Bundel - Commissie Algemeen bestuurlijke aangelegenheden van 17 mei 2022

1 Opening

19:45 uur

2.a Vaststellen concept besluitenlijst ABA d.d. 8-2-2022

Concept Besluitenlijst raadscommissie 8 februari 2022 ABA.docx

2.b Toezeggingenlijst (afgedaan tussen 24-3 en 25-4-2022)

Toezeggingen afgedaan tussen 24-3 en 25-4-2022.docx

2.c Actieve informatieplicht en passieve informatieplicht

2.d Terugkoppeling vanuit verbonden partijen

3 Veiligheidsregio jaarrekening 2021 en begroting 2023; Gemeenteblad 2022/51

19:55 - 20:25 uur
Burg. Van der Rijt
Mw. De Jong
Dhr. Winkens (Veiligheidsregio; sluit digitaal aan)

Raadsvoorstel 51 Veiligheidsregio Zuid-Limburg en van het MCCOntwerpbegroting 2023 en conceptjaarstukken 2021.docx

Raadsvoorstel 51 (bijlage) aanbiedingsbrief gemeenten jaarrekening 2021 en begroting 2023 VRZL en MCC__.pdf

Raadsvoorstel 51 (bijlage) Begroting 2023 VRZL.pdf

Raadsvoorstel 51 (bijlage) concept Begroting 2023 MCC.pdf

Raadsvoorstel 51 (bijlage) Concept jaardocument 2021 VRZL.pdf

Raadsvoorstel 51 (bijlage) concept Jaardocument MCC 2021.pdf

Raadsvoorstel 51 (bijlage) Toelichting jaardocument MCC 2021.pdf

4 RUD begroting 2023 en meerjarenraming 2024 - 2026; Gemeenteblad 2022/52

20:25 - 20:55 uur
Burg. Van der Rijt
Mw. De Jong

Raadsvoorstel 52 RUD Ontwerpbegroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026.docx

Raadsvoorstel 52 (bijlage) Aanbiedingsbrief Ontwerpbegroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026.pdf

Raadsvoorstel 52 (bijlage) jaarstukken 2021 RUD Zuid-Limburg.pdf

Raadsvoorstel 52 (bijlage) Ontwerp-begroting 2023 meerjarenraming 2024 - 2026.pdf

Raadsvoorstel 52 (bijlage) RUD Zienswijze op ontwerpbegroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026.docx

5 Parkstad begroting 2023 en meerjarenraming 2024 - 2026; Gemeenteblad 2022/53

20:55 - 21:25 uur
Burg. Van der Rijt
Mw. De Jong

Raadsvoorstel 53 Ontwerpbegroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026, 2e begrotingswijziging 2022 en voorlopige jaarstukken 2021.docx

Raadsvoorstel 53 (bijlage) Aanbiedingsbrief raden.pdf

Raadsvoorstel 53 (bijlage) Ontwerpbegroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026.pdf

Raadsvoorstel 53 (bijlage) Voorlopige jaarstukken 2021.pdf

Raadsvoorstel 53 (bijlage) Voorstel 2e begrotingswijziging 2022.pdf

Raadsvoorstel 53 (tweede versie) Ontwerpbegroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026, 2e begrotingswijziging 2022 en voorlopige jaarstukken 2021.docx

6 Delegatie aan college ihkv de Wet Open Overheid; Gemeenteblad 2022/45

21:25 - 21:40
Burg. Van der Rijt
Mw. Meijers

Raadsvoorstel 45 Delegatie van de bevoegdheid om te beslissen op verzoeken ingevolge de Wet open overheid van de gemeenteraad aan het college.docx

7 Sluiting
21:40 uur

gemeente Brunssum

BESLUITENLIJST

VAN DE

OPENBARE VERGADERING

VAN DE RAADSCOMMISSIE ALGEMEEN BESTUURLIJKE AANGELEGENHEDEN

VAN DE GEMEENTE BRUNSSUM

GEHOUDEN OP

DINSDAG 8 FEBRUARI OM 19.45 UUR

IN DE RAADZAAL EN VIA VIDEOPLATFORM ZOOM

Besluitenlijst van de vergadering van de raadscommissie Algemeen Bestuurlijke Aangelegenheden, gehouden op dinsdag 8 februari 2022 om 19:45 in de raadzaal en via het videoplatform ZOOM. Voorafgaand heeft de commissie burgerzaken vergaderd. Beide vergaderingen zijn openbaar en worden gehouden via het videoplatform ZOOM.

Van deze vergadering zijn geluids- en/of video-opnamen beschikbaar via:
YouTube kanaal van de Gemeenteraad Brunssum De commissie is live te volgen via het YouTube kanaal Gemeenteraad Brunssum kanaal 1:https://www.youtube.com/channel/UCA6bz_Cq8uv6dL93rQSGGjQ

AANWEZIG COMMISSIE ALGEMEEN BESTUURLIJKE AANGELEGENHEDEN:

Voorzitter:	Dhr. G. Gerards (BCD)
Burger-commissieleden:	Dhr. J. Arts (SP) Dhr. S Broers (PvdA) (woordvoerder) Mw. S.L.F. Gulpen (VVD) (woordvoerder) Mvr. S. Offermans (PAK) (woordvoerder) Dhr. F.W. Podbregar (BBB Lijst Palmen) Dhr. J.G. Schoenmakers (BCD) (woordvoerder) Mw. J.H. Smeets (PvdA)
Raadsleden:	Mw. M.E.J. Baten - Werink (Lijst Borger) (woordvoerder) Dhr. C.R.M. Claus (CDA) (woordvoerder) Mw. K.E. Coenen (SP) (woordvoerder) Dhr. G. Ebbinge (PAK) Dhr. R. Houkes (BBB Lijst Palmen) Dhr. J.H.J. Janssen (PAK) (woordvoerder) Dhr. F. Joosten (VVD) Mw. M.Y. van Leusden-Brüning (PvdA) (woordvoerder) Dhr. G. Luit (PAK) Dhr. J.M.H. Palmen (BBB Lijst Palmen) (woordvoerder) Dhr. J.W.G. Scheffers (Lijst Borger)
College:	Dhr. C.J.C.P de Rijck Mw. W.J.F. van der Rijt
Secretaris:	Dhr. O Eussen
Notulist (griffier):	Dhr. N.C.P. Meijers (notulist)
Ambtelijke ondersteuning:	Mw. M. de Jong (agendapunt 3)
Externe ondersteuning:	Geen
Participanten:	Geen

Agendapunt 1: Opening
De voorzitter opent de vergadering om 19:50 uur.

Agendapunt 2a: Vaststellen concept besluitenlijst ABA d.d. 11-01-2022
De besluitenlijst van de commissie ABA van 11 januari 2022 wordt ongewijzigd vastgesteld.

Agendapunt 2b: Vaststellen toezeggingenlijst(afgedaan tussen 23-12-2021 en 28-1-2022)
De toezeggingenlijst met nummers 48, 75 en 85 (2021); 4,6,8 en 9 (2022) zijn akkoord. De toezeggingen worden als afgedaan beschouwd.

Agendapunt 2c: Actieve informatieplicht & passieve informatieplicht
In het kader van de actieve informatieplicht geeft de burgemeester aan dat de kadernota 2023 van de Stadsregio Parkstad op 2 februari ter informatie ter kennis is gesteld aan de gemeenteraad en waarop geen zienswijze nodig is. De kadernota geeft beleidsmatig inzicht en is informatief. De gemeenteraad kan, als zij daartoe reden ziet, input mee geven aan de portefeuillehouder richting het dagelijks bestuur. De afgelopen jaren is een uitgebreide discussie over de toekomst gevoerd. De kadernota 2023 bevat in dat kader geen nieuwe (financiële) ontwikkelingen.

Agendapunt 2d: Terugkoppeling verbonden partijen
Burgemeester van der Rijt geeft naast de terugkoppeling bij agendapunt 2c, ook een terugkoppeling over de verbonden partij RUD aangaande gerezen vragen over de handelswijze van Kerkrade. Antwoorden worden teruggekoppeld. Burgemeester geeft tevens een toelichting op de sloop van het voormalig ziekenhuis.

Agendapunt 3: Wensen en bedenkingen t.a.v. deelname Veiligheidsregio aan Stichting risicobeheer; Gemeenteblad 2022/8
Burgemeester van der Rijt geeft een inhoudelijke toelichting, ondersteund door mevrouw de Jong en beantwoordt de gestelde vragen. Een kennelijke verschrijving van het woordje “dat niet te doen” in het raadsvoorstel (onder punt 9d, de tweede zin) zal worden aangepast in “geen bedenkingen of wensen in te brengen”.

Toezegging 19 (8-2-2022): schriftelijke beantwoording technische vragen commissie inzake Veiligheidsregio
Burgemeester van der Rijt zegt toe voor de raadsvergadering de technische vragen van de PvdA schriftelijk te (laten) beantwoorden.

Toezegging 20 (8-2-2022): Schriftelijke toelichting over stichting en formatie veiligheidsregio
Burgemeester van der Rijt zegt toe om een nadere toelichting te verstrekken aangaande het gebruik van een stichting in deze constructie alsmede inzicht te geven in de formatieopvang van de veiligheidsregio’s (Limburg en elders).

De commissie adviseert in meerderheid voor behandeling in de raad van het raadsvoorstel/besluit:
Geen wensen of bedenkingen in te brengen tegen het voornemen van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg om samen met andere veiligheidsregio's over te gaan tot oprichting van en deelname aan een Stichting Risicobeheer Veiligheidsregio's.

De commissie adviseert het voorstel als akkoordstuk te behandelen in de raadsvergadering van 22 februari 2022.
De fractie BBB Palmen en de fractie van de PvdA verzoeken voor behandeling als bespreekstuk.

Agendapunt 3: Initiatiefvoorstel van Brunssum aan Zet, Gemeenteblad 2022/4
Burgemeester van der Rijt geeft samen met de aanwezige (raads)leden van de werkgroep verbinden een inhoudelijke toelichting op het initiatief en beantwoordt de gestelde vragen.

De commissie adviseert unaniem voor behandeling in de raad van het initiatiefraadsvoorstel/besluit:
1. Kennis te nemen van de opbrengsten van de burgerraadpleging, zoals verwoordt in het bijgevoegde adviesrapport.
2. De uitgangspunten uit het adviesrapport over te nemen en het adviesrapport daarna beschikbaar te stellen aan de nieuwe gemeenteraad om de uitgangspunten en het adviesrapport te gebruiken bij de vorming en onderbouwing van een programma voor de bestuursperiode 2022-2026.
3. Het project “samen aan zet” voort te zetten waarbij de gemeente de ondersteunende rol (procesbegeleiding thematische werkgroepen) per direct invult.
4. De gemeente, in lijn met beslispunt 3, burgers ondersteunt bij het opstellen van een plan van aanpak en een communicatieplan.
5. Het college te laten onderzoeken op welke wijze de ondersteunende rol bij overheidsparticipatie structureel kan worden ingebed in de ambtelijke organisatie.

De commissie adviseert unaniem het voorstel als bespreekstuk te behandelen in de raadsvergadering van 22 februari 2022.

Agendapunt 5: Sluiting
De voorzitter sluit de vergadering om 21:13 uur.

Onderwerp	Datum toezegging	Nummer	Portefeuillehouder	Datum reactie	Afgedaan
Evaluatie stimuleringsregeling afkoppelen hemelwater	05-04-2022	22	Mertens	13-04-2022	Ja
Toelichting opbouw eigen bijdrage voor advies Woonwijzerwinkel	05-04-2022	21	Mertens	13-04-2022	Ja

Raadsvoorstel

Collegeverg. d.d. : 25 april 2022
Registratiekenmerk : 2028119
Gemeentebladnr. : 2022/51
Afdeling opsteller : Bestuurszaken
Naam opsteller : Marian de Jong, de
Bereikbaar onder : +31455278653 , marian.de.jong@brunssum.nl
Portefeuillehouder : Wilma Rijt, van der
Raadsvergadering d.d. : 31 mei 2022
Uiterlijke datum : 31 mei 2022
Motivatie datum: De indieningstermijn voor een zienswijze is 31 mei 2022.

Aan de raad,

1. **Onderwerp**

Ontwerpbegroting 2023 en conceptjaarstukken 2021 van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg en van het MCC. Brief aan de raad nummer 16

2. **Uitgangssituatie (WAAROM?)**

a. Aanleiding

Jaarlijks leggen gemeenschappelijke regelingen de begroting voor het komende jaar en de jaarstukken van het afgelopen jaar voor aan de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten. Zo heeft het Dagelijks Bestuur (DB) van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg de jaarstukken (jaarverslag en jaarrekening) 2021 en de begroting 2023 van de Veiligheidsregio (met een doorkijk naar de jaren 2024-2026), alsmede van het Meld- en Coördinatiecentrum (MCC) aangeboden. Voordat deze stukken door het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio (AB) worden vastgesteld, kan de gemeenteraad zijn zienswijze op de stukken geven. Dat kan tot 1 juni 2022. Het AB stelt de stukken vast rekening houdend met de ingediende zienswijzen.

b. Huidige situatie/probleemstelling

De Veiligheidsregio Zuid-Limburg (VRZL)

De VRZL is een gemeenschappelijke regeling en samenwerkingsverband van de gemeenten in Zuid-Limburg. Het is 1 van de 25 Veiligheidsregio's in Nederland. De werkzaamheden van de VRZL zien op Crisisbeheersing & Rampenbestrijding en op brandweerzorg.

De zestien gemeenten in Zuid-Limburg, de brandweer, de politie eenheid Limburg, en de Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de regio (GHOR) werken hierin nauw samen. Belangrijke samenwerkingspartners zijn de provincie Limburg, het Openbaar Ministerie, de Waterpartners Limburg (waterschap, zuiveringsschap, WML), Rijkswaterstaat en Defensie. En er wordt ook samen gewerkt met o.a. de RUD Zuid-Limburg, Chemelot, de Veiligheidsregio Limburg Noord, het Nederlandse Rode Kruis, en grensoverschrijdend met hulpverleningsorganisaties binnen het Euregionale grensgebied, de "Maas-Rijn Incidentbestrijding en Crisisbeheersing" (EMRIC).

Kerntaak van de Veiligheidsregio is om de zorg voor openbare -fysieke- veiligheid in de regio te organiseren, en burgers, bedrijven en instellingen hulp te verlenen en advies te geven bij crises, rampen en brand. Dat gebeurt op 3 gebieden

- Voorkomen: risico's in kaart brengen en treffen van voorbereidingen op maat, en het geven van adviezen om onveiligheid te voorkomen of beperken
- Bestrijden: effectief optreden tijdens een crisis of ramp of brand om levens te redden en schade te beperken
- Herstellen: helpen bij verstoringen van het openbare leven, inzetten op slachtofferhulp, nazorg en herstel van materiële schade.

Programma crisisbeheersing en rampenbestrijding (C&R)

Het programma C&R omvat alle activiteiten die gericht zijn op de voorbereiding op mogelijk crises en rampen. Het gaat om de beheersing van risico's (voorkomen, beperken) en de gezamenlijke multidisciplinaire voorbereiding op mogelijke incidenten. Belangrijke taakgebieden zijn: Bevolkingszorg en evenementen, risico- en crisiscommunicatie, informatiemanagement, Multidisciplinaire Operationele Voorbereiding, en Multidisciplinair Opleiden, Trainen en Oefenen.

Twee bijzondere crises, waarin de VRZL afgelopen periode een belangrijke rol heeft gehad, zijn de hoogwaterramp van juli 2021 en de Covid-19 pandemie.

Regionale brandweer/ Programma brandweerzorg

Een ander belangrijk onderdeel van de Veiligheidsregio is de brandweer, waarvan de belangrijkste taken zijn: risicobeheersing (in kaart brengen risico's en voorlichting), kaderstelling (o.a. dekkingsplan kazernes), meldkamer, en het bestrijden van branden en hulpverlening bij incidenten.

De Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio, de GHOR,

De GHOR is belast met de coördinatie, aansturing en regie van de geneeskundige hulpverlening bij grote ongevallen en crises, en met de advisering daarover aan overheden en organisaties op dit gebied.

De GHOR maakt geen deel uit van de Veiligheidsregio, maar van de GGD ZL. De samenwerking is geregeld in een overeenkomst.

Meld- en Coördinatiecentrum (MCC)

Het MCC is het coördinatiecentrum voor de spoedeisende hulpverlening. In de gemeenschappelijke meldkamer Limburg werken politie, brandweer en ambulancezorg samen om de juiste hulp op de juiste tijd op de juiste plaats te krijgen. In het MCC is ook het programma Crisisbeheersing en Rampenbestrijding (C&R) van VRZL onder gebracht. In het geval van een ramp of crisis/calamiteit wordt de crisisbestrijding aangestuurd vanuit het MCC.

3. Gewenste situatie (WAT?)

a. Wat willen we bereiken?

Doel van de (samenwerking binnen de) Veiligheidsregio is het realiseren van een efficiënte en kwalitatief hoogwaardige organisatie en uitvoering van crisisbeheersing en rampenbestrijding, brandweerzorg en geneeskundige hulpverlening in de regio. Deze zijn erop gericht om iedereen die in Zuid-Limburg woont, werkt of verblijft te beschermen tegen gezondheidsrisico's en op het voorkomen van materiële schade bij crises en rampen, en branden.

Doel van het raadsvoorstel is om de raad de gelegenheid te bieden gemotiveerd te besluiten over het indienen van een zienswijze op de door het DB aangeboden stukken.

b. Kaders

1. eerdere besluitvorming: niet van toepassing
2. traject tot dusverre. Het DB van de VRZL heeft bij brief van 13 april 2022 de stukken voor een zienswijze toegezonden
3. rol/ bevoegdheden college van B en W: Het college adviseert de raad aangaande een zienswijze. De raad besluit.
4. algemene beleidskaders (landelijk/ provinciaal/ lokaal): De Wet veiligheidsregio's en het daarop gebaseerde Besluit veiligheidsregio's. Deze geven de regels voor de inrichting van de veiligheidsregio's en stellen eisen aan de uitvoering van taken. Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Zuid-Limburg. Meerjarenbeleidsplan van de Veiligheidsregio. De financiële uitgangspunten voor de begroting 2023, die het Algemeen Bestuur op 3 december 2021 heeft vastgesteld
5. past het voorstel in de strategische visie/ relatie met uitvoeringsagenda? Ja
6. relatie met programmabegroting/ financiële gevolgen. Crisisbeheersing en rampenbestrijding is een taakveld binnen programma 2 van de gemeentelijke begroting. Zie verder onder Argumenten en overwegingen

c. Argumenten en overwegingen

Het resultaat van de VRZL inclusief GHOR is €120.073 negatief. Het bestaat uit een negatief resultaat van €139.894 voor VRZL exclusief GHOR, en een positief resultaat van €19.821 van de GHOR. Het voorstel van het DB is om het positieve resultaat van de GHOR te verrekenen met het negatieve resultaat van de VRZL en het dan resterende bedrag van €120.073 (negatief) te onttrekken aan de algemene reserve. Voor Brunssum zijn er derhalve nu geen financiële gevolgen.

De jaarrekening van het MCC sluit met een positief resultaat van €264.442. Het voorstel is om dit bedrag toe te voegen aan het egalisatiefonds MCC. Dat is overeenkomstig eerder tussen partijen gemaakte afspraken.

De begroting 2023 van de VRZL heeft de begroting 2022 als uitgangspunt. In de begroting zijn geen beleidswijzigingen verwerkt. Het lopende beleid wordt voortgezet. De enige financieel relevante wijziging betreft de indexering conform de septembercirculaire 2021 van het Gemeentefonds. Hierdoor wordt de gemeentelijke bijdrage in 2023 €1.997.600. Dit is nagenoeg conform het vorig jaar in de meerjarenraming opgenomen bedrag van €1.996.448.

De begroting 2023 van het MCC is financieel gelijk aan de begroting 2021 en is alleen geïndexeerd. Omdat het inwoneraantal van Brunssum is gedaald, blijft de bijdrage voor 2023 hetzelfde als voor 2022.

d. Opties en keuze

Het is aan de raad om te oordelen of het geven van een zienswijze op de financiële stukken wenselijk is. Op basis van vorenstaande stellen wij voor om geen zienswijze in te dienen.

Het college van burgemeester en wethouders,

Burgemeester Secretaris

Raadsbesluit

Gemeentebladnr. : 2022/51
Afdeling : Bestuurszaken
Registratiekenmerk : 2028119

De raad van de gemeente Brunssum gemeentebladnummer 2022/51;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 25 april 2022, afdeling Bestuurszaken;

Besluit:
Geen reden te zien om een zienswijze te geven op de ontwerpbegroting 2023 van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg en van het MCC en evenmin op de conceptjaarstukken 2021 van beide organisaties.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van

De Raad vernoemd,

Voorzitter Griffier

Veiligheidsregio Zuid-Limburg

AAN:
- de Colleges van Burgemeester en Wethouders
- de Gemeenteraden

in afschrift aan:
- *de burgemeesters*
- *de gemeentesecretarissen*

van de gemeenten in de Veiligheidsregio Zuid-Limburg

Uw brief van:
Uw kenmerk:
Ons Kenmerk:
Behandeld door: R. Thain
Telefoon: 06 4341 3628
Onderwerp: Zienswijze Jaarstukken 2021, Begroting 2023 Veiligheidsregio Zuid-Limburg en de jaarstukken 2021 en begroting 2023 MCC.

Maastricht, 13 april 2022

Geachte,

Hierbij bieden wij u de jaarstukken (jaarverslag en jaarrekening) 2021 en de begroting 2023 van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg, alsmede van het MCC (gemeentelijke bijdrage) aan.

In het kader van het jaarlijkse begrotings- en jaarrekeningtraject heeft de Veiligheidsregio Zuid-Limburg de begroting 2023 en de jaarstukken 2021 opgesteld. We kunnen niet om de twee grote crises heen welke dit jaar een enorme impact hebben gehad op de taken van de VRZL, de hoogwaterramp van juli 2021 en Covid-19. Ten tijde van de hoogwaterramp, die een exceptionele omvang kende, is onze organisatie fors op de proef gesteld en maximaal opgeschaald ten behoeve van de coördinatie van de hulpverlening. De nasleep is nog steeds gaande. Als lerende organisatie hebben we een evaluatie laten uitvoeren door een extern bureau zodat we "Samen Leren".

Op 25 maart jl. heeft het Dagelijks Bestuur van de Veiligheidsregio ingestemd met het ter zienswijze voorleggen van de jaarstukken 2021 en de begroting 2023 van VRZL en MCC. Wij bieden u de genoemde stukken graag ter zienswijze aan.

Jaarstukken 2021 (bijlage 1)
De jaarrekening zal door de accountant naar verwachting worden voorzien van een goedkeurende controleverklaring. Omdat de vaststelling van de jaarrekening door het Algemeen Bestuur, mede op basis van de zienswijze van de raden, pas in juli zal plaatsvinden kan de accountant de verklaring niet eerder verstrekken dan 3 weken voor de daadwerkelijke vaststelling en na een definitieve aanbieding door het Dagelijks Bestuur aan het Algemeen Bestuur van juli. Indien het AB in juli instemt met de resultaatbestemming zoals voorgesteld door het Dagelijks Bestuur, zal € 120.073 worden onttrokken aan de algemene reserve.

Begroting 2023 (bijlage 2)
De begroting 2023 is gebaseerd op de begroting 2022. Er is voor 2023 geen sprake van nieuw beleid maar wij volgen ons vastgestelde Meerjarenbeleid dat loopt tot 2024.

Jaarstukken 2021 en begroting 2023 MCC (bijlage 3, 4 en 5).
Er is een positief exploitatieresultaat in 2021 gerealiseerd van € 264.442,42. Voorgesteld wordt om het positieve exploitatieresultaat van € 264.442,42 (overeenkomstig afspraak) toe te voegen aan het egalisatiefonds van het MCC.

Zienswijze en vaststelling
Vaststelling van de begrotingen 2023 en de jaarstukken 2021 is een verantwoordelijkheid van het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg. Alvorens het document ter besluitvorming wordt voorgelegd, heeft u de mogelijkheid om vóór 1 juni a.s. uw zienswijze op de financiële stukken kenbaar te maken aan het Dagelijks Bestuur. Wij nodigen u daartoe van harte uit.

Veiligheidsregio Zuid-Limburg

Uw reactie
U kunt uw schriftelijke reacties en eventuele vragen n.a.v. de jaarstukken 2021, begrotingen 2023, sturen naar:

Veiligheidsregio Zuid-Limburg,
t.a.v. Bestuur- en Directie Ondersteuning
Postbus 35
6269 ZG Margraten

Een reactie per mail kan gestuurd worden aan: stafbureau@brwzl.nl

Namens het dagelijks bestuur Veiligheidsregio Zuid-Limburg,
met vriendelijke groet,

mr. J.M. Penn-te Strake,
Voorzitter

drs. F.C.W. Klaassen,
Secretaris

Begroting 2023
VRZL

VEILIGHEIDSREGIO Zuid-Limburg

Inhoudsopgave

Voorwoord 4
Deel A Beleidsbegroting 5
1 Programmaplan 6
1.1 Concern 6
1.1.1 Wie zijn we? 6
1.1.2 Waar staan we voor? 6
1.1.3 Ons werkgebied 7
1.1.4 Wat gaat het kosten? 8
1.1.5 Risico's op concernniveau 9
1.2 Crisisbeheersing en rampenbestrijding 11
1.2.1 Wie zijn we? 11
1.2.2. Wat willen we bereiken? 11
1.2.3 Wat gaan we daarvoor doen? 13
1.2.4 Wat gaat het kosten? 15
1.2.5 Risico's Crisisbeheersing en rampenbestrijding 15
1.3 Brandweerzorg 16
1.3.1 Wie zijn we? 16
1.3.2 Wat willen we bereiken? 16
1.3.3 Wat gaan we daarvoor doen? 16
1.3.4 Wat gaat het kosten? 19
1.3.5 Risico's Brandweerzorg 20
2 Paragrafen 21
2.1 Algemeen 22
2.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 22
2.2.1 Weerstandscapaciteit 22
2.2.2 Inventarisatie risico's 23
2.2.3 Beleid weerstandscapaciteit en risico's 25
2.2.4 Bepaling weerstandsvermogen 25
2.2.5 Financiële kengetallen 26
2.3 Onderhoud kapitaalgoederen 27
2.4 Financiering 27
2.4.1 Kasgeldlimiet 28

2.4.2 Renterisiconorm 29
2.4.3 Renteschema 29
2.5 Bedrijfsvoering 32
2.5.1 Wie zijn wij? 32
2.5.1.1 Investeringsbeleid 32
2.5.1.2 Organisatiestructuur 33
2.5.1.3 Administratieve organisatie 33
2.5.1.4 Informatisering en automatisering 33
2.5.1.5 Personeelsbeleid 33
2.5.2 Wat willen we bereiken? 34
2.5.3 Wat gaan we doen? 34
2.5.4 Wat gaat het kosten? 35
2.5.5 Risico's Bedrijfsvoering 36
2.6 Verbonden partijen 36
Deel B Financiële begroting 38
3.1 Overzicht van baten en lasten 39
3.2 Uiteenzetting van de financiële positie 40
3.3 Overzicht baten en lasten per taakveld 41
3.4 Overzicht van bijdragen gemeente 42
3.5 Overzicht van bijdragen per deelnemende gemeente 2023-2026 43
3.6 Staat van reserves en voorzieningen 44
3.7 Geldleningen 45
3.8 Meerjareninvesteringsplan en kapitaallasten (MIP) 46
3.9 Recapitulatie structureel en reëel evenwicht begroting 2023-2026 48

Voorwoord

Voor u ligt de begroting 2023 van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg (VRZL), met een doorkijk naar de jaren 2024-2026. De begroting 2023 heeft de begroting 2022 als uitgangspunt.

In de begroting 2023 zijn geen majeure beleidswijzigingen aangebracht. Het betreft een begroting die in het teken staat van de verdere implementatie van het vastgestelde beleid “een solide basis voor de toekomst ”. Tevens zal 2023 naar verwachting het eerste begrotingsjaar zijn waarin de effecten en de nazorg met betrekking tot COVID-19 en de Hoogwaterramp vorm zullen krijgen.

Financieel is alleen de indexering conform de septembercirculaire 2021 van het gemeentefonds toegepast.

Op 7 december 2018 heeft het algemeen bestuur besloten een nieuwe verdeelsleutel te gaan hanteren. In 2020 is de oude, voornamelijk historisch bepaalde verdeelsleutel in een periode van 4 jaar geleidelijk losgelaten en ingeruild voor een sleutel die gelijke tred houdt met het gemeentefonds. Afgesproken is om in 2023 een percentage van 100% (2022= 75%) conform het ingroeimodel te hanteren.

Ook zal in 2023 verder, gezamenlijk met de gemeenten, worden gewerkt aan meer transparantie in begroting en de jaarstukken.

Deel A Beleidsbegroting

1 Programmaplan

1.1 Concern

1.1.1 Wie zijn we?

VRZL is een gemeenschappelijke regeling van de gemeenten in Zuid-Limburg en één van de 25 veiligheidsregio's in Nederland. VRZL is een hands-on hulpverleningsorganisatie en een netwerkorganisatie in één. De werkzaamheden vinden plaats op het terrein van Crisisbeheersing & Rampenbestrijding (C&R) en brandweerzorg.

In onze regio werken 16 gemeenten, de brandweer, de politie Eenheid Limburg, de Geneeskundige Hulpverlenings- Organisatie in de regio (GHOR), het Openbaar Ministerie (OM), provincie Limburg, Veiligheidsregio Limburg Noord (VRLN), Waterpartners Limburg (waterschap, zuiveringsschap, waterleidingmaatschappij) Defensie, de Regionale Uitvoeringsdienst (RUD) en Chemelot samen in één veiligheidsregio.

Daarnaast hebben wij een omvangrijk netwerk van partijen waarmee wij samenwerken zoals het Nederlandse Rode Kruis, Essent, Enexis, Sitech, Brightlands, ProRail, de overige zuidelijke veiligheidsregio's (Zuid-6) het Nederlands Instituut Publieke Veiligheid (NIPV) en natuurlijk de verschillende hulpverleningsorganisaties in het Euregionale grensgebied (EMRIC).

1.1.2 Waar staan we voor?

VRZL is ingericht om de zorg voor openbare veiligheid in de regio te organiseren. Burgers, bedrijven en instellingen verwachten dat wij er voor ze zijn met advies en hulp waar nodig. Samen met onze partners:

- Dragen we (pro)actief bij aan de veiligheid in de regio. We brengen risico's in kaart en treffen voorbereidingen op maat;
- Geven we adviezen om daar waar mogelijk onveiligheid te voorkomen en te beperken;
- Bestrijden we incidenten en crises als ze zich toch voordoen. We treden effectief op tijdens een ramp om schade te beperken;
- Beogen we leed en schade zo veel mogelijk te beperken en helpen we verstoringen van het openbare leven zo snel mogelijk te herstellen. We zetten in op slachtofferhulp, nazorg en herstel van materiële schade.

Als VRZL willen we deze taak realiseren door midden tussen burgers, bedrijven, instellingen en partners te staan, primair uit te gaan van eenieders eigen kracht en expertise, waarbij we door een goede informatiepositie en gedreven en vakbekwame medewerkers een natuurlijke, betrouwbare partner zijn voor duurzame veiligheid in de regio. Ons motto daarbij is: "**Samen Veilig**". Samen met de gemeenten en onze crisispartners hebben we een krachtige crisisorganisatie staan. Wij kunnen snel hulp bieden en beschikken over voldoende slagkracht.

1.1.3 Ons werkgebied

Het werkgebied van VRZL is een compact verstedelijkt gebied van circa 650 km^2. Buiten de economisch bijzonder waardevolle clustering in onder meer chemie en health en unieke kansen voor versterking van de regio spelen er, door de geografische ligging van Zuid-Limburg, specifieke opgaven. Voor deze regio, die uiterst excentrisch ligt binnen Nederland (ruim 200 km grenslengte en op het smalste deel met 6 km verbonden aan de rest van Nederland), geldt dat in bijzondere mate. Met ongeveer 594.000 inwoners ligt Zuid-Limburg centraal in de Euregio Maas-Rijn. Er zijn binnen VRZL grote industrieën met specifieke veiligheidsrisico's, zoals chemische industrie en de luchthaven Maastricht-Aachen Airport. Met name in de zomermaanden ontvangen we daarnaast veel toeristen, die zowel in de stedelijke als de landelijke gebieden verblijven.



1.1.4 Wat gaat het kosten?

Veiligheidsregio Zuid-Limburg (totaal)	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal baten	**53.480**	**53.286**	**53.920**	**55.556**	**56.432**	**57.428**
Totaal lasten	**45.517**	**45.428**	**46.541**	**46.815**	**46.795**	**47.391**
Overhead	9.196	9.929	9.996	10.146	10.297	10.453
Onvoorzien	-	10	10	10	10	10
Totaal	**9.196**	**9.939**	**10.006**	**10.156**	**10.307**	**10.463**
Dotatie voorzieningen	3.691	2.717	1.923	1.937	1.965	1.995
Onttrekking voorzieningen	3.888	3.340	3.396	3.371	2.941	2.813
Mutatie voorzieningen	**-197**	**-623**	**-1.473**	**-1.434**	**-976**	**-818**
Dotatie reserves	3.369	3.695	4.072	4.255	4.447	4.647
Onttrekking reserves	4.285	5.153	5.226	4.236	4.141	4.255
Mutatie reserves	**-916**	**-1.458**	**-1.154**	**19**	**306**	**392**
Resultaat	**-120**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

Toelichting

De begroting 2023 is gebaseerd op de begroting 2022.

Uitgangspunten die zijn toegepast betreffen de CAO-stijgingen die doorgerekend en meegenomen zijn in 2023 en daarnaast de bekende indexering van de gemeentelijke bijdrage.

