijdens de daarop volgende raadsvergadering.
4. De interpellant voert niet vaker dan tweemaal het woord. De overige raadsleden, de burgemeester en de wethouders niet vaker dan eenmaal, tenzij de raad hen hiertoe verlof geeft.

Artikel 38 Schriftelijke vragen

1. Raadsleden dienen schriftelijke vragen aan het college of de burgemeester in bij de griffier, waarbij wordt aangegeven of er een voorkeur voor schriftelijke of mondelinge beantwoording bestaat.
2. De griffier brengt de vragen zo spoedig mogelijk ter kennis van de overige raadsleden en het college of de burgemeester.
3. Schriftelijke beantwoording vindt zo spoedig mogelijk plaats, in ieder geval binnen dertig dagen nadat de vragen zijn ingediend.
4. Vragen die tenminste 48 uur voor aanvang van een raadsvergadering zijn ingediend, worden mondeling beantwoord in de eerstvolgende raadsvergadering, tenzij het college of de burgemeester de griffier gemotiveerd in kennis stelt dat dit onmogelijk is, waarbij tevens wordt aangegeven binnen welke termijn beantwoording zal plaatsvinden.
5. Schriftelijke antwoorden van het college of de burgemeester worden door de griffier aan de raadsleden toegezonden.
6. De vragensteller kan bij schriftelijke beantwoording in de eerstvolgende raadsvergadering en bij mondelinge beantwoording in dezelfde raadsvergadering, nadere inlichtingen vragen omtrent het door de burgemeester of door het college gegeven antwoord, tenzij de raad anders beslist.

Artikel 39 Inlichtingen

1. Raadsleden dienen verzoeken tot inlichtingen als bedoeld in de artikelen 169, derde lid, en 180, derde lid, van de wet schriftelijk in bij de griffier.
2. De griffier brengt de inhoud van het verzoek zo spoedig mogelijk ter kennis van de overige raadsleden en het college of de burgemeester.
3. De verlangde inlichtingen worden zo spoedig mogelijk aan de raad verschaft, in ieder geval binnen 30 dagen nadat het verzoek is ingediend.

Hoofdstuk 4 Lidmaatschap van andere organisaties

Artikel 40 Verslag en verantwoording

1. Een lid van de raad, een wethouder, de burgemeester of de gemeentesecretaris, die door de gemeenteraad is aangewezen tot lid van het algemeen bestuur van een openbaar lichaam of van een ander gemeenschappelijk orgaan, ingesteld op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen, heeft het recht om (in aansluiting op de behandeling van de lijst van ingekomen stukken of voor het sluiten van de vergadering) verslag te doen over zaken, die in het algemeen bestuur als bedoeld, aan de orde zijn. Door de raad gewenste bespreking van dit verslag kan de voorzitter verwijzen naar de desbetreffende raadscommissie.
2. Ieder lid van de raad kan aan een persoon als bedoeld in het eerste lid schriftelijke vragen stellen. De regels voor het stellen van schriftelijke vragen, vastgesteld in artikel 38, zijn van overeenkomstige toepassing.
3. Wanneer een lid van de raad een persoon als bedoeld in het eerste lid ter verantwoording wenst te roepen over zijn wijze van functioneren als zodanig, besluit de raad over het toestaan daarvan. De regels voor het vragen van inlichtingen, vastgesteld in artikel 39, zijn van overeenkomstige toepassing.
4. Over een voorstel tot ontslag van een door de raad aangewezen lid van het algemeen bestuur van een openbaar lichaam of van een ander gemeenschappelijk orgaan, als bedoeld in het eerste lid, wordt niet beraadslaagd dan nadat in een vergadering ten minste veertien dagen tevoren gehouden, is besloten te verklaren dat de betrokken persoon niet meer het vertrouwen van de raad bezit als lid van het bedoelde bestuur.
5. Dit artikel is van overeenkomstige toepassing op andere organisaties of instituties, waarin de raad één van zijn leden heeft benoemd.

Hoofdstuk 5 Besloten raadsvergaderingen

Artikel 41 Toepassing reglement op besloten vergaderingen

Op besloten vergaderingen is dit reglement van overeenkomstige toepassing, voor zover dat niet strijdig is met het besloten karakter van de vergadering.

Artikel 42 Verslag besloten vergadering

1. Conceptverslagen en -besluitenlijsten van besloten raadsvergaderingen worden niet verspreid, maar berusten bij de griffier.
2. Deze verslagen en besluitenlijsten worden zo spoedig mogelijk in een besloten raadsvergadering ter vaststelling aangeboden. Tijdens deze vergadering neemt de raad een besluit over het al dan niet opheffen van de geheimhouding op het vastgestelde verslag en de besluitenlijst.

3. De vastgestelde verslagen en besluitenlijsten worden door de voorzitter en de griffier ondertekend.

Artikel 43 ***Vervallen***

Artikel 44 **Opheffing geheimhouding**

Als de raad op grond van artikel 89, vierde lid, van de wet voornemens is de geheimhouding van aan de raad verstrekte informatie op te heffen, wordt, als het orgaan dat geheimhouding heeft opgelegd daarom verzoekt, daarover in een besloten raadsvergadering met het desbetreffende orgaan overleg gevoerd.

Hoofdstuk 6 Toehoorders en pers

Artikel 45 **Toehoorders en pers**

1. Toehoorders en vertegenwoordigers van de pers kunnen uitsluitend op de voor hen bestemde plaatsen openbare vergaderingen bijwonen.
2. Het blijkgeven van tekenen van goed- of afkeuring of het op andere wijze verstoren van de orde is hen verboden.
3. De voorzitter zorgt voor de handhaving van de orde in de vergadering en is bevoegd, wanneer die orde op enigerlei wijze door toehoorders wordt verstoord, deze en zo nodig andere toehoorders te doen vertrekken.
4. De voorzitter is bevoegd toehoorders, die bij herhaling de orde in de vergadering verstoren, voor ten hoogste drie maanden de toegang tot de vergadering te ontzeggen.

Artikel 46 **Geluid- en beeldregistraties**

Degenen die van een openbare raadsvergadering geluid- of beeldregistraties willen maken, doen hiervan mededeling aan de voorzitter en gedragen zich naar diens aanwijzingen.

Hoofdstuk 7 Slotbepalingen

Artikel 47 **Uitleg reglement**

In die gevallen waarin dit reglement niet voorziet of bij twijfel omtrent de toepassing van het reglement beslist de raad op voorstel van de voorzitter.

Artikel 48 **Inwerkingtreding**

1. Dit reglement treedt in werking onmiddellijk na vaststelling ervan door de raad.
2. Op dat tijdstip vervalt het reglement van orde voor de vergaderingen van de raad van de gemeente Kerkrade, vastgesteld bij raadsbesluit d.d. 12 juli 2023.

Ondertekening

Aldus vastgesteld door de raad van de gemeente Kerkrade in zijn vergadering van 12 juni 2024.

De voorzitter, *De griffier,*

dr. T.P. Dassen-Housen. *mr.drs. D.G.M.G. Franssen.*

REGLEMENT VAN ORDE VOOR HET PRESIDIUM GEMEENTE KERKRADE 2024

Intitulé

De verordening Reglement van Orde voor het Presidium gemeente Kerkrade

Artikel 1 Begripsbepaling

In dit reglement wordt verstaan onder:

a) Indiener: raadslid of raadsleden, collegelid of het college van burgemeester en wethouders, griffie.
b) Agendavoorstel: een voorstel van een indiener waarbij de voorstellen voor de commissie en/of raadsvergadering bestaan uit concrete voorstellen gereed ter besluitvorming en de voorstellen voor een informatieavond gebaseerd zijn op het format agendaverzoek of een uitgewerkte agenda met presentatie en/of bijlagen.
c) Informatieavond: informatieavond zoals omschreven in het reglement van orde informatieavonden gemeente Kerkrade.
d) Commissievergadering: commissievergadering zoals omschreven in het reglement van orde voor de vergaderingen van de raadscommissies van de gemeente Kerkrade.
e) Raadsvergadering: raadsvergadering zoals omschreven in het Reglement van orde voor de vergaderingen van de raad van de gemeente Kerkrade.

Artikel 2 Taken

1. Het Presidium is en handelt niet-politiek.
2. Het Presidium toetst de ingekomen agendavoorstellen en kan bepalen vergaderstukken terug te sturen naar de indiener als het stuk niet voldoet aan de kwaliteitseisen, niet tijdig is aangeleverd of niet volledig is. Het Presidium stelt hiervoor objectieve criteria vast.
3. Het Presidium stelt op voorstel van de griffie de conceptagenda's inclusief de onderliggende documenten van de informatieavonden, commissies en raadsvergaderingen vast waarbij aangegeven wordt welke agendapunten ter bespreking zijn in de commissie en raad.
4. Het Presidium coördineert het raadswerk aan de hand van een lange termijn agenda. Het Presidium kan het college adviseren over een passend besluitvormingstraject via de lange termijnagenda.
5. Het Presidium bewaakt actief ingediende en aangenomen initiatiefvoorstellen, amendementen, moties en toezeggingen van het college.
6. Het Presidium bewaakt het doorlopende leerprogramma voor raads- en commissieleden met in ieder geval een inwerkprogramma aan het begin van een raadsperiode.
7. Het Presidium evalueert de werkprocessen van de raad en kan zo nodig voorstellen doen tot verbetering.

Artikel 3 Samenstelling

1. Het Presidium bestaat uit de voorzitter van de Raad, plaatsvervangend voorzitter van de Raad, de commissievoorzitters, griffier en commissiegriffier.
2. De voorzitter van de Raad is tevens de voorzitter van het Presidium.
3. Bij verhindering wordt de voorzitter waargenomen door de plaatsvervangend voorzitter van de Raad.
4. Bij verhindering kunnen de commissievoorzitters zich laten vervangen door hun plaatsvervangend commissievoorzitter.
5. De griffier of diens plaatsvervanger en de commissiegriffier zijn in elke

vergadering aanwezig als adviseur.

6. De voorzitter kan besluiten de gemeentesecretaris uit te nodigen voor de vergaderingen van het Presidium als adviseur.
7. Het Presidium kan anderen uitnodigen een vergadering van het Presidium geheel of gedeeltelijk bij te wonen.
8. Het Presidium beslist bij meerderheid van stemmen. Adviseurs hebben geen stemrecht.

Artikel 4 De voorzitter

De voorzitter is belast met:

1. Het voorbereiden en leiden van de Presidiumvergaderingen.
2. Het handhaven van de orde.
3. Toezien op de naleving van dit reglement.
4. Het initiëren van evaluatie-momenten en het stimuleren van de verbetering van de werkwijze van het Presidium en het voorzitterschap van de individuele voorzitters.

Artikel 5 De ondersteuning

1. De commissiegriffier heeft als taak het Presidium bij de uitoefening van zijn taak terzijde te staan.
2. De griffier heeft tijdens de beraadslagingen een adviserende rol.
3. De griffie kan in voorkomende gevallen een beroep doen op ambtelijke bijstand.

Artikel 6 Vergaderingen

1. De vergaderingen zijn niet openbaar;
2. Voorafgaand aan het vergaderjaar wordt de jaarplanning van alle vergaderingen opgesteld en ter besluitvorming aangeboden aan het Seniorenconvent, gedurende het jaar wordt de planning bewaakt en waar nodig bijgestuurd.
3. Het Presidium vergadert aanvullend als de voorzitter of tenminste twee leden daartoe verzoeken.
4. Indien de vergadering is gevraagd door het vereiste aantal leden, wordt zij uiterlijk binnen 7 dagen gehouden nadat het verzoek bij de voorzitter is gedaan.
5. Het Presidium mag alleen beraadslagen als tenminste de helft of meer van het aantal leden aanwezig is.
6. Bij het ontbreken van het vergaderquorum belegt de voorzitter binnen 3 werkdagen een nieuwe vergadering. Het vereiste van lid 7 is dan niet van toepassing.

Artikel 7 Agenda

1. De voorzitter roept de leden uiterlijk 4 dagen voorafgaand aan de vergadering op, met daarbij de vergaderagenda en onderliggende stukken.
2. De agenda's zijn openbaar tenzij er geheimhouding op basis van de wet van toepassing is.
3. De voorzitter kan tot aan de vergadering aanvullende documenten toevoegen.
4. Indieners kunnen tot aan de vergadering agendavoorstellen indienen. Voorstellen die na de Presidiumvergadering worden ontvangen worden automatisch doorgeschoven naar een volgende Presidium tenzij het een spoedeisend geval betreft ter beoordeling aan Presidium.

Artikel 8 Verslaglegging

1. Van de Presidiumvergadering wordt een verslag inclusief besluitenlijst gemaakt.

2. De besluitenlijst is openbaar, het verslag is niet openbaar.
3. De besluitenlijst bevat in ieder geval: de aangeboden agendapunten, het gemotiveerde besluit van het Presidium t.a.v. het betreffende agendapunt en de vastgestelde agenda's.
4. De besluitenlijst wordt via het Raadsinformatiesysteem aangeboden.
5. Aan het begin van de volgende Presidiumvergadering wordt het verslag van de vorige vergadering vastgesteld.

Artikel 9 Uitleg verordening

In de gevallen waarin dit reglement niet voorziet of bij twijfel omtrent de toepassing van het reglement, beslist het Presidium dienaangaande op voorstel van de voorzitter dan wel een ander lid van het Presidium.

Artikel 10 Slotbepalingen

1. Dit reglement kan worden aangehaald als "Reglement van orde Presidium gemeente Kerkrade 2024".
2. Dit reglement treedt in werking op 13 juni 2024 met inachtneming van moment van bekendmaking en publicatie.

Ondertekening

Aldus vastgesteld door de raad van de gemeente Kerkrade in zijn vergadering van 12 juni 2024.

De voorzitter,

dr. T.P. Dassen-Housen.

De griffier,

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

AGENDEREN

College van B&W

AGENDEREN

Bestuursorgaan Gemeenteraad

Raads-Commissielid

Ambtelijke organisatie

Raads-Informatie brieven

Beleids voorstellen

Gemeen schappelijke Regelingen

Informeren

Presidium

RvO Presidium

Beeldvormend

Doel: Luisteren, Lezen, Begrijpen

Informatiebijeenkomst

- Informatiebijeenkomst
- Werkbezoeken
- Verkenningsbijeenkomst

RvO Informatiebijeenkomst

Schriftelijke Vragen

Opinierend

Doel: Dialoog

Commissies

- AZM
- B&S
- GEZ
- FICIE

- A/B stukken: Op voorstel Presidium
- Akkoordstukken
- Bespreekstukken
- Geen presentatie
- Geen vragen

RvO Raadscommissies

Besluitvormend

Doel: Politiek debat en Stemmen

Raadsvergadering

- Akoordstukken
- Bespreekstukken
- Amendement
- Motie

RvO Gemeenteraad

ROUTE

Complexe besluiten

Reguliere besluiten

Informatieve onderwerpen

Bevoegdheden: wetgeving, kaderstellend, wensen en bedenkingen, budgetrecht

Lange Termijn Agenda

Amendement

Initiatiefvoorstel

Raads-onderzoek of enquête

Motie

Agenderings verzoek infoavond

Interpellatie

Vragenuur

Ambtelijke bijstand

Artikel 38 vragen

Technische vragen

Nr. 24it02989

Amendement ex art 31 Regelement van Orde voor de vergaderingen van de Raad de gemeente Kerkrade

Datum: **12 juni 2024**
Aan: **gemeenteraad Kerkrade**
Via: **voorzitter gemeenteraad**
Onderwerp: **Amendement 1 Reglement van orde Informatiebijeenkomsten**

De raad van de gemeente Kerkrade

Overwegende:
• Informatie bijeenkomsten belangrijk kunnen zijn voor burgers om informatie over een bepaald onderwerp op te halen en hen de mogelijkheid biedt om een visie kenbaar te maken en vragen te stellen. • Onderwerpen die van dien aard zijn dat ze niet in de openbaarheid besproken kunnen worden beter in een besloten commissievergadering geagendeerd kunnen worden.

Kennis te hebben genomen van:
• Reglement van orde voor informatiebijeenkomsten 2024

Gelet op:
• Dat het niet gewenst is om informatiebijeenkomsten achter gesloten deuren te houden omdat hier een verkeerd signaal vanuit gaat, namelijk dat je informatie niet wilt delen. • We naast informatie-bijeenkomsten reguliere commissiebijeenkomsten hebben die in uitzonderlijke gevallen achter gesloten deuren kunnen plaats vinden.

Besluit:
• Art. 6.1. te vervangen door: informatiebijeenkomsten en verkenningsbijeenkomsten zijn openbaar. • Art. 7.1 te vervangen door: De bijeenkomst wordt door aankondiging op de voor de gemeente gebruikelijke wijze en door plaatsing op het raadsinformatiesysteem van de gemeenteraad openbaar gemaakt.

Aldus vastgesteld door de raad der gemeente Kerkrade, tijdens de raadsvergadering d.d. 12 juni 2024 en gaat over tot de orde van de dag.

SP Kerkrade: Marianne Laumann (fractievoorzitter SP Kerkrade)

Drs. Carin Wevers (raadslid)

Voor	2 (SP)
Tegen	24
Resultaat	Verworpen

2

Nr. 24ito3065

Amendement ex art 31 Regelement van Orde voor de vergaderingen van de Raad de gemeente Kerkrade

Datum: **12 juni 2024**
Aan: **gemeenteraad Kerkrade**
Via: **voorzitter gemeenteraad**
Onderwerp: **Amendement 2 Reglement van orde Informatiebijeenkomsten**

De raad van de gemeente Kerkrade

Overwegende:
• Informatiebijeenkomsten zijn om de raad en anderen te informeren over een bepaald onderwerp. • Reglementen van orde de vergaderorde moeten dienen en geen keurslijf dienen te zijn. • Raads- en commissieleden zelf kunnen bepalen hoe ze een bepaald onderwerp besproken willen hebben . • Raads- en commissieleden zelf kunnen bepalen wat ze met elkaar willen bespreken

Kennis te hebben genomen van:
• Reglement van orde voor informatiebijeenkomsten 2024

Gelet op:
• Het niet de vergaderorde dient en onnodige voorwaarden schept als raads- en commissieleden een verzoek tot het houden van een informatiebijeenkomst of commissievergadering volgens een bepaald format dienen in te leveren • Het voorschrijven van een format een onnodige belemmering opwerpt en het niet voldoen aan of gebruikmaken van een bepaald voorgeschreven format nooit een geldige reden kan zijn om een agendaverzoek niet te accorderen.

Besluit:
• Art. 8.3. in zijn geheel te schrappen.

Aldus vastgesteld door de raad der gemeente Kerkrade, tijdens de raadsvergadering d.d. 12 juni 2024 en gaat over tot de orde van de dag.

SP Kerkrade: Marianne Laumann (fractievoorzitter SP Kerkrade)

drs. Carin Wevers (raadslid)

Voor	2 (SP)
Tegen	24
Resultaat	Verworpen

3

Nr. 24it02990

Amendement ex art 31 Regelement van Orde voor de vergaderingen van de Raad de gemeente Kerkrade

Datum: **12 juni 2024**
Aan: **gemeenteraad Kerkrade**
Via: **voorzitter gemeenteraad**
Onderwerp: **Amendement 3 Reglement van orde Informatiebijeenkomsten**

De raad van de gemeente Kerkrade

Overwegende:
• Informatiebijeenkomsten zijn om de raad en anderen te informeren over een bepaald onderwerp. • Reglementen van orde de vergaderorde moeten dienen en geen keurslijf dienen te zijn. • We als raad willen bevorderen dat burgers komen inspreken • Dat het onze wettelijke plicht is om de burgerparticipatie te bevorderen

Kennis te hebben genomen van:
• Reglement van orde voor informatiebijeenkomsten 2024

Gelet op:
• We geen onnodige belemmeringen moeten opwerpen voor burgers om hun zegje te komen doen tijdens informatiebijeenkomsten.

Besluit:
• Art. 12.1 in zijn geheel te schrappen. • Art. 12. 2 in zijn geheel te schrappen • Art. 12.3 in zijn geheel te schrappen

Aldus vastgesteld door de raad der gemeente Kerkrade, tijdens de raadsvergadering d.d. 12 juni 2024 en gaat over tot de orde van de dag.