1.1.5 Risico’s op concernniveau

Hieronder zijn de belangrijkste risico's weergegeven die voor de gehele organisatie gelden. Specifieke risico’s die betrekking hebben op een programma zijn daar benoemd:

- Vrijwilligheid is een landelijk thema. Dat er iets gaat veranderen is helder. Taakdifferentiatie bij de vrijwilligers is van de baan. Alleen de bouwsteen “verplichtend karakter” wordt nu verder landelijk uitgewerkt. Dit betekent voor onze veiligheidsregio in hoofdlijnen dat vrijwilligers niet meer gekazerneerd mogen worden en dat ze voor dat deel een parttime aanstelling moeten krijgen. De financiële impact is echter sterk afhankelijk van de nadere uitwerking en van het feit of er rijksmiddelen voor beschikbaar komen. Een en ander betekent dat gemeenten hier een financieel risico lopen.
- De snelheid van technologische ontwikkelingen heeft steeds invloed op VRZL. Indien deze technologische ontwikkelingen elkaar snel opvolgen kan dat een operationeel risico met zich meebrengen. De veiligheidsregio’s zijn maar beperkt in staat dat tempo bij te benen en op de hoogte te blijven van die ontwikkelingen laat staan dat ze proactief kunnen optreden. De onbekendheid met ontwikkelingen maakt dat op sommige gebieden of thema’s de risico’s groter worden.
- Landelijke stelseldiscussie. De ministerraad heeft ingestemd met de instelling van de evaluatiecommissie wet veiligheidsregio’s (WvR). De evaluatie moet inzicht geven in het functioneren van het stelsel zoals beschreven in de WvR, zowel ten aanzien van de bestuurlijke als operationele componenten. Het is de bedoeling dat de evaluatie inzicht biedt in wat goed werkt, waar er verbetermogelijkheden zijn en wat bij knelpunten de oplossingsrichtingen zijn. Welke gevolgen hiervan zullen zijn is vooralsnog niet bekend.
- Verduurzaming en milieu eisen worden regelmatig aangescherpt en deels ad hoc ingevoerd. Dit brengt het risico met zich mee dat er meer kosten gemaakt dienen te worden en mogelijkerwijs het buiten werking stellen van materieel. Met afschrijvingstermijnen van soms wel 15 jaar op materieel is het niet gemakkelijk om met nieuwe maatregelen mee te bewegen.
- De Landelijke Meldkamer Samenwerking (LMS): De vorming van de landelijke meldkamer staat nog aan het begin. De LMS heeft ervoor gekozen om tot 2023 te werken met zogenaamde “bouwplaats” constructie. Er wordt in delen gebouwd en geëxperimenteerd om te bezien wat in de praktijk werkt en uitgerold zou moeten worden. Of hierdoor nog gevolgen ontstaan voor VRZL is onduidelijk maar het kan leiden tot extra kosten c.q. kwaliteitsverbetering of -verlies.
- De Algemene verordening gegevensbescherming (AVG) is een Europese verordening die de regels voor verwerking van persoonsgegevens door bedrijven en overheidsorganisaties in de hele Europese Unie standaardiseert. De AVG wordt gemonitord door de Autoriteit Persoonsgegevens. Datalekken die ontstaan kunnen leiden tot het opleggen van een boete. Daarnaast is het van groot belang dat de informatiebeveiliging op orde is om zo beter bestand te zijn tegen cyberaanvallen door kwaadwillenden. De recente cyberaanval bij VDL is hier een goed voorbeeld van en dergelijke aanvallen kunnen de wendbaarheid binnen VRZL aantasten.
- Er is sprake van krapte op de arbeidsmarkt waardoor het moeilijk is om kwalitatief goede medewerkers aan te trekken binnen de programmalijnen.
- Herijking gemeentefonds: De herijking van het gemeentefonds kan aanzienlijke financiële herverdeeleffecten hebben.
- Omgevingswet: Met de inwerkingtreding van de omgevingswet verandert het stelsel van regelgeving voor de fysieke en gezonde leefomgeving. Deze wetgevingsoperatie heeft gevolgen voor overheden waaronder de veiligheidsregio's en de brandweer. De exacte impact voor VRZL is nog onbekend.
- Maatschappelijke onrust: Veel tijd moet worden gestoken in de maatschappelijke onrust naast het regulier managen van de crisis (COVID-19 en hoogwaterramp)
- Veiligheidsgaranties bij een crisis (COVID-19 en hoogwaterramp)

- Functioneel Leeftijdsontslag (FLO) zal in 2023 nogmaals herijkt worden en daarmee gemonitord op inhoud en effecten. Het gemeenschappelijke belang om de FLO-casus goed en structureel af te hechten staat hierbij voorop. Daarbij heeft het algemeen bestuur benadrukt dat er aandacht dient te zijn voor de interne taakstelling binnen VRZL en gekeken dient te worden of het een reëel scenario blijft voor VRZL om deze interne taakstelling met een omvang van € 560.000 structureel vanuit de eigen exploitatie op te vangen. Als dit niet het geval blijkt te zijn kent dit een financiële impact voor de deelnemende gemeenten.
- De huidige inval in Oekraïne door Rusland kan een verdere escalatie met zich meebrengen waarbij VRZL mogelijk extra taken dient uit te gaan voeren. Recent is bekend geworden dat elke veiligheidsregio dient te zorgen voor 2.000 opvangplekken voor vluchtelingen uit de Oekraïne. De impact en omvang van taken als gevolg hiervan is nu niet vast te stellen maar kan een financiële impact hebben. Onduidelijk is of daarvoor middelen vanuit het Rijk komen.
- Huisvestingsbeleid bestuurlijke dialoog Brandweerzorg: In 2019 is als vervolg op de besluitvorming in 2018 over een nieuwe kostenverdeelsleutel en over extra financiële middelen voor de VRZL een huisvestingsbeleid vastgesteld. De directe aanleiding daarvoor was de overtuiging dat huisvestingscomponent voortaan een regionale aangelegenheid diende te zijn. Immers, risicoprofiel en dekkingsplan zijn een verantwoordelijkheid van het regionale bestuur en huisvesting is daarvan een logisch gevolg. Deze lijn betekent een ontwikkeling van een nog grotendeels lokaal verankerde huisvestingssituatie naar een regionale aanpak en beheer. Het na te streven einddoel is een zo goed mogelijk gestandaardiseerd bestand van kazernes dat bij voorkeur in regionaal eigendom zijn. Daarbij is de notie gedeeld, dat er nog gezocht moet worden naar de juiste balans tussen regionale verantwoordelijkheid en lokale autonomie. Het gaat erom dat, vanuit het uitgangspunt dat VRZL en de gemeenten natuurlijke partner zijn, de voor alle partijen meest gunstige keuzes gemaakt blijven worden. Om te komen tot strakkere kaders om het groeimodel te sturen en te begeleiden, heeft het algemeen bestuur gevraagd om in 2022 en 2023 in de bestuurlijke dialoog toekomst brandweerzorg de scenario's voor de huisvesting nader aan de orde te stellen. De financiële impact hiervan is op dit moment niet in te schatten. In de bestuurlijke dialoog zullen de scenario's besproken worden hoe dit het beste ingevuld kan worden.
- Afhankelijkheid van derden bij een crisis: We zijn in vele gevallen de coördinator en regisseur bij een crisis en zijn daarmee afhankelijk van informatie, kennis en kunde en expertise van derden waarover we feitelijk niets te zeggen hebben. Dat vormt een risico, met name in ongekende crises.
- Onbekende crises: in het provinciaal risicoprofiel zijn zwarte zwanen benoemd; crises die nu nog onbekend zijn maar die impact zullen hebben. Dat blijft een continu risico.
- Beschikbaarheid crisisfunctionarissen: Vooral de COVID-19 pandemie maar ook het Hoogwater hebben aangetoond dat we bij langdurige crisis en het langdurig inzetten van crisisfunctionarissen al snel tegen grenzen aanlopen. Crisisfunctionarissen komen in loyaliteitsvraagstukken tussen noodzakelijke activiteiten bij hun hoofdwerkgever en bijdragen aan de bestrijding van de crisis.
- Chemelot heeft VRZL in kennis gesteld dat in 2023 en 2024 mogelijk zeer grote veranderingen plaatsvinden binnen enkele bedrijven op het terrein. Voor VRZL betekent dit voor 2023 en 2024 een flinke toename van de werkbelasting voor industriële veiligheid (Vergunningverlening BRZO, Toezicht BRZO en aanwijzing bedrijfsbrandweer).
- De bezetting en landelijke routering van meldingen tijdens weerextremen vraagt waarschijnlijk een heroverweging op de formatie. Wellicht zal hierbij de bereikbaarheid van het landelijke niet spoedeisende nummer voor de brandweer een grotere rol gaan spelen.
- Een mogelijke opleving van COVID-19 kan er mogelijk toe leiden dat niet alle geplande opleidingen en trainingen uitgevoerd kunnen worden.
- In paragraaf 2.2.2 is een tabel met risico's opgenomen die een financiële impact kennen op VRZL en zijn deze risico's toegelicht.

1.2 Crisisbeheersing en rampenbestrijding

1.2.1 Wie zijn we?

Het programma crisisbeheersing en rampenbestrijding (C&R) omvat alle activiteiten die gericht zijn op de voorbereiding op mogelijke crises en rampen. Het gaat om de beheersing van risico's (voorkomen, beperken) en de gezamenlijke multidisciplinaire voorbereiding op mogelijke incidenten. Hierbij wordt het begrip "incident" breed opgevat. Het gaat niet alleen om het incident zelf maar ook om de dreiging ervan of de aankondiging van een gebeurtenis. Het kan ook gaan om incidenten of verstoringen die op zichzelf geen ramp of crisis zijn maar die (mogelijk) de openbare orde en veiligheid bedreigen zoals thema's die grote maatschappelijke onrust tot gevolg kunnen hebben. Het programma omvat de volgende producten met clusters van activiteiten:

- Bevolkingszorg (inclusief evenementen en multidisciplinaire risicobeheersing);
- Risicocommunicatie (risicobewustzijn) en Crisiscommunicatie;
- Informatiemanagement;
- Multidisciplinaire Operationele Voorbereiding (MOV);
- Multidisciplinair Opleiden, Trainen en Oefenen (MOTO);
- Kwaliteitszorg.

In deze begroting worden ook de activiteiten uit te voeren door de Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR) omschreven. De GHOR omvat de volgende producten en clusters van activiteiten:

- Risicobeheersing – ontwikkeling naar risicobewustzijn;
- Planvorming en professionaliteit;
- Informatiemanagement;
- Kwaliteitszorg;
- Ketenmanagement.

1.2.2.Wat willen we bereiken?

Samenwerking

De Coronacrisis en het Hoogwater hebben weer aangetoond dat samenwerking met partners van belang is. Alleen hadden wij het niet gekund, samen zetten we grote stappen. Ook in 2023 zal die samenwerking waar mogelijk en noodzakelijk geïntensiveerd worden. Daarbij wordt continu gemonitord welke nieuwe dreigingen en scenario's op ons af komen en welke (nieuwe) partners of partijen van belang zijn om daarmee gezamenlijk op te trekken. Daarbij zal continueren van de samenwerking met Veiligheidsregio Limburg Noord een belangrijke rol spelen.

Bevolkingszorg en evenementen

Nadat in 2020 en een groot deel van 2021 evenementen niet mogelijk waren, liet 2022 een groei naar de normale omvang van aantallen evenementen zien. We verwachten ook voor 2023 nog een piek in aantallen evenementen omdat veel organisatoren de verloren jaren willen inhalen. Daarnaast zal de evaluatie van de Wet Veiligheidsregio's en de inbedding van Bevolkingszorg en Crisiscommunicatie aandacht vragen. De evaluatie van de wet geeft aan dat de veiligheidsregio op die onderdelen een stevigere regierol zou moeten invullen. Binnen VRZL is dat ook nu al het geval. In 2023 zal bezien worden of landelijke ontwikkelingen daarop nog invloed gaan hebben.

Risicocommunicatie- ontwikkeling naar risicobewustzijn
Een risicoloze samenleving bestaat niet, maar we kunnen wel bewuster omgaan met risico's. Dat betekent dat burgers, bezoekers, instellingen, bedrijven en overheid zich bewust zijn van de aanwezige risico's en weten wat zij kunnen doen rondom die risico's. Burgers, bezoekers, instellingen, bedrijven en overheid hebben immers samen invloed op de (fysieke) veiligheid in Zuid-Limburg. Dat bewustzijn start met kennis van de aanwezige risico's. Het Provinciale Risicoprofiel dat in 2019 is vastgesteld, zal in 2023 geactualiseerd worden. Het biedt een adequate basis om daarover met doelgroepen te communiceren. Daarbij zal ons risicobeeld de komende jaren evolueren waarbij nieuwe dreigingen een belangrijkere rol zullen gaan spelen. De evaluaties van de Covid-crisis maar ook de evaluatie van het Hoogwater in 2021 zullen invloed hebben op de risico's en de wijze waarop we daarop gaan voorbereiden. Daarmee hebben deze evaluaties ook invloed op de risicocommunicatie.

Ieder zal vanuit de eigen verantwoordelijkheid moeten acteren en waar mogelijk slim op risico's moeten interveniëren. Hierbij hebben burgers en bedrijven mede een eigen verantwoordelijkheid. De Veiligheidsregio ondersteunt daarbij door middel van communicatie over de risico's en het bieden van een handelingsperspectief. Het vraagt een continue monitoring en analyse van de aanwezige risico's en scenario-ontwikkeling. Het effect daarvan is dat mensen die wonen en/of werken en/of verblijven in Zuid-Limburg op de hoogte zijn van de risico's die er zijn in de omgeving en dat zij een adequaat handelingsperspectief hebben wanneer zich een incident voordoet. De verantwoordelijkheid van de overheid ligt verder bij de ontwikkeling van veilige ruimtelijke planning, bij het bevorderen van de borging van veiligheid in vergunningen en bij het veilig bouwen en gebruiken van gebouwen. De Veiligheidsregio ondersteunt daarbij.

Daarnaast lopen er al geruime tijd initiatieven om de gezamenlijke aanpak van risicocommunicatie rondom Chemelot samen met de betrokken gemeenten en Chemelot op te pakken en in te vullen. Betrokkenheid van burgers is daarbij een belangrijk doel. Dat wordt in 2023 natuurlijk gecontinueerd

Communicatie integraal aanpakken
Naast de risicocommunicatie informeert de Veiligheidsregio de bevolking over wat zij geacht wordt te doen in het geval van crises en geeft zij duiding van incidenten in de regio en daarbuiten. Dat vraagt een samenhangende aanpak van risicocommunicatie, reguliere voorlichting en crisiscommunicatie. Het gaat erom de communicatie zo te organiseren dat de Veiligheidsregio vooruit denkt en antwoord geeft op vragen die kunnen spelen en dat de communicatie klantgericht wordt uitgevoerd voor burgers, partners en media. Daarbij wordt gebruik gemaakt van moderne middelen en technieken om de verschillende doelgroepen te kunnen bereiken.

Corporate communicatie en interne communicatie
Binnen VRZL staan voor 2023 ook enkele majeure projecten gepland waaronder de afronding van de Bestuurlijke Dialoog rondom brandweerzorg. Team communicatie zal daarin faciliteren en ondersteunen waar mogelijk omdat het belangrijk wordt geacht onze bestuurders en onze raden adequaat te informeren en met hen te communiceren over het verloop van het project. Overigens heeft brandweerzorg daarbij de leidende rol.

Informatiemanagement
Het delen van relevante informatie tussen hulpdiensten, gemeenten en hun partners wordt steeds belangrijker en biedt ook kansen om het gezamenlijk optreden bij incidenten adequaat en vakkundig aan te pakken. De organisatie moet er klaar voor zijn om informatie -die door partnerorganisaties en burgers wordt aangeleverd- juist te verwerken, te veredelen en te duiden en te gebruiken en andersom informatie snel en tijdig ter beschikking te stellen aan anderen. Het programma C&R coördineert en faciliteert deze ontwikkelingen onder meer door het in te richten veiligheidsinformatiecentrum (VIC) waar informatie samenkomt en geduid wordt. Daarnaast wordt er continu gewerkt aan het verbeteren van het veiligheidsbeeld waarmee operationele functionarissen continu een adequaat beeld van de situatie in onze regio hebben.

Ook zal vanuit het programma C&R de operationele informatievoorziening naar de eenheden op straat verdergaand vormgegeven worden zodat deze steeds over de meest actuele informatie kunnen beschikken. In samenwerking met de partners binnen de zuidelijke 6 veiligheidsregio's (Zuid-6) wordt daaraan invulling gegeven. Dit is een vakgebied dat de komende jaren nog volop ontwikkelingen zal kennen en waarbij wij als VRZL aangesloten moeten blijven. Dat vraagt om investeringen en prioritering.

Multidisciplinaire Operationele Voorbereiding (MOV) en multidisciplinaire Opleiding, training en oefening (MOTO)
MOV en MOTO hebben als belangrijkste doelstellingen voor 2022 dat de wettelijk verplichte planvorming op orde is en dat functionarissen opgeleid, getraind en geoefend zijn om hun taak in de crisisorganisatie adequaat te kunnen invullen. Ook in 2023 zullen daarvoor onder meer opleidingen, oefeningen, GRIP workshopdagen, ROT-oefeningen en RBT-bijeenkomsten georganiseerd worden.

Kwaliteitszorg en professionaliteit
De doorontwikkeling in crisisbeheersing stelt hoge eisen aan het functioneren van de Veiligheidsregio. Daarom wordt met kwaliteitszorg gestuurd op het leer- en verbeterproces van de afzonderlijke hulpdiensten en van de onderlinge samenwerking. De afzonderlijke GRIP-evaluaties, de halfjaar- en jaarrapportages daarover en de rode draden die we analyseren dragen bij aan de continue verbetering van de crisisbeheersing. Dat wordt uiteraard in 2023 gecontinueerd. Ook de regie- en netwerkfunctie van de Veiligheidsregio wordt versterkt door vanuit het programma C&R integraal te sturen op gewenste ontwikkelingen.

1.2.3 Wat gaan we daarvoor doen?

Algemeen
2023 zal mede in het teken staan van de uitvoering van verbeterpunten uit de evaluaties van de covid-pandemie, het verwerken van aanbevelingen uit de evaluatie van de wet op de veiligheidsregio's, het verder verwerken van verbeterpunten uit de evaluaties van het Hoogwater en de reguliere evaluaties.

Daarnaast is het herstellen van de inspanningen die COVID-19 en het Hoogwater gevraagd hebben een belangrijk issue. In 2023 zal de blik gericht worden op 2030 en zal met ons bestuur nagedacht worden over de gewenste inrichting van crisisbeheersing om fit te zijn voor toekomstige dreigingen. Dat zal onder meer stollen in een nieuw meerjarenbeleidsplan voor de periode 2024-2027.

Samenwerking
Een van de vele inzichten die zowel de COVID-19 pandemie als het Hoogwater ons gebracht heeft is dat het in crisissituaties belangrijk is om je collega's te kennen. Met name in de internationale component die daarbij voor Zuid-Limburg een grote rol speelt zullen we verdergaand investeren. De opbrengsten van de jarenlange samenwerking in het programma EMRIC hebben hun meerwaarde getoond. Intensiveren van die samenwerking bereid Zuid-Limburg nog beter voor op de risico's binnen of net buiten ons gebied. Vanzelfsprekend zal er geïnvesteerd blijven worden in samenwerking met andere Nederlandse Veiligheidsregio's, landelijke netwerken en vakraden.

Bevolkingszorg en evenementen
Bevolkingszorg zal een belangrijk deel van haar capaciteit inzetten voor de reguliere werkzaamheden. Specifiek voor 2023 staan activiteiten gericht op de evaluatie wet veiligheidsregio's en verbeterpunten naar aanleiding van de eerdergenoemde evaluaties geprogrammeerd. Vanaf 2022 wordt er gewerkt met een jaarlijks verslag aan de coördinerend gemeentesecretaris over de geleverde prestaties binnen bevolkingszorg. Aandachtspunten daaruit zullen vanaf 2023 ook in de begroting meegenomen worden.

Informatiemanagement
Ook voor informatiemanagement geldt dat de reguliere werkzaamheden voor een belangrijk deel zorgen voor in vulling van de werkzaamheden. De doorontwikkeling van Operationele Informatievoorziening, de doorontwikkeling van het veiligheidsbeeld en VIC, de intensivering van de samenwerking met Veiligheidsregio Limburg Noord zodat de meldkamer in toenemende mate dezelfde uitgangspositie kan hanteren voor beide veiligheidsregio's. Daarbij is met name het vraagpunt van informatie-veredeling en betrouwbaar kunnen informeren van de crisisfunctionarissen een aandachtspunt.

MOV en MOTO
Het actueel houden van de bestaande wettelijke plannen (Rampbestrijdingsplannen, multidisciplinaire informatiekaarten) gebeurt in een vierjaarlijkse cyclus. Het oefenprogramma is daarop afgestemd zodat ervaringen uit oefeningen ook meegenomen kunnen worden in een volgende actualisatie. Er zal in 2023 wederom een stap gezet worden in de kwaliteitsverbetering van de crisisfunctionarissen. Niet kwantiteit (van oefeningen, trainingen en opleidingen) is leidend maar de kwaliteit van wat de functionaris heeft te bieden. Het jaarverslag aan de coördinerend gemeentesecretaris is een mooie basis om de gewenste kwaliteit te benoemen en de huidige situatie daarbij inzichtelijk te maken. In 2023 zal verder gewerkt worden aan de verbetering van de kwaliteit van de crisisfunctionarissen. Doelstelling is dat zij ook bij de nu nog onbekende scenario's vanuit kennis en kunde kunnen improviseren en de crisis adequaat kunnen bestrijden.

Communicatie
Op het gebied van communicatie hebben we de komende jaren mooie ontwikkeltrajecten en projecten in het vooruitzicht. Het continu verbeteren van de risicocommunicatie en daarmee meer risicobewustzijn bij de bevolking creëren, het kwalitatief verbeteren van de crisiscommunicatie op basis van belevingsonderzoeken en veiligheidsvisies, het intensiveren van de samenwerking met Chemelot (en andere partners) om sneller de juiste informatie te kunnen delen in crisissituaties maar ook de continue aandacht voor de Veiligheidsregio als organisatie, vult de agenda voor 2023 al snel. Na intensieve jaren met Covid en Hoogwater is het ook aan de tijd de opbrengsten en inzichten uit deze periode te verankeren. Het lijkt er overigens op dat de oorlog in Oekraïne roet in het eten gooit en dat er ook voor 2022 (en 2023) een enorme crisisinzet van de veiligheidsregio's verwacht wordt.

Kwaliteitszorg
Het kwaliteitszorgsysteem evolueert en wordt steeds steviger. We krijgen steeds beter inzicht in de aanwezige competenties en talenten en maken daar waar mogelijk gebruik van. Het systeem draagt bij aan het continu verbeteren van de organisatie en de mensen in de organisatie. Middels halfjaar en jaarrapportages worden de geleverde inspanningen en de gerealiseerde verbeteringen inzichtelijk gemaakt en bestuurlijk onder de aandacht gebracht.

Geneeskundige hulpverlening
Nederland veilig houden en waar nodig veiliger maken: daar draagt de GHOR graag aan bij. Een belangrijke basis voor het werk van de GHOR is het provinciaal risicoprofiel dat de beide Limburgse veiligheidsregio's hebben opgesteld voor de periode 2020-2023. Dat wordt in 2023 opnieuw vastgesteld en de GHOR zal daaraan uiteraard bijdragen. De verdere naleving en borging van de aandachtspunten uit de evaluaties van de COVID-19 pandemie zullen voor de GHOR de nodige aanvullende en nieuwe werkzaamheden met zich meebrengen. De GHOR heeft een belangrijke rol in de verdere vertaling van de benoemde verbeterpunten naar de witte – geneeskundige – keten. De GHOR is daarnaast nauw betrokken bij de vergunningverlening rondom grote evenementen en heeft daarbij vooral aandacht voor de veiligheid en gezondheid van deelnemers en bezoekers. Het aantal evenementen in Zuid-Limburg neemt toe. Tegelijkertijd zijn er in Europa meer incidenten en neemt de dreiging toe. Steeds opnieuw is de vraag welke voorzorgsmaatregelen nodig zijn en wat dit mag kosten. Voorzorgsmaatregelen kosten (veel) geld en de vraag is of dit altijd nodig is.

Tegelijkertijd is de maatschappelijke druk groot als iets gebeurt en blijkt dat geen voorzorgsmaatregelen genomen zijn. Na de relatief evenementen-vrije jaren 2020 en 2021 verwachten we voor 2022 en 2023 een opleving in aantal evenementen. Daarbij zal de evenementen-sector proberen een inhaalslag te maken. Daar zal in 2023 ook veel aandacht voor zijn.

1.2.4 Wat gaat het kosten?

Programma Crisisbeheersing en Rampenbestrijding (incl. GHOR)	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Baten	**568**	**483**	**404**	**400**	**400**	**400**
Lasten						
Personeel	3.609	4.448	4.515	4.583	4.652	4.721
Opleiding, vorming en training	167	232	217	220	224	227
Kantoor	1.187	654	664	674	684	694
Automatisering	621	492	499	506	514	522
Huisvesting	142	168	170	173	176	178
Voertuigen	141	82	83	84	86	87
Materialen	-	92	83	95	96	97
Kapitaallasten	-	-	-			-
Lasten	**5.867**	**6.168**	**6.231**	**6.335**	**6.432**	**6.526**
Dotatie voorzieningen	-	-	-	-	-	-
Onttrekking voorzieningen	-	-	-	-	-	-
Mutatie voorzieningen	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Dotatie reserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekking reserves	-	140	79	-	-	-
Mutatie reserves	**-**	**-140**	**-79**	**-**	**-**	**-**
Resultaat	**-5.299**	**-5.545**	**-5.748**	**-5.935**	**-6.032**	**-6.126**

1.2.5 Risico's Crisisbeheersing en rampenbestrijding

Binnen C&R kennen we een aantal risico's:

- Afhankelijkheid van derden bij een crisis. We zijn in vele gevallen de coördinator en regisseur bij een crisis en zijn daarmee afhankelijk van informatie, kennis en kunde en expertise van derden waarover we feitelijk niets te zeggen hebben. Dat vormt een risico, met name in ongekende crises.
- Onbekende crises: in het provinciaal risicoprofiel zijn zwarte zwanen benoemd; crises die nu nog onbekend zijn maar die impact zullen hebben. Dat blijft en continu risico.
- Beschikbaarheid crisisfunctionarissen: Met name de Covid-crisis maar ook het Hoogwater hebben aangetoond dat we bij langdurige crisis en het langdurig inzetten van crisisfunctionarissen al snel tegen grenzen aanlopen. Crisisfunctionarissen komen in loyaliteitsvraagstukken tussen noodzakelijke activiteiten bij hun hoofdwerkgever en bijdragen aan de bestrijding van de crisis.
- Een ander risico is de snelheid van met name de technologische ontwikkelingen. De veiligheidsregio's zijn maar beperkt in staat dat tempo bij te benen en op de hoogte te blijven van die ontwikkelingen laat staan dat ze proactief kunnen optreden. De onbekendheid met ontwikkelingen maakt dat op sommige gebieden of thema's de risico's groter worden.
- De concern risico's zoals benoemd in paragraaf 2.2.2 raken de bedrijfsvoering en de programma's op alle vlakken. De samenhang tussen bedrijfsvoering en de programma's maakt dat hier gezamenlijk op geacteerd dient te worden.

1.3 Brandweerzorg

1.3.1 Wie zijn we?

Brandweerzorg verhoogt de veiligheid in Zuid-Limburg. Enerzijds doen wij dat proactief, door onder andere het in kaart brengen van risico's die er zijn en door voorlichting te geven hoe brandveilig te leven, en anderzijds reactief door daar hulp te bieden waar nodig als deze gevraagd wordt.

We verhogen de veiligheid in Zuid-Limburg door ons inzicht in risico's verder te verbeteren, door voorlichting en communicatie en door snelle en ter zake doende interventies daar waar het toch mis is gegaan. Daarvoor moeten we onze regio en de belangrijke partners daarin goed kennen, willen we risico's snel kunnen signaleren en daarover gezaghebbend adviseren en willen we adequaat optreden. Onze sterke verbondenheid met de maatschappij maakt dat we de samenwerking actief op kunnen en moeten zoeken

Het programma brandweerzorg bestaat uit de volgende onderdelen:

- Risicobeheersing
- Incidentbestrijding
- Vakbekwaamheid
- Kaderstelling
- Meldkamer

1.3.2 Wat willen we bereiken?

We willen de risico's op branden en incidenten (van klein tot grote ramp/crisis) in de regio verkleinen mede door kennis te delen en het lerend vermogen van onze organisatie te vergroten.
We bestrijden brand- en andere incidenten, dragen zorg voor de redding van mens en dier en we verkleinen de fysieke, sociale, economische en ecologische gevolgen van brand en andere ongevallen.

1.3.3 Wat gaan we daarvoor doen?

Onderstaand wordt per onderdeel binnen het programma Brandweerzorg aangegeven met welke zaken zij bezig zijn en/of aan de slag gaan in 2023:

Risicobeheersing
VRZL werkt in een complexe en dynamische samenleving. Voortdurend wordt de samenleving beïnvloed door maatschappelijke en technologische ontwikkelingen, wijzigingen in wet- en regelgeving, nieuwe optredende risico's en andere verwachtingspatronen van burgers en (keten)partners.

Het wordt complexer en leidt tot meer en andere risico's. Het effect en de impact hiervan noodzaken tot een nog intensievere integrale samenwerking binnen de veiligheidsketen. Als verbindend thema hierin ligt de nadruk op risicobeheersing vanuit een risicogerichte benadering.

De nadruk komt steeds meer te liggen op het voorkomen en beheersbaar maken van incidenten. Dat vergt niet alleen het toepassen van regels, maar ook het scherp in beeld brengen en afwegen van risico's, zoeken naar maatregelen die de veiligheid bevorderen, motiveren van anderen die het verschil kunnen maken en het beïnvloeden van risicovol gedrag.

In 2023 worden ten aanzien van de risicobeheersing de volgende producten opgeleverd:

- <u>Implementatie Visie op inrichting risicobeheersing</u>
  Over het thema Risicobeheersing is op 2 december 2021 in de tweede sessie van de Bestuurlijke Dialoog Brandweerzorg Zuid-Limburg gesproken met het Algemeen Bestuur (AB). Dit heeft geresulteerd in uitgangspunten die dienen als input voor het op te leveren eindproduct "Visie op inrichting Risicobeheersing".

Deze visie is in april 2022 goedgekeurd door ons algemeen bestuur. De visie wordt onderdeel van het eerdergenoemde Meerjarenbeleidsplan 2024-2027 van de VRZL. In 2023 zal gestart worden met de implementatie van de visie.

- Brandweer risicoprofiel
  Afgeleid van het provinciaal risicoprofiel is in 2022 is het brandweerrisicoprofiel opgesteld. Het brandweerrisicoprofiel omvat actuele informatie over de risico's per gemeente en wordt continu geactualiseerd. Het belicht de incidenttypen:
  - Waterincidenten
  - Natuurbranden
  - Incidenten wegverkeer
  - Incidenten spoorvervoer
  - Incident wegtunnel
  - Brand in gebouwen
  - Brand in dichte binnensteden
  - Incidenten gevaarlijke stoffen
  - Incident met vliegtuig (MAA/ AWACS)
  - Overstroming rivier
  - Incidenten naar aanleiding van extreme weersomstandigheden
  - Evenementen

Aan de hand hiervan is per gemeente een goed beeld te vormen van (brandweer)veiligheidsrisico's. Op basis van het Brandweerrisicoprofiel en het Dekkingsplan houdt de VRZL verdiepende gesprekken met de gemeenten over de risico's die spelen binnen een gemeente. Het team Risicobeheersing maakt hier nadrukkelijk de aansluiting met het gemeentelijk Integraal Veiligheidsplan. Op basis van deze gesprekken worden afspraken gemaakt over de speerpunten in het Integraal Veiligheidsplan ten aanzien van fysieke veiligheid (brandveiligheid, omgevingsveiligheid, crisisbeheersing en rampenbestrijding). In de jaarlijkse uitvoeringsprogramma's worden concrete afspraken gemaakt over de producten Risicobeheersing die VRZL levert.

- Implementatie van de Omgevingswet
  Naar verwachting is de nieuwe omgevingswet is op 1 januari 2023 van kracht. Het team risicobeheersing blijft verder werken aan de implementatie van de omgevingswet binnen de veiligheidsregio. Hierbij richt het team zich op het voorkomen en beperken van incidenten en de mogelijke schadelijke gevolgen.

  Risico's zoals beschreven in Provinciaal Risicoprofiel en Brandweerrisicoprofiel zijn door VRZL te beïnvloeden door betrokkenheid bij:

  - Het opstellen van de omgevingsvisie;
  - Het opstellen van omgevingsplannen;
  - Het behandelen van omgevingsvergunningen;
  - Het opstellen van een Integraal Veiligheidsplan.

Incidentbestrijding
Met betrekking tot de repressieve organisatie en de paraatheid zijn de volgende uitgangspunten geformuleerd:

- Opkomsttijden brandweereenheden zijn conform afgesproken norm;
- Opkomsttijden alle brandweerpiketten zijn conform norm;
- Paraatheid en slagkracht zijn in balans met het risicoprofiel;
- Iedere kazerne beschikt over een oefenprogramma voor basis- en specialistische taken;

- Vakbekwaam blijven: ontwikkeling naar eindbeeld dat gehele repressieve dienst in 2023 is bijgeschoold in actuele les- en leerstof van Brandweer Nederland;
- Plan van aanpak Arbeidshygiëne is conform planning uitgevoerd;
- Er vindt een doorontwikkeling plaats om de werking van de Servicecentra te optimaliseren;
- Uitvoering geven aan internationale convenanten (n.a.v. programma EMRIC)

Ook in 2023 is het streven om in algemene zin de operationele prestaties op het terrein van brandweerzorg te blijven leveren, ondanks dat veel aandacht geschonken moet worden aan de doorontwikkeling van de organisatie.

Vakbekwaamheid
Het organiseren van vakbekwaamheid vraagt een breed scala aan werkzaamheden binnen de domeinen opleiden, oefenen en bijscholen. De vakbekwaamheid van ons eigen personeel dient namelijk te allen tijde op orde te zijn. Dat is nodig in deze hoogtechnologische samenleving, waarin ontwikkelingen snel gaan. Het betreft o.a. het verzorgen van reguliere opleidingen voor manschappen, bevelvoerders en specialismen. Op het gebied van oefenen en bijscholen betreft het de organisatie van de beroepsoefendagen, de afstemming van een regionaal oefenrooster en het verzorgen van bijscholingen voor al onze chauffeurs, oefenleiders en (Hoofd) Officieren van Dienst. Er wordt verder een actieve bijdrage verwacht aan het concept lerende organisatie en het behouden van een gerenommeerd opleidingscentrum d.m.v. certificering. In 2023 zal worden ingezet op een verdere doorontwikkeling en optimalisering van de elektronische en virtuele leeromgeving, digitale simulaties en het instructeursbestand. Naar aanleiding van de behaalde audit, gericht op het lerend vermogen van het opleidingsinstituut, zullen de ontwikkelpunten ook in 2023 “omarmd” worden.

Kaderstelling
In het team wordt de inhoudelijke beleidsvoorbereiding voor brandweerzorg geconcentreerd. Daarnaast wordt Kaderstelling ingezet bij ad hoc vraagstukken op tactisch niveau. Naast de lopende zaken voortkomend uit het Meerjarenbeleidsplan en Meerjareninvesteringsprogramma zal 2023 in het teken staan van de het voltooien van de PDCA-cyclus van actiepunten voortgekomen uit de hoogwaterramp van 2021, maar ook met het initiëren van de acties voor Brandweerzorg beschreven in het Meerjarenbeleidsplan 2024-2027 en het afstemmen van de meldkamerprocedures van VRLN en VRZL.

Meldkamer
Vanuit de Wet veiligheidsregio’s (artikel 35) zijn de besturen van de veiligheidsregio’s in het werkgebied van een meldkamer verantwoordelijk voor het uitvoeren van de meldkamerfunctie ten behoeve van de brandweertaak en ten behoeve van de rampenbestrijding, de crisisbeheersing en de geneeskundige hulpverlening. Voor de Meldkamer Limburg zijn dat de veiligheidsregio’s Limburg-Noord en Zuid-Limburg.

Op 1 juli 2020 is de Wijzigingswet Meldkamers in werking getreden. De verantwoordelijkheid (bedrijfsvoering) voor het beheer van de meldkamers in Nederland is per die datum feitelijk van de veiligheidsregio’s naar de politie overgegaan. De politie heeft daartoe landelijk een nieuw organisatieonderdeel, de Landelijke Meldkamer Samenwerking (LMS), gevormd. De primaire taak van LMS is om te komen tot een netwerk van 10 operationeel en beheersmatig verbonden meldkamers.

Het beleids- en bestedingsplan LMS is een relatief beleidsarm plan, waarin er vooral wordt gestreefd naar bestendiging van het geformuleerde beleid en de afspraken met het ministerie van Veiligheid en Justitie. In 2023 wordt door de Meldkamer Brandweer in zijn algemeenheid conform landelijk beleid verder invulling gegeven aan de multidisciplinaire processen, waaronder vakbekwaamheid (opleiden, trainen en oefenen), alsmede kwaliteit / evalueren. Meer concreet is binnen VRZL de doorontwikkeling van het personeel belangrijk, waardoor opleiden en oefenen een belangrijk speerpunt is. Daarnaast blijft het belangrijk dat VRZL en VRLN protocollen op elkaar blijven afstemmen.