SP Kerkrade: Marianne Laumann (fractievoorzitter SP Kerkrade)

drs. Carin Wevers (raadslid)

Voor	2 (SP)
Tegen	24
Resultaat	Verworpen

4

Nr. 24it02991

Amendement ex art 31 Regelement van Orde voor de vergaderingen van de Raad de gemeente Kerkrade

Datum: **12 juni 2024**
Aan: **gemeenteraad Kerkrade**
Via: **voorzitter gemeenteraad**
Onderwerp: **Amendement Reglement van orde Informatiebijeenkomsten 2**

De raad van de gemeente Kerkrade

Overwegende:
• Informatiebijeenkomsten zijn om de raad en anderen te informeren over een bepaald onderwerp. • Reglementen van orde de vergaderorde moeten dienen en geen keurslijf dienen te zijn. • We als raad willen bevorderen dat burgers komen inspreken

Kennis te hebben genomen van:
• Reglement van orde voor informatiebijeenkomsten 2024

Gelet op:
• We geen onnodige belemmeringen moeten opwerpen voor burgers om hun zegje te komen doen tijdens informatiebijeenkomsten.

Besluit:
• Art. 12.3 te schrappen

Aldus vastgesteld door de raad der gemeente Kerkrade, tijdens de raadsvergadering d.d. 6 maart 2024 en gaat over tot de orde van de dag.

SP Kerkrade: Marianne Laumann (fractievoorzitter SP Kerkrade)

drs. Carin Wevers (raadslid)

Voor	2 (SP)
Tegen	24
Resultaat	Verworpen

5.

Nr. 24it02992

Amendement ex art 31 Regelement van Orde voor de vergaderingen van de Raad de gemeente Kerkrade

Datum: **12 juni 2024**
Aan: **gemeenteraad Kerkrade**
Via: **voorzitter gemeenteraad**
Onderwerp: **Amendement 5 Reglement van orde Informatiebijeenkomsten**

De raad van de gemeente Kerkrade

Overwegende:
• Iedereen toegang moet krijgen tot de informatie die tijdens een informatiebijeenkomst wordt gedeeld, ook als je niet fysiek aanwezig kon zijn bij de bijeenkomst

Kennis te hebben genomen van:
• Reglement van orde voor informatiebijeenkomsten 2024

Gelet op:
• Van Raads- en commissieleden onmogelijke verwacht kan worden dat ze bij alle bijeenkomsten aanwezig zijn.

Besluit:
• Art. 13.1 te wijzigen in: Informatiebijeenkomsten die plaatsvinden in de raadszaal worden altijd gestreamd en getranscribeerd. • Art. 13. 2 te wijzigigen in: Indien een informatiebijeenkomst niet gestreamd of getranscribeerd kan worden, dan wordt er door de griffier van de bijeenkomst een uitgebreid verslag gemaakt.

Aldus vastgesteld door de raad der gemeente Kerkrade, tijdens de raadsvergadering d.d. 12 juni 2024 en gaat over tot de orde van de dag.

SP Kerkrade: Marianne Laumann (fractievoorzitter SP Kerkrade)

drs. Carin Wevers (raadslid)

Voor	2 (SP)
Tegen	24
Resultaat	Verworpen

Nr. 24it02993

Amendement ex art 31 Regelement van Orde voor de vergaderingen van de Raad de gemeente Kerkrade

Datum: **12 juni 2024**
Aan: **gemeenteraad Kerkrade**
Via: **voorzitter gemeenteraad**
Onderwerp: **Amendement 1 Reglement van orde Presidium 2024.**

De raad van de gemeente Kerkrade

Overwegende:
• Het presidium een politiek orgaan is waarin ook afgevaardigden van politieke partijen zitting hebben.

Kennis te hebben genomen van:
• Reglement van orde het Presidium 2024

Gelet op:
• Het Presidium de agenda van de vergaderingen en informatiebijeenkomsten vaststelt • Ook zogenaamde 'Objectieve criteria' voor het bepalen of een onderwerp 'geschikt' is om te bespreken altijd afhankelijk zijn van interpretatieverschillen en daarmee politiek gekleurd.

Besluit:
• Art. 2.1. te schrappen.

Aldus vastgesteld door de raad der gemeente Kerkrade, tijdens de raadsvergadering d.d. 12 juni 2024 en gaat over tot de orde van de dag.

SP Kerkrade: Marianne Laumann (fractievoorzitter SP Kerkrade)

drs. Carin Wevers (raadslid)

Voor	2 (sp)
Tegen	24
Resultaat	Verworpen

7

Nr. 24it02994

Amendement ex art 31 Regelement van Orde voor de vergaderingen van de Raad de gemeente Kerkrade

Datum: **12 juni 2024**
Aan: **gemeenteraad Kerkrade**
Via: **voorzitter gemeenteraad**
Onderwerp: **Amendement 2 Reglement van orde Presidium 2024 .**

De raad van de gemeente Kerkrade

Overwegende:
• Het presidium een politiek orgaan is waarin o.a. afgevaardigden van politieke partijen zitting hebben. • Het vaststellen van de agenda voor de verschillende gremia een essentieel onderdeel is van de politieke beraadslagingen en besluitvorming. • Raads- en commissieleden een onvervreembaar recht hebben om vanuit hun functie als volksvertegenwoordiger vragen te stellen en het woord te voeren over alle onderwerpen die op de agenda staan.

Kennis te hebben genomen van:
• Reglement van orde het Presidium 2024

Gelet op:
• Presidium wel een voorstel kan doen en een onderscheid kan aangeven tussen verwachtte akkoord- en bespreekstukken

Besluit:
• Art. 2.3. Het laatste deel van de zin te schrappen te weten: *'vast waarbij aangegeven wordt welke agendapunten ter bespreking zijn in de commissie en raad"* en te vervangen door: Het presidium kan een *voorstel* doen en een advies geven of een onderwerp een akkoordstuk zou kunnen zijn.

Aldus vastgesteld door de raad der gemeente Kerkrade, tijdens de raadsvergadering d.d. 12 juni 2024 en gaat over tot de orde van de dag.

SP Kerkrade: Marianne Laumann (fractievoorzitter SP Kerkrade)

drs. Carin Wevers (raadslid)

Voor	4 (SP, CDA)
Tegen	22
Resultaat	Verworpen

8

Nr. 24it02995

Amendement ex art 31 Regelement van Orde voor de vergaderingen van de Raad de gemeente Kerkrade

Datum: **12 juni 2024**
Aan: **gemeenteraad Kerkrade**
Via: **voorzitter gemeenteraad**
Onderwerp: **Amendement 3 Reglement van orde Presidium 2024 .**

De raad van de gemeente Kerkrade

Overwegende:
• Het presidium een politiek orgaan is • Op dit moment niet alle fracties vertegenwoordigd zijn in het presidium. • Dit gremium de agenda van de commissies en de raad bepaalt, waardoor niet alle fracties mee kunnen beraadslagen en beslissen over de ingediende agendaverzoeken. • Er een traject voor de raad is gestart, waarin dualisme en democratische besluitvorming de boventoon moeten voeren. • Er is uitgesproken dat het proces een groeimodel moet zijn voor alle fracties

Kennis te hebben genomen van:
• Reglement van orde van het Presidium 2024

Gelet op:
• Er in het presidium slechts vier fracties vertegenwoordigd zijn van de in totaal negen fracties, te weten BB, de VVD en de SP als commissievoorzitters en de PvdA vanuit de rol als plaatsvervangend voorzitter van de raad. • Het als raad belangrijk is om hetzelfde geïnformeerd te worden m.b.t. voorstellen van fracties. • Wanneer er een agendaverzoek ligt van een fractie, deze nu geen toelichting kan geven bij onduidelijkheden in dat verzoek, omdat er anders een ongelijkwaardig speelveld ontstaat naar fracties die geen deelname hebben in het Presidium. Dit levert onnodige vertraging op, omdat er dan weer contact opgenomen moet worden met de indieners buiten de vergadering. • Bij de aanwezigheid van alle fracties, iedere fractie terstond vragen kan beantwoorden en hierdoor het behandelen van een agendaverzoek eenvoudiger wordt. • Het afhandelen van agendaverzoeken door het presidium daardoor ook transparant wordt voor de commissie en raad. • Het in Nederland heel gebruikelijk is dat alle fracties vertegenwoordigd zijn in het Presidium

Besluit:
• Art 3.1 te schrappen en te vervangen door: Het Presidium bestaat uit de voorzitter van de raad, griffier en/of commissiegriffier, vice-voorzitter van de raad (tevens afgevaardigde van die desbetreffende fractie) en de commisssievoorzitters (tevens afgevaardigden van de desbetreffende fracties) en een afgevaardigd raadslid per fractie voorzover deze nog niet vertegenwoordigd zijn in het Presidium. • Art. 4 te vervangen door: Bij verhindering kunnen de afgevaardigden zich laten vervangen door een ander raadslid.

Aldus vastgesteld door de raad der gemeente Kerkrade, tijdens de raadsvergadering d.d. 12 juni 2024 en gaat over tot de orde van de dag.

SP Kerkrade: Marianne Laumann (fractievoorzitter SP Kerkrade)

drs. Carin Wevers (raadslid)

Voor	2 (sp)
Tegen	24
Resultaat	Verworpen

nr. 24it02982

Amendement ex art 31 Regelement van Orde voor de vergaderingen van de Raad de gemeente Kerkrade

Datum: **12 juni 2024**
Aan: **gemeenteraad Kerkrade**
Via: **voorzitter gemeenteraad**
Onderwerp: **Amendement RvO Raadscommissies 2024 1**

De raad van de gemeente Kerkrade

Overwegende:
• Het presidium een politiek orgaan is waarin afgevaardigden van politieke partijen zitting hebben. • Het vaststellen van de agenda voor de verschillende gremia een essentieel onderdeel is van de politieke beraadslagingen en besluitvorming. • Raads- en commissieleden een onvervreemdbaar recht hebben om vanuit hun functie als volksvertegenwoordiger vragen te stellen en het woord te voeren over alle onderwerpen die op de agenda staan.

Kennis te hebben genomen van:
• Reglement van orde raadscommissies 2024
Gelet op:
• Presidium wel een v*oorstel* kan doen en een onderscheid kan aangeven tussen verwachtte akkoord- en bespreekstukken.
Besluit:
• Art. 9.1. te schrappen en te vervangen door: Voordat de oproep wordt verzonden, stelt het presidium de ontwerpagenda van de vergadering vast waarbij ze *een voorstel* doet voor een onderverdeling naar akkoord- en bespreekstukken. • Art. 9.3 te schrappen.