1.3.4 Wat gaat het kosten?

Programma Brandweerzorg	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Baten	**2.189**	**1.334**	**1.400**	**1.400**	**1.400**	**1.400**
Lasten						
Personeel	28.290	26.931	27.894	28.682	28.392	28.582
Opleiding, vorming en training	1.358	1.923	1.951	1.980	2.009	2.040
Kantoor	163	117	119	121	123	124
Automatisering	25	17	17	17	18	18
Huisvesting	3.298	4.228	4.279	3.733	3.560	3.613
Voertuigen	919	830	842	855	897	911
Materialen	998	858	871	884	897	911
Kapitaallasten	4.599	4.356	4.337	4.208	4.467	4.666
Lasten	**39.650**	**39.260**	**40.310**	**40.480**	**40.363**	**40.865**
Dotatie voorzieningen	3.691	2.717	1.923	1.937	1.965	1.995
Onttrekking voorzieningen	3.888	3.340	3.396	3.371	2.941	2.813
Mutatie voorzieningen	**-197**	**-623**	**-1.473**	**-1.434**	**-976**	**-818**
Dotatie reserves	3.369	3.695	4.072	4.255	4.447	4.647
Onttrekking reserves	3.664	4.723	4.372	4.236	4.467	4.666
Mutatie reserves	**-295**	**-1.028**	**-300**	**19**	**-20**	**-19**
Resultaat	**-36.969**	**-36.275**	**-37.137**	**-37.665**	**-37.967**	**-38.628**

1.3.5 Risico's Brandweerzorg

- Vrijwilligheid is een landelijk thema. Dat er iets gaat veranderen is helder. Taakdifferentiatie bij de vrijwilligers is van de baan. Alleen de bouwsteen “verplichtend karakter” wordt nu verder landelijk uitgewerkt. Dit betekent voor onze veiligheidsregio in hoofdlijnen dat vrijwilligers niet meer gekazerneerd mogen worden en dat ze voor dat deel een parttime aanstelling moeten krijgen. De financiële impact is echter sterk afhankelijk van de nadere uitwerking en van het feit of er rijksmiddelen voor beschikbaar komen. Een en ander betekent dat gemeenten hier een financieel risico lopen.
- Chemelot heeft VRZL in kennis gesteld dat in 2023 en 2024 mogelijk zeer grote veranderingen plaatsvinden binnen enkele bedrijven op het terrein. Voor VRZL betekent dit voor 2023 en 2024 een flinke toename van de werkbelasting voor industriële veiligheid (Vergunningverlening BRZO, Toezicht BRZO en aanwijzing bedrijfsbrandweer). Ingeschat wordt dat daardoor voor de jaren 2023 en 2024 een tijdelijke inhuur van 2 FTE nodig is.
- De Landelijke Meldkamer Samenwerking (LMS): De vorming van de landelijke meldkamer staat nog aan het begin. De LMS heeft ervoor gekozen om tot 2023 te werken met zogenaamde “bouwplaats” constructie. Er wordt in delen gebouwd en geëxperimenteerd om te bezien wat in de praktijk werkt en uitgerold zou moeten worden. Of hierdoor nog gevolgen ontstaan voor VRZL is onduidelijk maar het kan leiden tot extra kosten c.q. kwaliteitsverbetering of -verlies.
- De bezetting en landelijke routering van meldingen tijdens weerextremen vraagt waarschijnlijk een heroverweging op de formatie. Wellicht zal hierbij de bereikbaarheid van het landelijke niet spoedeisende nummer voor de brandweer een grotere rol gaan spelen.
- Functioneel leeftijdsontslag (FLO) wordt in het jaar 2023 nogmaals herijkt en wordt daarmee gemonitord op inhoud en effecten. Het gemeenschappelijke belang om de FLO-casus goed en structureel af te hechten staat hierbij voorop. Daarbij heeft het algemeen bestuur benadrukt dat er aandacht dient te zijn voor de interne taakstelling binnen VRZL en gekeken dient te worden of het een reëel scenario blijft voor VRZL om deze interne taakstelling met een omvang van € 560.000 structureel vanuit de eigen exploitatie op te vangen. Als dit niet het geval blijkt te zijn kent dit een financiële impact voor de deelnemende gemeenten.
- Een mogelijke opleving van COVID-19 kan er mogelijk toe leiden dat niet alle geplande opleidingen en trainingen uitgevoerd kunnen worden.
- De concern risico’s zoals benoemd in paragraaf 2.2.2 raken de bedrijfsvoering en de programma’s op alle vlakken. De samenhang tussen bedrijfsvoering en de programma’s maakt dat hier gezamenlijk op geacteerd dient te worden.

2 Paragrafen

2.1 Algemeen

De paragrafen handelen vooral over een aantal belangrijke beheersmatige onderwerpen en omvatten de navolgende verplichte paragrafen:

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing
- Onderhoud kapitaalgoederen
- Financiering
- Bedrijfsvoering
- Verbonden partijen

De paragrafen grondbeleid en lokale heffingen zijn op de Veiligheidsregio Zuid-Limburg niet van toepassing.

2.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen kan worden omschreven als het vermogen van VRZL om incidenteel en structureel niet begrote kosten die onverwachts en substantieel zijn, te dekken zonder verstoring van de continuïteit in de uitvoering van de reguliere taken van de veiligheidsregio. Het weerstandsvermogen bestaat enerzijds uit de weerstandscapaciteit in beschikbare middelen en mogelijkheden en anderzijds de risico's waarvoor geen of onvoldoende voorzieningen zijn getroffen of verzekeringen voor zijn afgesloten.

Het weerstandsvermogen is van belang voor het beoordelen van de financiële positie van de Veiligheidsregio. De financiële eindverantwoordelijkheid voor de financiële positie van VRZL wordt door de deelnemende gemeenten gedragen, conform de Gemeenschappelijke Regeling. Onverlet deze eindverantwoordelijkheid heeft VRZL als zelfstandig orgaan een eigen verantwoordelijkheid om voldoende weerstandsvermogen te vormen. Het weerstandsvermogen kan als volgt in een formule worden weergegeven.

$$\text{Weerstandsvermogen} = \frac{\text{Weerstandscapaciteit}}{\text{Risico's}}$$

2.2.1 Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit het vrij aanwendbare eigen vermogen (algemene reserve) en de ruimte in de exploitatiebegroting. Voor de geneeskundige hulpverlening (GHOR) is bepaald dat de algemene reserve maximaal 12% van de begrote gemeentelijke bijdrage mag bedragen. Voor het programma Brandweerzorg (i.c. Brandweer Zuid-Limburg) is de hoogte van het eigen vermogen bestuurlijk bepaald aan de hand van het rapport Van der Zanden (2014). De algemene reserve is gemaximaliseerd op € 1,5 miljoen. Met de toevoeging van C&R binnen VRZL moet bekeken worden of het rapport Van der Zanden wellicht herijkt dient te worden en daarmee de maximale hoogte van de algemene reserve.

2.2.2 Inventarisatie risico's

Een risico is de kans dat een gebeurtenis optreedt, met een (negatief) gevolg voor de betrokkene. De omvang van een risico kan worden geschat door de kans dat een bepaalde gebeurtenis zich voordoet te vermenigvuldigen met het gevolg (€) van deze gebeurtenis.

	Risico's	Impact	Kans	Veiligheidsregio Zuid-Limburg	Brandweerzorg	Crisisbeheersing & Rampenbestrijding
1.	Vrijwilligheid	1.500.000	90%		1.350.000	
2.	Technologische ontwikkelingen	500.000	95%	158.333	158.333	158.333
3.	Landelijke stelsel discussie	750.000	85%		637.500	
4.	Verduurzaming/milieu	1.000.000	75%	375.000	375.000	
5.	LMS	500.000	75%		187.500	187.500
6.	Datalekken/informatiebeveiliging	800.000	50%	133.333	133.333	133.333
7.	Krapte arbeidsmarkt	500.000	75%	375.000		
8.	Herijking gemeentefonds	1.250.000	75%	937.500		
9.	Omgevingswet	250.000	50%	125.000		
10.	Maatschappelijke onrust	250.000	50%	125.000		
11.	Veiligheidsgaranties	500.000	25%	62.500		62.500
12.	Afhankelijkheid externen bij crisis	750.000	95%			712.500
13.	FLO	PM				
14.	Oekraïne	PM				
15.	Huisvestingsbeleid bestuurlijke dialoog	PM				
				2.291.667	**2.841.667**	**1.254.167**

- Vrijwilligheid is een landelijk thema. Dat er iets gaat veranderen is helder. Taakdifferentiatie bij de vrijwilligers is van de baan. Alleen de bouwsteen "verplichtend karakter" wordt nu verder landelijk uitgewerkt. Dit betekent voor onze veiligheidsregio in hoofdlijnen dat vrijwilligers niet meer gekazerneerd mogen worden en dat ze voor dat deel een parttime aanstelling moeten krijgen. De financiële impact is echter sterk afhankelijk van de nadere uitwerking en van het feit of er rijksmiddelen voor beschikbaar komen. Een en ander betekent dat gemeenten hier een financieel risico lopen.
- De snelheid van technologische ontwikkelingen hebben steeds invloed op VRZL. Indien deze technologische ontwikkelingen elkaar snel opvolgen kan dat een operationeel risico met zich meebrengen. De veiligheidsregio's zijn maar beperkt in staat dat tempo bij te benen en op de hoogte te blijven van die ontwikkelingen laat staan dat ze proactief kunnen optreden. De onbekendheid met ontwikkelingen maakt dat op sommige gebieden of thema's de risico's groter worden.
- Landelijke stelseldiscussie. De ministerraad heeft ingestemd met de instelling van de evaluatiecommissie wet veiligheidsregio's (WvR). De evaluatie moet inzicht geven in het functioneren van het stelsel zoals beschreven in de WvR, zowel ten aanzien van de bestuurlijke als operationele componenten. Het is de bedoeling dat de evaluatie inzicht biedt in wat goed werkt, waar er verbetermogelijkheden zijn en wat bij knelpunten de oplossingsrichtingen zijn. Welke gevolgen hiervan zullen zijn is vooralsnog niet bekend.
- Verduurzaming en milieu eisen worden regelmatig aangescherpt en deels ad hoc ingevoerd. Dit brengt het risico met zich mee dat er meer kosten gemaakt dienen te worden en mogelijkerwijs het buiten werking stellen van materieel. Met afschrijvingstermijnen van soms wel 15 jaar op materieel is het niet gemakkelijk om met nieuwe maatregelen mee te bewegen.
- De Landelijke Meldkamer Samenwerking (LMS): De vorming van de landelijke meldkamer staat nog aan het begin. De LMS heeft ervoor gekozen om tot 2023 te werken met zogenaamde "bouwplaats" constructie. Er wordt in delen gebouwd en geëxperimenteerd om te bezien wat in de praktijk werkt en uitgerold zou moeten worden. Of hierdoor nog gevolgen ontstaan voor VRZL is onduidelijk maar het kan leiden tot extra kosten c.q. kwaliteitsverbetering of -verlies.

- De Algemene verordening gegevensbescherming (AVG) is een Europese verordening die de regels voor verwerking van persoonsgegevens door bedrijven en overheidsorganisaties in de hele Europese Unie standaardiseert en worden gemonitord door de Autoriteit Persoonsgegevens. Datalekken die ontstaan kunnen leiden tot het opleggen van een boete. Daarnaast is het van groot belang dat de informatiebeveiliging op orde is om zo beter bestand te zijn tegen cyberaanvallen door kwaadwillende.
- Krapte arbeidsmarkt om kwalitatief goede medewerkers aan te trekken binnen de programmalijnen.
- Herijking gemeentefonds: De herijking van het gemeentefonds kan aanzienlijke financiële herverdeeleffecten hebben.
- Omgevingswet: Met de inwerkingtreding van de omgevingswet verandert het stelsel van regelgeving voor de fysieke en gezonde leefomgeving. Deze wetgevingsoperatie heeft gevolgen voor overheden waaronder de veiligheidsregio's en de brandweer. De exacte impact voor VRZL is nog onbekend.
- Maatschappelijke onrust: Veel tijd moet worden gestoken in de maatschappelijke onrust naast het regulier managen van de crisis (COVID-19 en hoogwaterramp)
- Veiligheidsgaranties bij een crisis (COVID-19 en hoogwaterramp)
- Afhankelijkheid van externen bij crisis.
- FLO wordt de komende twee jaren nogmaals herijkt en wordt daarmee gemonitord op inhoud en effecten. Het gemeenschappelijke belang om de FLO-casus goed en structureel af te hechten staat hierbij voorop. Daarbij heeft het AB benadrukt dat er aandacht dient te zijn voor de interne taakstelling binnen VRZL en gekeken dient te worden of het een reëel scenario blijft voor VRZL om deze interne taakstelling met een omvang van € 560.000 structureel vanuit de eigen exploitatie op te vangen. Indien dit niet het geval is kent dit een financiële impact voor de deelnemende gemeenten.
- De huidige inval in Oekraïne door Rusland kan een verdere escalatie met zich meebrengen waarbij VRZL mogelijk extra taken dient uit te gaan voeren. Recent is bekend geworden dat elke veiligheidsregio dient te zorgen voor 2.000 opvangplekken voor vluchtelingen uit de Oekraïne. De impact en omvang van taken als gevolg hiervan is nu niet vast te stellen maar kan een financiële impact hebben. Onduidelijk is of daarvoor middelen vanuit het Rijk komen.
- Huisvestingsbeleid bestuurlijke dialoog: In 2019 is als vervolg op de besluitvorming in 2018 over een nieuwe kostenverdeelsleutel en over extra financiële middelen voor de VRZL een huisvestingsbeleid vastgesteld (bijlage 1). De directe aanleiding daarvoor was de overtuiging dat huisvestingscomponent voortaan een regionale aangelegenheid diende te zijn. Immers, risicoprofiel en dekkingsplan zijn een verantwoordelijkheid van het regionale bestuur en huisvesting is daarvan een logisch gevolg. Deze lijn betekent een ontwikkeling van een nog grotendeels lokaal verankerde huisvestingssituatie naar een regionale aanpak en beheer. Het na te streven einddoel is een zo goed mogelijk gestandaardiseerd bestand van kazernes dat bij voorkeur in regionaal eigendom zijn. Daarbij is de notie gedeeld, dat er nog gezocht moet worden naar de juiste balans tussen regionale verantwoordelijkheid en lokale autonomie. Het gaat erom dat, vanuit het uitgangspunt dat de Veiligheidsregio en de gemeenten natuurlijke partner zijn, de voor alle partijen meest gunstige keuzes gemaakt blijven worden. Om te komen tot strakkere kaders om het groeimodel te sturen en te begeleiden, heeft het bestuur gevraagd om in 2022 in de bestuurlijke dialoog toekomst brandweerzorg de scenario’s voor de huisvesting nader aan de orde te stellen. Dat dit een financiële impact heeft is duidelijk echter is op dit moment niet in te schatten. In de bestuurlijke dialoog zullen de scenario’s besproken worden hoe dit het beste ingevuld kan worden.

2.2.3 Beleid weerstandscapaciteit en risico's

Het weerstandsvermogen wordt, zoals hierboven is omschreven, bepaald als de verhouding tussen de weerstandscapaciteit en de risico's. Er wordt naar gestreefd dat de weerstandscapaciteit groter is dan de financiële omvang van de risico's. Cijfermatig betekent dit een weerstandsvermogen dat groter is dan 1. In de volgende tabel is hieraan nadere invulling gegeven.

VRZL heeft een kwantitatieve analyse gemaakt die meer inzicht in de risico's geeft. De kwantitatieve analyse zorgt er voor dat de risico's concreter worden omschreven. Daarnaast wordt duidelijker hoe de risico's zich ten opzichte van elkaar verhouden en wat het aandeel is in de totale risico-impact. De kwantitatieve analyse vereist ook meer specialistische kennis en is mede daardoor tijdrovender aangezien de risico's niet alleen in woorden maar ook in termen van impact en kans worden beschreven.

Weerstandsvermogen	**Betekenis**
> 2,0	Uitstekend
1,4 – 2,0	Ruim voldoende
1,0 – 1,4	Voldoende
0,8 – 1,0	Matig
0,6 – 0,8	Onvoldoende
< 0,6	Ruim onvoldoende

2.2.4 Bepaling weerstandsvermogen

Op 31 december 2021 is de weerstandcapaciteit als volgt (bedragen x € 1.000):

Omschrijving	31 december 2021
Algemene reserve C&R en Brandweerzorg	1.488
Algemene reserves GHOR	68
TOTAAL WEERSTANDSCAPACITEIT	***1.556***

Omschrijving	31 december 2021
WEERSTANDSVERMOGEN	0,24

Op grond van deze cijfers kan worden geconcludeerd dat het geraamde weerstandsvermogen voor de veiligheidsregio als geheel **ruim onvoldoende** is.

2.2.5 Financiële kengetallen

Bedragen in onderstaande tabellen zijn x € 1.000.

1A	Netto Schuldquote [1]	Begroting 2021	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
A	Vaste schulden	29.605	27.497	25.380	23.253	21.116
B	Netto vlottende schuld	924	4.108	924	924	924
C	Overlopende passiva	26.183	16.697	26.183	26.183	26.183
D	Financiële activa	-	-	-	-	-
E	Uitzettingen	27.745	25.410	27.745	27.745	27.745
F	Liquide middelen	134	149	134	134	134
G	Overlopende activa	607	190	607	607	607
H	Totale baten	52.997	53.480	53.286	53.920	55.556
	Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H*100%	**53,26%**	**42,17%**	**45,04%**	**40,57%**	**35,53%**

1B	Netto Schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen [2]	Begroting 2021	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
A	Vaste schulden	29.605	27.497	25.380	23.253	21.116
B	Netto vlottende schuld	924	4.108	924	924	924
C	Overlopende passiva	26.183	16.697	26.183	26.183	26.183
D	Financiële activa	-	-	-	-	-
E	Uitzettingen	27.745	25.410	27.745	27.745	27.745
F	Liquide middelen	134	149	134	134	134
G	Overlopende activa	607	190	607	607	607
H	Totale baten	52.997	53.480	53.286	53.920	55.556
	Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H*100%	**53,26%**	**42,17%**	**45,04%**	**40,57%**	**35,53%**

2.	Solvabiliteitsratio [3]	Begroting 2021	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
A	Eigen vermogen	8.861	4.761	3.586	2.602	2.224
B	Balanstotaal	47.766	60.198	60.200	60.200	60.200
	Solvabiliteit (A/B)*100%	**18,55%**	**7,91%**	**5,96%**	**4,32%**	**3,69%**

3.	Structurele exploitatieruimte [4]	Begroting 2021	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
A	Totale structurele lasten	51.906	52.316	54.461	54.904	55.934
B	Totale structurele baten	51.709	51.999	53.286	53.920	55.556
C	Totale structurele toevoegingen aan de reserves	3.369	3.369	3.470	3.574	3.682
D	Totale structurele onttrekkingen aan de reserves	3.187	3.187	3.848	3.669	4.031
E	Totale baten	52.997	53.480	53.286	53.920	55.556
	Structurele exploitatieruimte ((B-A) +(D-C))/E*100%	**-0,72%**	**-0,93%**	**-1,50%**	**-1,65%**	**-0,05%**

Toelichting financiële kengetallen:

De kengetallen zijn voor de Veiligheidsregio Zuid-Limburg minder van belang dan voor een gemeente. Dit heeft te maken met het feit dat de Veiligheidsregio Zuid-Limburg zelf niet de hoogte van haar eigen vermogen kan bepalen. In de gemeenschappelijke regeling is opgenomen dat de algemene reserve en de voorzieningen worden gevormd overeenkomstig het door het algemeen bestuur vastgestelde beleid, waarbij de algemene reserve tenminste €1.500.000 moet bedragen. Daardoor zijn de kengetallen zoals solvabiliteit en netto schuldquote nauwelijks door de Veiligheidsregio Zuid-Limburg te beïnvloeden. Deze kengetallen zullen door het grote aandeel van het vreemd vermogen in het balanstotaal nooit een positief beeld geven.

De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast van de medeoverheid ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft zodoende een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken. In 2020 zijn in het kader van de liquiditeitspositie van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg en voor de financiering van de investeringen langlopende leningen afgesloten. Na een stijging in 2020 als gevolg hiervan nemen vervolgens de vaste schulden als gevolg van aflossingen af en zijn er geen nieuwe langlopende leningen gepland. De netto schuldquote zien we dan ook procentueel vanaf 2022 dalen.

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin de medeoverheid in staat is aan zijn financiële verplichtingen te voldoen. De solvabiliteitsratio voor de komende jaren is **dalende** mede als gevolg van het afnemen van de reserves en voorzieningen.

Het kengetal structurele exploitatieruimte is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte een gemeente of provincie heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Voor de beoordeling van het structurele en reële evenwicht van de begroting wordt thans het onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele lasten. In de begroting zijn geen incidentele baten en lasten opgenomen. Dit om te voorkomen dat hierdoor structurele problemen ontstaan.

2.3 Onderhoud kapitaalgoederen

In deze paragraaf wordt inzicht gegeven in de realisatie van het beleid ten aanzien van onderhoud van kapitaalgoederen en de daaruit voortvloeiende financiële consequenties ten opzichte van de begroting. Het gaat hierbij tevens om het gewenste onderhoudsniveau, de (lange termijn) onderhoudsplanning voor alle belangrijke activa en het voorzieningenbeleid ter zake.

De kapitaalgoederen van VRZL concentreren zich binnen het programma Brandweerzorg. De kapitaalgoederen betreffen voertuigen, materieel en kazernes. Vervanging van kapitaalgoederen vindt plaats op basis van het meerjarige investeringsplan, op basis van wettelijke eisen of indien kwaliteitsverbetering daartoe aanleiding geeft. Een onderhoudsplan indiceert jaarlijks de kosten.

Beleidskader, uitvoering en financiële consequenties

In de financiële verordening is bepaald dat periodiek een actualisatie plaatsvindt van het meerjarig onderhoudsplan. Het onderhoudsplan voor de panden is in 2019 geactualiseerd. Op basis van dit onderhoudsplan is een voorziening groot onderhoud gevormd en worden de panden onderhouden. Er is een meerjarig investeringsplan opgesteld ten aanzien van de kapitaalgoederen. Op basis van het meerjarig investeringsplan zullen er vervangingsinvesteringen plaats vinden.

Op basis van het geactualiseerd onderhoudsplan zijn de panden onderhouden. De dotatie aan de voorziening groot onderhoud heeft plaatsgevonden op basis van het onderhoudsplan, de gerealiseerde onderhoudskosten worden onttrokken aan de voorziening.

2.4 Financiering

De financieringsparagraaf heeft als doel inzicht geven in het Treasury beleid en de beheersing van de financiële risico's. Het Treasury beleid van VRZL is gericht op het zo optimaal mogelijk financieren van de publieke taak, waarbij beperking van de financiële risico's centraal staat.

Deze financieringsparagraaf en het Treasurystatuut zijn belangrijke instrumenten voor transparantie in de financieringsfunctie.

Ingevolge de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet FIDO) moet de Veiligheidsregio beschikken over een Treasurystatuut. Op 27 maart 2014 is het Treasurystatuut Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Zuid-Limburg vastgesteld.

Voor een actueel overzicht van de aangegane langlopende leningen verwijzen we naar het overzicht van de langlopende geldleningen. De bestuurlijke dialoog huisvesting brengt met zich mee dat we in de jaren 2022 en 2023 langlopende leningen gaan aantrekken, vooruitlopend op de invulling van het huisvestingsbeleid en de op dit moment geldende lage rentestand voor het aantrekken van leningen om zo de rentelast zo goed als mogelijk in te perken.

2.4.1 Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet geeft het renterisico op de korte termijn weer. Hieronder vallen alle kortlopende financieringen met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar. De kasgeldlimiet wordt bepaald door een ministerieel vastgesteld percentage (8,2%) van de totale omvang van de begroting (lasten). Hiermee wordt de maximale hoogte aangegeven van de kort aan te trekken middelen. VRZL kent geen overschrijding van de kasgeldlimiet.

	Kasgeldlimiet	1e kw. 2023	2e kw. 2023	3e kw. 2023	4e kw. 2023	2023
	Omvang begroting (lasten) per 1 januari (grondslag)	54.904	54.904	54.904	54.904	54.904
1.	**Toegestane kasgeldlimiet**					
	- in procenten van de grondslag	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
	- in bedrag	4.502	4.502	4.502	4.502	4.502
2.	**Gemiddelde omvang vlottende korte schuld**					
	Opgenomen gelden < 1 jaar	27.100	27.100	27.100	27.100	27.100
	Schuld in rekening courant	-	-	-	-	-
	Gestorte gelden door derden < 1 jaar	-	-	-	-	-
	Overige geldleningen niet zijnde vaste schuld	-	-	-	-	-
3.	**Vlottende middelen (gemiddeld kwartaal)**					
	Contante gelden in kas					
	Tegoeden in rekening courant	134	134	134	134	134
	Overige uitstaande gelden < 1 jaar	27.745	27.745	27.745	27.745	27.745
4.	**Toets kasgeldlimiet**					
	Totaal netto vlottende schuld (2 - 3)	-779	-779	-779	-779	-779
	Toegestane kasgeldlimiet (1)	4.502	4.502	4.502	4.502	4.502
	Ruimte (+) / Overschrijding (-) (1- 4)	5.281	5.281	5.281	5.281	5.281

2.4.2 Renterisiconorm

De renterisiconorm heeft als doel om het renterisico bij herfinanciering te beheersen. Hoe meer de aflossing van de schuld in de tijd wordt verspreid, hoe minder gevoelig de begroting wordt voor renteschokken bij herfinanciering. De renterisiconorm houdt in, dat de jaarlijkse verplichte aflossingen en de renteherzieningen niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. Het begrotingstotaal komt daarbij in de plaats van de totale vaste schuld. De renterisiconorm heeft betrekking op uitsluitend het begrotingsjaar. VRZL kent geen overschrijding van de risiconorm waardoor renteschokken weinig tot geen effect hebben op de begroting en jaarrekening.

Hieronder wordt de renterisiconorm (modelstaat B) weergegeven.

Stap	Variabelen renterisiconorm	2023	2024	2025	2026
1	Renteherzieningen	-	-	-	-
2	Aflossingen	2.100	2.100	2.100	2.100
3	Renterisico (1+2)	2.100	2.100	2.100	2.100
4	Renterisiconorm	10.980	10.980	10.980	10.980
5a (4>3)	Ruimte onder renterisiconorm	8.880	8.880	8.880	8.880
5b (4<3)	Overschrijding risiconorm	-	-	-	-
Berekening renterisiconorm					
4a	Begrotingstotaal	54.904	54.904	54.904	54.904
4b	Percentage regeling	20%	20%	20%	20%
4= 4a*4b	Renterisiconorm	10.980	10.980	10.980	10.980

2.4.3 Renteschema

	Renteschema (x € 1.000)	2023
a	De externe rentelasten over de korte en lange financiering	447
b	De externe rentebaten	0
	Saldo rentelasten en rentebaten	**447**
c1	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	
c2	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	
c3	De rentebaat van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken, die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	
	Aan taakvelden toe te rekenen externe rente	**447**
d1	Rente over eigen vermogen	0
d2	Rente over voorzieningen	0
	Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente	**447**
e	**De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)**	**447**
f	**Renteresultaat op het taakveld Treasury**	**0**

Liquiditeitenbeheer

In 2021 waren er bij VRZL voldoende liquiditeiten. De verwachting is dat dit ook voor 2022 en 2023 zo zal zijn.

Vaste geldleningen

Ultimo 2020 had VRZL negen langlopende geldleningen met een totale waarde van € 27,5 miljoen. Voor een uitgebreide toelichting op deze leningen, wordt verwezen naar het bijgevoegd overzicht van langlopende geldleningen.

Schatkistbankieren

Aangezien de VRZL geen contracten en/of beleggingen heeft die na 4 juni 2012 zijn aangegaan, heeft de VRZL geen nadelige consequenties hiervan ondervonden. Op grond van de regeling Schatkistbankieren decentrale overheden zijn openbare lichamen verplicht om hun overtollige liquiditeit aan te houden in de schatkist bij het rijk. Deze regeling is ingesteld met als doel dat de totale gerapporteerde EMU-schuld van Nederland lager is. Vorenstaande is van belang in relatie tot de door de Europese Unie gestelde maximum EMU-schuld van 60% van het BBP. Voor de omvang van de op bankrekeningen van VRZL aan te houden liquide middelen geldt het drempelbedrag uit de hiervoor genoemde regeling. Elk kwartaal dient het gemiddelde saldo van de bankrekeningen van uw organisatie te worden berekend. Indien dit saldo het drempelbedrag overschrijdt, moet het meerdere gestort worden in de schatkist bij het rijk. Het drempelbedrag bedraagt bij een begrotingstotaal tot € 500 miljoen, hetgeen voor VRZL van toepassing is, 0,75% van het begrotingstotaal. Uit een recente evaluatie van de regeling is gebleken dat het huidige drempelbedrag te krap is. Voor decentrale overheden met een begrotingstotaal tot € 500 miljoen is de drempel voor het verplicht schatkistbankieren derhalve per 1 juli 2021 verhoogd naar 2% van het begrotingstotaal met een absoluut minimum van € 1 miljoen.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
		Verslagjaar			
(1)	**Drempelbedrag**	**1.098**			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	**Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen**	**134**	**134**	**134**	**134**
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	964	964	964	964
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	54.904			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	54.904			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van € 1 mln.	Drempelbedrag	1.098			
(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)	12.060	12.194	12.328	12.328
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	134	134	134	134

EMU-saldo

Om deel te kunnen nemen aan de Economische Monetaire Unie (EMU) moeten aangesloten landen onder meer voldoen aan het criterium dat de overheidsschuld (EMU-schuld) lager moet zijn dan 60% van het Bruto Binnenlands Product (BBP). Tevens moet het begrotingstekort (EMU-saldo) lager zijn dan 3% van het BBP.

Het EMU-saldo wordt berekend op kasbasis, terwijl VRZL zelf met het stelsel van baten en lasten werkt en op basis daarvan ook haar saldo bepaalt. Deze saldi kunnen dan ook sterk uiteenlopen. Dat VRZL toch het EMU-saldo moet presenteren heeft te maken met de afspraken in Europa over de maximaal toegestane tekorten in de collectieve sector in de landen van de euro. Ook de EMU-saldi van de decentrale overheden tellen daarbij mee. Het EMU- saldo wordt nu nog centraal doorgegeven aan het CBS en telt nog niet mee bij de afzonderlijke gemeenten.

2.5 Bedrijfsvoering

In deze paragraaf worden de beleidsvoornemens betreffende de volgende onderwerpen behandeld:

- Investeringsbeleid
- Organisatiestructuur
- Administratieve organisatie
- Informatisering en automatisering
- Kansen en bedreigingen
- Personeelsbeleid

2.5.1 Wie zijn wij?

In ruime zin is Bedrijfsvoering het organiseren, besturen, uitvoeren en beheersen van alle (be)sturende en ondersteunende processen. In enge zin is Bedrijfsvoering het organiseren, besturen, uitvoeren en beheersen van alle (be)sturende en ondersteunende processen. Alle ondersteunende taken voor de beide inhoudelijke programma's (C&R en Brandweerzorg) worden tot de bedrijfsvoering (overhead) gerekend.

Waar de programma's invulling geven aan de primaire processen, geeft bedrijfsvoering invulling aan de besturende en de ondersteunende processen. Bedrijfsvoering is daarmee een belangrijke partner van de programma's en draagt bij aan de professionaliteit van de organisatie.
Bedrijfsvoering staat ten dienste van de primaire processen met betrekking tot brandweerzorg en C&R en levert gevraagd en ongevraagd advies om deze processen te bevorderen en te verbeteren. De ondersteunende processen zijn daarmee het fundament onder de primaire processen.
Daarnaast heeft bedrijfsvoering expertise die van belang is bij het uitzetten van de koers voor de lange(re) termijn. Denk hierbij onder andere aan het vormen van beleid en het aanleveren van relevante en betrouwbare managementinformatie aan de hand waarvan de organisatie bijgestuurd kan worden. Deze besturende processen bepalen de richting van de organisatie.

Hiermee is een goede bedrijfsvoering cruciaal voor het realiseren van de missie van VRZL. Samen met de programma's Brandweerzorg en C&R wordt invulling gegeven aan alle processen die nodig zijn om de taken uit te voeren. Vanuit vakmanschap en betrokkenheid zijn wij de verbindende partner in de bedrijfsvoering en leveren wij proactief de juiste producten en diensten gericht op permanente verbetering. Binnen bedrijfsvoering kennen wij de onderstaande teams:

- Bestuurs- en directieondersteuning
- Financiën en inkoop
- Personeel en organisatieontwikkeling
- Informatie, Automatisering & Facilitair

Naast de vier bedrijfsvoeringteams neemt control een onafhankelijke positie in binnen VRZL.
Concern-control heeft een brede scope en is primair op directie en bestuur gericht. Concern-control is onder directe aansturing van de directeur van de veiligheidsregio geplaatst. De concern-controller heeft een onafhankelijke positie die hem in staat stelt direct aan het dagelijks bestuur te rapporteren.

2.5.1.1 Investeringsbeleid

Voor 2023 en volgende jaren staan investeringen gepland conform het meerjareninvesteringsplan dat onderdeel is van de begroting. De investeringen zijn voornamelijk zogenaamde geplande vervangingsinvesteringen in voertuigen en materieel.

2.5.1.2 Organisatiestructuur

De volgende onderdelen worden benoemd:

- Bestuur: Conform de wettelijke bepaling in de Wet gemeenschappelijke regelingen bestaat de bestuursstructuur uit een algemeen bestuur en een dagelijks bestuur. De gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid-Limburg heeft middels een bestuursovereenkomst de uitvoering van de taken overgedragen aan de Veiligheidsregio Zuid-Limburg. Het Bestuur van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid-Limburg blijft eindverantwoordelijk voor het beleid en de uitvoering van de taken.
- Directie: De directie bestaat in 2023 uit twee leden en is gezamenlijk verantwoordelijk voor de dagelijkse leiding en het beheer van de organisatie en legt hiervoor verantwoording af aan het dagelijks bestuur. Daarbij heeft de directeur de eindverantwoordelijkheid
- Programmalijnen en bedrijfsvoering: Onder de directie vallen twee programmalijnen namelijk het programma Crisisbeheersing en Rampenbestrijding en het programma Brandweerzorg. Daarnaast stuurt een van de directieleden de ondersteunende teams aan die gezamenlijk bedrijfsvoering vormen.

2.5.1.3 Administratieve organisatie

Het interne controleplan zal in 2023 er op gericht zijn dat er een rechtmatigheidsverantwoording afgegeven kan worden. In 2022 is hier op geïnvesteerd zodat we al een cyclus hebben gedraaid ten behoeve van deze rechtmatigheidsverantwoording.

2.5.1.4 Informatisering en automatisering

Naast de continue aandacht voor databeveiliging zal er in 2023 verder aandacht zijn voor de doorontwikkeling van het faciliteren van de mogelijkheden om plaats- en tijdsonafhankelijk te kunnen werken alsook de telefonie functionaliteiten om overal en altijd bereikbaar te zijn op de tijdstippen dat dit gewenst is. In 2023 zal er ook een verdere doorontwikkeling plaats vinden op informatiemanagement.

2.5.1.5 Personeelsbeleid

Sinds 1 januari 2022 maakt de Werkgeversvereniging Samenwerkende Veiligheidsregio's (WVSV) namens de veiligheidsregio's afspraken met de vakbonden over het collectief aan arbeidsvoorwaarden voor het personeel van de veiligheidsregio's. Dit doen zij samen in het Landelijk Overleg Arbeidsvoorwaarden Veiligheidsregio's (LOAV).

Feitelijk fungeert de WVSV als rechtsopvolger van de Brandweerkamer van het College voor Arbeidszaken (CvA) van de VNG. Echter, waar de brandweerkamer slechts aanvullende afspraken maakte over de arbeidsvoorwaarden van brandweerpersoneel, boven op de generieke afspraken voor al het gemeentepersoneel die het CvA uit onderhandelde, onderhandelt de WVSV over het geheel van arbeidsvoorwaarden voor het personeel van de veiligheidsregio's.

Dat afspraken over arbeidsvoorwaarden voor gemeentelijke personeel niet langer rechtstreeks van toepassing kunnen zijn op het personeel van de veiligheidsregio's is een gevolg van de invoering van de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra). De inwerkingtreding van de Wnra maakt dat gemeentepersoneel al sinds 1 januari 2020 onder het private arbeidsrecht valt, terwijl de inwerkingtreding van de Wnra voor veiligheidsregio's tot nader besluit is uitgesteld. Daarmee valt het personeel van de veiligheidsregio's nog steeds onder het publieke ambtenarenrecht, terwijl het gemeentepersoneel een eigen CAO heeft afgesloten.

Afspraken gemaakt in het LOAV worden vastgelegd in de Collectieve Arbeidsvoorwaardenregeling (CAR) en een Uitwerkingsovereenkomst (UWO) Veiligheidsregio's, verkort de CAR(-UWO) Veiligheidsregio's.

2.5.2 Wat willen we bereiken?

In 2021 is een start gemaakt met de verdere professionalisering van de bedrijfsvoering binnen VRZL. Zo is de bedrijfsvoeringsfilosofie gedefinieerd. De bedrijfsvoeringsfilosofie gaat in op de wijze waarop bedrijfsvoering in gezamenlijkheid invulling geeft aan de (be)sturende en ondersteunende processen binnen VRZL. De visie van de bedrijfsvoering is om vanuit vakmanschap en betrokkenheid de verbindende partner te zijn in de bedrijfsvoering en wij leveren proactief de juiste producten en diensten gericht op permanente verbetering.

Binnen de bedrijfsvoering onderkennen we drie pijlers:

- Ontwikkeling: beleid, projecten en advies
- Regievoering: Planning & Control en besluitvormingsproces
- Dienstverlening: zowel aan leidinggevenden alsook aan gebruikers

De kernelementen van deze drie pijlers zijn:

- Ontwikkeling in gezamenlijkheid
- Verbinding en vertrouwen
- Vakmanschap en passie
- Betrouwbaar
- Informatie en kennis als basis

De benoemde drie pijlers zullen dit jaar met een doorloop naar 2023 verder doorontwikkeld worden.

2.5.3 Wat gaan we doen?

Bij de doorontwikkeling van de bedrijfsvoeringsfilosofie is de samenwerking met de primaire programma's van belang. De behoeftestelling vanuit die primaire programma's in combinatie met de expertise binnen de bedrijfsvoering teams maakt dat de organisatie in de gewenste richting kan door ontwikkelen. Een richting waarbij we in gezamenlijkheid invulling geven aan de (be)sturende en ondersteunende processen.

Binnen VRZL staat het thema Strategische Personeelsplanning op de agenda voor 2023. Daarnaast willen wij in 2023 het thema gespreksvoering door ontwikkelen. Het vraagstuk dat daarbij speelt is: Welke vorm van gespreksvoering is passend in de huidige tijdgeest?

Uit diverse belevingsonderzoeken is gebleken dat de geautomatiseerde systemen onvoldoende ondersteunend zijn voor het personeel. In 2022 met een doorlooptijd naar 2023 wordt bekeken welke doorontwikkeling ingezet kan worden.

Hoewel de rechtmatigheidsverantwoording nog niet verplicht is om op te nemen in de jaarstukken gaan wij door met de voorbereidingen zodat deze na definitieve invoering hiervan bijgevoegd kan worden aan de jaarrekening. Het proces rondom de rechtmatigheidsverantwoording en de bijbehorende verordeningen en het interne controle plan zijn opgesteld en zullen in 2023 verder worden geformaliseerd. In de tussentijd gaan wij uitvoering geven aan het interne controleplan en de bevindingen die hieruit voortvloeien.

In 2019 is als vervolg op de besluitvorming in 2018 over een nieuwe kostenverdeelsleutel en over extra financiële middelen voor de VRZL een huisvestingsbeleid vastgesteld. De directe aanleiding daarvoor was de overtuiging dat huisvestingscomponent voortaan een regionale aangelegenheid diende te zijn. Immers, risicoprofiel en dekkingsplan zijn een verantwoordelijkheid van het regionale bestuur en huisvesting is daarvan een logisch gevolg. Deze lijn betekent een ontwikkeling van een nog grotendeels lokaal verankerde huisvestingssituatie naar een regionale aanpak en beheer.

Het na te streven einddoel is een zo goed mogelijk gestandaardiseerd bestand van kazernes dat bij voorkeur in regionaal eigendom zijn. Daarbij is de notie gedeeld, dat er nog gezocht moet worden naar de juiste balans tussen regionale verantwoordelijkheid en lokale autonomie. Het gaat erom dat, vanuit het uitgangspunt dat VRZL en de gemeenten natuurlijke partner zijn, de voor alle partijen meest gunstige keuzes gemaakt blijven worden.

Om te komen tot strakkere kaders om het groeimodel te sturen en te begeleiden, heeft het algemeen bestuur gevraagd om in 2022 en 2023 in de bestuurlijke dialoog toekomst brandweerzorg de scenario's voor de huisvesting nader aan de orde te stellen. Bedrijfsvoering is hier nadrukkelijk partner van het programma brandweerzorg en brengt de huidige huisvesting met bijbehorende kaders in beeld en participeert in de bepaling van de verschillende scenario's en de daarmee gepaard gaande kosten.

2.5.4 Wat gaat het kosten?

Algemene dekkingsmiddelen	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Baten						
Bijdrage gemeenten	42.610	43.267	43.914	45.473	46.227	47.098
Bijdrage gemeenten (FLO)	1.852	1.880	1.908	1.937	1.965	1.995
Bijdrage Rijk (BDUR)	6.079	6.063	6.153	6.246	6.340	6.435
Totaal	**50.541**	**51.210**	**51.975**	**53.656**	**54.532**	**55.528**

Bedrijfsvoering (overhead)	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Baten	**182**	**259**	**141**	**100**	**100**	**100**
Lasten						
Personeel	6.265	6.236	6.249	6.342	6.437	6.534
Opleiding, vorming en training	-	-	-			-
Kantoor	989	891	904	918	931	946
Automatisering	1.942	2.577	2.615	2.654	2.694	2.735
Huisvesting	-	-	-			-
Voertuigen	-	175	177	180	183	185
Materialen	-	50	51	52	52	53
Kapitaallasten	-	-	-			-
Lasten	**9.196**	**9.929**	**9.996**	**10.146**	**10.297**	**10.453**
Onvoorzien	-	10	10	10	10	10
Totaal	**-**	**10**	**10**	**10**	**10**	**10**
Dotatie voorzieningen	-	-	-	-	-	-
Onttrekking voorzieningen	-	-	-	-	-	-
Mutatie voorzieningen	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Dotatie reserves		-	-	-	-	-
Onttrekking reserves	621	290	775	-	-	-
Mutatie reserves	**-621**	**-290**	**-775**	**-**	**-**	**-**
Resultaat	**-8.393**	**-9.390**	**-9.090**	**-10.056**	**-10.207**	**-10.363**

2.5.5 Risico's Bedrijfsvoering

De concern risico's zoals benoemd in paragraaf 1.1.5 raken de bedrijfsvoering en de programma's op alle vlakken. De samenhang tussen bedrijfsvoering en de programma's maakt dat hier gezamenlijk op geacteerd dient te worden.

2.6 Verbonden partijen

In het BBV is verbonden partij gedefinieerd als:

"Een privaat- dan wel publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en een financieel belang heeft".

Een financieel belang is aanwezig wanneer een ter beschikking gesteld bedrag niet verhaalbaar is bij faillissement, dan wel als financiële aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt. Bestuurlijk belang is aanwezig indien er zeggenschap bestaat uit hoofde van stemrecht dan wel vertegenwoordiging in het bestuur van de organisatie.

VRZL is een samenwerkingsverband op grond van de Wet veiligheidsregio's, waaraan de 16 Zuid-Limburgse gemeenten deelnemen. Vastgelegd is dat de deelnemende gemeenten er zorg voor dragen dat VRZL over voldoende middelen beschikt om aan haar verplichtingen te kunnen voldoen waarmee de exploitatie en het afdekken van financiële risico's gewaarborgd zijn.

VRZL heeft alleen de gemeenschappelijke regeling ICT PIT als verbonden partij.

Verbonden partij	Belang	Doel	Ontwikkelingen
GEMEENSCHAPPELIJKE REGELINGEN			
Gemeenschappelijke regeling ICT PIT	Bestuurlijk verbonden via het algemeen bestuur van de GR. Financieel verbonden via de bijdrage in de gemeenschappelijke kosten voor ca. € 1,0 miljoen op jaarbasis. Deze kosten betreffen: • Kosten van accounts/ werkplekken; • Kosten opslag. Overige diensten worden afgerekend op basis van overeenkomst.	Het leveren van ICT-basisvoorziening d.m.v. technisch beheer.	VRZL neemt vanaf 2015 deel aan deze regeling en draagt naar rato van de afname van ICT-diensten bij aan de kosten van de gemeenschappelijke regeling ICT ter ondersteuning van de bedrijfsvoering

Vanuit financieel perspectief zijn de volgende cijfers relevant:

Verbonden partij			
GEMEENSCHAPPELIJKE REGELINGEN			
Gemeenschappelijke regeling ICT PIT		**Begin 2021**	**Eind 2021**
	Eigen vermogen	0	0
	Vreemd vermogen	0	0
	Verwacht resultaat	0	0
	Risico's	Parkstad IT functioneert zonder winstoogmerk. De kosten worden naar rato van afname van de dienstverlening verdeeld over de deelnemers. De bijdrage van de deelnemers op rekening basis is gelijk aan de geraamde bijdrage tenzij het resultaat in de jaarrekening van PIT met meer dan € 250.000 afwijkt. In dat geval vindt verrekening met de deelnemers naar rato plaats. Resultaten binnen de bandbreedte van € 250.000, positief of negatief, lopen via de balans over naar een volgend exploitatiejaar. De bijdrage aan PIT wordt jaarlijks in de begroting van de VRZL geraamd.	

Naast de verbonden partijen, zijn de volgende zaken van belang:

- Met de Politie is een convenant afgesloten waarin afspraken over de bijdrage van de politie aan de gezamenlijke risicobeheersing, Crisisbeheersing en Rampenbestrijding staan benoemd;
- Met de GGD Zuid-Limburg is een bestuursovereenkomst afgesloten waarin de afspraken rond de uitvoering van de GHOR-taken staan benoemd. De GHOR maakt organisatorisch deel uit van de gemeenschappelijke regeling GGD Zuid-Limburg;
- In 2013 is met de colleges van de deelnemende gemeenten een overeenkomst gesloten waarin de taakoverdracht is geregeld rondom bevolkingszorg (voorbereiding en coördinatie). Deze is in 2021 geactualiseerd en opnieuw bestuurlijk bekrachtigd.;
- Verder is er een overeenkomst tot levering van diensten met Chemelot/Sitech. Dit betreft een samenwerking op het gebied van ongevalsbestrijding met gevaarlijke stoffen (gaspakkeninzet en schuimblussing). Door deze overeenkomst (per 1-1-2014) wordt voldaan aan de Wet veiligheidsregio's. In de afgelopen periode is binnen die samenwerking onder meer een gezamenlijk Drone-team ingericht.

Deel B Financiële begroting

3.1 Overzicht van baten en lasten

Veiligheidsregio Zuid-Limburg (totaal)	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Baten						
Bijdrage gemeenten	42.610	43.267	43.914	45.473	46.227	47.098
Bijdrage gemeenten (FLO)	1.852	1.880	1.908	1.937	1.965	1.995
Bijdrage Rijk (BDUR)	6.079	6.063	6.153	6.246	6.340	6.435
Overige inkomsten	2.939	2.076	1.945	1.900	1.900	1.900
Totaal baten	**53.480**	**53.286**	**53.920**	**55.556**	**56.432**	**57.428**
Lasten						
Personeel	31.899	31.379	32.409	33.265	33.044	33.303
Opleiding, vorming en training	1.525	2.155	2.168	2.200	2.233	2.267
Kantoor	1.348	771	783	795	807	818
Automatisering	646	509	516	523	532	540
Huisvesting	3.440	4.396	4.449	3.906	3.736	3.791
Voertuigen	1.060	912	925	939	983	998
Materialen	1.000	950	954	979	993	1.008
Kapitaallasten	4.599	4.356	4.337	4.208	4.467	4.666
Totaal lasten	**45.517**	**45.428**	**46.541**	**46.815**	**46.795**	**47.391**
Overhead	9.196	9.929	9.996	10.146	10.297	10.453
Onvoorzien	-	10	10	10	10	10
Totaal	**9.196**	**9.939**	**10.006**	**10.156**	**10.307**	**10.463**
Dotatie voorzieningen	3.691	2.717	1.923	1.937	1.965	1.995
Onttrekking voorzieningen	3.888	3.340	3.396	3.371	2.941	2.813
Mutatie voorzieningen	**-197**	**-623**	**-1.473**	**-1.434**	**-976**	**-818**
Dotatie reserves	3.369	3.695	4.072	4.255	4.447	4.647
Onttrekking reserves	4.285	5.153	5.226	4.236	4.141	4.255
Mutatie reserves	**-916**	**-1.458**	**-1.154**	**19**	**306**	**392**
Resultaat	**-120**	-	-	-	-	-

3.2 Uiteenzetting van de financiële positie

Voor de financiële positie is het van belang inzicht te hebben in de meerjarige ontwikkeling van de balansen.

Balansen (X € 1.000)	2022	2023	2024	2025	2026
Activa					
Materiele vaste activa	39.849	38.971	39.236	39.551	37.117
Financiele vaste activa	-	-	-		-
	39.849	**38.971**	**39.236**	**39.551**	**37.117**
Passiva					
Reserves	3.183	2.029	2.048	1.699	1.350
Voorzieningen	6.633	5.160	3.726	2.750	1.932
Vaste schulden	25.380	23.253	21.116	18.967	16.867
	35.196	**30.442**	**26.890**	**23.416**	**20.149**
Financieringstekort	***4.653***	***8.529***	***12.346***	***16.135***	***16.968***

- - = nadelig saldo
- + = voordelig saldo

3.3 Overzicht baten en lasten per taakveld

Hieronder zijn voor de taakvelden die voor de Veiligheidsregio Zuid-Limburg relevant zijn de baten en lasten weergegeven. Alle bedragen luiden x € 1.000.

		Baten			Lasten		
Taakvelden		**2023**	**2024**	**2025**	**2023**	**2024**	**2025**
0	**Bestuur en ondersteuning**						
0.4	Overhead, ondersteuning organisatie	141	100	100	10.006	10.156	10.307
0.5	Treasury	-	-	-	-	-	-
0.10	Mutaties reserves	5.226	4.236	4.141	4.072	4.255	4.447
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	-	-	-	-	-	-
Totaal taakveld 0 Bestuur en ondersteuning		**5.367**	**4.336**	**4.241**	**14.078**	**14.411**	**14.754**
1	**Veiligheid**						
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	53.779	55.456	56.332	45.068	45.381	45.819
Totaal taakveld 1 Veiligheid		**53.779**	**55.456**	**56.332**	**45.068**	**45.381**	**45.819**
Totaal taakvelden		***59.146***	***59.792***	***60.573***	***59.146***	***59.792***	***60.573***

3.4 Overzicht van bijdragen gemeente

Overzicht bijdrage gemeenten	Bedragen	VRZL	GHOR
Begroting VRZL 2022 *bijdrage gemeenten regulier*	43.174.523	42.073.552	1.100.971
Afrekening index 2021 op basis van septembercirculaire 2021	-	-	-
Geraamde index 2023			
loonindex 2/3 basis MEV septembercirculaire 2021 (1,5%)	420.736	420.736	-
prijsindex 1/3 basis MEV septembercirculaire 2021 (1,5%)	210.368	210.368	-
	43.805.627	**42.704.656**	
Begroting VRZL 2022 *bijdrage gemeenten FLO*	1.879.454	1.879.454	-
index 1,5%	28.192	28.192	-
	1.907.646	**1.907.646**	**-**
Piket *bevolkingszorgpiket OVD-BZ* (geen index)	**39.500**	**39.500**	**-**
Opleidingen Crisisbeheersing en Rampenbestrijding (geen index)	**69.100**	**69.100**	**-**
Totaal begroting 2023	**45.821.873**	**44.720.902**	**1.100.971**

3.5 Overzicht van bijdragen per deelnemende gemeente 2023-2026

In onderstaande tabel is de bijdrage weergegeven conform het ingroeimodel. Dit is de bijdrage die in rekening zal worden gebracht vanuit de Veiligheidsregio Zuid-Limburg (inclusief GHOR). Alle bedragen x €1

Gemeente	Inwoner aantal 1-1-2021	Bijdrage gemeente regulier	Bijdrage gemeente FLO	Bijdrage GHOR *	Bijdrage opleidingskosten *	Totale bijdrage 2023 o.b.v. nieuwe verdeelsleutel	Bijdrage 2024	Bijdrage 2025	Bijdrage 2026
Beek	15.875	1.067.524	47.643	29.412	1.846	1.146.425	1.186.159	1.205.723	1.228.266
Beekdaelen	36.065	2.260.982	100.906	66.817	4.194	2.432.899	2.517.220	2.558.740	2.606.579
Brunssum	27.670	1.860.104	83.015	51.264	3.217	1.997.601	2.066.835	2.100.926	2.140.205
Eijsden-Margraten	25.900	1.719.283	76.731	47.985	3.012	1.847.010	1.911.025	1.942.546	1.978.864
Gulpen-Wittem	14.206	1.159.737	51.758	26.319	1.652	1.239.467	1.282.425	1.303.578	1.327.950
Heerlen	86.936	6.406.323	285.910	161.066	10.109	6.863.408	7.101.285	7.218.417	7.353.372
Kerkrade	45.442	3.103.324	138.500	84.190	5.284	3.331.298	3.446.757	3.503.609	3.569.112
Landgraaf	37.262	2.231.898	99.608	69.035	4.333	2.404.875	2.488.224	2.529.266	2.576.553
Maastricht	120.227	9.796.984	437.233	222.744	13.980	10.470.941	10.833.850	11.012.548	11.218.439
Meerssen	18.661	1.137.266	50.755	34.573	2.170	1.224.764	1.267.213	1.288.115	1.312.198
Simpelveld	10.477	699.632	31.224	19.411	1.218	751.485	777.530	790.355	805.132
Sittard-Geleen	91.743	6.839.676	305.251	169.972	10.668	7.325.566	7.579.460	7.704.479	7.848.523
Stein	24.875	1.444.867	64.484	46.086	2.892	1.558.329	1.612.339	1.638.933	1.669.575
Vaals	10.084	847.475	37.822	18.683	1.173	905.152	936.524	951.971	969.769
Valkenburg aan de Geul	16.365	1.314.035	58.645	30.319	1.903	1.404.902	1.453.594	1.477.570	1.505.195
Voerendaal	12.466	855.045	38.160	23.096	1.450	917.750	949.558	965.221	983.267
Totaal	**594.254**	**42.744.156**	**1.907.646**	**1.100.971**	**69.100**	**45.821.873**	**47.410.000**	**48.192.000**	**49.093.000**

* = verdeling op basis van inwoner aantal 1-1-2021

3.6 Staat van reserves en voorzieningen

Omschrijving	2022				2023			2024		
	ultimo	dotatie	onttrekking	ultimo	dotatie	onttrekking	ultimo	dotatie	onttrekking	ultimo
Algemene reserve	1.488	-	-	**1.488**	-	-	**1.488**	-	-	**1.488**
Algemene reserve GHOR	68	-	-	**68**	-	-	**68**	-	-	**68**
Ingroeireserve kapitaallasten	1.396	3.695	4.356	**735**	4.072	4.337	**470**	4.255	4.207	**518**
Reserve sociaal plan	99	-	35	**64**	-	35	**29**	-	29	**-**
Reserve frictiekosten	1.065	-	290	**775**	-	775	**-**	-	-	**-**
Reserve uitgestelde activiteiten COVID-19	332	-	332	**-**	-	-	**-**	-	-	**-**
Reserve doorontwikkeling VB	219	-	140	**79**	-	79	**-**	-	-	**-**
Bestemmingsreserve GHOR	94	-	-	**94**	-	-	**94**	-	-	**94**
Totaal reserves	**4.761**	**3.695**	**5.153**	**3.303**	**4.072**	**5.226**	**2.149**	**4.255**	**4.236**	**2.168**
Voorziening FLO	2.242	1.879	2.432	**1.689**	1.908	2.485	**1.112**	1.937	2.548	**501**
Voorziening onderhoud panden	4.871	823	823	**4.871**	-	823	**4.048**	-	823	**3.225**
Voorziening WW-verplichtingen	143	15	85	**73**	15	88	**-**	-	-	**-**
Totaal voorzieningen	**7.256**	**2.717**	**3.340**	**6.633**	**1.923**	**3.396**	**5.160**	**1.937**	**3.371**	**3.726**

3.7 Geldleningen

Omschrijving	Oorspronkelijke hoofdsom	Einde looptijd	Rente %	Pro resto hoofdsom per 31 december 2021	Aflossingen 2022	Aflossing 2023	rente 2023	Aflossing 2024	Aflossing 2025	Pro resto hoofdsom per 31 december 2025
Geldleningen										
Bank Nederlandse Gemeenten nr. 40.0082517	414.755	2034	5,040%	235.540	13.000	14.000	11.000	15.000	15.000	178.540
Bank Nederlandse Gemeenten nr. 91398	1.043.695	2040	6,250%	783.130	23.000	24.000	48.000	26.000	27.000	683.130
Bank Nederlandse Gemeenten nr. .40106275	1.500.000	2026	4,690%	1.500.000	-	-	70.000	-		1.500.000
Bank Nederlandse Gemeenten nr. 40106276	2.000.000	2051	4,890%	1.787.196	27.000	29.000	86.000	30.000	32.000	1.669.196
Bank Nederlandse Gemeenten nr. 40106277	2.000.000	2051	4,990%	1.791.345	27.000	28.000	88.000	30.000	31.000	1.675.345
Bank Nederlandse Gemeenten nr. 40106278	2.000.000	2032	4,990%	1.332.626	94.000	99.000	62.000	103.000	109.000	927.626
Bank Nederlandse Gemeenten nr. 40110848	10.000.000	2026	0,580%	5.000.000	1.000.000	1.000.000	23.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Bank Nederlandse Gemeenten nr. 40113445	10.000.000	2050	0,625%	9.666.667	333.333	333.333	58.000	333.333	333.333	8.333.335
Bank Nederlandse Gemeenten nr. 40113446	6.000.000	2030	0,020%	5.400.000	600.000	600.000	1.000	600.000	600.000	3.000.000
Totaal	**34.958.450**			**27.496.504**	**2.117.333**	**2.127.333**	**447.000**	**2.137.333**	**2.147.333**	**18.967.172**

3.8 Meerjareninvesteringsplan en kapitaallasten (MIP)

Meerjareninvesteringsplan 2022 - 2026:

Omschrijving	2022	2023	2024	2025	2026
Gronden en terreinen	100.000	0	0	0	0
Gebouwen en renovaties	4.071.418	0	0	220.000	195.000
Installaties	90.000	200.000	0	110.000	270.000
Inventaris en inrichting	220.000	376.000	265.000	275.000	610.000
ICT en automatiseringsapparatuur	170.000	0	0	0	0
Grote Voertuigen (incl. bepakking)	0	337.000	1.225.000	267.000	0
Kleine Voertuigen	0	884.000	622.000	2.074.000	0
Bepakking	19.000	125.000	296.000	40.000	252.000
Haakarmbakken	0	40.000	0	15.000	0
Vaartuigen	0	0	0	250.000	0
Verbindingsmiddelen	48.000	294.000	1.356.000	25.000	266.000
Adembeschermingsapparatuur	0	400.000	0	640.000	0
Oefenmiddelen	21.000	123.000	44.000	157.000	8.000
Duiken/OVR	90.000	0	21.000	56.000	73.000
Brandweermateriaal overig	0	36.000	18.000	46.000	0
Beroepskleding	406.700	201.000	201.000	201.000	201.000
Totaal	**5.236.118**	**3.016.000**	**4.048.000**	**4.376.000**	**1.875.000**

Kapitaallasten 2022 – 2026:

Omschrijving	2022	2023	2024	2025	2026
Gronden en terreinen	22.405	24.295	26.026	27.730	27.195
Gebouwen en renovaties	778.872	816.119	817.285	819.071	829.431
Installaties (nieuw)	51.054	65.837	105.472	105.013	115.241
Installaties (oud)	178.126	136.430	203.384	232.095	253.951
Inventaris en inrichting (nieuw)	101.330	117.404	94.637	93.684	88.378
Inventaris en inrichting (oud)	82.312	18.066	2.922	0	0
ICT en automatiseringsapparatuur	100.087	133.013	118.467	35.761	35.732
Grote Voertuigen (incl. bepakking)	1.588.622	1.751.860	1.680.751	1.743.066	1.710.472
Kleine Voertuigen	181.386	130.622	153.561	175.722	363.883
Bepakking	140.390	102.341	107.235	130.161	115.246
Haakarmbakken	160.154	148.014	150.401	147.373	141.314
Vaartuigen	6.701	5.407	2.899	1.638	25.000
Verbindingsmiddelen	200.401	165.879	227.312	456.279	436.893
Adembeschermingsapparatuur	219.062	209.740	165.279	126.317	161.247
Oefenmiddelen	45.952	35.656	45.642	45.856	31.352
Duiken/OVR	37.171	51.492	51.230	55.108	56.145
Brandweermateriaal overig	17.519	16.673	11.046	12.139	12.715
Beroepskleding	444.776	408.233	244.389	259.583	261.957
Totaal	**4.356.319**	**4.337.080**	**4.207.938**	**4.466.594**	**4.666.151**

3.9 Recapitulatie structureel en reëel evenwicht begroting 2023-2026

Recapitulatie begrotingsevenwicht	Begroting 2023			Begroting 2024			Begroting 2025			Begroting 2026		
	Incidenteel	Structureel	Totaal	Incidenteel	Structureel	Totaal	Incidenteel	Structureel	Totaal	Incidenteel	Structureel	Totaal
Lasten												
Programma Crisisbeheersing en Rampenbestrijding		6.231	6.231		6.335	6.335		6.432	6.432		6.526	6.526
Programma Brandweerzorg		38.837	38.837		39.046	39.046		39.387	39.387		40.047	40.047
Totaal lasten programma's	-	45.068	45.068	-	45.381	45.381	-	45.819	45.819	-	46.573	46.573
Baten												
Programma Crisisbeheersing en Rampenbestrijding		404	404		400	400		400	400		400	400
Programma Brandweerzorg		1.400	1.400		1.400	1.400		1.400	1.400		1.400	1.400
Totaal baten programma's	-	1.804	1.804	-	1.800	1.800	-	1.800	1.800	-	1.800	1.800
Saldo van baten en lasten programma's	-	-43.264	-43.264	-	-43.581	-43.581	-	-44.019	-44.019	-	-44.773	-44.773
Lasten diversen												
Algemene dekkingsmiddelen			-			-			-			-
Overhead		9.996	9.996		10.146	10.146		10.297	10.297		10.453	10.453
Vennootschapsbelasting			-			-			-			-
Onvoorzien		10	10		10	10		10	10		10	10
Totale lasten diverse	-	10.006	10.006	-	10.156	10.156	-	10.307	10.307	-	10.463	10.463
Baten diversen												
Algemene dekkingsmiddelen		51.975	51.975		53.656	53.656		54.532	54.532		55.528	55.528
Overhead			-			-			-			-
Overige inkomsten		141	141		100	100		100	100		100	100
Vennootschapsbelasting			-			-			-			-
Onvoorzien			-			-			-			-
Totale baten diverse	-	52.116	52.116	-	53.756	53.756	-	54.632	54.632	-	55.628	55.628
Totaal saldo baten en lasten		-1.154	-1.154	-	19	19	-	306	306	-	392	392
Storting in reserves		4.072	4.072		4.255	4.255		4.447	4.447		4.647	4.647
Onttrekking uit reserves	889	4.337	5.226	29	4.207	4.236		4.141	4.141		4.255	4.255
	889	265	1.154	29	-48	-19	-	-306	-306	-	-392	-392
Totaal structurele lasten		59.146	59.146		59.792	59.792		60.573	60.573		61.683	61.683
Totaal structurele baten	889	58.257	59.146	29	59.763	59.792	-	60.573	60.573	-	61.683	61.683
Structureel begrotingssaldo	**889**	**-889**	**-**	**29**	**-29**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

VEILIGHEIDSREGIO
Zuid-Limburg

Begroting 2023
Meld- en Coördinatiecentrum (MCC)

CONCEPT

Maastricht, februari 2022

Voorwoord

Het MCC is het coördinatiecentrum voor de spoedeisende hulpverlening.
In de gemeenschappelijke meldkamer Limburg wordt intensief samengewerkt door de politie, brandweer en ambulancezorg om de juiste hulp op de juiste tijd op de juiste plaats te krijgen.
In het MCC zijn meerdere collega's werkzaam van de partners in het veiligheidsdomein in Limburg en de Meldkamer Limburg. Daarnaast is het Regionaal Servicecentrum van de politie eenheid Limburg ondergebracht in het MCC evenals het Veiligheidsbureau van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg.
In het geval van een ramp of crisis/calamiteit wordt de crisisbestrijding aangestuurd vanuit het MCC. De kernfuncties zoals Regionaal Beleidsteam (RBT), Regionaal Operationeel Team (ROT) en bijbehorende actiecentra zijn onder één dak gerealiseerd zodat dat een optimale en integrale afstemming plaatsvindt. Hierdoor is het mogelijk om bestuurlijke sturing en operationele sturing adequaat en resultaatgericht te realiseren.

Samenwerken en informatie delen (netcentrisch werken) blijft ook in 2023 een belangrijke opgave. Een verdergaande samenwerking tussen de Veiligheidsregio Limburg Noord en Veiligheidsregio Zuid-Limburg heeft hierin een belangrijke opgave zodat we in Limburg staan voor een goede voorbereiding en aanpak van de rampen- en crisisbestrijding.

Hierbij wordt de begroting 2023 van het Meld- en Coördinatiecentrum (MCC) aangeboden. De begroting 2023 is gebaseerd op het bestaand beleid.

Het MCC kent een aantal eigenaren: de 16 deelnemende gemeenten, de Geneeskundige Gezondheidsdienst Zuid Limburg, de Veiligheidsregio Zuid-Limburg en de politie.

In de overeenkomst MCC is vastgelegd dat het MCC zal worden geëxploiteerd onder gezamenlijk eigendom, risico en beheer van alle deelnemende partners. De penvoering/administratie wordt uitgevoerd door de Politie. Het beheer van het pand is middels een Service Level Agreement (SLA) belegd bij de politie. De manager MCC is verantwoordelijk voor de coördinatie van het MCC.

De bijdrage van de partners Brandweer, GHOR en gemeenten zijn samengevoegd als bijdrage VRZL. Om schommelingen in de exploitatie en in de jaarlijkse bijdrage van de gemeenten te vermijden, is een egalisatiefonds ingericht. Dit egalisatiefonds heeft een vastgesteld plafondbedrag van maximaal drie exploitatiejaren, zijnde afgerond € 3,4 miljoen.
Als dit plafond bereikt is wordt het overschot aan de deelnemende eigenaren gerestitueerd op basis van de afgesproken verdeelsleutel.

Het algemeen bestuur van de veiligheidsregio is ten behoeve van het beheer en de exploitatie bevoegd tot goedkeuring en vaststelling van de begroting en het financieel jaarverslag.
Aanpassingen en veranderingen met financiële consequenties zullen gedurende het jaar op basis van begrotingswijzigingen worden aangeboden.

Anouk Das
Manager MCC

CONCEPT

Inhoud

Voorwoord 2
1. Bestuur en vaststelling 4
1.1. Rechtspersoonlijkheid en verantwoordelijkheid 4
1.2. Opstellen en vaststellen begroting 2023 5
1.2.1. Opstellen 5
1.2.2 Vaststellen 5
2. Het Meld en Coördinatiecentrum (MCC) 6
3. Begroting 2023 7
3.1. Begroting 2023 MCC 7
4. Toelichting begroting 2023 MCC 8

CONCEPT

1. Bestuur en vaststelling

1.1. Rechtspersoonlijkheid en verantwoordelijkheid

De Veiligheidsregio Zuid-Limburg is een gemeenschappelijke regeling waarvan instandhouding geschiedt door de gemeenten in Zuid-Limburg. Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de concept begroting. Het algemeen bestuur is verantwoordelijk voor het vaststellen van de begroting.

Het dagelijks bestuur is als volgt samengesteld (per 1 januari 2022):

Naam	Gemeente	Functie
Mevrouw A. Penn-te Strake	Maastricht	Voorzitter Portefeuille Politie
De heer R. Wever	Heerlen	Portefeuille Financiën en Personeel
De heer J.Th.C.M. Verheijen	Sittard-Geleen	Plaatsvervangend voorzitter Portefeuille crisisbeheersing en rampenbestrijding
Mevrouw P. Dassen-Housen	Kerkrade	Portefeuille Brandweer
Mevrouw M.F.H. Leurs-Mordang	Stein	Portefeuille GHOR en Meld-kamer

Het algemeen bestuur is als volgt samengesteld (per 1 januari 2022):

Naam	Gemeente	Functie
Mevrouw C. van Basten-Boddin	Beek	Lid
De heer E. Geurts	Beekdaelen	Lid
Mevrouw W.J.F. van der Rijt-van der Kruis	Brunssum	Lid
De heer G.J.M. Cox	Eijsden-Margraten	Lid
Mevrouw N.H.C. Ramaekers-Rutjens	Gulpen-Wittem	Lid
De heer R. Wever	Heerlen	Lid
Mevrouw P. Dassen-Housen	Kerkrade	Lid
De heer R. de Boer	Landgraaf	Lid
Mevrouw A. Penn-te Strake	Maastricht	Voorzitter
Mevrouw M.A.H. Clermonts-Aretz	Meerssen	Lid
De heer D.W.J. Schneider	Simpelveld	Lid
De heer J.Th.C.M. Verheijen	Sittard-Geleen	Lid
Mevrouw M.F.H. Leurs-Mordang	Stein	Lid
De heer H.M.H. Leunessen	Vaals	Lid
De heer D.M.M.T. Prevoo	Valkenburg a/d Geul	Lid
De heer W. Houben	Voerendaal	Lid

CONCEPT

1.2. Opstellen en vaststellen begroting 2023

1.2.1. Opstellen

De concept begroting 2023 is door het dagelijks bestuur opgesteld en besproken in de vergadering van 25 maart 2022.

Voorzitter, *J.M. Penn-te Strake*	*Secretaris,* *F.C.W. Klaassen*

1.2.2 Vaststellen

De begroting 2023 is door het algemeen bestuur vastgesteld in de vergadering van 8 juli 2022.

Voorzitter, *J.M. Penn-te Strake*	*Secretaris,* *F.C.W. Klaassen*

CONCEPT

2. Het Meld en Coördinatiecentrum (MCC)

De volgende doelstellingen zijn voor het MCC geformuleerd:
1. Het huisvesten van een gemeenschappelijke meldkamer en servicecentrum. Voor het meldkamerdeel is in 2016 de huisvesting gerealiseerd van de Meldkamer Limburg. Deze meldkamer levert de diensten voor de Veiligheidsregio's Limburg-Noord en Zuid-Limburg.
2. Vanuit de centrale plek op proactieve wijze multidisciplinair voorbereiden van de aanpak van crises en rampen.
3. Het vanuit de centrale plek coördineren van crises en rampen.

In het MCC werken de volgende partijen samen:
- De Politie.
- De Veiligheidsregio Zuid-Limburg.
- De gemeenten die vallen binnen de grenzen van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg.
- Crisispartners van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg (zoals Waterschap, Rijkswaterstaat, Defensie, Euregionale partners).
- De Meldkamer Limburg.

In het MCC zijn de diensten fysiek onder één dak gehuisvest. Dat wil zeggen de onderdelen van de diensten die zich bezig houden met de voorbereiding en de bestrijding van crises en rampen.