Aldus vastgesteld door de raad der gemeente Kerkrade, tijdens de raadsvergadering d.d. 12 juni 2024 en gaat over tot de orde van de dag.

namens SP Kerkrade,

Marianne Laumann (fractievoorzitter SP Kerkrade)

Carin Wevers (Raadslid SP Kerkrade)

Voor	2 (SP)
Tegen	24
Resultaat	Verworpen

10

Nr. 24it02983

Amendement ex art 31 Regelement van Orde voor de vergaderingen van de Raad de gemeente Kerkrade

Datum: **12 juni**
Aan: **gemeenteraad Kerkrade**
Via: **voorzitter gemeenteraad**
Onderwerp: **Amendement 2 RvO raadscommissies 2024 art. 13.4**

De raad van de gemeente Kerkrade

Overwegende:
• Commissievergaderingen tot doel hebben om met elkaar te beraadslagen over gemeentelijke kwesties, raadsbesluiten voor te bereiden en moties en amendementen voor te bespreken. • Tijdens de commissivergaderingen politieke partijen hun rol als volksvertegenwoordiger vervullen door: - Het college van BenW naar uitleg en verantwoording van de voorgenomen plannen te vragen - Te controleren of de voorgenomen besluiten in overeenstemming zijn met de door de raad vastgestelde beleidskaders. - Het voeren van een politiek debat over de voorgenomen besluiten zodat burgers duidelijk weten wat de politiek gemotiveerde standpunten van alle partijen zijn.

Kennis te hebben genomen van:
• Het reglement van orde raadscommissies 2024

Gelet op:
• Raads- en commissieleden een onvervreemdbaar recht hebben om vanuit hun functie als volksvertegenwoordiger vragen te stellen en het woord te voeren over alle onderwerpen die op de agenda staan. • Niet alle vragen, technisch van aard of niet, voorafgaand aan de vergadering gesteld kunnen worden omdat er altijd nog vragen kunnen ontstaan door bijvoorbeeld gesprekken met burgers of door de beraadslagingen ter plekke. • Het onderscheid tussen technische vragen en niet-technische vragen niet altijd helder te maken is en een dergelijke deskundigheid in het maken van zo'n onderscheid niet van een voorzitter verwacht kan worden. • Dat vragen die tijdens de commissievergadering niet beantwoord kunnen worden altijd schriftelijk beantwoord kunnen worden.

Besluit:
• Art. 13.3 te schrappen en te vervangen door: Vragen die binnen 24 uur voorafgaand aan de raadscommissie worden gesteld mogen ook tijdens of na de commissievergadering worden beantwoord. • Art. 13.4 Te schrappen

Aldus vastgesteld door de raad der gemeente Kerkrade, tijdens de raadsvergadering d.d. 12 juni 2024 en gaat over tot de orde van de dag.

namens SP Kerkrade,

Marianne Laumann (fractievoorzitter SP Kerkrade)

drs. Carin Wevers (Raadslid SP Kerkrade)

Voor	4 (SP, CDA)
Tegen	22
Resultaat	Verworpen

Nr. 24it02984

Amendement ex art 31 Regelement van Orde voor de vergaderingen van de Raad de gemeente Kerkrade

Datum: **12 juni**
Aan: **gemeenteraad Kerkrade**
Via: **voorzitter gemeenteraad**
Onderwerp: **Amendement 3 RvO raadscommissies 2024**

De raad van de gemeente Kerkrade

Overwegende:
• De raad heeft besloten om in navolging van landelijke eisen en beleid de burgerparticipatie actief te bevorderen.
Kennis te hebben genomen van:
• Rvo Raadscommissies 2024

Gelet op:
• Er nauwelijks gebruik gemaakt wordt van het inspreekrecht • De voorliggende veranderingen van het RvO eerder een beperking is van het inspreekrecht dan een verruiming ervan omdat de commissie niet langer vragen kan stellen aan de inspreker • Commissievergaderingen zelden de maximale tijd nodig hebben voor de bespreking van de geagendeerde onderwerpen. • De commissie de gelegenheid moet krijgen om een inspreker een beperkt aantal vragen te stellen. • Dat indien de inspreker bereid is tot het beantwoorden van vragen er geen enkele reden te bedenken is waarom de commissie af zou zien van haar recht om vragen te stellen.
Besluit:
• Art. 16 van het reglement van orde raadscommissies 2023 niet te wijzigen.

Aldus vastgesteld door de raad der gemeente Kerkrade, tijdens de raadsvergadering d.d. 12 juni 2024 en gaat over tot de orde van de dag.

Marianne Laumann (fractievoorzitter SP Kerkrade)

drs. Carin Wevers (Raadslid SP Kerkrade)

Voor	4 (SP, CDA)
Tegen	22
Resultaat	Verworpen

12

Nr. 24it02985

Amendement ex art 31 Regelement van Orde voor de vergaderingen van de Raad de gemeente Kerkrade

Datum: **12 juni 2024**
Aan: **gemeenteraad Kerkrade**
Via: **voorzitter gemeenteraad**
Onderwerp: **Amendement 4 RvO Raadscommissies**

De raad van de gemeente Kerkrade

Overwegende:
• Er van elke commissievergadering een transcript wordt gemaakt.

Kennis te hebben genomen van:
• RvO raadscommissies 2024

Gelet op:
• De transcripten zonder bewerking door de griffie voor burgers niet te volgen zijn. • Door technische problemen sprekers soms uitspraken doen die door anderen gedaan zijn. • Dit voor niemand wenselijk is en bovendien vatbaar is voor manipulatie. • Het transcript een correcte weergave moet zijn van hetgeen gezegd is en door wie het gezegd is.

Besluit:
• Aan art. 18.1 te schrappen en te vervangen door: Een commissiegriffier draagt zorg voor de besluitenlijsten *en het transcript* van vergaderingen.

Aldus vastgesteld door de raad der gemeente Kerkrade, tijdens de raadsvergadering d.d. 12 juni 2024 en gaat over tot de orde van de dag.

namens SP Kerkrade,

Marianne Laumann (fractievoorzitter SP Kerkrade)

drs. Carin Wevers (raadslid SP Kerkrade)

Voor	2 (SP)
Tegen	24
Resultaat	Verworpen

Nr. 24it02986

Amendement ex art 31 Regelement van Orde voor de vergaderingen van de Raad de gemeente Kerkrade

Datum: **12 juni 2024**
Aan: **gemeenteraad Kerkrade**
Via: **voorzitter gemeenteraad**
Onderwerp: **amendement 5 RvO Raadscommissies art. 22**

De raad van de gemeente Kerkrade

Overwegende:
- Commissievergaderingen tot doel hebben om met elkaar te beraadslagen over gemeentelijke kwesties, raadsbesluiten voor te bereiden en moties en amendementen voor te bespreken. - Tijdens de commissivergaderingen politieke partijen hun rol als volksvertegenwoordiger vervullen door: - Het college van BenW naar uitleg en verantwoording van de voorgenomen plannen te vragen - Te controleren of de voorgenomen besluiten in overeenstemming zijn met de door de raad vastgestelde beleidskaders. - Het voeren van een politiek debat over de voorgenomen besluiten zodat burgers duidelijk weten wat de politiek gemotiveerde standpunten van alle partijen zijn. - Raads- en commissieleden een onvervreemdbaar recht hebben om vanuit hun functie als volksvertegenwoordiger vragen te stellen en het woord te voeren over alle onderwerpen die op de agenda staan. -

Kennis te hebben genomen van:
• Rvo raadscommissies 2024

Gelet op:
• In het presidium slechts een klein deel van de raad vertegenwoordigd is en ook de voorzitter van de raad als vertegenwoordiger van het College van BenW een stem heeft. • Juist de commissievergaderingen bedoeld zijn voor de beraadslagingen en niet het Presidium • Het Presidium een adviesorgaan van de raad is. • Het Presidium niet op voorhand kan bepalen of de commissie akkoord zal gaan met bepaalde voorstellen op de agenda. • Het Presidium wel kan adviseren of bepaalde voorstellen mogelijk een akkoordstuk zullen zijn.

Besluit:
• Art. 22 te schrappen en te vervangen door: *De voorzitter stelt de door het presidium aanbevolen akkoordstukken voor.* • De volgende tekst toe te voegen: Art. 22.1 *Indien een fractie over de voorgestelde akkoordstukken de rest van de commissie wil raadplegen dan wordt die mogelijkheid geboden.*

Aldus vastgesteld door de raad der gemeente Kerkrade, tijdens de raadsvergadering d.d. 12 juni en gaat over tot de orde van de dag.

namens SP Kerkrade,

Marianne Laumann (fractievoorzitter SP Kerkrade)

drs. Carin Wevers (Raadslid SP Kerkrade)

Voor	4 (SP, CDA)
Tegen	22
Resultaat	Verworpen

Nr. 24itr02987

Amendement ex art 31 Regelement van Orde voor de vergaderingen van de Raad de gemeente Kerkrade

Datum: **12 juni 2024**
Aan: **gemeenteraad Kerkrade**
Via: **voorzitter gemeenteraad**
Onderwerp: **Amendement 7 RvO raadscommissies Art. 24.4**

De raad van de gemeente Kerkrade

Overwegende:
• De raad het hoogste bestuurlijke orgaan in de gemeente is • De raad minimaal 1 maal per maand in de openbaarheid vergadert • Burgers door het volgen van de raadsvergaderingen op de hoogte gebracht worden van de besluitvorming in de raad • Burgers door het volgen van de raadsvergaderingen ook moeten kunnen horen waarom de door hen gekozen volksvertegenwoordigers voor of tegen bepaalde voorstellen besluiten. • De raadsvergadering bij uitstek de plek is waar politieke meningsverschillen voor het voetlicht gebracht worden.