CONCEPT

3. Begroting 2023

3.1. Begroting 2023 MCC

Opbrengsten	Jaarrekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Politie	699.320	710.660	738.400
Meldkamer Limburg	499.260	506.600	526.000
Veiligheidsregio Zuid-Limburg	255.300	258.980	270.100
Derden	10.950	11.260	11.500
Overige baten	-	-	-
Totaal opbrengsten	**1.464.830**	**1.487.500**	**1.546.000**
Lasten			
Personeel	166.063	191.000	195.400
Rentekosten	198.097	222.000	260.000
Huisvesting	683.660	840.300	852.900
Automatisering/verbindingen	74.180	167.200	169.700
Operationeel	-	-	-
Beheerskosten	78.387	67.000	68.000
Totaal Lasten	**1.200.388**	**1.487.500**	**1.546.000**
Resultaat	**264.442**	**-**	**-**

CONCEPT

4. Toelichting begroting 2023 MCC

Bij het opstellen van de begroting 2023 voor het MCC zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- De vastgestelde begroting 2022 vormt de basis voor de begroting 2023.
- De bijdrage van de partners is gefixeerd op de bijdrage van 2022 en alleen geïndexeerd voor 2023.
- Bij de indexering van de bijdrage/aandeel van politie en partners in 2023 is een loonstijging van 2,3% en een materiele kostenstijging van 1,5% toegepast conform MEV/CEP-publicatie, sector overheid van het Centraal Planbureau.
- De bijdrage van de partners Brandweer, GHOR en gemeenten zijn samengevoegd als bijdrage van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg (VRZL).Tevens is er een bijdrage van de Meldkamer Limburg(MKL) opgenomen conform voorgaande jaren.
- De bijdrage derden heeft betrekking op de bijdrage Burgernet door Burgernet en politie.
- Voor de berekening van de kapitaallasten 2023 is een afzonderlijke staat van activa opgemaakt. De vrijval en de nieuwe kapitaallasten van (vervangings)investeringen zijn in de begroting verwerkt. De geplande investeringen welke in 2021 niet zijn uitgevoerd zijn doorgeschoven naar het boekjaar 2023. De geplande investeringen voor 2022 zijn, conform vastgestelde begroting 2022, vooralsnog gehandhaafd. In de begroting is verder rekening gehouden met 3,8% rente conform MEV/CEP-publicatie, sector overheid van het Centraal Planbureau. Bij de berekening van de afschrijvingskosten is uitgegaan van de Harmonisatie Afschrijvings-methodiek Politie (HAP).
- In de begroting 2023 is geen raming opgenomen voor onvoorziene uitgaven

CONCEPT

VEILIGHEIDSREGIO
Zuid-Limburg

Jaarstukken 2021

08 juli 2022

Inhoudsopgave

1 DEEL A – INLEIDING JAARSTUKKEN 4
1.1 Voorwoord 4
1.1.1 Inleiding 4
1.1.2 Managementsamenvatting 5
1.2 Bestuur 8
1.2.1 Rechtspersoonlijkheid en bestuurssamenstelling 8
2 DEEL B – JAARVERSLAG 9
2.1 Concern 9
2.1.1 Wie zijn we? 9
2.1.2 Waar staan we voor? 9
2.1.3 Wat heeft het gekost? 10
2.1.4 Ons werkgebied 11
2.1.5 Risico's op concernniveau 12
2.2 Crisisbeheersing en rampenbestrijding 14
2.2.1 Wie zijn we? 14
2.2.2 Waar staan we voor? 14
2.2.3 Wat heeft het gekost? 15
2.2.4 Wat hebben we daarvoor in 2021 gedaan? 16
2.2.5 Risico's binnen C&R 17
2.2.6 GHOR 18
2.3 Brandweerzorg 19
2.3.1 Bestuurlijke dialoog Brandweerzorg 19
2.3.2 Wie zijn we? 19
2.3.3 Waar staan we voor? 20
2.3.4 Wat heeft het gekost? 20
2.3.5 Wat hebben we daarvoor in 2021 gedaan? 21
2.3.6 Risico's brandweerzorg 24
2.4 Hoogwaterramp 25
2.5 COVID-19 paragraaf 26
2.6 Paragrafen 28
2.6.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 28
2.6.2 Onderhoud kapitaalgoederen 32
2.6.3 Financiering 33
2.7 Bedrijfsvoering 35
2.7.2 Verbonden partijen 39
3 DEEL C – JAARREKENING 41
3.1 Balans (voor resultaatbestemming) 42
3.2 Overzicht van baten en lasten 44
3.3 Toelichting op de balans 45
3.3.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling 45
3.3.2 Vaste activa 49
3.3.3 Vlottende activa 51
3.3.4 Vaste passiva 54
3.3.5 Vlottende passiva 59
3.3.6 Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen 59

3.4 Toelichting op het overzicht van baten en lasten 60
3.4.1 Algemeen 60
3.4.2 Algemene dekkingsmiddelen 60
3.4.3 Programma Crisisbeheersing en Rampenbestrijding (inclusief GHOR) 61
3.4.4 Programma Brandweerzorg 62
3.4.5 Bedrijfsvoering (overhead) 63
3.4.6 Toevoegingen en onttrekkingen aan voorzieningen 64
3.4.7 Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves 64
3.4.8 Aanwending van het bedrag voor onvoorzien 65
3.4.9 Overzicht incidentele baten en lasten per programma 65
3.4.10 Structureel begrotingssaldo 66
3.4.11 Begrotingsrechtmatigheid 67
3.4.12 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen 68
3.4.13 Voorstel nog te bestemmen resultaat 72
4 Overige gegevens 73
4.1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant 73
5 Bijlagen 74
5.1 SiSa-verantwoording 74
5.2 Taakvelden 75
5.3 Bijdrage gemeenten 2021 76

1 DEEL A – INLEIDING JAARSTUKKEN

1.1 Voorwoord

1.1.1 Inleiding

Wij schreven het niet op maar bij de overgang van 2020 naar 2021 was de algemene gedachte dat we na een aantal weken in het nieuwe jaar volop zouden gaan vaccineren en voor de zomer van COVID-19 verlost zouden zijn. Niets bleek minder waar. Na een korte periode van ontspanning rond de zomer, die we in Zuid-Limburg niet konden gebruiken om tot rust te komen maar waarin we het Hoogwater hebben bestreden, volgde na de zomer al snel weer een opschaling en zelfs weer een lock-down rond de Kerst. De conclusies is daarmee dat COVID-19 ook in 2021 een groot deel van ons werk beïnvloed heeft. We merken dat de invloed ook groter wordt. Veel maatregelen zijn in 2020 al bedacht en ingeregeld maar in de praktijk blijkt dat het virus hardnekkig is en er aanvullende dingen noodzakelijk zijn. De Omikron-variant brengt daarbij grote aantallen besmettingen mee en dus veel mensen die in isolatie moeten. We merken op cruciale onderdelen als de meldkamer en op de kazernes dat het uitval een grote impact heeft op roosters en beschikbaarheid.

Daarnaast constateren we dat met name voor de uitvoerende collega's (de brandweercollega's maar ook de piketfunctionarissen binnen Crisisbeheersing en Rampenbestrijding) het niet of beperkt kunnen oefenen, niet of beperkt nieuwe collega's kunnen opleiden en het ontbreken van de onderlinge sociale contacten een wissel trekt. We werken veelal met vrijwilligers. Het sociale aspect is daarbij een belangrijk deel van hun commitment. Dat is de afgelopen 2 jaar zwaar beproefd.

Waar andere organisaties in relatieve zin wat rust kregen rond de zomerperiode (er was sprake van versoepelingen op het gebied van COVID-19 en vakantie lonkte) werd de provincie Limburg getroffen door de Hoogwaterramp. Onze organisatie werd in die periode (13-16 juli) maximaal opgeschaald en kreeg daarnaast bijstand van honderden collega-hulpverleners uit het land. Vonden we 2020 al een bewogen jaar met COVID-19, bleek in 2021 dat "een bewogen jaar" meerdere dimensies kent.

In de eigen organisatie hebben we ondanks deze uitdagingen niet stil gezeten. Er is invulling gegeven aan het robuuster en toekomstbestendig maken van de organisatie. Openstaande vacatures zijn in toenemende mate ingevuld waardoor kwetsbaarheden verminderd zijn. Mede daardoor is er sprake van nieuw élan en energie in de organisatie

Daar waar mogelijk zijn en worden de eigen werkprocessen en dienstverlening verbeterd. Binnen het programma Brandweerzorg is de Bestuurlijke dialoog opgestart en wordt gewerkt aan een toekomstbestendige brandweerzorg. De blik is gericht op 2030 en met het bestuur wordt onderzocht en afgestemd wat er dan nodig is om adequate brandweerzorg te kunnen leveren. Binnen Crisisbeheersing en Rampenbestrijding wordt gewerkt aan de verdere optimalisatie van processen en wordt eveneens gekeken naar 2030. Ook daar wordt onderzocht wat er dan van de veiligheidsregio verwacht gaat worden en hoe daaraan invulling gegeven kan worden. Mooie ontwikkelingen en goed om die samen met de deelnemende gemeenten op te pakken.

In 2021 kenden we naast de twee opschalingen naar GRIP 4 (voor COVID-19 en Hoogwater) nog 23 GRIP-opschalingen van GRIP 1 of hoger. De opschalingen zijn allemaal geëvalueerd en verbeterpunten zijn gedetecteerd en vervat in actieplannen. Van de uitvoering van die verbeterpunten is periodiek verslag gedaan aan ons bestuur.

De directie heeft veel waardering voor de medewerkers binnen de VRZL voor de inzet die gedaan is in 2021, niet alleen ten tijde van de Hoogwaterramp maar zeker ook voor de getoonde flexibiliteit die de Covid-19 maatregelen met zich meebrachten en waar medewerkers anders invulling hebben moeten geven aan hun werkzaamheden. Zij waren "Samen Sterk".

1.1.2 Managementsamenvatting

De Veiligheidsregio Zuid Limburg (VRZL) is een gemeenschappelijke regeling van de gemeenten in Zuid-Limburg en één van de 25 veiligheidsregio's in Nederland. De VRZL is een hands-on hulpverleningsorganisatie en een netwerkorganisatie in één. De werkzaamheden vinden plaats op het terrein van crisisbeheersing/rampenbestrijding en brandweerzorg.

De afgelopen periode hebben wij ons ontwikkeld van een groot aantal samenwerkende lokale organisaties naar één veiligheidsregio. In onze regio werken 16 gemeenten, de brandweer, de politie Eenheid Limburg, de Geneeskundige Hulpverlenings- Organisatie in de regio (GHOR), het Openbaar Ministerie (OM), provincie Limburg, Veiligheidsregio Limburg Noord (VRLN), Waterpartners Limburg (waterschap, zuiveringsschap, waterleidingmaatschappij) Defensie, de Regionale Uitvoeringsdienst (RUD) en Chemelot/Sitech samen.

Daarnaast hebben wij een omvangrijk netwerk van partijen waarmee wij samenwerken zoals het Nederlandse Rode Kruis, Essent, Enexis, Brightlands, ProRail, de overige zuidelijke veiligheidsregio's (Zuid-6) en natuurlijk de verschillende hulpverleningsorganisaties in het Euregionale grensgebied.

Onze missie:
De VRZL ziet het als zijn belangrijkste functie om een krachtige organisatie voor brandweer en voor Crisisbeheersing &Rampenbestrijding te bouwen en te onderhouden die samen met partners, burgers en bedrijven de veiligheid binnen de regio maximaal waarborgt. Het motto daarbij is ***"Samen Veilig".***

De visie op onze veiligheidsbijdrage komt tot uiting doordat we:
- de risico's in onze regio en de omliggende gebieden kennen, daarover adviseren en maatwerkgericht voorbereidingen treffen;
- adviezen op maat geven om waar mogelijk onveiligheid te voorkomen dan wel te beperken. Wij beschikken daartoe over de benodigde deskundigheid;
- incidenten en crises bestrijden als ze zich toch voordoen. Paraatheid, slagkracht en professionaliteit zijn daarin sleutelbegrippen;
- schade en leed zo veel mogelijk te beperken en helpen we verstoringen van het openbaar leven zo snel mogelijk te herstellen.

We streven er naar om een adaptieve organisatie te zijn, een wendbare organisatie die zich voortdurend aanpast aan haar omgeving.

De Veiligheidsregio Zuid-Limburg (VRZL) is een gemeenschappelijke regeling waarvan instandhouding geschiedt door de gemeenten in Zuid-Limburg. Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de jaarstukken. Het Algemeen Bestuur is verantwoordelijk voor het vaststellen ervan. In het voorliggende jaardocument geven wij als VRZL antwoord op de zogenaamde 4-W vragen:

1. Wie zijn we?
2. Waar staan we voor?
3. Wat heeft het gekost?
4. Wat hebben we daarvoor gedaan?

We kunnen niet om de twee grote crises heen welke dit jaar een enorme impact hebben gehad op de taken van de VRZL, de hoogwaterramp van juli 2021 en Covid-19. Ten tijde van de hoogwaterramp, die een exceptionele omvang kende, is onze organisatie fors op de proef gesteld en maximaal opgeschaald ten behoeve van de coördinatie van de hulpverlening. De nasleep is nog steeds gaande. Als lerende organisatie hebben we een evaluatie laten uitvoeren door een extern bureau zodat we "Samen Leren".

In 2022 zal op basis van die aanbevelingen een plan van aanpak opgesteld worden om concreet met verbeteringen aan de slag te gaan. Voor de bestrijding van de (gevolgen van) de ramp zijn er veel kosten gemaakt en hebben wij daarvoor een financiële claim opgenomen conform artikel 55 lid 1 van de Wet veiligheidsregio's en gaan we die na afronding van de verzekeringskwesties indienen bij de WTS regeling. Vooralsnog gaat VRZL er van uit dat alle meerkosten vergoed zullen worden.

Bij een terugblik op 2021 en de financiële verantwoording die daarbij hoort kunnen we niet om COVID-19 en de impact op de organisatie veiligheidsregio heen. Voor een veiligheidsregio is een dergelijke pandemie aan de ene kant een scenario waar je je op voorbereidt. Aan de andere kant is het ook een scenario met een ongekende duur en impact. Ook in 2021 is de VRZL geconfronteerd met extra kosten voor het bestrijden en beheersen van COVID-19. Hiervoor is een financiële claim opgenomen en vooralsnog gaat VRZL er van uit dat alle meerkosten vergoed zullen worden.

Financiële kengetallen:

Algemene dekkingsmiddelen: (bedragen x € 1.000) (zie hoofdstuk 3.4.2)

Algemene dekkingsmiddelen	Rekening 2020	Begroting 2021 voor wijziging	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021
Baten				
Bijdrage gemeenten	41.956	42.948	42.610	42.610
Bijdrage gemeenten (FLO)	1.264	1.264	1.852	1.852
Bijdrage Rijk (BDUR)	5.974	6.029	6.067	6.079
Totaal	**49.194**	**50.241**	**50.529**	**50.541**

Resultaat 2021: (zie hoofdstuk 3.4.13)

Het nog te bestemmen resultaat na reeds goedgekeurde mutaties in de reserves door het Algemeen Bestuur bedraagt - € 120.073 negatief (inclusief GHOR, € 19.821 positief) Hieronder is een voorstel gedaan voor het nog te bestemmen resultaat 2021.

Voorstel nog te bestemmen resultaat 2021	
Negatief resultaat over 2021 met verwerking positief resultaat GHOR	-120.073
Negatief resultaat VRZL: in mindering brengen op de algemene reserve	-139.894
Positief resultaat GHOR: restitueren aan de deelnemende gemeenten	**19.821**

Weerstandsvermogen VRZL: (zie hoofdstuk 2.6.1)

Op 31 december 2021 is de weerstandcapaciteit als volgt (bedragen x € 1.000):

Omschrijving	31 december 2021
Algemene reserve C&R en Brandweerzorg	1.488
Algemene reserves GHOR	68
TOTAAL WEERSTANDSCAPACITEIT	***1.556***

Omschrijving	31 december 2021
WEERSTANDSVERMOGEN	0,24

Op grond van dit cijfer is de conclusie dat het geraamde weerstandsvermogen voor de Veiligheidsregio als geheel ruim onvoldoende is.

Structureel begrotingssaldo: (zie hoofdstuk 3.4.10)

Omschrijving (x € 1.000)	2021	2020
Saldo baten en lasten	-1.036	-2.392
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	916	3.072
Begrotingssaldo na bestemming	**-120**	**680**
Incidentele storting voorziening FLO	-1.000	-
Incidentele vrijval voorziening Maastricht zuid	191	-
Incidentele vrijval voorziening frictiekosten VPT	90	-
Incidentele stortingen algemene reserve	-	-362
Incidentele onttrekking reserve sociaal plan	35	48
Incidentele onttrekking reserve frictiekosten	547	-
Incidentele onttrekking reserve schattingswijziging	255	-
Incidentele onttrekking reserve uitgestelde activiteiten COVID-19	261	-
Afwijkingen begroting incidenteel	-	617
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	**379**	**303**
Structureel begrotingssaldo	**-499**	**377**

Het structureel begrotingssaldo 2021 is € 499.000 negatief (2020: € 377.000 positief).

In 2021 is bestuurlijk gevraagd om met een oplossingsrichting te komen inzake de verwerking en waardering van de voorziening FLO. De VRZL heeft samen met een ambtelijke werkgroep FLO een voorstel uitgewerkt om te komen tot een juiste waardering en verwerking van de voorziening FLO in de jaarrekening 2021. Bij de uitwerking van het voorstel heeft het bestuur aangegeven dat het gewenst is dat daardoor de gemeentelijke bijdrage niet zal stijgen. Het voorstel om te komen tot een juiste waardering en verwerking van de voorziening FLO heeft ertoe geleid dat we jaarlijks structureel € 560.000 extra doteren aan de voorziening FLO. Deze structurele last zal moeten worden opgevangen vanuit de eigen exploitatie van de VRZL (taakstelling). In het boekjaar 2021 heeft de VRZL deze structureel extra dotatie deels kunnen opvangen in de exploitatie door met name incidentele meevallers. Doordat in 2021 een structurele last is gedekt door incidentele meevallers sluit de VRZL met een structureel begrotingssaldo van € 499.000 negatief.

Het bestuur heeft uitgesproken en benadrukt dat er aandacht dient te zijn voor deze interne taakstelling binnen de VRZL. Daarmee moet volgens het bestuur gekeken worden of het een reëel scenario blijft voor de VRZL om deze € 560.000 structureel vanuit de eigen exploitatie op te vangen. Er mogen geen ontoelaatbare inhoudelijke gevolgen zijn. In dat kader heeft het bestuur gevraagd om het FLO-dossier de komende twee jaren te blijven volgen binnen de exploitatie.

Risico's op concernniveau: (zie hoofdstuk 2.1.5)

- De snelheid van technologische ontwikkelingen.
- Verduurzaming en milieu eisen worden regelmatig aangescherpt en deels ad hoc ingevoerd.
- Datalekken en cyberaanvallen.
- De nieuwe omgevingswet en de gevolgen voor de VRZL.
- Herijking FLO-casus kan een financiële impact hebben voor de deelnemende gemeenten.
- Geen of onvoldoende vergoeding meerkosten COVID-19/Hoogwaterramp.
- In paragraaf 2.6.1.2 op bladzijde 28 is een tabel met risico's opgenomen die een financiële impact kennen en op bladzijde 29 zijn deze risico's toegelicht.

1.2 Bestuur

1.2.1 Rechtspersoonlijkheid en bestuurssamenstelling

De Veiligheidsregio Zuid-Limburg (VRZL) is een gemeenschappelijke regeling waarvan instandhouding geschiedt door de gemeenten in Zuid-Limburg. Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de jaarstukken. Het algemeen bestuur is verantwoordelijk voor het vaststellen ervan.

Het dagelijks bestuur is (per 31 december 2021) als volgt samengesteld:

Naam	Gemeente	Functie
Mevrouw J.M. Penn-te Strake	Maastricht	Voorzitter
De heer R. Wever	Heerlen	Portefeuille GHOR
De heer J.Th.C.M. Verheijen	Sittard-Geleen	Plaatsvervangend voorzitter
		Portefeuille Crisisbeheersing en Rampenbestrijding
Mevrouw T.P. Dassen-Housen	Kerkrade	Portefeuille Brandweer
De heer R. de Boer	Landgraaf	Portefeuille Financiën en Personeel

Het algemeen bestuur is (per 31 december 2021) als volgt samengesteld:

Naam	Gemeente	Functie
Mevrouw C. van Basten-Boddin	Beek	Lid
De heer E. Geurts	Beekdaelen	Lid
Mevrouw W.J.F. van der Rijt- van der Kruis	Brunssum	Lid
De heer G.M. Cox	Eijsden-Margraten	Lid
Mevrouw N.H.C. Ramaekers-Rutjens	Gulpen-Wittem	Lid
De heer R. Wever	Heerlen	Lid
Mevrouw T.P. Dassen-Housen	Kerkrade	Lid
De heer D.W.J. Schneider	Simpelveld	Lid
Mevrouw J.M. Penn-te Strake	Maastricht	Voorzitter
Mevrouw M.A.H. Clermonts-Aretz	Meerssen	Lid
De heer R. de Boer	Landgraaf	Lid
De heer J.Th.C.M. Verheijen	Sittard-Geleen	Lid
Mevrouw M.F.M. Leurs-Mordang	Stein	Lid
De heer H.M.H. Leunessen	Vaals	Lid
De heer D.M.M.T. Prevoo	Valkenburg a/d Geul	Lid
De heer W. Houben	Voerendaal	Lid

2 DEEL B – JAARVERSLAG

2.1 Concern

2.1.1 Wie zijn we?

VRZL is een gemeenschappelijke regeling van de gemeenten in Zuid-Limburg en één van de 25 veiligheidsregio's in Nederland.

VRZL is een hands-on hulpverleningsorganisatie en een netwerkorganisatie in één. De werkzaamheden vinden plaats op het terrein van Crisisbeheersing & Rampenbestrijding (C&R) en brandweerzorg.

De afgelopen periode hebben wij ons ontwikkeld van een groot aantal samenwerkende lokale organisaties naar één Veiligheidsregio. In onze regio werken 16 gemeenten, de brandweer, de politie Eenheid Limburg, de Geneeskundige Hulpverlenings- Organisatie in de regio (GHOR), het Openbaar Ministerie (OM), provincie Limburg, Veiligheidsregio Limburg Noord (VRLN), Waterpartners Limburg (waterschap, zuiveringsschap, waterleidingmaatschappij) Defensie, de Regionale Uitvoeringsdienst (RUD) en Chemelot samen.

Daarnaast hebben wij een omvangrijk netwerk van partijen waarmee wij samenwerken zoals het Nederlandse Rode Kruis, Essent, Enexis, Sitech, Brightlands, ProRail, de overige zuidelijke veiligheidsregio's (Zuid-6) het Instituut Fysieke Veiligheid (IFV) en natuurlijk de verschillende hulpverleningsorganisaties in het Euregionale grensgebied.

2.1.2 Waar staan we voor?

VRZL is ingericht om de zorg voor openbare veiligheid in de regio te organiseren. Burgers, bedrijven en instellingen verwachten dat wij er voor ze zijn met advies en hulp waar nodig. Samen met onze partners:

- dragen we (pro)actief bij aan de veiligheid in de regio. We brengen risico's in kaart en treffen voorbereidingen op maat;
- geven we adviezen om daar waar mogelijk onveiligheid te voorkomen en te beperken;
- bestrijden we incidenten en crises als ze zich toch voordoen. We treden effectief op tijdens een ramp om schade te beperken;
- beogen we leed en schade zo veel mogelijk te beperken en helpen we verstoringen van het openbare leven zo snel mogelijk te herstellen. We zetten in op slachtofferhulp, nazorg en herstel van materiële schade.

Als VRZL willen we deze taak realiseren door midden tussen burgers, bedrijven, instellingen en partners te staan, primair uit te gaan van eenieders eigen kracht en expertise, waarbij we door een goede informatiepositie en gedreven en vakbekwame medewerkers een natuurlijke, betrouwbare partner zijn voor duurzame veiligheid in de regio. Ons motto daarbij is: "**Samen Veilig**". Samen met de gemeenten en onze crisispartners hebben we een krachtige crisisorganisatie staan. Wij kunnen snel hulp bieden en beschikken over voldoende slagkracht.

2.1.3 Wat heeft het gekost?

Veiligheidsregio Zuid-Limburg (totaal)	Rekening 2020	Begroting 2021 voor wijziging	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021
Baten	**50.663**	**50.839**	**52.997**	**53.480**
Lasten	**40.278**	**43.981**	**44.691**	**45.517**
Overhead	9.366	7.498	9.430	9.196
Onvoorzien	115	10	10	-
Totaal	**9.481**	**7.508**	**9.440**	**9.196**
Mutatie voorzieningen	**3.296**	**-42**	**-218**	**-197**
Mutatie reserves	**-3.072**	**-608**	**-916**	**-916**
Resultaat	**680**	**-**	**-**	**-120**

Het resultaat 2021 van VRZL bedraagt € 120.000 negatief en is samengesteld uit een negatief resultaat van € 140.000 voor VRZL (exclusief GHOR) en een positief resultaat van € 20.000 voor de GHOR.

De baten en lasten in de jaarrekening van VRZL zijn rechtmatig tot stand gekomen. Dit houdt in dat ze in overeenstemming zijn met de door het algemeen bestuur vastgestelde begroting. De bijdrage gemeenten is verwerkt op basis van de vastgestelde begroting 2021 en de vastgestelde technische begrotingswijzigingen 2021 door het algemeen bestuur. De Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDuR) is verwerkt conform de afgegeven beschikking 2021. Het structurele begrotingssaldo 2021 is € 499.000 negatief (2020: € 377.000 positief).

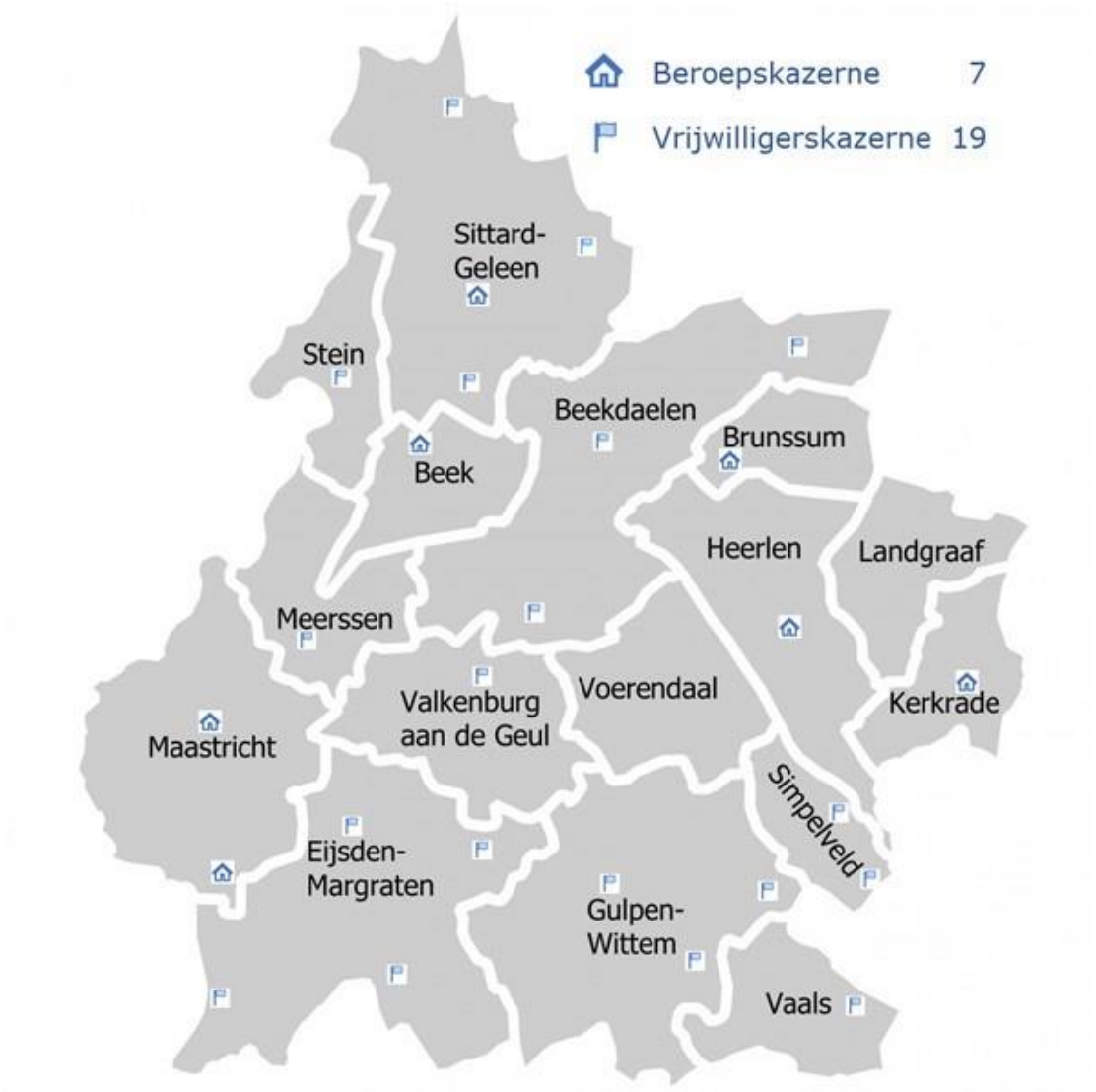
In 2021 is bestuurlijk gevraagd om met een oplossingsrichting te komen inzake de verwerking en waardering van de voorziening FLO. Zoals bekend heeft de toenmalige accountant afgedwongen dat FLO als voorziening verwerkt moest worden. Daarnaast werden de wettelijke mogelijkheden rondom FLO verruimd. VRZL heeft samen met een ambtelijke werkgroep FLO een voorstel uitgewerkt om te komen tot een juiste waardering en verwerking van de voorziening FLO in de jaarrekening 2021. Bij de uitwerking van het voorstel heeft het algemeen bestuur als kader meegegeven dat het gewenst is dat daardoor de gemeentelijke bijdrage niet zal stijgen.

Het voorstel om te komen tot een juiste waardering en verwerking van de voorziening FLO heeft ertoe geleid dat VRZL jaarlijks structureel € 560.000 extra doteert aan de voorziening FLO. Deze structurele last zal vooralsnog moeten worden opgevangen vanuit de eigen exploitatie van VRZL (taakstelling). In het boekjaar 2021 heeft VRZL deze structureel extra dotatie deels kunnen opvangen door met name incidentele meevallers in de exploitatie daarvoor beschikbaar te maken. Doordat in 2021 een structurele last is gedekt door incidentele meevallers sluit VRZL eigenlijk met een structureel begrotingssaldo van € 499.000 negatief.

Het algemeen bestuur heeft uitgesproken en benadrukt dat er aandacht dient te zijn voor deze interne taakstelling binnen VRZL. Daarbij moet volgens het algemeen bestuur gekeken worden of het ook de komende jaren een reëel scenario is en blijft voor VRZL om deze € 560.000 structureel vanuit de eigen exploitatie op te vangen. Er mogen volgens de bestuurlijke opdracht geen ontoelaatbare inhoudelijke gevolgen zijn. In dat kader heeft het algemeen bestuur gevraagd om het FLO-dossier de komende twee jaren te blijven volgen binnen de exploitatie.

2.1.4 Ons werkgebied

Het werkgebied van VRZL is een compact verstedelijkt gebied van circa 650 km^2. Buiten de economisch bijzonder waardevolle clustering in onder meer chemie en health en unieke kansen voor versterking van de regio spelen er, door de geografische ligging van Zuid-Limburg, specifieke opgaven. Voor deze regio, die uiterst excentrisch ligt binnen Nederland (ruim 200 km grenslengte en op het smalste deel met 6 km verbonden aan de rest van Nederland), geldt dat in bijzondere mate. Met ongeveer 594.000 inwoners ligt Zuid-Limburg centraal in de Euregio Maas-Rijn. Er zijn binnen VRZL grote industrieën met specifieke veiligheidsrisico's, zoals chemische industrie en de luchthaven Maastricht-Aachen Airport. Met name in de zomermaanden ontvangen we daarnaast veel toeristen, die zowel in de stedelijke als de landelijke gebieden verblijven.



2.1.5 Risico's op concernniveau

Hieronder zijn de belangrijkste risico's weergegeven die voor de gehele organisatie gelden. Specifieke risico's die betrekking hebben op een programma zijn daar benoemd:

- De snelheid van technologische ontwikkelingen hebben steeds meer invloed op VRZL. Indien deze technologische ontwikkelingen elkaar snel opvolgen en daarmee leiden tot een implementatierisico kan dat een operationeel risico met zich meebrengen.
- Verduurzaming en milieu eisen worden regelmatig aangescherpt en deels ad hoc ingevoerd. Dit brengt het risico met zich mee dat er meer kosten gemaakt dienen te worden of mogelijkerwijs materieel buiten werking gesteld moet worden. Met afschrijvingstermijnen van soms wel 15 jaar op materieel is het niet gemakkelijk om met nieuwe maatregelen mee te bewegen.
- De Algemene verordening gegevensbescherming (AVG) is een Europese verordening die de regels voor verwerking van persoonsgegevens door bedrijven en overheidsorganisaties in de hele Europese Unie standaardiseert. De AVG wordt gemonitord door de Autoriteit Persoonsgegevens. Datalekken die ontstaan kunnen leiden tot het opleggen van een boete. Daarnaast is het van groot belang dat de informatiebeveiliging op orde is om zo beter bestand te zijn tegen cyberaanvallen door kwaadwillenden. De recente cyberaanval bij VDL is hier een goed voorbeeld van en dergelijke aanvallen kunnen de wendbaarheid binnen VRZL aantasten.
- Met de inwerkingtreding van de omgevingswet verandert het stelsel van regelgeving voor de fysieke en gezonde leefomgeving. Deze wetgevingsoperatie heeft gevolgen voor overheden waaronder de veiligheidsregio's en de brandweer. De exact impact voor VRZL en de gemeenten is nog onbekend.
- FLO wordt de komende twee jaren (2022 en 2023) nogmaals herijkt en wordt daarmee gemonitord op inhoud en effecten. Het gemeenschappelijke belang om de FLO-casus goed en structureel af te hechten staat hierbij voorop. Daarbij heeft het algemeen bestuur benadrukt dat er aandacht dient te zijn voor de interne taakstelling binnen VRZL en gekeken dient te worden of het een reëel scenario blijft voor VRZL om deze interne taakstelling met een omvang van € 560.000 structureel vanuit de eigen exploitatie op te vangen. Als dit niet het geval blijkt te zijn kent dit een financiële impact voor de deelnemende gemeenten.
- Geen of onvoldoende vergoeding meerkosten COVID-19/Hoogwaterramp. De ingediende claim voor meerkosten COVID-19 over het jaar 2020 is nog niet afgehandeld en kent daarmee een lange doorlooptijd. Voor het jaar 2021 zal VRZL opnieuw een claim voor meerkosten COVID-19 indienen. Het uitblijven van de afhandeling van deze claims maakt dat er nog onvoldoende zicht is of deze ingediende meerkosten voor deze crisis door het Ministerie van VWS zullen worden vergoed en vormt daarmee een financieel risico voor VRZL. Daarnaast zijn er kosten gemaakt ten tijde van de Hoogwaterramp welke in juli 2021 heeft plaats gevonden. Daartoe zal een claim worden ingediend conform artikel 55 lid 2 Wet Veiligheidsregio's. Het is op dit moment onduidelijk in hoeverre deze claim zal worden vergoed. Ook deze claim vormt daarmee een financieel risico voor VRZL.
- Binnen C&R is een risico de afhankelijkheid van derden waarover wij feitelijk niks te zeggen hebben, en daarnaast afhankelijk van informatie van derden (soms buitenlandse partijen)
- Zwarte zwanen oftewel de onbekende onverwachte gebeurtenissen die onvoorspelbaar zijn maar een gigantische impact hebben en die we achteraf aannemelijk maken, zoals COVID-19.
- Binnen Brandweerzorg is vrijwilligheid een landelijk thema. In het dossier taakdifferentiatie is nog veel onduidelijk, ook of er aanvullende rijksmiddelen beschikbaar komen. Het dossier wordt intensief gemonitord mede omdat gemeenten hier een financieel risico lopen.

- Landelijke Meldkamer Samenwerking (LMS): De vorming van de landelijke meldkamer staat nog aan het begin. De LMS heeft ervoor gekozen om tot 2023 te werken met zogenaamde “bouwplaats” constructie. Er wordt in delen gebouwd en geëxperimenteerd om te bezien wat in de praktijk werkt en uitgerold zou moeten worden. Of hierdoor nog gevolgen ontstaan voor VRZL is onduidelijk maar het kan leiden tot extra kosten c.q. kwaliteitsverbetering of -verlies.
- Het is nog onvoldoende duidelijk of alle meerkosten voor de Hoogwatercrisis en voor de Covid-19 crisis vanuit het Rijk worden vergoed (zie ook volgende paragrafen).
- Onduidelijk of alle geplande opleidingen en trainingen i.v.m. COVID-19 uitgevoerd kunnen worden.
- In paragraaf 2.6.1.2 op bladzijde 28 is een tabel met risico’s opgenomen die een financiële impact kennen op VRZL en op bladzijde 29 zijn deze risico’s toegelicht.

2.2 Crisisbeheersing en rampenbestrijding

2.2.1 Wie zijn we?

Crisisbeheersing en rampenbestrijding (C&R) heeft betrekking op het voorkomen, beperken en managen van incidenten voor de openbare orde en openbare veiligheid. Het gaat om de beheersing van risico's en de gezamenlijke voorbereiding op mogelijke incidenten. Hierbij wordt het begrip 'incident' breed opgevat. Het gaat niet alleen om het incident zelf, maar ook om de dreiging ervan of de aankondiging van een gebeurtenis. Het kan ook gaan om incidenten of verstoringen die op zichzelf geen ramp of crisis zijn, maar die (mogelijk) de openbare orde en openbare veiligheid bedreigen. Denk hierbij aan thema's die grote maatschappelijke onrust tot gevolg kunnen hebben. Daarbij wordt in toenemende mate gebruik gemaakt van de structuren van de veiligheidsregio (o.a. GRIP) bij andere dan fysieke veiligheidsissues.