Kennis te hebben genomen van:
• RvO Raadscommissies 2024

Gelet op:
• Raadsvergaderingen niet bedoeld zijn als een louter formeel instrument waar slechts plaats is voor hamerstukken. • Het reglement van Orde voor raadscommissies art. 24.4 dit wel suggereert door te stellen dat '*in principe ieder voorstel als een akkoordstuk (in de raad) geagendeerd zal worden*' • Er volgens art. 24.4. wél aangegeven moet worden als de commissie een voorstel in de raad nog wil bespreken, maar niet wanneer de commissie besluit tot een akkoord. • Er voor *alle* genomen besluiten verantwoording dient te worden afgelegd aan de burgers, dus ook of juist ook van besluiten met unanieme steun.

Besluit:
Art. 24.4 te schrappen en te vervangen door de volgende tekst: De raadscommissie adviseert of een voorstel als akkoordstuk dan wel als bespreekstuk op de agenda van de gemeenteraad geplaatst zal worden, waarbij ervan uitgegaan wordt dat een voorstel alleen een akkoordstuk is als de commissie hiertoe unaniem en beargumenteerd besluit.

Aldus vastgesteld door de raad der gemeente Kerkrade, tijdens de raadsvergadering d.d. 12 juni 2024 en gaat over tot de orde van de dag.

namens SP Kerkrade,

Marianne Laumann (fractievoorzitter SP Kerkrade)

drs. Carin Wevers (Raadslid SP Kerkrade)

Voor	2 (SP)
Tegen	24
Resultaat	Verworpen

15

Nr. 24it02988

Amendement ex art 31 Regelement van Orde voor de vergaderingen van de Raad de gemeente Kerkrade

Datum:
Aan: **gemeenteraad Kerkrade**
Via: **voorzitter gemeenteraad**
Onderwerp: **Amendement 8 RvO raadscommissies 2024 art 26**

De raad van de gemeente Kerkrade

Overwegende:
• Voorstellen van orde alleen kunnen gaan over de orde van de vergadering • Voorstellen van orde niet kunnen gaan over de inhoud van een geagendeerd onderwerp

Kennis te hebben genomen van:
• Rvo Raadscommissies 2024

Gelet op:
• Het feit dat het niet altijd helder is wat een orde voorstel precies behelst • Een heldere definitie van een ordevoorstel daarom van belang is. • Ordevoorstellen niet gebruikt mogen worden om een spreker het spreken moeilijk of onmogelijk te maken.

Besluit:
Art. 26 te schrappen en te vervangen door de volgende tekst: Commissieleden kunnen tijdens een vergadering mondeling een voorstel van orde betreffende de *vergaderorde* doen. Een voorstel van orde kan uitsluitend de orde van de vergadering betreffen of een voorstel zijn om een geagendeerd voorstel in twee of meer onderdelen te splitsen, waarover dan afzonderlijke besluitvorming zal plaatsvinden. De raadscommissie beslist hier terstond over.

Aldus vastgesteld door de raad der gemeente Kerkrade, tijdens de raadsvergadering d.d. 12 juni 2024 en gaat over tot de orde van de dag.

namens SP Kerkrade,

Marianne Laumann (fractievoorzitter SP Kerkrade)

drs. Carin Wevers (Raadslid SP)

Voor	2 (SP)
Tegen	24
Resultaat	Verworpen

16

OPK OUDERENPARTIJ KERKRADE
VOOR OUDEREN VAN NU ÉN MORGEN

BurgerBelangen
Dicht bij de Burgers van Kerkrade

Nr. 24it02996

Amendement inzake spreektijden commissievergaderingen

De raad van de gemeente Kerkrade, in vergadering bijeen op woensdag 12 juni 2024 ter bespreking van het ontwerpbesluit actualisatie vergadermodel (nr. 24Rb033);

constaterende dat:

- Raads- en commissieleden soms onevenredig lang aan het woord zijn, waardoor niet alle onderwerpen evenveel aandacht krijgen.
- Spreektijden een hulpmiddel kunnen zijn om de vergaderdiscipline te verbeteren en de besluitvorming te versnellen;

overwegende dat:

- Spreektijden kunnen bijdragen aan een gestructureerd en effectief debat.
- Andere gemeenten en de provincie positieve ervaringen hebben met spreektijden.

besluit:

- Artikel 23 van het RvO Commissies te gemeente Kerkrade 2024 het volgende toe te voegen:
  2. Per fractie geldt een spreektijd van maximaal 5 minuten in de 1e termijn en 3 minuten in de 2e termijn per agendapunt.
  3. Voor het college geldt een spreektijd van maximaal 5 minuten in de 1e termijn en 3 minuten in de 2e termijn per agendapunt.
  4. Het Presidium kan bij het agendavoorstel besluiten van deze spreektijden af te wijken.
  5. De voorzitter kan een voorstel doen aan de commissie om hiervan af te wijken.
- De overige leden in het artikel aansluitend te hernummeren

En gaat over tot de orde van de dag,

Fractie Ouderenpartij Kerkrade

Voor	22
Tegen	4 (CLA, CDA)
Resultaat	aangenomen

17

OPK OUDERENPARTIJ KERKRADE
VOOR OUDEREN VAN NU ÉN MORGEN

BurgerBelangen
Dicht bij de Burgers van Kerkrade

Nr. 24it02997

Amendement inzake spreektijden Raadsvergadering

De raad van de gemeente Kerkrade, in vergadering bijeen op woensdag 12 juni 2024 ter bespreking van het ontwerpbesluit actualisatie vergadermodel (nr. 24Rb033);

constaterende dat:

- Raads- en commissieleden soms onevenredig lang aan het woord zijn, waardoor niet alle onderwerpen evenveel aandacht krijgen.
- Spreektijden een hulpmiddel kunnen zijn om de vergaderdiscipline te verbeteren en de besluitvorming te versnellen;

overwegende dat:

- Spreektijden kunnen bijdragen aan een gestructureerd en effectief debat.
- Andere gemeenten en de provincie positieve ervaringen hebben met spreektijden.

besluit:

1. Aan artikel 22 van het RvO Gemeenteraad gemeente Kerkrade 2024 het volgende toe te voegen:
   2. Per fractie geldt een spreektijd van maximaal 5 minuten in de 1e termijn en 3 minuten in de 2e termijn per agendapunt.
   3. Voor het college geldt een spreektijd van maximaal 5 minuten in de 1e termijn en 3 minuten in de 2e termijn.
   4. Het Presidium kan bij het agendavoorstel besluiten van deze spreektijden af te wijken.
   5. De voorzitter kan een voorstel doen aan de commissie om hiervan af te wijken.
2. De overige leden in het artikel aansluitend te hernummeren
3. Artikel 24 van het RvO Gemeenteraad gemeente Kerkrade 2024 als volgt te wijzigen:
   'Na het sluiten van de beraadslaging en voordat de raad tot stemming overgaat, kunnen raadsleden in maximaal 1 minuut hun voorgenomen stemgedrag toelichten.'

En gaat over tot de orde van de dag,

Fractie Ouderenpartij Kerkrade

Voor	22
Tegen	4 (CDA, LA)
Resultaat	aangenomen

18

Nr. 24it02998

Amendement inzake Reglement van Orde Informatiebijeenkomsten

De raad van de gemeente Kerkrade, in vergadering bijeen op woensdag 12 juni 2024 ter bespreking van het ontwerpbesluit actualisatie vergadermodel (nr. 24Rb033);

constaterende dat:

- Informatiebijeenkomsten vaak op korte termijn ingepland worden.
- Het voor raads- en commissieleden niet altijd mogelijk is om aan een bijeenkomst deel te nemen.
- Het in de nieuwe raadszaal technisch mogelijk is om video opnamen te maken.

overwegende dat:

- Voor het maken van een planning het van belang is dat bijeenkomsten tijdig aangekondigd worden.
- Alle deelnemers zich goed moeten kunnen voorbereiden op een bijeenkomst.
- Het van groot belang is dat ieder raad- en commissielid kennis kan nemen van dezelfde aangeboden informatie;
- Dat in het belang van een goede en democratische bestuursvoering na afloop van de in de bijeenkomst gedeelde informatie, waaronder gestelde vragen en beantwoordingen, beschikbaar moet blijven voor burgers, waaronder raads- en commissieleden.

besluit:

- Aan artikel 9 Informatiebijeenkomsten van het Regelement van Orde informatiebijeenkomsten gemeente Kerkrade 2024 na lid 2 de tekst als volgt aan te passen:

  In te voegen na lid 2:

  - *3. Voor bijeenkomsten buiten de Raadzaal volgt een samenvatting in één A4 van de essentie die tijdens de avond aan de orde is gekomen indien het maken van een opname niet tot de mogelijkheden behoord.*

  Huidig artikel 3 en verder te hernummeren naar vier en verder.

  Een artikel 7 in te voegen:

  - *7. Het onderwerp van een informatiebijeenkomst wordt indien mogelijk minimaal 3 maanden voorafgaand aan de informatiebijeenkomsten bekend gemaakt, tenzij er sprake is van een urgent en niet voorzienbaar onderwerp.*

En gaat over tot de orde van de dag,

VVD Kerkrade

Voor	26
Tegen	-
Resultaat	Unaniem aangenomen

14

Nr. 24it02999

Amendement inzake Reglement van Orde Raadscommissies

De raad van de gemeente Kerkrade, in vergadering bijeen op woensdag 12 juni 2024 ter bespreking van het ontwerpbesluit actualisatie vergadermodel (nr. 24Rb033);

constaterende dat:

- Een goede voorbereiding noodzakelijk is voor het voeren van een effectief debat

overwegende dat:

- Het belangrijk is om alle informatie te hebben voor men over gaat tot besluitvorming.

besluit:

- Aan artikel 13 het schriftelijk vragen stellen van het Reglement van Orde Raadscommissies gemeente Kerkrade 2024 na lid 2 het volgende lid toe te voegen:
  3. Mocht de schriftelijke beantwoording binnen 24 uur voor aanvang van de vergadering van de raadscommissie gepubliceerd worden, kunnen commissieleden tijden de vergadering van de raadscommissie (vervolg)vragen stellen met betrekking tot voorgenoemde beantwoording.
- De hierop volgende leden te hernummeren.

En gaat over tot de orde van de dag,

VVD Kerkrade

Voor	24
Tegen	2 (LA)
Resultaat	aangenomen

31 mei 2024

Betreft: Open brief Raad inzake Woo-verzoeken

Geachte leden van de raad, beste allen,

We hebben in de commissie AZM gesproken over het mandateren van de griffier inzake Woo-verzoeken n.a.v. het Woo-verzoek van *De Limburger* (zie bijlage 1).
De griffier gaf tijdens de commissievergadering aan dat dit een verzoek is waarin de termijnen niet gehaald worden. (4 + 2 weken uitstel, dan zou 6 juni de uiterste datum zijn voor afhandeling) Hij heeft vervolgens *De Limburger* laten weten dat de wettelijke termijn niet gehaald wordt '*omdat de raad niet voor 12 juni bijeenkomt*'. Dus *omdat* de raad pas op 12 juni een officiële besluit kan nemen is De Limburger akkoord gegaan met een overschrijding van de wettelijke termijn.
Dat betekent dan ook dat we als raad voor 12 juni het besluit moeten hebben voorbereid en indien het hier een terecht Woo- verzoek betreft, de raad de stukken klaar heeft liggen om aan de toezegging van de griffier te kunnen voldoen. Daarmee is de mandaatkwestie dus geen oplossing voor **deze situatie, in dit concrete geval**.
De koninklijke weg is: de raad beslist over het Woo-verzoek van Sjors van Beek en beslist **daarna** over een mandaat voor toekomstige gevallen. De griffier is nu immers nog niet gemandateerd en dus kan hij een dergelijk Woo-verzoek niet voorbereiden.

Omdat in de commissie AZM van 27 mei j.l enkele raadsleden hebben aangegeven de kennis en kunde te missen om een Woo-verzoek te beoordelen, c.q. het voorliggende Woo- verzoek van Sjors van Beek te beoordelen leek het ons verstandig e.e.a. alvast op papier te zetten.
Het zou natuurlijk beter zijn geweest als we de afdeling juridische zaken om een juridische analyse hadden gevraagd zodat we de pro- en contra's en de risico's op een rijtje hadden gehad op 12 juni. De SP zal via de griffier alvast om zo'n verzoek vragen.

NB: Het is tot nog toe nog nooit voorgekomen dat een raad moest beslissen over een Woo-verzoek en de verwachting is dat dit in de toekomst ook hoogst zelden zal voorkomen. Maar ook in die zeldzame gevallen blijft de raad verantwoordelijk voor de genomen beslissing (ook als we de griffier hiervoor mandateren) en moeten we dus als raad kunnen begrijpen en kunnen beoordelen op welke gronden een Woo-verzoek moet worden ingewilligd, dan wel wordt afgewezen.

De fractie van de SP heeft alvast de essentie van de Woo op een rijtje gezet die nu en in de toekomst kunnen helpen voor het beoordelen van een dergelijk verzoek. Als de griffier en/of de juridische afdeling nog aanvullingen heeft dan kunnen die voor de raadsvergadering nog worden toegevoegd. Hoewel elke zaak natuurlijk anders is en er mogelijk interpretatieverschillen kunnen zijn, is de Woo in veel gevallen ook glashelder.

Zo staat het vermeld op de site van de overheid:

- *Overheidsorganisaties moeten die informatie over wat zij doen en waarom, uit zichzelf geven of als iemand daarom vraagt. Zo kunnen burgers, maar ook bijvoorbeeld Kamerleden of journalisten, de overheid controleren. Openbaarheid is daarom belangrijk voor de democratie in ons land en voor het vertrouwen tussen de samenleving en de overheid. Een open overheid staat ook open voor wat er beter kan. Door het openbaar maken van informatie weten burgers waarom de overheid sommige keuzes maakt. Het helpt ook een samenleving te bereiken waarin iedereen mee wil doen*. https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/wet-open-overheid-woo/hoofdlijnen-woo

En hier de link naar de wettekst: https://wetten.overheid.nl/BWBR0045754/2023-04-01/0

Alle documenten die de gemeente in haar bezit heeft zijn dus in principe openbaar toegankelijk (dat wil niet zeggen dat de gemeente alles maar op IBABS moet zetten, maar als je bepaalde informatie wilt inzien, b.v. wijzelf, journalisten of onderzoekers, dan moeten die gegevens in principe verstrekt worden als daar om gevraagd wordt. Er zijn 2 artikelen die gaan over redenen waarom je een Woo-verzoek zou kunnen afwijzen:

Artikel 5.1. geeft de **absolute weigergronden** weer.

- **1** Het openbaar maken van informatie ingevolge deze wet blijft achterwege voor zover dit:
  - **a.** de eenheid van de Kroon in gevaar zou kunnen brengen;
  - **b.** de veiligheid van de Staat zou kunnen schaden;
  - **c.** bedrijfs- en fabricagegegevens betreft die door natuurlijke personen of rechtspersonen vertrouwelijk aan de overheid zijn meegedeeld;
  - **d.** persoonsgegevens betreft als bedoeld in paragraaf 3.1 onderscheidenlijk paragraaf 3.2 van de Uitvoeringswet Algemene verordening gegevensbescherming, tenzij de betrokkene uitdrukkelijk toestemming heeft gegeven voor de openbaarmaking van deze persoonsgegevens of deze persoonsgegevens kennelijk door de betrokkene openbaar zijn gemaakt;
  - **e.** nummers betreft die dienen ter identificatie van personen die bij wet of algemene maatregel van bestuur zijn voorgeschreven als bedoeld in artikel 46 van de Uitvoeringswet Algemene verordening gegevensbescherming, tenzij de verstrekking kennelijk geen inbreuk op de levenssfeer maakt.

Artikel 5.2. geeft de **relatieve weigergronden** weer. Hier dient een belangenafweging plaats te vinden. Het openbaar maken van informatie blijft eveneens achterwege voor zover het belang daarvan niet opweegt tegen de volgende belangen:

- **a.** de betrekkingen van Nederland met andere landen en staten en met internationale organisaties;
- **b.** de economische of financiële belangen van de Staat, andere publiekrechtelijke lichamen of bestuursorganen, in geval van milieu-informatie slechts voor zover de informatie betrekking heeft op handelingen met een vertrouwelijk karakter;
- **c.** de opsporing en vervolging van strafbare feiten;
- **d.** de inspectie, controle en toezicht door bestuursorganen;
- **e.** de eerbiediging van de persoonlijke levenssfeer;
- **f.** de bescherming van andere dan in het eerste lid, onderdeel c, genoemde concurrentiegevoelige bedrijfs- en fabricagegegevens;
- **g.** de bescherming van het milieu waarop deze informatie betrekking heeft;
- **h.** de beveiliging van personen en bedrijven en het voorkomen van sabotage;

- **i.** het goed functioneren van de Staat, andere publiekrechtelijke lichamen of bestuursorganen.

De integriteitscommissie wil de namen van de onderzoekers niet openbaar maken met als enige motivering dat G&I geen toestemming geeft. Dat is, zoals iedereen hierboven kan zien, geen geldige reden onder de Woo. Een 'zienswijze' van G&I (als dit al zo aangemerkt kan worden) is slechts een mening, géén bindend voorschrift.
Los daarvan valt niet in te zien op welke grond men zich *zou kunnen* beroepen. Voor de relatieve weigergronden (die dus moeten worden afgewogen tegen het algemeen belang van openbaarheid) kan hooguit Woo 5.2 onder e (eerbiediging van de persoonlijke levenssfeer) in aanmerking komen. In dit concrete geval zal deze grond door een bezwarencommissie of een rechter onherroepelijk terzijde worden geschoven; er is immers geen sprake van inbreuk in de persoonlijke levenssfeer bij een rapport dat beroepsmatig, tegen betaling, door een niet- ambtenaar is opgesteld.
En mocht de integriteitscommissie c.q. de gemeenteraad vertrouwelijkheid hebben toegezegd dan betekent dat niet dat het document daarmee buiten bereik van de Woo valt. Het is immers een document dat in het bezit is van de gemeente en is opgesteld voor een commissie van de raad waarvoor ook reeds betaald is.
Kortom: Er is geen enkele geldige reden om het ongelakte opvolgingsadvies van G&I te weigeren.

Bovenstaande geeft aan dat het ook voor de raad in dit geval niet ingewikkeld is om een oordeel te vellen over het openbaar maken van dit Woo-verzoek. We gaan er dan ook van uit dat de juridische afdeling tot een eensluidend oordeel zal komen.

Vriendelijke groet,
Marianne Lauman fractievoorzitter
Drs. Carin Wevers

Bijlage 1 Woo verzoek Sjors van Beek van *De Limburger* d.d. 25 april 2024
Bijlage 2 Brief van Sjors van Beek als reactie op ontwerpbesluit mandatering griffier van 28 mei 2024.

Aan: **Gemeenteraad Kerkrade**
In deze: **Voorzitter mw. Petra Dassen, burgemeester**
Via: [redacted]
CC:
Onderwerp: **Woo-verzoek**
Mijn kenmerk: **SVB Kerkrade G&I raad**

Maastricht, 25 april 2024

Zeer geachte raad, geachte mevrouw Dassen,

Bij deze dien ik, [redacted], werkzaam voor De Limburger, een Woo-verzoek in (verzoek in het kader van de Wet open overheid).
Ik wil graag kopie van of inzage in hieronder nader omschreven documenten of informatie aanwezig bij of onder uw raad. Het betreft documenten of informatie in het kader van de bestuurlijke aangelegenheid 'integriteitsmelding'.

Concreet vraag ik om de volgende documenten of informatie:

1. **De ongelakte versie van het 'Opvolgingsadvies aan de Integriteitscommissie van de gemeente Kerkrade, na melding inzake: 'Opiniestuk SP-raadslid in De Limburger' 2 februari 2024', opgesteld door bureau G&I (Governance & Integrity).**
   Specifiek verzoek ik om een ongelakte versie van pagina 3, waar in de openbaar gemaakte versie de namen van de betrokken G&I-medewerkers zijn weggelakt.

2. **Indien u zich beroept op afgesproken 'vertrouwelijkheid' verzoek ik tevens om alle documenten (e-mail, brief, Whatsapp, sms en alle anderszins betitelde schriftelijke communicatie) tussen enig lid van uw raad, inclusief uzelf (mw. Dassen) en enig medewerker van bureau G&I waarin die afspraak is overeengekomen.**

Indien u van mening bent dat dit verzoek niet aan het juiste orgaan of aan de juiste persoon is gericht, vraag ik u dit verzoek per omgaande en zonder tijdverlies door te geleiden. Zekerheidshalve dien ik dit verzoek in CC ook alvast in bij dhr. Sander Gorissen, voorzitter van de gemeentelijke integriteitscommissie.