Het programma bestaat uit de volgende producten met clusters van activiteiten:

Voorbereiding en coördinatie

- Bevolkingszorg (Bz) inclusief evenementen en multidisciplinaire risicobeheersing
- Communicatie inclusief risicocommunicatie (risicobewustzijn) en crisiscommunicatie
- Informatiemanagement (IM)
- Multidisciplinaire Operationele Voorbereiding (MOV) en multidisciplinair opleiden, trainen en oefenen (MOTO)
- Kwaliteitszorg

Onder dit programma worden ook de activiteiten uitgevoerd door de Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR). De activiteiten van de GHOR worden uitgevoerd door de GGD Zuid Limburg onder verantwoordelijkheid van VRZL en omvatten onder meer de volgende activiteiten:

Geneeskundige Hulpverlening

- Risicobeheersing- ontwikkeling naar risicobewustzijn
- Planvorming en professionaliteit
- Informatiemanagement
- Kwaliteitszorg
- Ketenmanagement

2.2.2 Waar staan we voor?

Wij staan voor een adequate voorbereiding en coördinatie van crisisbeheersing en rampenbestrijding binnen het gebied Zuid-Limburg en voor het leveren van een adequate bijdrage op bijstandsaanvragen van andere omliggende regio's. Dat houdt onder meer in de coördinatie, afstemming, facilitering, regievoering, en het stimuleren van multidisciplinaire samenwerking. Met een goede invulling van de voorbereiding en coördinatie kan de veiligheidsregio haar regie- en netwerkfunctie waarmaken. Daarbij wordt ook ingezet op participatie van burgers (zelfredzaamheid), ondernemers (veerkracht) en instellingen. Wij doen dat door een adequate uitvoering van onder meer risicobeheersing, communicatie en informatiemanagement. Een goed kwaliteitszorgsysteem maakt dat we daarin monitoren en verbeteren waar het kan.

Binnen bevolkingszorg komen de gemeentelijke activiteiten en taken in het kader van de Wet Veiligheidsregio's samen. Het is de ambitie van de 16 Zuid-Limburgse gemeenten om zowel in voorbereiding als uitvoering gezamenlijk op te trekken. De voorbereidende "koude" taken worden door het programma C&R samen met de gemeenten en partners vormgegeven. Voor de uitvoering van de "warme" taken stellen de gemeenten conform de samenwerkingsovereenkomst capaciteit in de vorm van medewerkers in piketten beschikbaar.

Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de regio (GHOR)
De GHOR is belast met de coördinatie, aansturing en regie van de geneeskundige hulpverlening bij grote ongevallen en met de advisering daarover aan overheden en organisaties op dit gebied. De GHOR beweegt zich op het snijvlak van drie beleidsdomeinen: openbaar bestuur, veiligheid en gezondheidszorg. De GHOR focust op het realiseren van een naadloze opschaling van dagelijkse naar grootschalige medische hulpverlening onder regie van het openbaar bestuur. Daarnaast bevordert de GHOR dat de betrokken organisaties als een samenhangende zorgketen kunnen optreden, zodat slachtoffers de best mogelijke zorg krijgen. Dit met als doel slachtoffers zo goed mogelijk te helpen en (blijvende) gezondheidsschade ter vermijden, dan wel te minimaliseren.

2.2.3 Wat heeft het gekost?

Programma Crisisbeheersing en Rampenbestrijding (incl. GHOR)	Rekening 2020	Begroting 2021 voor wijziging	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021
Baten	**498**	**244**	**404**	**568**
Lasten	**5.144**	**5.374**	**5.755**	**5.867**
Dotatie voorzieningen	-	-	-	-
Onttrekking voorzieningen	-	-	-	-
Mutatie voorzieningen	**-**	**-**	**-**	**-**
Dotatie reserves	-	-	-	-
Onttrekking reserves	-	-	-	-
Mutatie reserves	**-**	**-**	**-**	**-**
Resultaat	**-4.646**	**-5.130**	**-5.351**	**-5.299**

C&R (inclusief GHOR) is een zelfstandig programma dat geheel wordt gedekt vanuit de algemene middelen van de Veiligheidsregio. In de overige inkomsten is een baat verantwoord van € 232.000 ter dekking van COVID-19 kosten die in 2021 incidenteel zijn gemaakt. Hiertegenover staan extra exploitatielasten voor hetzelfde bedrag. Voor het overige ligt de exploitatie van het programma C&R in lijn met de vastgestelde begroting.

2.2.4 Wat hebben we daarvoor in 2021 gedaan?

Om te beginnen hebben we ook in 2021 weer een belangrijke bijdrage kunnen leveren aan onze core business: het voorbereiden op crises en organiseren van onder meer leiding en coördinatie als het er op aankomt. Zowel COVID-19 als de Hoogwaterramp in juli hebben een behoorlijke wissel getrokken op de medewerkers van C&R en op alle andere collega's binnen VRZL. Waar de organisatie, net als de zorgmedewerkers en vele anderen, na ruim een jaar COVID-19 toe was aan rust en ontspanning, werden we in de zomer geheel onverwacht verrast door het Hoogwater. Enkele dagen van hoogconjunctuur en maanden van nazorg, nafase en evaluaties. Er is aandacht voor de collega's in de breedte van de organisatie omdat we zien dat deze ramp in de organisatie een enorme impact heeft. Twee keer GRIP 4 in een dergelijk korte periode komt niet vaak voor, maar is wel een uitdaging die wij als organisatie in 2021 voor onze kiezen kregen.

Alle GRIP incidenten binnen VRZL worden multidisciplinair en met input van externe partners geëvalueerd. Verbeterpunten worden verzameld, gedeeld met partners en met bestuur en vertaald naar implementatie.

In figuur 1 is het aantal GRIP-incidenten in 2021 weergegeven.

2021	
GRIP 1	20
GRIP 2	3
GRIP 3	0
GRIP 4	2
Totaal	**25**

Figuur 1. Aantal GRIP-incidenten in 2021

In 2021 is gewerkt aan het omzetten van de verbeterpunten van de incidenten uit 2020 en 2021. Daarin zijn 5 thema's te onderscheiden:

- Informatiemanagement
- Crisiscommunicatie
- Multidisciplinaire operationele voorbereiding en crisisorganisatie
- Crisisruimten
- Meldkamer (voor zover het rampen/crisis betreft).

De belangrijkste resultaten die in 2021 gerealiseerd zijn willen we niet onvermeld laten. De verbetering van de C2000 dekking op het Chemelot-terrein en de ingebruikname van een gezamenlijk droneteam van VRZL en Sitech zijn voorbeelden van een efficiënte invulling van de samenwerking met Sitech en de gezamenlijke verantwoordelijkheid die we daarbij kennen.

In de eigen organisatie vergde het uitvoeren van de planning op het terrein van MOTO en MOV ook in 2021 veel creativiteit en extra inspanning. COVID-19 leverde forse beperkingen op het gebied van fysieke aanwezigheid op. Waar mogelijk is gekozen voor een hybride opzet van oefeningen. Deelnemers waren fysiek verspreid over diverse locaties en voerden digitaal crisisoverleg. Er zijn waar mogelijk e-learning modules gemaakt en aangereikt aan doelgroepen waaronder ook BT-leden.

Met deze maatregelen kon de oefenkalender in 2021 grotendeels worden gerealiseerd. COVID-19 heeft ondanks zijn beperkingen aangetoond dat digitaal vergaderen ook in crisissituaties voldoet. Die perspectieven zullen nader onderzocht worden omdat de tijdswinst in afstemming en overleg evident is. Deze ruimte kan (wellicht) gebruikt worden om ook sneller aan de maatschappelijke behoefte van snelle informatievoorziening in crisissituaties te voldoen.

Op het vlak van de planvorming is gewerkt aan het onderhoud van de verschillende planfiguren zoals de rampenbestrijdingsplannen, Multidisciplinaire InzetKaarten (MIK's) en bereikbaarheidskaarten inclusief het voeren van de benodigde overleggen en afstemmingen.

Daarnaast heeft MOV gewerkt aan het bij elkaar brengen van GRIP-specifiek informatie ten behoeve van de "Crisis-Connect-applicatie" die in 2022 verder uitgerold zal worden. Met deze applicatie wordt planvorming gerichter en gebruiksvriendelijker aangeboden aan crisisfunctionarissen, is er op alle momenten inzicht in de dienstdoende GRIP-functionarissen met de mogelijkheid om onderling te ruilen en is er een centraal beheerd telefoonboek beschikbaar. Dat betekent voor de gebruikers een enorme vooruitgang in beschikbaarheid en toegankelijkheid van planvorming en beschikbaarheid van contactgegevens in crisissituaties (en ook daarbuiten).

Informatiemanagement blijft een belangrijk speerpunt in de doorlopende verbetering van Crisisbeheersing en Rampenbestrijding. Bij complexe incidenten hebben de functionarissen crisiscommunicatie, de beslissers en de bestuurders behoefte aan snelle en correcte beeldvorming (wat heeft plaatsgevonden, welke risico's zijn er en in welke gebieden, en wat is het handelingsperspectief) op basis van adequate en gevalideerde informatie. Er zijn in 2021 vervolgstappen gezet in het vormgeven van het Veiligheidsinformatiecentrum (VIC). In het VIC wordt informatie over de toestand in de regio en de omgeving systematisch toegankelijk gemaakt. Daarmee kan tijdens een crisis de situatie sneller en beter worden ingeschat.

Bevolkingszorg heeft onder meer gewerkt aan het actualiseren van de samenwerkingsovereenkomst tussen de gemeenten en VRZL. Daarnaast hebben medewerkers van C&R ook in 2021 geparticipeerd in de dedicated sectie bevolkingszorg zoals die voor COVID-19 was en die recent weer is opgetuigd. Bij de Hoogwater crisis hebben de medewerkers van C&R een bijdrage aan die sectie Bevolkingszorg kunnen leveren en de belangrijke liaisonfunctie richting de getroffen gemeenten kunnen vervullen.

De medewerkers van Communicatie hebben in de breedte van hun takenpakket (corporate communicatie, risicocommunicatie en crisiscommunicatie) een enerverend jaar achter de rug. Op alle fronten was hun inzet noodzakelijk waarbij de werkgroepen rondom Chemelot in het kader van risicocommunicatie en de tomeloze inzet bij Hoogwater en rondom COVID-19 het meest in het oog springen.

2.2.5 Risico's binnen C&R

Op het gebied van C&R hebben wij als VRZL een aantal "eigenstandige" verantwoordelijkheden zoals voorbereiden op, faciliteren, organiseren. Als het aankomt op de uitvoering kennen wij afhankelijkheden van derden. We zijn in veel gevallen de coördinator en regisseur bij een crisis en zijn daarmee afhankelijk van derden waarover we feitelijk niets te zeggen hebben.

Concrete voorbeelden daarvan zijn de beschikbaarheid van piketmedewerkers in tijden van nood. Voor een flits-incident is die beschikbaarheid vaak geen probleem. Langdurige inzet van piketmensen in COVID-19 en bij Hoogwater hebben aangetoond dat dit systeem kwetsbaar is en afhankelijkheden kent. Daarmee kan niet in alle gevallen zonder meer vertrouwd worden op een adequate samenstelling van crisisteams. Dat is een risico.

Wij zijn in de uitvoering ook afhankelijk van informatie van anderen. De Hoogwaterramp in de zomer heeft onder meer aangetoond dat wij bij de bestrijding, bij het ontwikkelen van scenario's enorm afhankelijk zijn van informatie van andere (soms buitenlandse) partijen (in dit geval bijvoorbeeld waterstanden en duidingen). Hoe betrouwbaarder die informatie is, hoe adequater een beleidsteam of een operationeel team samen met die partners besluiten kan nemen en incidenten kan bestrijden.

Het niet kunnen beschikken over adequate en betrouwbare informatie die door deskundigen geduid wordt, vormt daarmee een toenemende risico.

Een laatste risico binnen C&R zijn de zogenaamde zwarte zwanen, de onbekende risico's. Wij prepareren en bereiden ons voor op bekende risico's. Als die naar aard, omvang en locatie voorspelbaar zijn maken we er plannen als een RBP of een MIK voor. Een voor de hand liggend risico zijn daarmee de onbekende risico's en de voorbereiding daarop. Want ondanks dat er onbekende en onverwachte situaties kunnen ontstaan waarop ook de veiligheidsregio nog niet voorbereid is, is de maatschappelijke verwachting wel dat VRZL en de samenwerkende partners helpen in nood.

In paragraaf 2.6.1.2 op bladzijde 28 is een tabel met risico's opgenomen die een financiële impact kennen op C&R en op bladzijde 29 zijn deze risico's toegelicht.

2.2.6 GHOR

De GHOR maakt onderdeel uit van het programma C&R. De cijfers uit de jaarverantwoording GHOR zijn derhalve in het programma C&R verwerkt. De GHOR maakt organisatorisch onderdeel uit van de GGD Zuid Limburg. En zij volgen voor de bedrijfsvoering de lijn van de GGD Zuid Limburg. Voor een nadere toelichting verwijzen we naar de jaarrekening van de GGD Zuid Limburg en de jaarverantwoording van de GHOR.

2.3 Brandweerzorg

2.3.1 Bestuurlijke dialoog Brandweerzorg

Tijdens een startsessie met het algemeen bestuur is verkennend gesproken over de bestuurlijke dialoog verantwoorde brandweerzorg 2024-2030. Hierbij is de wens uitgesproken om niet te snel in uitvoeringsvraagstukken te belanden, maar eerst een principiële discussie over een aantal thema's te voeren. Benadrukt is het belang van de vrijwilligheid; vanuit het oogpunt van betaalbaarheid maar zeker ook vanuit inwoner-betrokkenheid. Daarbij heeft het algemeen bestuur aangegeven dat zij binnen de huidige financiële kaders wensen te blijven. De opbrengst van het traject heeft geleid tot een door het algemeen bestuur vastgestelde bestuursopdracht. In 2021 heeft de start hiervan plaatsgevonden en 2022 zal worden gebruikt om enerzijds de op ons af komende wettelijke ontwikkelingen te doorgronden en anderzijds het bestuur in de positie te brengen om te kunnen onderzoeken welke vernieuwing gewenst en haalbaar is. In 2021 zijn de thema's incidentbestrijding en risicobeheersing in thematische bijeenkomsten uitgebreid met het algemeen bestuur besproken.

De belangrijkste uitgangspunten rondom incidentbestrijding waren: behoud vrijwilligheid (mede voor de slagkracht), het vasthouden aan de backbone van de huidige beroepskazernes (o.a. voor de paraatheid), het blijven invullen van de bestaande specialismen en het inrichten van het nieuwe dekkingsplan via de systematiek van gebiedsgerichte opkomsttijden. De belangrijkste uitgangspunten rondom risicobeheersing waren dat bevestigd werd dat de brandweer de adviseur blijft van de gemeente in het kader van fysieke veiligheid en de niet wettelijke taken blijft uitvoeren. Daarnaast zal de gemeente in overleg gaan met de brandweer over de risico's op basis van een op te leveren dynamisch brandweerrisicoprofiel. Uitkomst van dat gesprek wordt vastgelegd in het integraal veiligheidsplan van de gemeente.

De opbrengst van de bestuurlijke dialoog zal worden uitgewerkt in het nieuwe meerjarenbeleidsplan VRZL dat medio 2023 ter besluitvorming in het AB zal worden gebracht.

2.3.2 Wie zijn we?

We verhogen de veiligheid in Zuid-Limburg door ons inzicht in risico's verder te verbeteren, door voorlichting en communicatie en door snelle en ter zake doende interventies daar waar het toch mis is gegaan. Daarvoor moeten we onze regio en de belangrijke partners daarin goed kennen, willen we risico's snel kunnen signaleren en daarover gezaghebbend adviseren en willen we adequaat optreden. Onze sterke verbondenheid met de maatschappij maakt dat we de samenwerking actief op kunnen en moeten zoeken.

Het programma brandweerzorg bestaat uit de volgende onderdelen:

- Risicobeheersing
- Vakbekwaamheid
- Kaderstelling
- Meldkamer
- Incidentbestrijding

2.3.3 Waar staan we voor?

We willen de risico's op branden en incidenten (van klein tot grote ramp/crisis) in de regio verkleinen mede door kennis te delen en het lerend vermogen van onze organisatie te vergroten. Daarnaast bestrijden we brand- en andere incidenten, dragen zorg voor de redding van mens en dier en we verkleinen de fysieke, sociale, economische en ecologische gevolgen van brand en andere ongevallen.

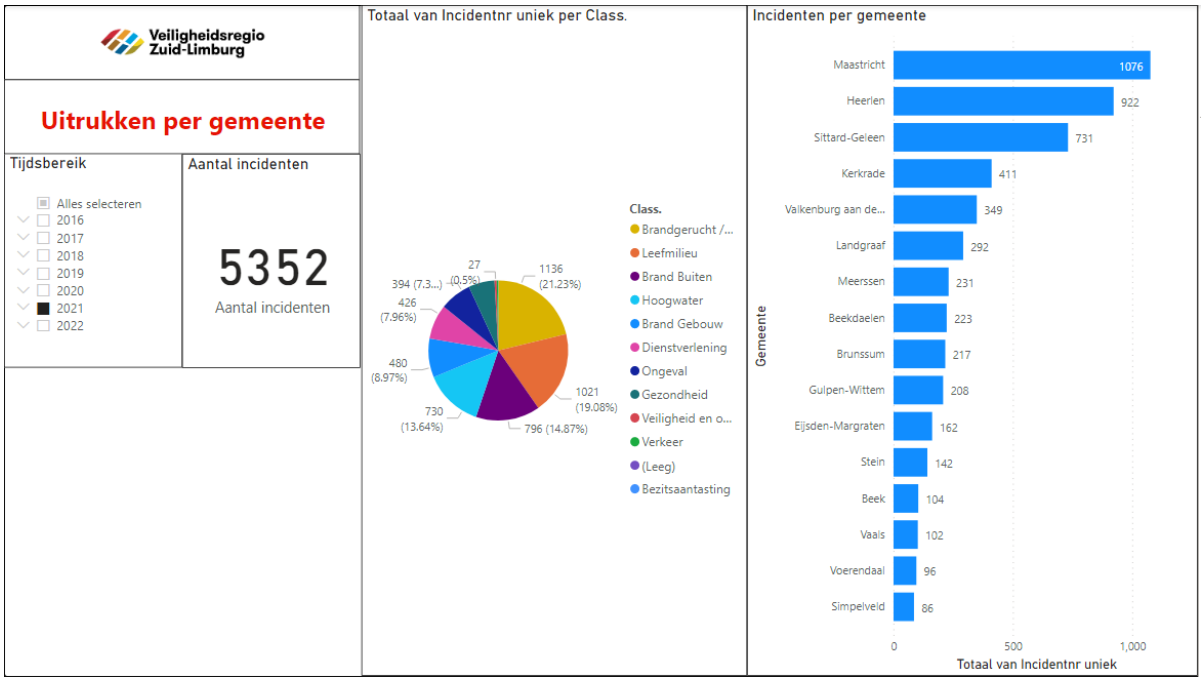
2.3.4 Wat heeft het gekost?

Programma Brandweerzorg	Rekening 2020	Begroting 2021 voor wijziging	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021
Baten	**340**	**315**	**1.923**	**2.189**
Lasten	**34.625**	**38.607**	**38.936**	**39.650**
Dotatie voorzieningen	6.212	845	3.675	3.691
Onttrekking voorzieningen	2.916	887	3.893	3.888
Mutatie voorzieningen	**3.296**	**-42**	**-218**	**-197**
Dotatie reserves	1.248	4.490	3.369	3.369
Onttrekking reserves	4.320	4.754	3.664	3.664
Mutatie reserves	**-3.072**	**-264**	**-295**	**-295**
Resultaat	**-34.509**	**-37.986**	**-36.500**	**-36.969**

Het programma Brandweerzorg is een zelfstandig programma dat geheel wordt gedekt vanuit de algemene middelen van de Veiligheidsregio. In de overige inkomsten binnen het programma Brandweerzorg is een incidentele baat verantwoord van € 37.000 ter dekking COVID-19 kosten die in 2021 incidenteel zijn gemaakt. Daarnaast is hier een incidentele baat verantwoord van € 888.000 ter dekking van de kosten die verband houden met de hoogwaterramp. Hiertegenover staan extra exploitatielasten voor hetzelfde bedrag. De hogere personeelskosten komen enerzijds voort uit hogere kosten voor vrijwilligers en anderzijds door hogere kosten voor noodzakelijke inhuur personeel dan begroot. Voor het overige ligt de exploitatie van het programma Brandweerzorg in lijn met de vastgestelde begroting.

2.3.5 Wat hebben we daarvoor in 2021 gedaan?

Incidentbestrijding
Dit onderdeel vormt de kern van de brandweerorganisatie, 24 uur per dag en 365 dagen per jaar staat de operationele brandweerorganisatie paraat. De inzetten in 2021 per gemeente zijn weergegeven in figuur 2.



Figuur 2. Aantal inzetten per gemeente in 2021

Belangrijke zaken die het afgelopen jaar binnen incidentbestrijding hebben gespeeld zijn:

Het borgen van de paraatheid kende met Covid-19 uitdagingen maar is zowel voor de beroeps als de vrijwilligers goed gelukt. Opvallend is de toegenomen paraatheid van vrijwilligers door het thuiswerken en het beperken van andere sociale activiteiten. Beperkende maatregelen ten gevolge van Covid-19 hadden uiteraard ook impact op het oefenen en bijscholen van onze beroeps en vrijwilligers.

In 2021 hebben we de hybride bezetting in alle 6 de 24-uurskazernes aangepast naar 5 beroeps en 1 vrijwilliger gedurende de avonden en in de weekenden.

De massale en langdurige inzet tijdens de hoogwaterramp in juli heeft een grote impact gehad op onze mensen. Dit heeft bij veel collega's grote indruk gemaakt en veel energie gevraagd en kenmerkt zich ook door een lange nasleep, hier en daar gepaard gaand met uitval.

Een laatste belangrijk aandachtspunt in 2021 is de geleverde bijdrage aan de uitwerking van de Bestuurlijke dialoog

Vakbekwaamheid
De vakbekwaamheid van ons eigen personeel dient te allen tijde op orde te zijn. Brandweerzorg omvat een breed scala aan werkzaamheden op het terrein van advisering en gedragsbeïnvloeding tot en met de repressieve inzet bij incidenten met gevaarlijke stoffen. Dat vraagt een gedegen voorbereiding en

hoge mate van deskundigheid. De brandweer investeert in haar vakkennis en sluit daarbij aan bij ontwikkelingen in onze samenleving.

Dat is nodig in deze hoogtechnologische samenleving, waarin ontwikkelingen snel gaan. Zowel voor de veiligheid van de burger als voor de eigen veiligheid is het belangrijk dat de brandweer blijft investeren in ontwikkeling van het vak.

De invloed van de COVID-19 maatregelen was voor het domein vakbekwaamheid (opleiden en oefenen) in 2021 fors te noemen. Met een creatieve benadering is het gelukt om ook tijdens de lockdowns de opleidingen en oefeningen, deels online en via de elektronische leeromgeving, zo goed mogelijk door te laten gaan om de continuïteit te waarborgen.

Bijzondere zaken vormen de dagklas voor nieuwe manschappen, waarbij nieuwe brandweermensen in een veel kortere periode worden opgeleid en de start van een nieuwe klas brandweerinstructeurs, die in de toekomst extra ingezet worden voor het geven van interne brandweeropleidingen

Voor het vakbekwaam houden van onze brandweermensen zijn naast de reguliere oefeningen projecten uitgevoerd als bijscholingen voor alle brandweerchauffeurs, voor spoorwegincidenten, voor werken met hoogteverschillen en de bijscholing van de nieuwe basisprincipes van brandbestrijding. Vanuit de beleidsambities op het gebied van vakbekwaamheid zijn we in 2021 ook gestart met het aanbieden van bijscholingsprogramma's voor onze brandweerofficieren.

Verder is de periode van lockdown effectief gebruikt om het Centrum voor Vakmanschap in Margraten van groot onderhoud te voorzien. Hierdoor staat er nu weer een toekomstbestendig opleidings- en oefencentrum met "stookvoorzieningen" die voldoen aan alle milieueisen en de laatste stand der techniek. Een audit in 2021 heeft geleid tot her-certificering door het IFV. De ontwikkelpunten uit de audit worden de komende jaren opgepakt.

Risicobeheersing
De brandweer werkt risicogericht en richt zich vooral op:

- Een veilige leefomgeving
- Veilige incidentbestrijding
- Bewustwording en zelfredzaamheid

Al lang geleden is geconstateerd dat met alléén het verbeteren van de repressieve inzet, het aantal branden, slachtoffers en schade niet afneemt. Een veilige leefomgeving is voor de toenemende groep kwetsbare burgers belangrijk. Er wordt ingezet op het *voorkomen* van brand door veilig gedrag. Daarbij werkt de brandweer, samen met lokale partners, aan het vergroten van risicobewustzijn en reikt handelingsperspectieven aan waarmee mensen dat veilig gedrag aanleren.

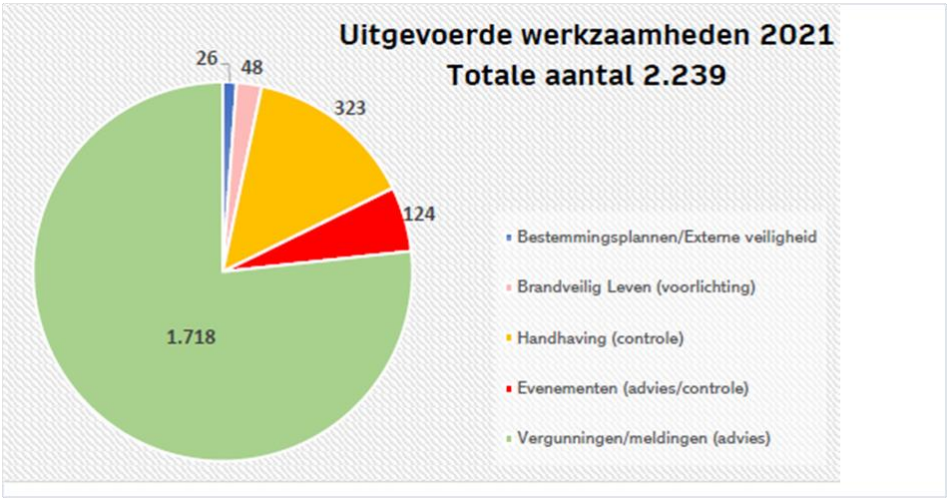
In het thema "Voorkomen van brand" krijgt de brandweer een steeds belangrijkere rol. In het kader van de Omgevingswet zal zij samen met de gemeenten werken aan integrale veiligheidsplannen (IVP's) waarin alle maatregelen in het kader van het voorkomen van risico's in gezamenlijkheid omschreven worden per gemeenten. Deze nieuwe rol is in ontwikkeling.

In 2021 zijn op de respectievelijke aandachtsgebieden, binnen de beperkingen die COVID-19 heeft opgelegd, resultaten geboekt. Binnen het product omgevingsveiligheid zijn adviezen gegeven inzake ruimtelijke ordening en milieuvergunningen. In de nieuwe rol binnen de omgevingswet zijn wij betrokken geweest (en nog) bij omgevingsvisie gemeenten, externe veiligheidsadviezen, hebben we deelgenomen aan klankbordgroepen en werkgroepen en bijgedragen aan nieuwe initiatieven als omgevingsplan en omgevingstafel.

Vanuit de adviserende rol leveren wij een bijdrage aan een Veilige Energie Transitie en leveren we bijdragen in landelijke netwerken en werkgroepen. Ook in onze eigen regio adviseren we over infrastructurele activiteiten zoals de verbreding van de A2 en langdurige werkzaamheden zoals aan de A79.

Industriële veiligheid speelt in onze veiligheidsregio een belangrijke rol. Er zijn 25 BRZO-inspecties uitgevoerd, veiligheidsrapporten beoordeeld en de aanwijzing van een bedrijfsbrandweer is geactualiseerd. Een belangrijke wens is om het huidige brandweerrisicoprofiel door te ontwikkelen naar een dynamisch brandweerrisicoprofiel.

De activiteiten van Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving (VTH) zijn in onderstaand diagram weergegeven.



Figuur 3. 2.239 uitgevoerde controles/adviezen/voorlichtingen door Risicobeheersing in 2021 voor de gehele VRZL

Een belangrijke productgroep is brandveilig leven. Onze bijdrage daarin is groot met onder andere herhalingstrainingen, uitvoering van lespakketten 'Brandweer op school', nazorg en evaluatie van de rookmeldercampagne voedselbank Zuid-Limburg maar ook voorlichting Brandveilig Leven via social media.

Een belangrijke partner op het gebied van Brandveilig Leven zijn de wooncorporaties. Een belangrijk thema is de rookmelderplicht zoals die vanaf juni 2022 ook voor bestaande bouw gaat gelden. Wij hebben onder meer meegewerkt aan kennisoverdracht naar medewerkers van wooncorporaties

Tenslotte laten we niet onvermeld dat we onderzoek hebben gedaan naar de brandveiligheid van kinderkleding in Nederland. In totaal zijn er 244 experimenten brandveiligheid dag en nacht kinderkleding uitgevoerd en de resultaten zijn gedeeld met brandweer Nederland, de brandwondenstichting en het IFV.

Meldkamer brandweer

Ook in 2021 heeft COVID-19 en de daaruit voorvloeiende maatregelen een grote rol gespeeld in de bedrijfsvoering van de meldkamer. Het borgen van de continuïteit heeft veel aandacht gevraagd. Maatregelen uit het continuïteitsplan zijn een aantal malen van toepassing geweest. Ook de geoefendheid van de centralisten en de CaCo's heeft te lijden gehad onder de Coronacrisis. Er is bovendien sprake van langdurig ziekteverzuim waardoor de instandhouding van roosters als uitdagend omschreven mag worden.

Vrijwel het hele jaar is gebruik gemaakt van remote werkplekken in Venlo en Heerlen. Door op de remote werkplekken de aanname centralist te plannen, ontstond meer fysieke ruime in de meldkamer van Maastricht. Hierdoor kon de anderhalve meter maatregel beter gewaarborgd worden. Dit heeft een wezenlijke bijdrage geleverd aan het voorkomen van besmettingen en quarantainemaatregelen.

Het Hoogwater en de daarmee gepaarde overlast heeft ook in de meldkamer veel impact gehad. Het aantal meldingen was dermate hoog dat, ondanks de overloop naar andere meldkamers in het land, 112 niet geborgd kon worden. Op dienstdoende centralisten heeft dit een grote impact gehad omdat zij zich machteloos voelden. Daaraan is later dat jaar aandacht besteed.

Naast de bekende centralisten brandweer kennen we sinds enkele jaren de functie CalamiteitenCoördinator (CaCo). In 2021 zijn we opnieuw gestart met de CaCo's om ze in verbinding te brengen met de monodisciplinaire meldkamer. Ook verbinding richting met name de informatiemanagers van het regionaal operationeel team heeft aandacht gehad. Geconcludeerd kan worden dat de CaCo's zich in 2021 verdienstelijk hebben gemaakt binnen het meldkamer domein. Tijdens een aantal grotere incidenten, waaronder de langdurige inzet tijdens de wateroverlast, hebben de CaCo's zich van hun beste kant laten zien. Vanaf 2022 gaan we werken met een combinatiefunctie van centralist en CaCo om binnen de roosters de beschikbaarheid van een CaCo te vergroten.

2.3.6 Risico's brandweerzorg

Hieronder zijn de belangrijkste risico's voor het programma Brandweerzorg weergegeven:

- Vrijwilligheid is een landelijk thema. In het dossier taakdifferentiatie is nog veel onduidelijk, ook of er aanvullende rijksmiddelen beschikbaar komen. Het dossier wordt intensief gemonitord mede omdat gemeenten hier een financieel risico lopen.
- Landelijke Meldkamer Samenwerking (LMS): De vorming van de landelijke meldkamer staat nog aan het begin. De LMS heeft ervoor gekozen om tot 2023 te werken met zogenaamde "bouwplaats" constructie. Er wordt in delen gebouwd en geëxperimenteerd om te bezien wat in de praktijk werkt en uitgerold zou moeten worden. Of hierdoor nog gevolgen ontstaan voor VRZL is onduidelijk maar het kan leiden tot extra kosten c.q. kwaliteitsverbetering of -verlies.
- Het is nog onvoldoende duidelijk of alle meerkosten voor de Hoogwatercrisis en voor de Covid-crisis vanuit het Rijk worden vergoed (zie ook volgende paragrafen).
- Onduidelijk of alle geplande opleidingen en trainingen i.v.m. COVID-19 uitgevoerd kunnen worden.
- In paragraaf 2.6.1.2 op bladzijde 28 is een tabel met risico's opgenomen die een financiële impact kennen op brandweerzorg en op bladzijde 29 zijn deze risico's toegelicht.

2.4 Hoogwaterramp

In juli 2021 is Zuid-Limburg getroffen door een Hoogwaterramp van exceptionele proporties. Vijf dagen lang is onze organisatie op de proef gesteld en waren we maximaal opgeschaald. VRZL is verantwoordelijk geweest voor de coördinatie van de hulpverlening. Samen met onze vertrouwde partners en met hulp van velen uit andere veiligheidsregio's en uit andere organisaties hebben we een gigantische klus geklaard. De nasleep duurt nog voort. Inmiddels is begonnen met het terugkijken op onze rol en de zorg voor de wettelijk verplichte verantwoording over de aanpak. We hebben de bestrijding van de ramp en de onderlinge samenwerking daarin geëvalueerd.

Een wettelijke verplichting van de veiligheidsregio is om verantwoording af te leggen. Volgens artikel 40 van de Wet veiligheidsregio's (WvR) is de voorzitter van een Regionaal BeleidsTeam (RBT) na afloop van 'een crisis met meer dan plaatselijke betekenis' verplicht om schriftelijk verslag uit te brengen aan de gemeenteraden van de getroffen gemeenten. Dit verantwoordingsverslag van de voorzitter is in september 2021 gepresenteerd en aan de deelnemende gemeenten aangeboden. Het verantwoordingsverslag is een feitelijke beschrijving van gebeurtenissen.

Het is echter ook belangrijk om te leren van de werkzaamheden die we uitvoeren. Daarom hebben we er óók op ingezet dat de ramp goed geëvalueerd wordt. Bij een GRIP 4 is gezien de grootte en de impact van de ramp de afspraak gemaakt dat objectief door een extern bureau te laten evalueren. Het hoofddoel van de evaluatie is 'Samen Leren'. Het COT heeft voor ons zowel monodisciplinair als multidisciplinair deze evaluatie uitgevoerd en heeft rond de Kerst haar bevindingen en conclusies en aanbevelingen aan het bestuur aangereikt. In 2022 zal op basis van die aanbevelingen een plan van aanpak opgesteld worden om concreet met verbeteringen aan de slag te gaan.

Gezien de omvang en impact is sprake van forse financiële consequenties. In eerste aanleg moet daarbij natuurlijk vooral aan de schade voor getroffen burgers en bedrijven worden gedacht, maar de bestrijding van de (gevolgen van) de ramp is een kostbare aangelegenheid voor de betrokken (overheids)organisaties. Volgens artikel 55 lid 2 van de Wet veiligheidsregio's verleent de Minister een bijdrage voor de kosten die voor een veiligheidsregio voortvloeien uit de uitoefening van haar taken.

De bijdrage wordt onder voorwaarden verleend. VRZL heeft op basis van een uitgebreide inventarisatie alle kosten in kaart gebracht en die conform procedure voor 15 december 2021 gemeld conform de WTS regeling. Deze termijn ligt voor de daadwerkelijke indiening van de gemaakte kosten door VRZL bij de Wet veiligheidsregio's. De WTS regeling schrijft voor dat eerst een beroep dient te worden gedaan op de Wet Veiligheidsrisico's maar vanwege de onzekerheid van vergoeding is besloten een tweesporen beleid te voeren. Kosten welke niet vergoed zullen worden vanuit de Wet veiligheidsregio's worden alsnog ingediend bij de WTS regeling. De centrumgemeente van de veiligheidsregio, de gemeente Maastricht, dient deze claim in namens de veiligheidsregio. Daarbij zijn wij samen opgetrokken met alle ketenpartners inclusief de Veiligheidsregio Limburg-Noord en de Nationale Reddingsvloot. Vooralsnog gaan wij ervan uit dat we alle meerkosten vergoed krijgen.

2.5 COVID-19 paragraaf

Bij een terugblik op 2021 en de financiële verantwoording die daarbij hoort kunnen we niet om COVID-19 en de impact op de organisatie veiligheidsregio heen. Voor een veiligheidsregio is een dergelijke pandemie aan de ene kant een scenario waar je op voorbereidt. Aan de andere kant is het ook een scenario met een ongekende duur en impact en een vooraf niet te bepalen risico.

Voor VRZL betekent de uitbraak van COVID-19 eind februari 2020 dat opgeschaald werd naar GRIP 4, dat medewerkers uit de organisatie andere taken zijn gaan uitvoeren (namelijk hun warme taak) en dat de bestrijding van de crisis absolute topprioriteit heeft gekregen. Graag nemen we u even mee in de impact van die mooie volzin: We zijn vrij snel gaan werken met een vaste Operationeel Leider die alles rondom COVID-19 afhandelde. Dat betekent dat een teamleider van een onderdeel 40 (en heel vaak meer) uren per week belast is met de bestrijding van de crisis en dat het leiden van het team anderszins ingevuld moet worden. Dat betekent ook dat er een operationeel team actief is waarin onder meer vertegenwoordigers van politie, defensie, bevolkingszorg, EMRIC, communicatie, Openbaar Ministerie en GGD/GHOR deelnemen, die er samen voor zorgen dat zaken rondom de crisis operationeel afgestemd worden. Gezien de impact van COVID-19 is dat veelal in plaats van regulier werk gedaan. Deze werkzaamheden zijn in 2021 gecontinueerd. Tot 1 juli hebben we opgeschaald in GRIP 4 gewerkt, met pieken in de eerste maanden van het jaar toen de pandemie op een van zijn voorlopige hoogtepunten was.

Na de zomer, die voor ons in het teken van de Hoogwaterramp stond, zoals in de vorige paragraaf verwoordt, startten we medio september “door” met hernieuwd verhoogde dijkbewaking en het monitoren hoe de COVID-19 pandemie zich ontwikkelde. Vanaf medio november werkten we weer met dedicated teams voor bevolkingszorg, communicatie en een Operationeel Leider-COVID-19. We hebben niet opgeschaald naar GRIP 4 maar gekozen voor een wekelijks afstemmingsoverleg waarbij alle burgemeesters aansluitend bijgepraat werden over de ontwikkelingen.

De situatie eind 2021 is beduidend anders dan begin 2020. Alle maatregelen die mogelijk genomen kunnen worden zijn voorbereid en uitgelopen. Waar we in 2020 op onderdelen (bijvoorbeeld Coronahotel) de handen uit de mouwen konden stelen is het nu vaak toekijken hoe de zorg overloopt maar onze bijdrage vanuit de operationele organisatie beperkt blijft. Waar mogelijk ondersteunen we collega’s van de GHOR, stemmen we af over mogelijke maatschappelijke onrust en gezamenlijke handhavingskaders en monitoren we ontwikkelingen. Er is sprake van grotere aantallen besmettingen waardoor mensen thuis in isolatie of in quarantaine moeten gaan. Dat beïnvloedt de beschikbaarheid van functionarissen in roosters.

Ook in 2021 is de Veiligheidsregio Zuid-Limburg geconfronteerd met extra kosten voor het bestrijden en beheersen van COVID-19. Zie hiervoor figuur 4.

Format verantwoording

Kostensoort	Opgave kosten
Coronahotels/-centra	-
Inkoop en distributie PBM	-
Overige specifieke meerkosten	-
Overige meerkosten	
Brandweerzorg repressie/incidentbestrijding	36.986
Meldkamer	-
ROC (opleidingen)	-
GHOR	95.888
Preventie	-
Crisisbeheersing en Rampenbestrijding	136.492
Risicobeheersing	-
Bevolkingszorg	-
Bedrijfsvoering	42.525
Overige taken/activiteiten	-
Subtotaal	**311.891**
Minder opbrengsten (verrekend met minder kosten)	
Brandweerzorg repressie/incidentbestrijding	-
Meldkamer	-
ROC (opleidingen)	-
GHOR	-
Preventie	-
Crisisbeheersing en Rampenbestrijding	-
Risicobeheersing	-
Bevolkingszorg	-
Bedrijfsvoering	-
Overige taken/activiteiten	-
Subtotaal	**-**
Totale kosten 2021	**311.891**

Figuur 4 COVID-19 kosten 2021

2.6 Paragrafen

2.6.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

2.6.1.1 Definities

Het ***weerstandsvermogen*** kan worden omschreven als het vermogen van VRZL om incidenteel en structureel niet begrote kosten die onverwachts en substantieel zijn, te dekken zonder verstoring van de continuïteit in de uitvoering van de reguliere taken van de veiligheidsregio. Het weerstandsvermogen bestaat enerzijds uit de weerstandscapaciteit in beschikbare middelen en mogelijkheden en anderzijds de risico's waarvoor geen of onvoldoende voorzieningen zijn getroffen of verzekeringen voor zijn afgesloten.

Het weerstandsvermogen is van belang voor het beoordelen van de financiële positie van de Veiligheidsregio. De financiële eindverantwoordelijkheid voor de financiële positie van VRZL wordt door de deelnemende gemeenten gedragen, conform de Gemeenschappelijke Regeling. Onverlet deze eindverantwoordelijkheid heeft VRZL als zelfstandig orgaan een eigen verantwoordelijkheid om voldoende weerstandsvermogen te vormen. Het weerstandsvermogen kan als volgt in een formule worden weergegeven.

$$\text{Weerstandsvermogen} = \frac{\text{Weerstandscapaciteit}}{\text{Risico's}}$$

De ***weerstandscapaciteit*** bestaat uit het vrij aanwendbare eigen vermogen (algemene reserve) en de ruimte in de exploitatiebegroting. Voor de geneeskundige hulpverlening (GHOR) is bepaald dat de algemene reserve maximaal 12% van de begrote gemeentelijke bijdrage mag bedragen. Voor het programma Brandweerzorg (i.c. Brandweer Zuid-Limburg) is de hoogte van het eigen vermogen bestuurlijk bepaald aan de hand van het rapport Van der Zanden (2014). De algemene reserve is gemaximaliseerd op € 1,5 miljoen. Met de toevoeging van C&R binnen VRZL moet bekeken worden of het rapport Van der Zanden wellicht herijkt dient te worden en daarmee de maximale hoogte van de algemene reserve.

2.6.1.2 Risico's

Voor de diverse producten binnen de Veiligheidsregio zijn de risico's bepaald.

	Risico's	Impact	Kans	Veiligheidsregio Zuid-Limburg	Brandweerzorg	Crisisbeheersing & Rampenbestrijding
1.	Vrijwilligheid	1.500.000	90%	-	1.350.000	-
2.	Technologische ontwikkelingen	500.000	95%	158.333	158.333	158.333
3.	Landelijke stelsel discussie	750.000	85%	-	637.500	-
4.	Verduurzaming/milieu	1.000.000	75%	375.000	375.000	-
5.	LMS	500.000	75%	-	187.500	187.500
6.	Datalekken/informatiebeveiliging	800.000	50%	133.333	133.333	133.333
7.	Krapte arbeidsmarkt	500.000	75%	375.000	-	-
8.	Herijking gemeentefonds	1.250.000	75%	937.500	-	-
9.	Omgevingswet	250.000	50%	125.000	-	-
10.	Maatschappelijke onrust	250.000	50%	125.000	-	-
11.	Veiligheidsgaranties	500.000	25%	62.500	-	62.500
12.	Afhankelijkheid externen bij crisis	750.000	95%	-	-	712.500
13.	FLO	PM				
				2.291.667	**2.841.667**	**1.254.167**

- Een landelijk thema is de Vrijwilligheid. Dit is aan verandering onderhevig en de gekozen verandering zal leiden tot een financiële impact. De oplossing die uiteindelijk gekozen zal worden heeft een sterke impact op financieel gebied, nog los van het feit of er rijksmiddelen voor beschikbaar komen. Dit impliceert een financieel risico voor de deelnemende gemeenten.
- De snelheid van technologische ontwikkelingen hebben steeds invloed op VRZL. Indien deze technologische ontwikkelingen elkaar snel opvolgen en daarmee leiden tot een implementatierisico kan dat een operationeel risico met zich meebrengen.
- Landelijke stelseldiscussie. De ministerraad heeft ingestemd met de instelling van de evaluatiecommissie wet veiligheidsregio's (WvR). De evaluatie moet inzicht geven in het functioneren van het stelsel zoals beschreven in de WvR, zowel ten aanzien van de bestuurlijke als operationele componenten. Het is de bedoeling dat de evaluatie inzicht biedt in wat goed werkt, waar er verbetermogelijkheden zijn en wat bij knelpunten de oplossingsrichtingen zijn. Welke gevolgen hiervan zullen zijn is vooralsnog niet bekend.
- Verduurzaming en milieu eisen worden regelmatig aangescherpt en deels ad hoc ingevoerd. Dit brengt het risico met zich mee dat er meer kosten gemaakt dienen te worden en mogelijkerwijs het buiten werking stellen van materieel.
- LMS: De vorming van de landelijke meldkamer staat nog aan het begin. De LMS heeft ervoor gekozen om tot het jaar 2023 te werken met een zogenaamde "bouwplaats" constructie. De gevolgen die hierdoor kunnen ontstaan voor VRZL zijn op dit moment onduidelijk maar kan leiden tot het maken van extra kosten c.q. kwaliteitsverbetering of -verlies.
- De Algemene verordening gegevensbescherming (AVG) is een Europese verordening die de regels voor verwerking van persoonsgegevens door bedrijven en overheidsorganisaties in de hele Europese Unie standaardiseert en worden gemonitord door de Autoriteit Persoonsgegevens. Datalekken die ontstaan kunnen leiden tot het opleggen van een boete. Daarnaast is het van groot belang dat de informatiebeveiliging op orde is om zo beter bestand te zijn tegen cyberaanvallen door kwaadwillende.
- Krapte arbeidsmarkt om kwalitatief goede medewerkers aan te trekken binnen de programmalijnen.
- Herijking gemeentefonds: De herijking van het gemeentefonds kan aanzienlijke financiële herverdeeleffecten hebben.
- Omgevingswet: Met de inwerkingtreding van de omgevingswet verandert het stelsel van regelgeving voor de fysieke en gezonde leefomgeving. Deze wetgevingsoperatie heeft gevolgen voor overheden waaronder de veiligheidsregio's en de brandweer. De exacte impact voor VRZL is nog onbekend.
- Maatschappelijke onrust: Veel tijd moet worden gestoken in de maatschappelijke onrust naast het regulier managen van de crisis (COVID-19 en hoogwaterramp)
- Veiligheidsgaranties bij een crisis (COVID-19 en hoogwaterramp)
- Afhankelijkheid van externen bij crisis.
- FLO wordt de komende twee jaren nogmaals herijkt en wordt daarmee gemonitord op inhoud en effecten. Het gemeenschappelijke belang om de FLO-casus goed en structureel af te hechten staat hierbij voorop. Daarbij heeft het AB benadrukt dat er aandacht dient te zijn voor de interne taakstelling binnen VRZL en gekeken dient te worden of het een reëel scenario blijft voor VRZL om deze interne taakstelling met een omvang van € 560.000 structureel vanuit de eigen exploitatie op te vangen. Indien dit niet het geval is kent dit een financiële impact voor de deelnemende gemeenten.

2.6.1.3 Beleid weerstandscapaciteit en risico's

Het weerstandsvermogen wordt, zoals hierboven is omschreven, bepaald als de verhouding tussen de weerstandscapaciteit en de risico's. Er wordt naar gestreefd dat de weerstandscapaciteit groter is dan de financiële omvang van de risico's. Cijfermatig betekent dit een weerstandsvermogen dat groter is dan 1. In de volgende tabel is hieraan nadere invulling gegeven.

Weerstandsvermogen	**Betekenis**
> 2,0	Uitstekend
1,4 – 2,0	Ruim voldoende
1,0 – 1,4	Voldoende
0,8 – 1,0	Matig
0,6 – 0,8	Onvoldoende
< 0,6	Ruim onvoldoende

2.6.1.4 Bepaling weerstandsvermogen

Op 31 december 2021 is de weerstandcapaciteit als volgt (bedragen x € 1.000):

Omschrijving	31 december 2021
Algemene reserve C&R en Brandweerzorg	1.488
Algemene reserves GHOR	68
TOTAAL WEERSTANDSCAPACITEIT	***1.556***

Omschrijving	31 december 2021
WEERSTANDSVERMOGEN	0,24

Op grond van deze cijfers kan worden geconcludeerd dat het geraamde weerstandsvermogen voor de veiligheidsregio als geheel **ruim onvoldoende** is.

2.6.1.5 Kengetallen

Bedragen in onderstaande tabellen zijn x € 1.000.

1A	Netto Schuldquote [1]	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
A	Vaste schulden	29.605	29.605	27.497	27.497	25.379
B	Netto vlottende schuld	5.986	924	4.108	924	924
C	Overlopende passiva	3.896	26.183	16.697	26.183	26.183
D	Financiële activa	-	-	-	-	-
E	Uitzettingen	17.113	27.745	25.409	27.745	27.745
F	Liquide middelen	159	134	149	134	134
G	Overlopende activa	311	607	190	607	607
H	Totale baten	50.663	52.997	53.480	51.667	52.363
	Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H*100%	**43,23%**	**53,26%**	**42,17%**	**50,55%**	**45,83%**
1B	**Netto Schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen [2]**	**Rekening 2020**	**Begroting 2021**	**Rekening 2021**	**Begroting 2022**	**Begroting 2023**
A	Vaste schulden	29.605	29.605	27.497	27.497	25.379
B	Netto vlottende schuld	5.986	924	4.108	924	924
C	Overlopende passiva	3.896	26.183	16.697	26.183	26.183
D	Financiële activa	-	-	-	-	-
E	Uitzettingen	17.113	27.745	25.409	27.745	27.745
F	Liquide middelen	159	134	149	134	134
G	Overlopende activa	311	607	190	607	607
H	Totale baten	50.663	52.997	53.480	51.667	52.363
	Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H*100%	**43,23%**	**53,26%**	**42,17%**	**50,55%**	**45,83%**
2.	**Solvabiliteitsratio [3]**	**Rekening 2020**	**Begroting 2021**	**Rekening 2021**	**Begroting 2022**	**Begroting 2023**
A	Eigen vermogen	5.685	8.861	4.761	8.130	7.001
B	Balanstotaal	53.304	47.766	60.198	43.310	48.553
	Solvabiliteit (A/B)*100%	**10,67%**	**18,55%**	**7,91%**	**18,77%**	**14,42%**
3.	**Structurele exploitatieruimte [4]**	**Rekening 2020**	**Begroting 2021**	**Rekening 2021**	**Begroting 2022**	**Begroting 2023**
A	Totale structurele lasten	53.055	51.906	52.316	52.827	53.226
B	Totale structurele baten	50.663	51.709	51.999	51.687	52.363
C	Totale structurele toevoegingen aan de reserves	1.248	3.369	3.369	4.520	4.586
D	Totale structurele onttrekkingen aan de reserves	4.320	3.187	3.187	5.661	5.465
E	Totale baten	50.663	51.709	51.999	51.687	52.363
	Structurele exploitatieruimte ((B-A) +(D-C))/E*100%	**1,34%**	**-0,73%**	**-0,96%**	**0,00%**	**0,03%**

De solvabiliteit lijkt ten opzichte van de begroting verslechterd te zijn. Echter in de begroting is de voorziening FLO nog verwerkt als zijnde een reserve. Bij het opstellen van de jaarrekening 2020 is de reserve FLO verwerkt als een voorziening FLO. Hierdoor dient € 2,7 mln. gecorrigeerd te worden op de reserves. Daarnaast is het balanstotaal in de begroting gecorrigeerd met de post vooruit gefactureerde bijdrage gemeente voor een bedrag van € 21,7 mln. waardoor het balanstotaal in de begroting lager uitkomt als de realisatie. Als we deze twee posten corrigeren in de begroting komen we tot een begroot solvabiliteitspercentage van 8,86% welke in lijn ligt met de realisatie.

De structurele exploitatieruimte bedraagt -/- 0,96% hetgeen neerkomt op en negatief begrotingssaldo van € 499.000. In 2021 is bestuurlijk gevraagd om met een oplossingsrichting te komen inzake de verwerking en waardering van de voorziening FLO. VRZL heeft samen met een ambtelijke werkgroep FLO een voorstel uitgewerkt om te komen tot een juiste waardering en verwerking van de voorziening FLO in de jaarrekening 2021. Bij de uitwerking van het voorstel heeft het bestuur aangegeven dat het gewenst is dat daardoor de gemeentelijke bijdrage niet zal stijgen.

Het voorstel om te komen tot een juiste waardering en verwerking van de voorziening FLO heeft ertoe geleid dat we jaarlijks structureel € 560.000 extra doteren aan de voorziening FLO, naast een eenmalige extra dotatie van € 1.000.000. Deze structurele last van € 560.000 is in het boekjaar 2021 door VRZL deels opgevangen kunnen worden in de exploitatie door met name incidentele meevallers. Doordat in 2021 een structurele last is gedekt door incidentele meevallers sluit VRZL met een structureel begrotingssaldo van € 499.000 negatief.

Het structureel begrotingssaldo is verder toegelicht in de jaarrekening in paragraaf 3.4.10.

2.6.1.6 Financiële rechtmatigheidsverantwoording

De externe accountant geeft tot en met deze jaarrekening 2021 een controleverklaring af omtrent getrouwheid en (financiële) rechtmatigheid. Vanaf jaarrekening 2022 geeft de externe accountant alleen nog een controleverklaring af omtrent getrouwheid. Vanaf jaarrekening 2022 (wettelijk nog niet bekrachtigd) gaat het dagelijks bestuur een financiële rechtmatigheidsverantwoording opnemen in het jaarverslag van VRZL. Het dagelijks bestuur gaat daarmee verantwoording afleggen omtrent de financiële rechtmatigheid. Deze financiële rechtmatigheidsverantwoording wordt getoetst bij de jaarrekeningcontrole door de externe accountant.

VRZL ligt op koers om te komen tot een financiële rechtmatigheidsverantwoording in het jaardocument vanaf 2022. Zo zijn verschillende verordeningen en documenten onderhanden die in 2022 ter besluitvorming worden voorgelegd aan het bestuur. We hebben het dan o.a. over het normen- en toetsingskader, het internal control framework (risico-inventarisatie van de financiële processen), controleverordening, controleprotocol en het interne controleplan. Naast de interne controlewerkzaamheden die nu al worden uitgevoerd, zullen deze werkzaamheden in 2022 verder worden uitgebreid om te komen tot een deugdelijke grondslag voor de financiële rechtmatigheidsverantwoording.

2.6.2 Onderhoud kapitaalgoederen

De kapitaalgoederen van VRZL concentreren zich binnen het programma Brandweerzorg. De kapitaalgoederen betreffen voertuigen, materieel en kazernes. Vervanging van kapitaalgoederen vindt plaats op basis van het meerjarige investeringsplan, op basis van wettelijke eisen of indien kwaliteitsverbetering daartoe aanleiding geeft. Een onderhoudsplan indiceert jaarlijks de kosten.

<u>Beleidskader, uitvoering en financiële consequenties</u>

In de financiële verordening is bepaald dat periodiek een actualisatie plaatsvindt van het meerjarig onderhoudsplan. Het onderhoudsplan voor de panden is in 2019 geactualiseerd. Op basis van dit onderhoudsplan is een voorziening groot onderhoud gevormd en worden de panden onderhouden. Er is een meerjarig investeringsplan opgesteld ten aanzien van de kapitaalgoederen. Op basis van dit meerjarig investeringsplan hebben er vervangingsinvesteringen plaatsgevonden in 2021.

Op basis van het geactualiseerd onderhoudsplan zijn de panden onderhouden. De dotatie aan de voorziening groot onderhoud heeft plaatsgevonden op basis van het onderhoudsplan, de gerealiseerde onderhoudskosten van de panden zijn in 2021 onttrokken aan de voorziening.

2.6.3 Financiering

Ingevolge de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet FIDO) moet de Veiligheidsregio beschikken over een Treasurystatuut. Op 27 maart 2014 is het Treasurystatuut Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Zuid-Limburg vastgesteld.

De bedragen in de volgende tabellen zijn x € 1.000.

	Kasgeldlimiet	1e kw. 2021	2e kw. 2021	3e kw. 2021	4e kw. 2021	2021
	Omvang begroting (lasten) per 1 januari (grondslag)	53.913	53.913	53.913	53.913	53.913
1.	**Toegestane kasgeldlimiet**					
	- in procenten van de grondslag	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
	- in bedrag	4.421	4.421	4.421	4.421	4.421
2.	**Gemiddelde omvang vlottende korte schuld**					
	Opgenomen gelden < 1 jaar	15.068	5.575	9.546	3.430	3.430
	Schuld in rekening courant	76	76	76	413	413
	Gestorte gelden door derden < 1 jaar	-	-	-	-	-
	Overige geldleningen niet zijnde vaste schuld	-	-	-	-	-
3.	**Vlottende middelen (gemiddeld kwartaal)**					
	Contante gelden in kas					
	Tegoeden in rekening courant	21.927	13.058	25.573	331	331
	Overige uitstaande gelden < 1 jaar	3	310	354	23.106	23.106
4.	**Toets kasgeldlimiet**					
	Totaal netto vlottende schuld (2 - 3)	-6.787	-7.718	-16.305	-19.594	-19.594
	Toegestane kasgeldlimiet (1)	4.421	4.421	4.421	4.421	4.421
	Ruimte (+)/Overschrijding (-) (1- 4)	11.208	12.139	20.726	24.015	24.015

De kasgeldlimiet geeft het renterisico op de korte termijn weer. Hieronder vallen alle kortlopende financieringen met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar. De kasgeldlimiet wordt bepaald door een ministerieel vastgesteld percentage (8,2%) van de totale omvang van de begroting (lasten). Hiermee wordt de maximale hoogte aangegeven van de kort aan te trekken middelen. VRZL kent geen overschrijding van de kasgeldlimiet.

Hieronder wordt de renterisiconorm (modelstaat B) weergegeven.

Stap	Variabelen renterisiconorm	2021
1	Renteherzieningen	-
2	Aflossingen	2.108
3	Renterisico (1+2)	2.108
4	Renterisiconorm	10.783
5a (4>3)	Ruimte onder renterisiconorm	8.675
5b (4<3)	Overschrijding risiconorm	-

Berekening renterisiconorm		
4a	Begrotingstotaal	53.913
4b	Percentage regeling	20%
4= 4a*4b	Renterisiconorm	10.783

De renterisiconorm heeft als doel om het renterisico bij herfinanciering te beheersen. Hoe meer de aflossing van de schuld in de tijd wordt verspreid, hoe minder gevoelig de begroting wordt voor renteschokken bij herfinanciering. De renterisiconorm houdt in, dat de jaarlijkse verplichte aflossingen en de renteherzieningen niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. Het begrotingstotaal komt daarbij in de plaats van de totale vaste schuld. De renterisiconorm heeft betrekking op uitsluitend het begrotingsjaar. VRZL kent geen overschrijding van de risiconorm.

	Renteschema	2021
a	De externe rentelasten over de korte en lange financiering	477
b	De externe rentebaten	-
	Saldo rentelasten en rentebaten	**477**
c1	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	-
c2	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	-
c3	De rentebaat van door verstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken, die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	-
	Aan taakvelden toe te rekenen externe rente	**477**
d1	Rente over eigen vermogen	-
d2	Rente over voorzieningen	-
	Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente	**477**
e	**De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)**	**477**
f	**Renteresultaat op het taakveld Treasury**	**-**

2.7 Bedrijfsvoering

2.7.1.1 Wie zijn wij?

In ruime zin is Bedrijfsvoering het organiseren, besturen, uitvoeren en beheersen van alle primaire, (be)sturende en ondersteunende processen. In enge zin is Bedrijfsvoering het organiseren, besturen, uitvoeren en beheersen van alle (be)sturende en ondersteunende processen. Alle ondersteunende taken voor de beide inhoudelijke programma's (C&R en Brandweerzorg) worden tot de bedrijfsvoering (overhead) gerekend.

Waar de programma's invulling geven aan de primaire processen, geeft bedrijfsvoering invulling aan de besturende en de ondersteunende processen. Bedrijfsvoering is daarmee een belangrijke partner van de programma's en draagt bij aan de professionaliteit van de organisatie.

Bedrijfsvoering staat ten dienste van de primaire processen met betrekking tot brandweerzorg en C&R en levert gevraagd en ongevraagd advies om deze processen te bevorderen en te verbeteren. De ondersteunende processen zijn daarmee het fundament onder de primaire processen.

Daarnaast heeft bedrijfsvoering expertise die van belang is bij het uitzetten van de koers voor de lange(re) termijn. Denk hierbij onder andere aan het vormen van beleid en het aanleveren van relevante en betrouwbare managementinformatie aan de hand waarvan de organisatie bijgestuurd kan worden. Deze besturende processen bepalen de richting van de organisatie.

Hiermee is een goede bedrijfsvoering cruciaal voor het realiseren van de missie van VRZL. Samen met de programma's Brandweerzorg en C&R wordt invulling gegeven aan alle processen die nodig zijn om de taken uit te voeren. Vanuit vakmanschap en betrokkenheid zijn wij de verbindende partner in de bedrijfsvoering en leveren wij proactief de juiste producten en diensten gericht op permanente verbetering. Binnen bedrijfsvoering kennen wij de onderstaande teams:

1. Bestuurs- en directieondersteuning
2. Financiën en inkoop
3. Personeel en organisatieontwikkeling
4. Informatie, Automatisering & Facilitair

Naast de vier bedrijfsvoeringteams neemt control een onafhankelijke positie in binnen VRZL. Concern-control heeft een brede scope en is primair op directie en bestuur gericht. Concern-control is onder directe aansturing van de directeur van de veiligheidsregio geplaatst. De concern-controller heeft een onafhankelijke positie die hem in staat stelt direct aan het dagelijks bestuur te rapporteren.

2.7.1.2 Waar staan we voor?

In 2021 is een start gemaakt met de verdere professionalisering van de bedrijfsvoering binnen VRZL. Zo is de bedrijfsvoeringsfilosofie gedefinieerd. De bedrijfsvoeringsfilosofie gaat in op de wijze waarop bedrijfsvoering in gezamenlijkheid invulling geeft aan de (be)sturende en ondersteunende processen binnen VRZL.

De visie van de bedrijfsvoering is om vanuit vakmanschap en betrokkenheid de verbindende partner te zijn in de bedrijfsvoering en wij leveren proactief de juiste producten en diensten gericht op permanente verbetering. Binnen de bedrijfsvoering onderkennen we drie pijlers:

- Ontwikkeling: beleid, projecten en advies
- Regievoering: Planning & Control en besluitvormingsproces
- Dienstverlening: zowel aan leidinggevenden alsook aan gebruikers

De kernelementen van deze drie pijlers zijn:

- Ontwikkeling in gezamenlijkheid
- Verbinding en vertrouwen
- Vakmanschap en passie
- Betrouwbaar
- Informatie en kennis als basis

De benoemde drie pijlers zullen vanaf 2022 verder doorontwikkeld worden.

2.7.1.3 Wat heeft het gekost?

Voor wat betreft overhead wordt de definitie gevolgd zoals die door de wetgever wordt gegeven; daarbij sluiten we aan bij de landelijke handreiking voor veiligheidsregio's.

Algemene dekkingsmiddelen	Rekening 2020	Begroting 2021 voor wijziging	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021
Baten				
Bijdrage gemeenten	41.956	42.948	42.610	42.610
Bijdrage gemeenten (FLO)	1.264	1.264	1.852	1.852
Bijdrage Rijk (BDUR)	5.974	6.029	6.067	6.079
Totaal	**49.194**	**50.241**	**50.529**	**50.541**

Bij de bijdrage gemeente wordt enerzijds onderscheid gemaakt in de bijdrage gemeente ter dekking van de reguliere kosten en anderzijds ter dekking van de FLO kosten. De bijdrage gemeente is verwerkt op basis van de vastgestelde begroting 2021 en de vastgestelde technische begrotingswijzigingen 2021 door het algemeen bestuur.

De BDur is verwerkt conform de afgegeven beschikking 2021 door het Ministerie van Justitie en Veiligheid en bedraagt na loonbijstelling en nabetaling prijscompensatie 2021 € 6.079.107.

Bedrijfsvoering (overhead)	Rekening 2020	Begroting 2021 voor wijziging	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021
Baten	**631**	**39**	**141**	**182**
Lasten	**9.366**	**7.498**	**9.430**	**9.196**
Onvoorzien	115	10	10	-
Dotatie voorzieningen	-	-	-	-
Onttrekking voorzieningen	-	-	-	-
Mutatie voorzieningen	**-**	**-**	**-**	**-**
Dotatie reserves		-	-	-
Onttrekking reserves	-	344	621	621
Mutatie reserves	**-**	**-344**	**-621**	**-621**
Resultaat	**-8.850**	**-7.125**	**-8.678**	**-8.393**

In de overige inkomsten binnen bedrijfsvoering is een incidentele baat verantwoord van € 43.000 ter dekking COVID-19 kosten die in 2021 incidenteel zijn gemaakt. Hiertegenover staan extra exploitatielasten voor hetzelfde bedrag.

De kantoorkosten laten een onderschrijding zien door lager gerealiseerde algemene kosten dan begroot. Voor het overige liggen de exploitatie van bedrijfsvoering in lijn met de vastgestelde begroting.

2.7.1.4 Wat hebben we daarvoor in 2021 gedaan?

Organisatieontwikkeling algemeen
In 2021 is een start gemaakt met de verdere professionalisering van de bedrijfsvoering binnen VRZL. Daarbij is de samenwerking met de primaire programma's van belang. De behoeftestelling vanuit die primaire programma's in combinatie met de expertise binnen de bedrijfsvoering teams maakt dat de organisatie in de gewenste richting kan door ontwikkelen. Een richting waarbij we in gezamenlijkheid invulling geven aan de (be)sturende en ondersteunende processen

BDO
Team BDO ondersteunt bestuur en directie in de breedste zin van het woord. Processen waar in 2021 invulling aan is gegeven omvatten onder meer het actualiseren van de P&C-cyclus, het mede-ondersteunen van de introductie van de digitale A3-systematiek voor jaarplannen. Dat draagt onder meer bij aan beter inzicht in de voortgang binnen de organisatie.

F&I
Team financiën en inkoop heeft in 2021 voorbereidende werkzaamheden gedaan om in 2022 het dagelijks bestuur in staat te stellen een rechtmatigheidsverantwoording op te nemen in de jaarstukken. Het proces rondom de rechtmatigheidsverantwoording en de bijbehorende verordeningen en het interne controle plan zijn opgesteld en zullen in 2022 verder worden geformaliseerd. Verder is de financiële verordening in 2021 geactualiseerd en vastgesteld door het algemeen bestuur. Daarnaast is er gewerkt aan het actualiseren van het meerjareninvesteringsplan (MIP) en zijn de inkoopvoorwaarden en procedures aangescherpt en geactualiseerd.

P&O
Het Team P&O heeft in 2021 een intensief jaar gehad. Er is gewerkt aan een organisatie breed werkbelevingsonderzoek dat veel inzicht gaf in de beleving van de medewerkers en punten die verbeterd kunnen worden, per team en op organisatieniveau. Daarnaast heeft het team de werkprocessen inzichtelijk gemaakt en beschreven. De opgestelde HR-visie is een belangrijk scharnierpunt tussen de organisatiedoelstellingen en het HR-beleid.

Ook in 2021 zijn een aantal nieuwe leidinggevenden geworven en is een aanzet gegeven voor een organisatie breed leiderschapsprogramma dat in 2022 zal starten.

Een steeds belangrijker thema wordt het 2e loopbaanbeleid. In 2021 vallen 102 medewerkers van Incidentbestrijding onder 2e loopbaanbeleid. Voor deze doelgroep geldt dat ze na 1 januari 2006 in beroepsdienst zijn gekomen. Zij mogen maximaal 20 dienstjaren in een bezwarende functie werken. Zij hebben recht op begeleiding bij hun 2e loopbaantraject. De loopbaanbalie vervult een rol in deze begeleiding en het hanteren van het 2e loopbaanbeleid. Het doel is de betreffende medewerkers te begeleiden naar een nieuwe loopbaan na 20 jaar dienstverband binnen of buiten VRZL. Als organisatie hebben we verschillende instrumenten ontwikkeld en beschikbaar gemaakt om medewerkers daarbij te ondersteunen waaronder een loopbaanadviseur, beleid, benaderen organisatie voor een mogelijke samenwerking. In 2021 zijn 4 medewerkers vanuit het 2e loopbaanbeleid overgestapt naar een andere functie, binnen of buiten VRZL.

I, A & F

Het team I, A en F omvat Informatisering, automatisering en Facilitaire Zaken. Een zeer breed spectrum met veel lopende zaken. Afgelopen jaar is er gewerkt aan een visie op informatisering met bijhorende roadmap voor Informatiemanagement. Afgesproken is dat het in kaart brengen van bedrijfsprocessen het startpunt is om optimalisatie op IT te kunnen doorvoeren.

Begin 2021 hebben de kantoormedewerkers zowel technische faciliteiten (laptop, GSM) toebedeeld gekregen alsook faciliteiten om de thuiswerkplek in te richten (bureau, stoel, etc.). Dit vanuit goed werkgeverschap en om onze medewerkers in staat te stellen hun werkzaamheden op afstand goed in te vullen. Daarnaast is er hard gewerkt vergaderruimtes op de diverse locaties uit te rusten met mogelijkheden om digitaal te kunnen vergaderen. Dit draagt sterk bij aan de filosofie van het hybride werken. In 2022 zullen de digitale middelen verder uitgebreid worden alsook de telefonie functionaliteiten om overal en altijd bereikbaar te zijn op de tijdstippen dat dit gewenst is.

Op het gebied van facilitaire zaken is een belangrijk thema de nieuwbouw van de kazerne Sittard-Oost geweest waarbij gekeken wordt naar duurzame nieuwbouwmogelijkheden, passend bij deze tijd en de maatschappelijke vraag.

Algemene kengetallen

Verzuimpercentage:

Het gemiddelde verzuimpercentage over 2021 laat een lichte stijging zien ten opzichte van 2020. Het verzuimpercentage over 2021 is 5,25%. Ten opzichte van het jaar 2020 dat een verzuimpercentage kende van 4,46% is dit een lichte stijging en die wordt voornamelijk veroorzaakt door een hoger verzuim in Q4 van het jaar 2021 dat een omvang kende van bijna 9%. Dit is verklaarbaar door enerzijds de 4e Covid-19 golf, en kent daarmee een oorzaak buiten VRZL, en anderzijds is een deel van het verzuim in Q4 werk gerelateerd en terug te herleiden naar de hoogwater ramp en de gevolgen daarvan (stress en werkdruk).

Personele opbouw en samenstelling

De personele opbouw en samenstelling van VRZL is als volgt:

Personele opbouw en samenstelling

Peildatum	Beroeps*	Gemiddelde leeftijd	Man	Vrouw	Vrijwilligers	Gemiddelde leeftijd	Man	Vrouw
01-01-21	363	46,4	300	63	558	41,5	531	27
31-12-21	369	46,3	301	68	547	41,4	523	24

*01-01-21 *waarvan 172 ook een vrijwillige aanstelling*
*31-12-21 *waarvan 146 ook een vrijwillige aanstelling*

2.7.2 Verbonden partijen

2.7.2.1 Definitie

Een verbonden partij is een rechtspersoon waarin de gemeenschappelijke regeling zowel bestuurlijk als financieel een belang heeft. VRZL is een samenwerkingsverband op grond van de Wet veiligheidsregio's, waaraan de 16 Zuid-Limburgse gemeenten deelnemen. Vastgelegd is dat de deelnemende gemeenten er zorg voor dragen dat de Veiligheidsregio over voldoende middelen beschikt om aan haar verplichtingen te kunnen voldoen waarmee de exploitatie en het afdekken van financiële risico's gewaarborgd zijn.

2.7.2.2 Lijst van verbonden partijen

De Veiligheidsregio Zuid-Limburg participeert in de gemeenschappelijke regeling ICT PIT als verbonden partij.