Ik verzoek u de ontvangst van dit verzoek schriftelijk of per email aan mij te bevestigen.

U wordt verzocht binnen 28 dagen op dit verzoek te beslissen. Geen of een onvoldoende antwoord op de vervaldatum zal worden opgevat als een afwijzing.

Ik verzoek u tevens af te zien van een eventuele zienswijzeprocedure bij bureau G&I. Daartoe verwijs ik naar de e-mail van dhr. Sander Gorissen van heden (zie screenshot beneden), waarin wordt gemeld dat G&I reeds stelt niet akkoord te gaan met vrijgave van de betreffende namen. Ik beschouw dat als een reeds doorlopen zienswijzetraject. Mocht u desondanks een nieuw zienswijze-traject starten, met het daarbij behorende tijdverlies, dan zal ik daartegen onverwijld in bezwaar komen.

Met vriendelijke groet,

[redacted]

BIJLAGE: screenshot e-mail dhr. Gorissen



[redacted]

Beantwoorden | Allen beantwoorden | Doorsturen

do 25-04-2024 11:25

SG [redacted]

U hebt dit bericht beantwoord op 25-04-2024 11:25.

[redacted]

Zoals zojuist gemaild hierbij onderstaande informatie.

Groeten Sander

Van: Franssen, [redacted]
Verzonden: [redacted]
Aan: Sander Gorissen
Onderwerp: G&I [redacted]

Beste voorzitter,

Nav het verzoek dat je hebt ontvangen om de namen van medewerkers van G&I te openbaren heb ik gisteren G&I om toestemming gevraagd. Eerder heeft G&I die immers niet gegeven. Ook nu hebben ze geen toestemming gegeven. Persvragen kunnen via de centrale contactpunten bij G&I ingediend worden.

Met vriendelijke groet,

Gemeente Kerkrade Didier Franssen

[redacted]

Franssen, Didier (Kerkrade)

Onderwerp: FW: Vraag over Woo-verzoek II

Van: Franssen, Didier (Kerkrade) <didier.franssen@kerkrade.nl>
Verzonden: vrijdag 31 mei 2024 09:54
Aan: Sjors van Beek <sjors.vanbeek@delimburger.nl>; KRD Griffie <griffie@kerkrade.nl>
Onderwerp: RE: Vraag over Woo-verzoek II

Geachte heer Beek,

De gemeenteraad dient te besluiten op 12 juni aanstaande dus op dit moment kan ik het verzoek niet afhandelen. Een commissie neemt geen besluiten, afgelopen maandag is er dan ook geen besluit genomen omtrent het mandaat of verzoek.
Zoals toegezegd: op 13 juni krijgt u een bericht inhoudende een beslissing behoudens de gemeenteraad bijvoorbeeld besluit het gehele besluit aan te houden maar dat verwacht en adviseer ik de raad niet gezien de termijnen van de Woo.

De kanttekeningen die u plaatst bij de procedure nemen wij mee graag mee in aanloop naar de besluitvorming, immers is rechtmatige besluitvorming steeds ons doel.

Met vriendelijke groet,

Gemeente Kerkrade

Didier Franssen

Bezoekadres Raadhuis
Markt 1, 6461 EB Kerkrade
Postbus 600, 6460 AP Kerkrade
Telefoon 14 045
E-mail gemeentehuis@kerkrade.nl
Website www.kerkrade.nl

Griffier
Telefoon 0628502640
E-mail didier.franssen@kerkrade.nl

Van: Sjors van Beek <sjors.vanbeek@delimburger.nl>
Verzonden: woensdag 29 mei 2024 17:43
Aan: KRD Griffie <griffie@kerkrade.nl>
CC: Franssen, Didier (Kerkrade) <didier.franssen@kerkrade.nl>
Onderwerp: RE: Vraag over Woo-verzoek II

> Sommige personen die dit bericht hebben ontvangen, ontvangen niet vaak e-mail van sjors.vanbeek@delimburger.nl. Meer informatie over waarom dit belangrijk is

Dag mevrouw,

Gisteren in mijn korte antwoordmail vergeten te vragen, maar kunt u aangeven op welke termijn (ongeveer) ik een inhoudelijk antwoord op mijn gestelde vraag mag verwachten?

Dit mede met het oog op de Woo-termijn die er aan gekoppeld is.

Met groet,
Sjors van Beek

Van: KRD Griffie <griffie@kerkrade.nl>
Verzonden: dinsdag 28 mei 2024 14:00
Aan: Sjors van Beek <sjors.vanbeek@delimburger.nl>
Onderwerp: Vraag over Woo-verzoek

Goedemiddag heer van Beek,

Bij deze de bevestiging dat uw onderstaande mail opgenomen is op ons raadsinformatiesysteem.

Vriendelijke groet,

Van: Sjors van Beek <Sjors.vanBeek@DeLimburger.nl>
Verzonden: dinsdag 28 mei 2024 10:25
Aan: Franssen, Didier (Kerkrade) <didier.franssen@kerkrade.nl>
Onderwerp: Vraag over Woo-verzoek

> U ontvangt niet vaak e-mail van sjors.vanbeek@delimburger.nl. Meer informatie over waarom dit belangrijk is

Geachte heer Franssen, beste Didier.

Gisteravond (maandag) heb ik met aandacht en interesse de commissie AZM gevolgd, waarin werd gesproken over de afhandeling van mijn Woo-verzoek t.a.v. het G&I-rapport.
Dat brengt me ertoe even te reageren met enkele vragen en/of opmerkingen.

Kunt u mij svp. laten weten wie – de commissie gehoord hebbend – nu gaat beslissen op mijn huidige Woo-verzoek? Bent u dat, of toch nog de raad zelf?

In het eerste geval (d.w.z. u beslist): kán dat wel als u nog niet gemandateerd bent? Immers: u zult het mandaat pas verkrijgen in de raadsvergadering van 12 juni.

Indien u van mening bent dat u vanaf nu reeds gemandateerd bent, dan verzoek ik u het besluit per omgaande te nemen en niet te wachten op de raadsvergadering van 12 juni. Eerder heb ik ingestemd met de termijnoverschrijding omdat de raad pas op 12 juni kon beslissen. Indien u – volgens u – nu reeds die bevoegdheid heeft, is termijnoverschrijding niet meer nodig en trek ik mijn instemming daarmee ook in.

Indien u de mandatering op 12 juni afwacht en daarna pas een besluit gaat nemen, met eventueel daarbij behorende vertraging, zal ik daartegen in bezwaar komen. Bij elke verdere vertraging ná 12 juni zal ik me wenden tot het ACOI (Adviescollege Openbaarheid en Informatiehuishouding, https://www.acoi.nl/).
De constructie dat u de mandatering op 12 juni afwacht en in dezelfde raadsvergadering op basis van dat mandaat een besluit neemt, lijkt me niet rechtmatig.

Mijn analyse is dat de gemeenteraad dient te beslissen op mijn lopende verzoek, aangezien u tot 12 juni niet bent gemandateerd. Indien ik dit verkeerd zie, verneem ik het graag. Uw antwoord zal ik ook betrekken in een (eventuele) bezwaarprocedure en beroep bij de rechtbank, alsmede bij een (eventuele) klacht bij het ACOI.

Tot slot verzoek ik u om deze mail per omgaande door te geleiden aan alle gemeenteraadsleden, en dat even aan me te bevestigen. Dat mag zonder anonimisering, ik verleen u daartoe bij deze toestemming. Ik acht het van belang dat de raad kennis neemt van mijn standpunt in deze, en wel tijdig voorafgaande aan de vergadering van 12 juni.

Met vriendelijke groet, in afwachting van uw antwoord,

Sjors van Beek
onderzoeksjournalist

De Limburger

Wim Duisenbergplantsoen 1 | 6221 SE Maastricht
06-11365209
sjors.vanbeek@delimburger.nl
delimburger.nl



Gemeente Kerkrade

Nota van toelichting

Nummer.: 24Tl038	**Kerkrade, 10 juni 2024**

Behorend bij ontwerpbesluit nummer: 24Rb043

Onderwerp

Beslissing Woo verzoek De Limburger 25 april 2024 (kenmerk SVB Kerkrade G&I raad)

Beslispunten

Een beslissing te nemen op het verzoek De Limburger 25 april 2024 (kenmerk SVB Kerkrade G&I raad).

Inleiding

Er is een Woo (Wet open overheid) verzoek ontvangen dat specifiek gericht is op informatie die berust onder het bestuursorgaan gemeenteraad, specifiek de integriteitscommissie. Direct na het ontvangen is gebleken dat het verzoek niet door de griffie afgedaan kan worden omdat er geen mandaat is verstrekt. Daarop is het ontwerpbesluit opgesteld om mandaat te verstrekken (akkoordstuk 5.1 raadsvergadering 12 juni 2024). Daarmee wordt voorzien in een structurele oplossing om verzoeken binnen de juridische termijn af te kunnen handelen.
Intentie was dan ook om op basis van mandaat het Woo verzoek de dag na de raadsvergadering af te handelen zodat de griffie bevoegd een beslissing kan nemen.
Naar aanleiding van de commissie AZM, rondom de vaststelling agenda, is er onduidelijkheid ontstaan over de behoefte onder de fracties over het al dan niet ook nog inhoudelijk agenderen van het Woo verzoek van de Limburger. Daarnaast heeft raadslid Wevers een brief gestuurd aan de raad met het voorstel om de namen openbaar te maken. Het presidium heeft dan ook voorgesteld om de gemeenteraad in positie te brengen door het verzoek van de Limburger als bespreekstuk te agenderen.
Los van het ontwerpbesluit over het mandaat aan de griffier (akkoordstuk 5.1 raadsvergadering 12 juni 2024) dat bij positieve besluitvorming actief is per 13 juni kan de raad dus nog op 12 juni zelf beslissen over het verzoek van de Limburger en indien gewenst ook later altijd in plaats van het mandaat zelf een verzoek afhandelen omdat het een mandaat betreft.

Deze nota is opgesteld door de afdeling griffie en afdeling rechtsbelangen.

Doelstelling

De gemeenteraad een beslissing te laten nemen op het verzoek De Limburger 25 april 2024 (kenmerk SVB Kerkrade G&I raad).

Argumenten

De raad heeft bijgevoegd Woo verzoek ontvangen dat is gericht op een stuk dat opgesteld is in opdracht van de integriteitscommissie en daarmee valt onder het bestuursorgaan gemeenteraad.

Het verzoek bevat twee onderdelen:
Het openbaar maken van de namen van de onderzoekers die zijn weggelakt op pagina drie.
Eventuele correspondentie met G&I ter onderbouwing van de vertrouwelijkheid.

Wettelijk kader:
Relevant is de Wet open overheid. Uitgangspunt van de wet is openbare informatie tenzij er redenen zijn om dat niet te doen. Artikel 5.1 lid 1 van de wet geeft dwingende redenen om informatie niet openbaar te maken, dat is hier niet aan de orde. Artikel 5.1 lid 2 geeft situaties aan waarin een belangenafweging noodzakelijk is.
Specifiek gaat het dan om:
Artikel 5.1 lid 2 van de Woo: het openbaar maken van informatie blijft eveneens achterwege voor zover het belang daarvan niet opweegt tegen de volgende belangen:
(…)
e. de eerbiediging van de persoonlijke levenssfeer;
(…)

Lokaal kader:
De gemeenteraad heeft in 2021 de Gedragscode privacy en publicatie persoonsgegevens van de gemeenteraad van Kerkrade vastgesteld. Daarin is onder andere opgenomen:
Artikel 3.2 Persoonsgegevens in ingekomen stukken
In het kader van zijn taak als bestuursorgaan op hoofdlijnen heeft de raad niet vaak te maken met individuele burgers. Dit gebeurt wel wanneer personen namens zichzelf of namens een organisatie contact zoeken met de raad.
(…)
b. Persoonsgegevens van rechtspersonen die brieven of andere geschriften aan de raad richten. Brieven/geschriften van instellingen/organisaties zijn naar hun aard doorgaans niet persoonlijk en bevatten weinig persoonsgegevens. De persoonsgegevens die voorkomen in dergelijke stukken zijn veelal zakelijk. Een voorbeeld van niet bovenmatige persoonsgegevens zijn bijvoorbeeld de gegevens van topfunctionarissen, zoals voorzitters, directeuren en/of ministers. Deze gegevens worden daarom niet geanonimiseerd. In stukken van of namens organisaties en instellingen worden gevoelige persoonsgegevens en gegevens van derden wel geanonimiseerd, mochten die in dergelijke stukken voorkomen.
(…)

Richtlijn:
De Rijksoverheid schrijft in de ‘Rijksbrede instructie voor het behandelen van Woo-verzoeken’[1]:

4.3.5 De eerbiediging van de persoonlijke levenssfeer
Informatie wordt niet verstrekt als de persoonlijke levenssfeer van één of meer natuurlijke personen in het geding is en de eerbiediging daarvan zwaarder weegt dan het belang van openbaarheid, tenzij de betrokken persoon instemt met openbaarmaking. Deze uitzonderingsgrond slaat op persoonsgegevens die (indirect) te herleiden zijn tot een individu, zoals namen, e-mailadressen, telefoonnummers en functienamen. Vanuit het oogpunt van goed werkgeverschap kunnen voor het beschermen van de persoonlijke levenssfeer of voor het voorkomen van onevenredige benadeling de namen van ambtenaren (tot en met het niveau van de secretaris-generaal) op grond van deze uitzonderingsgrond niet worden verstrekt. Een uitzondering zijn de namen van ambtenaren in die documenten waarin zij een besluit op grond van een mandaat hebben ondertekend.

Uit het oogpunt van controleerbaarheid van de taakuitoefening wordt in dat geval de naam van de betrokken ambtenaar in beginsel wel openbaar gemaakt. Deze uitzonderingsgrond kan ook anderszins aan de orde zijn. Denk bijvoorbeeld aan de situatie dat in verklaringen of in andere documenten (gedetailleerd) wordt ingegaan op informatie die (in)direct herleidbaar is tot een individu. Voor personen die niet bij de overheid werken, is per geval een afweging nodig of de eerbiediging van de persoonlijke levenssfeer zich verzet tegen het openbaar maken van hun persoonsgegevens

[1] https://www.rijksoverheid.nl/documenten/publicaties/2022/04/01/rijksbrede-instructie-voor-het-behandelen-van-woo-verzoeken geraadpleegd op 7 juni 2024

Afweging
Op grond van het eerder genoemde artikel 5.1 lid 2 is een belangenafweging noodzakelijk: het openbaar maken van informatie blijft eveneens achterwege voor zover het belang daarvan niet opweegt tegen de volgende belangen:
(…)
e. de eerbiediging van de persoonlijke levenssfeer;

Vooropgesteld is dat het advies openbaar is gepubliceerd ten behoeve van de transparantie naar buiten toe. In het advies zijn enkel een handtekening van een directeur en de twee namen van medewerkers weggelakt. Het verzoek richt zich op de namen van deze medewerkers, de handtekening van de directeur staat niet ter discussie. Naast de naam van het bureau zelf, de naam van de verantwoordelijk directeur zijn ook de functies van de betrokkenen openbaar weergegeven.

G&I is op drie momenten gevraagd of ze het openbaar maken van de namen toestaan: mondeling in aanloop naar de publicatie, per email 25 april 2024 n.a.v. een eerste verzoek van de Limburger rechtstreeks aan de voorzitter van de integriteitscommissie en nu in het kader van deze beslissing op het woo verzoek. G&I stemde en stemt niet in met openbaar maken van de namen van de medewerkers.
Zienswijze G&I:
Governance & Integrity Nederland (G&I) voert haar opdrachten in alle gevallen uit voor de opdrachtgever. Dit doet G&I met uiterste zorgvuldigheid en onafhankelijkheid. Om de veiligheid en vrijheid van onze analisten te bewaken, om die zorgvuldigheid en onafhankelijkheid te waarborgen delen we geen persoonlijke gegevens. De conclusies en aanbevelingen worden overgedragen aan onze opdrachtgever.

De verantwoordelijkheid voor het werk, de conclusies en aanbevelingen ligt altijd bij Governance & Integrity als organisatie.

In lijn met de door de gemeenteraad vastgestelde gedragscode komt aan de naam van een directeur minder bescherming toe dan aan medewerkers. De naam van verantwoordelijk directeur is dan ook direct gepubliceerd.

Zoals beschreven in de Rijksbrede richtlijn is in de ambtelijke organisatie de lijn dat medewerkers bescherming genieten. Uitgezonderd zijn medewerkers die besluiten nemen of topfunctionarissen. Voor personen die niet bij de overheid werken is per geval een afweging nodig. De naam van verantwoordelijk directeur is direct gepubliceerd. Ook zijn de functienamen verstrekt in tegenstelling tot de bescherming die in de Rijksbrede richtlijn wordt voorgeschreven voor ambtenaren.
Het betreft hier medewerkers die niet uit hoofde van hun functie in de openbaarheid treden. Het belang van de persoonlijke levenssfeer van de medewerker (voorkomen van 'publieke exposure') dient zwaarder te wegen dan het belang van openbaarmaking.

Voorgestelde beslissing:
Voor wat betreft de namen van de medewerkers weegt het belang van openbaarmaking niet op tegen de eerbiediging van de persoonlijke levenssfeer. Betreffende medewerkers handelen hier vanuit het onderzoeksbureau. Het advies is openbaar. De naam van het bureau is openbaar, de verantwoordelijk directeur en de functienamen zijn gegeven.

Op grond van artikel 5.1, tweede lid, aanhef en onder e, van de Woo kan geen informatie openbaar gemaakt als dit de persoonlijke levenssfeer schaadt en dit belang zwaarder weegt dan het belang van openbaarheid. De gemeenteraad is van mening dat in dit geval belangrijk is dat de identiteit van betrokkenen niet bekend wordt omdat dit zijn of haar privacy kan schenden en belemmerend kan werken in zijn of haar functie-uitoefening op het gebied van integriteit. Het bureau en de directeur dragen de verantwoordelijkheid. Daarom worden de gevraagde persoonsgegevens niet openbaar gemaakt.

Kanttekeningen

Mocht de raad besluiten tot het openbaar maken van de namen dan hebben de betreffende personen waar het over gaat, de belanghebbenden, op grond van de Wet open overheid artikel 4.4 lid 5, de mogelijk om een voorlopige voorziening aan te vragen bij de rechter.
Mocht de raad besluiten tot het niet openbaar maken en de verzoeker het daar niet mee eens zijn dan heeft de verzoeker de mogelijkheid om als eerste stap bezwaar te maken.

Financiën

Niet van toepassing.

Communicatie

Na besluitvorming dienen verzoeker en belanghebbenden geïnformeerd te worden. Inhoud van de communicatie is afhankelijk van het besluit van de gemeenteraad.

Burgerparticipatie

Niet van toepassing. Het betreft een situatie die rechtstreeks de verzoeker en belanghebbenden aangaat. De communicatie is dan ook op deze personen gericht.

Uitvoering

Afhankelijk van het raadsbesluit.

Gezondheid en Vitaliteit

N.v.t.

Agendapunt nr.: 6.2
Conform ontwerpbesluit is besloten in de raadsvergadering d.d. 12-6-2024

Gemeente Kerkrade

Ontwerpbesluit

Nr.: 24Rb043

De raad van de gemeente Kerkrade;

overwegende,

- Er een verzoek ligt om namen openbaar te maken zoals verwoord in het schrijven van verzoeker, 25 april 2024 met kenmerk SVB Kerkrade GYI raad;
- De gemeenteraad een belangenafweging dient te maken om de informatie al dan niet te openbaren.

kennis genomen hebbende van,

- de nota van toelichting, nr. 24Tl038, behorende bij dit besluit;

gelet op,

- **programma:** -
- **gemeentelijk/regionaal beleidskader:** Gedragscode privacy en publicatie persoonsgegevens van de gemeenteraad van Kerkrade 2021
- **wetsartikel:** Wet open overheid

besluit:

I. Om de gevraagde namen niet openbaar te maken op grond van de afweging zoals verwoord in de nota van toelichting 24Tl038, onderdeel 'voorgestelde beslissing'.

Aldus vastgesteld door de raad der gemeente Kerkrade in zijn openbare vergadering d.d. 12 juni 2024.

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