Verbonden partij	Belang	Doel	Ontwikkelingen
GEMEENSCHAPPELIJKE REGELINGEN			
Gemeenschappelijke regeling ICT PIT	Bestuurlijk verbonden via het algemeen bestuur van de GR. Financieel verbonden via de bijdrage in de gemeenschappelijke kosten voor ca. € 1,0 miljoen op jaarbasis. Deze kosten betreffen: • Kosten van accounts/ werkplekken; • Kosten opslag. Overige diensten worden afgerekend op basis van overeenkomst.	Het leveren van ICT-basisvoorziening d.m.v. technisch beheer.	VRZL neemt vanaf 2015 deel aan deze regeling en draagt naar rato van de afname van ICT-diensten bij aan de kosten van de gemeenschappelijke regeling ICT ter ondersteuning van de bedrijfsvoering

Vanuit financieel perspectief zijn de volgende cijfers relevant

Verbonden partij			
GEMEENSCHAPPELIJKE REGELINGEN			
Gemeenschappelijke regeling ICT PIT		**Begin 2021**	**Eind 2021**
	Eigen vermogen	0	0
	Vreemd vermogen	0	0
	Verwacht resultaat	0	0
	Risico's	Parkstad IT functioneert zonder winstoogmerk. De kosten worden naar rato van afname van de dienstverlening verdeeld over de deelnemers. De bijdrage van de deelnemers op rekening basis is gelijk aan de geraamde bijdrage tenzij het resultaat in de jaarrekening van PIT met meer dan € 250.000 afwijkt. In dat geval vindt verrekening met de deelnemers naar rato plaats. Resultaten binnen de bandbreedte van € 250.000, positief of negatief, lopen via de balans over naar een volgend exploitatiejaar. De bijdrage aan PIT wordt jaarlijks in de begroting van de VRZL geraamd.	

2.7.2.3 Overige aspecten samenwerking

Naast de verbonden partijen, zijn de volgende zaken van belang.

- Met de Politie is een convenant afgesloten waarin afspraken over de bijdrage van de politie aan de gezamenlijke risicobeheersing, Crisisbeheersing en Rampenbestrijding staan benoemd;
- Met de GGD Zuid-Limburg is een bestuursovereenkomst afgesloten waarin de afspraken rond de uitvoering van de GHOR-taken staan benoemd. De GHOR maakt organisatorisch deel uit van de afdeling Acute Zorg van de gemeenschappelijke regeling GGD Zuid-Limburg;
- In 2013 is met de colleges van de deelnemende gemeenten een overeenkomst gesloten waarin de taakoverdracht is geregeld rondom bevolkingszorg (voorbereiding en coördinatie). Deze is in 2021 geactualiseerd en opnieuw bestuurlijk bekrachtigd.;
- Verder is er een overeenkomst tot levering van diensten met Chemelot/Sitech. Dit betreft een samenwerking op het gebied van ongevalsbestrijding met gevaarlijke stoffen (gaspakkeninzet en schuimblussing). Door deze overeenkomst (per 1-1-2014) wordt voldaan aan de Wet veiligheidsregio's. In de afgelopen periode is binnen die samenwerking onder meer een gezamenlijk Drone-team ingericht.

3 DEEL C – JAARREKENING

3.1 Balans (voor resultaatbestemming)

Bedragen x € 1.

Activa	31 december 2021	31 december 2020
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa met economisch nut		
Gronden en terreinen	1.679.749	1.679.749
Bedrijfsgebouwen	11.643.398	12.238.218
Inventaris en inrichting	760.678	783.779
Installaties	1.311.311	1.479.506
ICT en automatiseringsapparatuur	283.792	39.743
Voer- en vaartuigen en haakarmbakken	16.055.446	16.297.462
Brandweermaterialen	1.647.819	2.013.227
Kleding	1.066.527	1.188.866
	34.448.722	**35.720.550**
Totaal vaste activa	**34.448.722**	**35.720.550**
VLOTTENDE ACTIVA		
Uitzettingen met een rente typische looptijd <1 jaar		
Vorderingen op openbare lichamen	2.121.708	913.389
Uitzetting in ’s Rijks schatkist	23.043.087	16.117.544
Overige vorderingen	244.667	82.150
	25.409.462	**17.113.083**
Liquide middelen	**149.068**	**159.179**
Overlopende activa	**190.382**	**311.452**
Totaal vlottende activa	**25.784.912**	**17.583.714**
Totaal activa	**60.197.634**	**53.304.264**

Passiva	31 december 2021	31 december 2020
VASTE PASSIVA		
Reserves		
Algemene reserve	1.556.346	1.724.092
Bestemmingsreserves	3.204.929	3.960.510
Nog te bestemmen resultaat	-120.073	680.046
	4.641.202	**6.364.648**
Voorzieningen	**7.255.827**	**7.453.321**
Vaste schulden		
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	27.496.504	29.605.001
	27.496.504	**29.605.001**
VLOTTENDE PASSIVA		
Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd < 1 jaar		
Overige schulden	4.107.587	5.985.659
	4.107.587	**5.985.659**
Overlopende passiva	**16.696.514**	**3.895.635**
Totaal passiva	**60.197.634**	**53.304.264**

3.2 Overzicht van baten en lasten

Hieronder is het recapitulerend financieel overzicht weergegeven. Alle bedragen zijn x € 1.000.

Veiligheidsregio Zuid-Limburg (totaal)	Rekening 2020	Begroting 2021 voor wijziging	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021
Baten				
Bijdrage gemeenten	41.956	42.948	42.610	42.610
Bijdrage gemeenten (FLO)	1.264	1.264	1.852	1.852
Bijdrage Rijk (BDUR)	5.974	6.029	6.067	6.079
Overige inkomsten	1.469	598	2.468	2.939
Totaal	**50.663**	**50.839**	**52.997**	**53.480**
Lasten				
Personeel	28.392	28.835	31.406	31.899
Opleiding, vorming en training	1.108	1.623	1.533	1.525
Kantoor	1.149	1.483	1.221	1.348
Automatisering	394	2.020	436	646
Huisvesting	3.353	3.023	3.471	3.440
Voertuigen	1.044	1.100	1.057	1.060
Materialen	970	942	852	1.000
Kapitaallasten	3.868	4.955	4.715	4.599
Totaal	**40.278**	**43.981**	**44.691**	**45.517**
Overhead	9.366	7.498	9.430	9.196
Onvoorzien	115	10	10	-
Totaal	**9.481**	**7.508**	**9.440**	**9.196**
Dotatie voorzieningen	6.212	845	3.675	3.691
Onttrekking voorzieningen	2.916	887	3.893	3.888
Mutatie voorzieningen	**3.296**	**-42**	**-218**	**-197**
Dotatie reserves	1.248	4.490	3.369	3.369
Onttrekking reserves	4.320	5.098	4.285	4.285
Mutatie reserves	**-3.072**	**-608**	**-916**	**-916**
Resultaat	**680**	**-**	**-**	**-120**

3.3 Toelichting op de balans

3.3.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Hierna wordt per categorie aangegeven welke grondslagen zijn gehanteerd. In de jaarrekening is de Geneeskundige hulpverleningsorganisatie in de regio (GHOR) als integraal onderdeel van VRZL verantwoord.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

Waardering van passiva en activa alsmede de bepaling van het resultaat vinden in principe plaats op basis van historische kosten. Activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde, tenzij in deze grondslagen anders is vermeld. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben, onverschillig of zij tot inkomsten of uitgaven in dat jaar hebben geleid. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar worden genomen als zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop zij betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeid gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten verantwoord in het jaar dat uitbetaling plaatsvindt. Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt dan ook geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. Daarbij moet worden gedacht aan overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken.

De waarderingsgrondslagen per balansonderdeel worden in het vervolg van deze jaarrekening toegelicht.

Schattingswijziging

Bij VRZL is in 2021 sprake geweest van een schattingswijziging. In 2021 heeft een evaluatie plaatsgevonden van het waarderings- en afschrijvingsbeleid van de materiele vaste activa. Hierin is naar voren gekomen dat de in het verleden toegepaste afschrijvingstermijnen niet meer passen binnen de werkelijke gebruiksduur van de materiele vaste activa. Het waarderings- en afschrijvingsbeleid alsmede de afschrijvingstermijnen zijn aangepast naar de laatste inzichten en opgenomen in de financiële verordening. De (aangepaste) financiële verordening is in september 2021 vastgesteld door het algemeen bestuur. De materiele vaste activa en de kapitaallasten zijn in de jaarrekening verwerkt conform de vastgestelde (aangepaste) financiële verordening.

De bestaande boekwaarden zijn niet herrekend, maar worden over de langere (dan wel kortere, dan wel gelijkblijvende) verwachte gebruiksduur afgeschreven (prospectief). Het effect van de schattingswijziging op de kapitaallasten bedraagt € 591.202 (hogere kapitaallasten).

Bij het vaststellen van de jaarrekening 2020 heeft het algemeen bestuur ingestemd met de vorming van een bestemmingsreserve schattingswijziging voor een bedrag groot € 255.000. Deze bestemmingsreserve is gevormd ter dekking van de extra kapitaallasten die voortkomen uit de schattingswijziging 2021.

Vaste activa

Materiële vaste activa met economisch nut

Materiële vaste activa zijn fysiek aanwezige activa. Investeringen hebben een economisch nut indien ze verhandelbaar zijn en/of indien ze kunnen bijdragen aan het genereren van middelen. Alle investeringen met een economisch nut > € 2.500 of een levensduur van > 2 jaar worden conform de financiële verordening geactiveerd.

Alle materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs verminderd de jaarlijkse afschrijvingslasten en afwaarderingen wegen duurzame waardeverminderingen. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen.

Afschrijvingen

De gehanteerde afschrijvingstermijnen zijn opgenomen in de financiële verordening zoals vastgesteld door het algemeen bestuur in haar vergadering van 24 september 2021. De afschrijvingen worden berekend volgens de lineaire methode en starten op 1 januari van het jaar ná ingebruikname van het actief. De afschrijvingstermijnen worden bepaald op basis van de verwachte gebruiksduur zonder rekening te houden met restwaarde. De afschrijvingen geschieden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar. Op gronden wordt niet afgeschreven. Eventuele boekwinsten bij inruil of afstoting van een kapitaalgoed zijn als incidentele bate verwerkt in de jaarrekening.

De volgende afschrijvingstermijnen, zoals vastgelegd in de financiële verordening, zijn van toepassing:

	Afschrijvingstermijn in jaren
Gronden en terreinen	niet afschrijven
Gebouwen en renovaties	10-40
Installaties	5-20
Inventaris en inrichting	5-10
ICT en automatiseringsapparatuur	3-8
Voer-, vaartuigen en haakarmbakken	3-20
Brandweermaterieel	3-20
Kleding	5-10

Vlottende activa

De vlottende activa worden onderverdeeld in:

- Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar
- Liquide middelen
- Overlopende activa

Uitzettingen met een rente typische looptijd < 1 jaar

De uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. Deze voorziening wordt statisch bepaald.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overlopende activa

De overlopende activa zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. Deze voorziening wordt statisch bepaald.

Vaste passiva

Reserves

In het BBV worden reserves omschreven als vermogensbestanddelen die als eigen vermogen zijn aan te merken en die vanuit bedrijfseconomisch oogpunt vrij te besteden zijn. De vaststelling van de noodzakelijke omvang van de reserves is een zaak van het algemeen bestuur. Daarom worden reserves ook wel onderverdeeld in algemene en bestemmingsreserves. Zodra het algemeen bestuur aan een reserve een bepaalde bestemming heeft gegeven, is er sprake van een bestemmingsreserve. Om die reden kunnen bestemmingsreserves naar de situatie per ultimo verslagjaar geen negatieve stand kennen. Heeft een reserve geen bestemming dan wordt het een algemene reserve genoemd. Mutaties in reserves zijn enkel mogelijk op basis van een besluit van het algemeen bestuur voor het einde van het betreffende begrotingsjaar. De reserves worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorzieningen

Voorzieningen behoren tot het vreemd vermogen (schulden) van VRZL. Om die reden kunnen voorzieningen naar de situatie per ultimo verslagjaar geen negatieve stand kennen. Voorzieningen worden gewaardeerd op de contante waarde of het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies.

Voorzieningen worden gevormd indien sprake is van:

- Verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs te schatten
- Op de balansdatum bestaande risico's ter zake van bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten
- Kosten die in een volgend begrotingsjaar zullen worden gemaakt, mits het maken van die kosten zijn oorsprong vindt in het begrotingsjaar of in een voorafgaand begrotingsjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatig verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren
- De onderhoudsvoorzieningen hebben betrekking op diverse beheerprogramma's en dienen voornamelijk tot gelijkmatige verdeling van lasten over een reeks van jaren, afhankelijk van de onderhoudscyclus.

De vorming van een voorziening, dan wel dotatie aan een reeds bestaande voorziening, is als last in het betreffende boekjaar verantwoord. Alle aanwendingen aan voorzieningen lopen ook via de exploitatie.

Aan de voorziening ter egalisatie van (onderhouds)lasten van kapitaalgoederen over meerdere begrotingsjaren ligt een actueel (beheer)plan ten grondslag. Uitgevoerd achterstallig onderhoud is daarbij ten laste van de exploitatie verantwoord. Deze lasten zijn niet ten laste van de gevormde voorziening gebracht.

Voorzieningen worden niet gevormd voor jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume. Voor het bepalen van het "jaarlijks vergelijkbaar volume" is een tijdsperiode van vier jaar gehanteerd.

Vaste schulden

De vaste schulden zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde (hoofdsom) verminderd met het totaal van de gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rente typische looptijd van één jaar of langer.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden onderverdeeld in:

- Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd < 1 jaar
- Overlopende passiva

Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd < 1 jaar

De netto vlottende schulden met een rente typische looptijd < 1 jaar zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overlopende passiva

De overlopende passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de ontvangen gemeentelijke en rijksbijdragen alsmede de overige inkomsten en alle aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. Hierbij wordt het stelsel van baten en lasten gehanteerd, met inachtneming van het voorzichtigheidsbeginsel, het toerekeningsbeginsel en het realisatiebeginsel.

Vennootschapsbelasting

VRZL heeft geen activiteiten die vallen onder de vennootschapsbelasting en is derhalve niet belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting.

3.3.2 Vaste activa

3.3.2.1 Materiële vaste activa met economisch nut

Per einde boekjaar 2021 bedraagt de boekwaarde van de materiële vaste activa € 34,5 miljoen (ultimo 2020 € 35,7 miljoen). Voor de opbouw naar activasoort wordt verwezen naar het onderstaande overzicht van geactiveerde kapitaaluitgaven. In 2021 heeft een verdere verdieping plaatsgevonden van de onderscheidende materiële vast activa posten. Zo zijn de ICT- en automatiseringsapparatuur en de installaties separaat weergegeven. Middels een herrubricering is de beginbalans hierop aangepast.

Overzicht van geactiveerde kapitaaluitgaven

Omschrijving	Boekwaarde 31 december 2020	Vermeerderingen 2021	Afschrijvingen 2021	Boekwaarde 31 december 2021
Materiële activa met economisch nut				
a. Gronden en terreinen	1.679.749	-	-	1.679.749
b. Bedrijfsgebouwen	12.238.218	25.540	620.360	11.643.398
c. Installaties	1.479.506	38.765	206.958	1.311.313
d. Inventaris en inrichting	783.779	136.722	159.823	760.678
e. ICT en automatiseringsapparatuur	39.743	257.297	13.248	283.792
d. Voer- en vaartuigen en haakarmbakken	16.297.462	1.828.963	2.070.979	16.055.446
e. Brandweermaterialen	2.013.227	210.292	575.700	1.647.819
f. Kleding	1.188.866	353.138	475.477	1.066.527
Totaal materiële vaste activa	**35.720.550**	**2.944.987**	**4.122.545**	**34.448.722**

Overzicht kapitaallasten

Omschrijving	Afschrijvingen 2021	Rente 2021	Totaal Kapitaallasten
Materiële activa met economisch nut			
a. Gronden en terreinen	-	41.921	41.921
b. Bedrijfsgebouwen	620.360	296.259	916.619
c. Installaties	206.958	6.402	213.360
d. Inventaris en inrichting	159.823	2.621	162.444
e. ICT en automatisering	13.248	-	13.248
d. Voertuigen	2.070.979	64.737	2.135.716
e. Brandweermaterialen	575.700	55.456	631.156
f. Kleding	475.477	9.263	484.740
Totaal	**4.122.545**	**476.659**	**4.599.204**

Toelichting mutaties materiële vaste activa met economisch nut 2021

Alle investeringen die in 2021 zijn gedaan, passen binnen het door het algemeen bestuur goedgekeurde meerjarig investeringsplan.

Gronden en terreinen

Saldo per 31.12.2021 is € 1.679.749. In 2021 zijn geen gronden aangekocht.

Gebouwen en renovaties

Saldo per 31.12.2021 is € 11.643.398. Het saldo van de vermeerderingen bedraagt € 25.540.

Installaties

Saldo per 31.12.2021 is € 1.311.313. In 2021 is er voor € 38.765 in installaties geïnvesteerd.

Inventaris en inrichting

Saldo per 31.12.2021 is € 760.678. In 2021 is er voor € 136.722 nieuwe inventaris aangeschaft. Het betreft voornamelijk vervanging van bestaande inventaris.

ICT- en automatiseringsapparatuur

Saldo per 31.12.2021 is € 283.792. De investeringen in 2021 bedroegen € 257.297 en hebben o.a. betrekking op:

- Iphones € 32.137
- Patchkasten € 13.016
- Videoconference (teams) € 22.756
- ICT-risicobeheersing € 148.756

Voer-, vaartuigen en haakarmbakken

Saldo per 31.12.2021 is € 16.055.446. De investeringen in 2021 bedroegen € 1.828.963 en betreffen o.a.:

- Tankautospuiten € 102.827
- Watertransport € 1.465.316
- Warmtebeeldcamera's € 147.903

Brandweermaterialen

Saldo per 31.12.2021 is € 1.647.819. De investeringen in 2021 bedragen totaal € 210.292 en hebben betrekking op onder meer:

- C2000 verbindingsmiddelen € 30.111
- Ademluchttoestellen € 30.250
- Navigatie € 89.050
- Duikpakken € 39.964

Kleding

Saldo per 31.12.2021 is € 1.066.527. In 2021 is voor € 353.138 aan kleding aangeschaft met name voor de uitrukploegen.

3.3.3 Vlottende activa

3.3.3.1 Uitzettingen met een rente typische looptijd < 1 jaar

Saldo per 31.12.2021 is € 25.409.462. De vorderingen op openbare lichamen per ultimo 2021 betreft met name een vordering opgenomen op het Ministerie van VWS inzake de declaratie coronakosten 2020 en 2021 groot € 782.250 en een vordering op basis van art. 55 lid 1 van de Wet veiligheidsregio inzake de Hoogwaterramp groot € 758.221. Daarnaast bestaat de vordering uit een afrekening met de Veiligheidsregio Limburg-Noord inzake de gezamenlijke meldkamer groot € 417.389.

Daarnaast heeft de Veiligheidsregio Zuid-Limburg nog een vordering op de Gemeente Valkenburg a/d Geul welke betrekking heeft op de Hoogwaterramp groot € 58.794 en betreft een vordering op de GGD Zuid-Limburg groot € 32.784. Tenslotte maakt de GHOR, waarmee de Veiligheidsregio Zuid-Limburg een rekening-courantverhouding heeft, voor € 181.774 deel uit van het totaalbedrag.

De overige vorderingen op openbare lichamen bedragen € 72.270.

Conform artikel 39 van BBV is de rekening-courantverhouding met het Rijk, het schatkistbankieren, ad € 23.043.087, onder uitzettingen in ’s-Rijksschatkist met een rente typische looptijd < 1 jaar gepresenteerd.

De overige vorderingen betreffen vorderingen op derden. De afwikkeling van deze vorderingen heeft een normaal verloop.

Specificatie uitzettingen met een rente typische looptijd < 1 jaar

Omschrijving	31 december 2021	31 december 2020
Vorderingen op openbare lichamen	2.121.708	913.389
Uitzettingen in ’s-Rijksschatkist	23.043.087	16.117.544
Overige vorderingen	244.667	82.150
Totaal	**25.409.462**	**17.113.083**

3.3.3.2 Overzicht schatkistbankieren

De Wet schatkistbankieren schrijft voor dat de decentrale overheden, waaronder ook de Veiligheidsregio, al hun overtollige liquide middelen en beleggingen aanhouden bij het Ministerie van Financiën. In 2021 is een drempelbedrag bij de bank gehanteerd van € 1.038.000. Er zijn geen overschrijdingen geweest in 2021.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
		Verslagjaar			
(1)	**Drempelbedrag**	**1.038**			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	**Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen**	**121**	**122**	**110**	**119**
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	917	916	928	919
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	51.906			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	51.906			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van € 1 mln.	Drempelbedrag	1.038			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	10.890	11.102	10.120	10.948
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	121	122	110	119

3.3.3.3 Liquide middelen

Saldo per 31.12.2021 is € 149.068. De liquide middelen laten per ultimo 2021 een positieve stand zien van € 0,15 miljoen (2019: € 0,16 miljoen) en bestaan uit € 5.113 aan contante middelen en uit € 143.955 aan tegoeden bij bankinstellingen.

Specificatie liquide middelen

Omschrijving	31 december 2021	31 december 2020
Kas	5.113	11.828
Bank	143.955	147.351
Totaal	**149.068**	**159.179**

Rondom de liquide middelen zijn de regels van schatkistbankieren van toepassing. In paragraaf 3.3.3.2 is het desbetreffende overzicht ingevoegd. Per ultimo 2021 is sprake van een kredietfaciliteit bij de Rabobank ter grootte van € 10.000.

3.3.3.4 Overlopende activa

Specificatie overlopende activa

Omschrijving	31 december 2021	31 december 2020
Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	190.382	311.452
Totaal	**190.382**	**311.452**

De overlopende activa groot € 263.655 betreffen voornamelijk bij de verzekering ingediende lasten met betrekking tot de Hoogwaterramp groot € 58.788 en diverse reeds betaalde licentiekosten en verzekeringspremies die (deels) betrekking hebben op 2022.

3.3.4 Vaste passiva

3.3.4.1 Reserves overzicht van reserves

Omschrijving	Stand 31 december 2020	Resultaat-bestemming 2020	Vermeerderingen 2021	Verminderingen 2021	Stand 31 december 2021
Algemene reserve					
Algemene reserve	1.653.997	-165.756	-	-	1.488.241
Algemene reserve GHOR	70.095	-1.990	-	-	68.105
Totaal	**1.724.092**	**-167.746**	**-**	**-**	**1.556.346**
Bestemmingsreserves					
Ingroeireserve kapitaallasten	1.213.600	-	3.369.300	3.186.654	1.396.246
Reserve sociaal plan	133.776	-	-	34.689	99.087
Reserve frictiekosten	2.300.000	-687.952	-	547.086	1.064.962
Reserve uitgestelde activiteiten COVID-19	-	592.792	-	261.292	331.500
Reserve schattingswijzigingen	-	255.000	-	255.000	-
Reserve doorontwikkeling VB	219.286	-	-	-	219.286
Bestemmingsreserves GHOR	93.848	-	-	-	93.848
Totaal	**3.960.510**	**159.840**	**3.369.300**	**4.284.721**	**3.204.929**
Totaal	**5.684.602**	**-7.906**	**3.369.300**	**4.284.721**	**4.761.275**
Rekeningsaldo					
Nog te bestemmen resultaat	680.046	-680.046	-	120.073	-120.073
Totaal	**680.046**	**-680.046**	**-**	**120.073**	**-120.073**
Teruggave 2020 aan gemeenten	**-**	**687.952**	**-**	**687.952**	**-**
Totaal reserves	**6.364.648**	**-**	**3.369.300**	**5.092.746**	**4.641.202**

Algemene reserve

Saldo per 31.12.2021 is € 1.488.241. De algemene reserve is een reserve waaraan geen specifieke bestemming is gegeven. De daarin vastgelegde middelen dienen als weerstandscapaciteit. De stand van de weerstandscapaciteit per ultimo 2020 is € 1.653.997. Aan de Algemene Reserve is vanuit de resultaatbestemming 2020 een bedrag ad € 165.756 onttrokken.

Algemene reserve GHOR

Saldo per 31.12.2021 is € 68.105. Het resultaat 2020 (€ 1.990 negatief) is conform besluit van het algemeen bestuur in mindering gebracht op de algemene reserve GHOR.

Ingroeireserve kapitaallasten

Saldo per 31.12.2021 is € 1.396.246. Per 1 januari 2020 heeft een doorlichting van de reserves plaatsgevonden. Het algemeen bestuur heeft gekozen voor een genormeerd bedrag aan kapitaallasten van € 3,3 miljoen structureel (jaarlijks te indexeren met de prijsindex) om schommelingen in de kapitaallasten te voorkomen. De ingroeireserve kapitaallasten is bepaald voor de kapitaallasten inventaris (nieuw), voertuigen, beroepskleding en machines, apparaten en installaties (dus exclusief kapitaallasten inventaris (oud), grond/terreinen en panden). De kapitaallasten worden jaarlijks geïndexeerd met de prijsindex, voor het eerst in 2021. Jaarlijks worden de werkelijke kapitaallasten onttrokken aan de ingroeireserve kapitaallasten. Het genormeerd bedrag aan kapitaallasten wordt jaarlijks gedoteerd aan de ingroeireserve kapitaallasten. De dotatie aan de ingroeireserve

kapitaallasten bedraagt voor 2021 € 3.369.300. De onttrekking aan de ingroeireserve kapitaallasten bedraagt € 3.186.654.

Reserve Sociaal Plan

Saldo per 31.12.2021 is € 99.087. Op basis van de besluitvorming door het algemeen bestuur is er ten laste van het resultaat van het dienstjaar 2013 een reserve sociaal plan ad € 640.000 gevormd. Ten laste van deze reserve is in 2021 een bedrag € 34.689 onttrokken voor de vergoedingen woon-werkverkeer en piket Maastricht.

Reserve frictiekosten

Saldo per 31.12.2021 is € 1.064.962. Uit de herschikking van de reservepositie is in 2020 een bestemmingsreserve frictiekosten gevormd voor een bedrag van € 2,3 miljoen. In 2018 is een traject van organisatieontwikkeling ingezet waarbij in 2019 de verdere aanpak van de noodzakelijke reorganisatie is vormgegeven. De reorganisatie brengt personele verschuivingen met zich mee welke in 2020 en 2021 verder vorm hebben gekregen. Om de hiermee samenhangende frictiekosten op te vangen is een bestemmingsreserve frictiekosten gevormd. Het algemeen bestuur heeft voor boekjaar 2020 aangegeven om bij vaststelling van de jaarrekening een besluit te nemen over de frictiekosten 2020 die ten laste van deze bestemmingsreserve mogen worden gebracht. Het algemeen bestuur heeft besloten om voor 2020 € 687.952 te onttrekken aan de reserve frictiekosten en voor 2021 € 547.086.

Reserve uitgestelde activiteiten COVID-19

Saldo per 31.12.2021 is € 331.500. Het algemeen bestuur heeft bij vaststelling van de jaarrekening 2020 ingestemd met de vorming van een bestemmingsreserve uitgestelde activiteiten COVID-19 voor een bedrag groot € 592.792. Een deel van de uitgestelde activiteiten COVID-19 (voor een totaalbedrag van € 261.292) zijn in 2021 ingehaald waardoor een deel van deze bestemmingsreserve is vrijvallen. De overige activiteiten (deel opleidingen en trainingen warm) worden ingehaald in 2022.

Reserve schattingswijziging

Saldo per 31.12.2021 is € 0. Bij het vaststellen van de jaarrekening 2020 heeft het algemeen bestuur ingestemd met de vorming van een bestemmingsreserve schattingswijziging van € 255.000. Deze bestemmingsreserve is gevormd ter dekking van de extra kapitaallasten die voortkomen uit de schattingswijziging 2021 en is in 2021 volledig vrijgevallen.

Reserve doorontwikkeling Veiligheidsbureau

Saldo per 31.12.2021 is € 219.286. Deze reserve is gevormd uit de reserves van het programmabureau, Bevolkingszorg en GHOR conform besluit van het algemeen bestuur van 15 juni 2018.

Bestemmingsreserves GHOR

In deze reserves is in 2021 niet gemuteerd. Het totaal ervan bedraagt ultimo 2021 € 93.848. Een bedrag van € 72.848 hiervan betreft een reserve voor netcentrisch werken; de overige € 21.000 betreft een reserve voor huisvesting van de GHOR.

Nog te bestemmen resultaat

Saldo per 31.12.2021 is - € 120.073 negatief (Veiligheidsregio Zuid-Limburg - € 139.894 negatief en GHOR € 19.821 positief). De resultaatbestemming van het rekeningsaldo 2020 is verwerkt conform besluit van het algemeen bestuur bij de vaststelling van de jaarrekening 2020.

3.3.4.2 Voorzieningen

Overzicht van de voorzieningen

Omschrijving	Stand 31 december 2020	Dotatie 2021	Onttrekking 2021	Stand 31 december 2021
Voorzieningen				
Voorziening FLO	2.675.855	2.851.679	3.285.323	2.242.211
Voorziening groot onderhoud panden	4.286.026	822.605	238.153	4.870.478
Voorziening WW-verplichtingen	210.861	16.623	84.346	143.138
Voorziening Kazerne Maastricht Zuid	190.930	-	190.930	-
Voorziening frictiekosten VPT	89.649	-	89.649	-
Totaal voorzieningen	**7.453.321**	**3.690.907**	**3.888.401**	**7.255.827**

Voorziening FLO

Saldo per 31.12.2021 is € 2.242.211. Functioneel leeftijdsontslag geeft medewerkers die voor 2006 in dienst waren het recht op een vorm van vroegpensioen, het functioneel leeftijdsontslag (FLO). In 2020 is geconstateerd dat er geen sprake is van gelijkblijvende toekomstige lasten in de meerjarenbegroting. Derhalve is met ingang van 2020 een voorziening gevormd. De voorziening bestaat uit een inschatting van de toekomstige verplichtingen naar rato toegerekend van het aantal gewerkte jaren per balansdatum. Daarop is in mindering gebracht de geschatte bijdrage van de deelnemende gemeentes van het uitgangspunt van budgetneutraliteit. Dat betekent dat de hoogte van de voorziening op dit moment gelijk is aan de reeds beschikbaar gestelde middelen via het besluit van de bestemmingsreserves. De voorziening FLO is gevormd ten laste van het resultaat over 2020 (stand 1 januari 2020 € 4,1 miljoen). De last wordt onttrokken aan de bestemmingsreserve FLO.

De FLO-overgangsregeling is sinds 2019 aangepast naar een gegarandeerd netto loon van 75%. Dit loon bestaat uit de uitkering levensloop aangevuld met bijdrage van de werkgever tot aan de pensioendatum. Door een recente wetswijziging stopt de levensloopregeling landelijk in 2022. In 2022 start de regeling “netto FLO-spaartegoed”. Conform afspraak met het algemeen bestuur heeft er derhalve in juni 2021 een herijking plaatsgevonden van de FLO-kosten door een extern bureau, voor de periode 2021-2044. Uit deze herijking blijkt dat een deel van de FLO-kosten t.o.v. eerdere berekeningen fors naar voren wordt gehaald. De totale FLO-lasten voor de periode 2022 tot en met 2044 worden per 31 december 2021 ingeschat op 27,5 mln. Naar periode zijn deze FLO-lasten als volgt toe te wijzen: < 1 jaar 2,4 mln., 1-5 jaar 11,3 mln. en > 5 jaar 13,8 mln.

Vanuit de bestuurlijke adviescommissie financiën en personeel is gevraagd om met een oplossingsrichting te komen inzake de verwerking en waardering van de voorziening FLO in de jaarrekening van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg 2021. Gevraagd is om samen met een ambtelijke werkgroep FLO te komen met een voorstel, waarbij uitdrukkelijk is aangegeven dat het gewenst is dat daardoor de gemeentelijke bijdrage niet zal stijgen.

VRZL heeft samen met de ambtelijke werkgroep FLO een voorstel uitgewerkt om te komen tot een juiste verwerking en waardering van de voorziening FLO in de jaarrekening 2021 van VRZL.

Het algemeen bestuur van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg heeft in de vergadering van 3 december 2021 het besluit genomen het voorstel voor de verwerking en waardering van de voorziening FLO te accorderen.

Het voorstel laat zich als volgt samenvatten:

- De bijdrage gemeente inzake FLO gaat vanaf boekjaar 2021 van € 1.264.314 naar € 1.824.314. Deze stijging wordt in het boekjaar 2021 gefinancierd door het niet terugstorten van de afrekening indexering 2021 conform de septembercirculaire. Het niet terug geven van de afrekening indexering 2021 betekent concreet dat de deelnemende gemeenten deze € 560.000 in boekjaar 2021 als het ware financieren. Vanaf boekjaar 2022 zal structureel € 560.000 extra dotatie plaatsvinden in de voorziening FLO. Deze werkwijze heeft tot gevolg dat VRZL een interne taakstelling (bezuiniging) heeft ter hoogte van deze structurele dotatie waarbij gekeken dient te worden of dit een reëel scenario is voor VRZL;
- De bijdrage gemeente inzake FLO wordt jaarlijks geïndexeerd met een gemiddelde loonindex van 1,5%;
- In 2021 doteert VRZL incidenteel € 1.000.000 aan de voorziening FLO ten laste van de exploitatie 2021. Dekking van deze dotatie zal plaatsvinden door incidentele meevallers 2021 en deels uit de reserves;

Het algemeen bestuur heeft naar aanleiding van dit voorstel benadrukt dat er aandacht dient te zijn voor de interne taakstelling binnen VRZL die dit besluit tot gevolg heeft. Daarbij moet gekeken worden of het een reëel scenario blijft voor VRZL om deze € 560.000 structureel vanuit de eigen exploitatie op te vangen. Er mogen geen ontoelaatbare inhoudelijke gevolgen zijn, waarbij verzocht is om het dossier FLO de komende jaren te blijven volgen binnen de exploitatie. Het voorstel dat nu is geaccordeerd gaat uit van de nu bekende situatie. Het FLO-dossier wordt de komende twee jaren nogmaals herijkt en daarmee wordt gemonitord op inhoud en effecten. Hierbij staat het gemeenschappelijk belang om de FLO-casus goed en structureel af te hechten voorop.

In 2021 is een reguliere toevoeging van €1,85 miljoen (2020: 1,26 miljoen) en een onttrekking voor de werkelijke FLO-lasten 2021 van € 3,29 miljoen verantwoord. De reguliere toevoeging, die gefinancierd wordt uit de bijdrage gemeente FLO, is in 2021 conform besluit van het algemeen bestuur (structureel) verhoogd met 0,56 miljoen en wordt jaarlijks geïndexeerd met 1,5 %. Verder heeft in 2021 een extra dotatie aan de voorziening FLO plaatsgevonden van € 1,0 miljoen.

Doordat de toekomstige gemeentelijke bijdragen meegerekend kunnen worden, kan de voorziening lager uitkomen. Om die reden is het deel van de gemeentelijke bijdrage dat we gebruiken voor de FLO-regeling expliciet zo benoemd in de begroting en is transparant gemaakt voor gemeenten dat een gedeelte van de gemeentelijke bijdrage wordt gebruikt als dekking voor de FLO kosten. Daarbij is expliciet opgenomen dat deze bijdrage niet voor een ander doel kan worden aangewend. Impliciet was dit altijd al het geval. Als we het geld van de FLO kosten aan iets anders zouden uitgeven, is de begroting niet langer reëel in evenwicht. Het bedrag dat we reserveren voor de FLO-regeling sluit aan bij de meerjarig begrote kosten voor de FLO-regeling. Wanneer de FLO-regeling is afgewikkeld in 2044 dan wordt dit in mindering gebracht op de gemeentelijke bijdrage. Naar verwachting is het mogelijk de jaarlijkse bijdrage al eerder te verlagen.

Voorziening groot onderhoud panden

Saldo per 31.12.2021 is € 4.870.478. De onderhoudsplannen zijn in 2019 geactualiseerd. Gebaseerd op de geactualiseerde meerjarige onderhoudsplannen is in 2021 de jaarlijkse dotatie van € 822.605 verricht ten gunste van de voorziening groot onderhoud gebouwen. De voorziening is gevormd ten behoeve van de egalisatie van het groot onderhoud van de kantoor- en opleidingsgebouwen in Margraten en de kazernes in Beek, Brunssum, Heerlen, Kerkrade, Maastricht Zuid, Margraten, Bocholtz en Sittard Middenweg. In 2021 zijn uitgaven gedaan voor het groot onderhoud voor een bedrag van totaal € 238.153.

Voorziening WW-verplichtingen

Saldo per 31.12.2021 is € 143.138. Een voorziening WW-personeel is in 2015 gevormd om de WW-verplichtingen van ontslagen werknemers op te kunnen vangen. In deze voorziening worden ook individuele overeenkomsten met medewerkers gecalculeerd/gestort op het moment dat de verplichting ontstaat.

Voorziening exploitatie Kazerne Maastricht Zuid

Saldo per 31.12.2021 € 0. VRZL heeft een bijdrage ontvangen voor de dekking van de exploitatiekosten van de kazerne Maastricht Zuid voor de periode van 2013 tot en met 2024. Het ontvangen bedrag aanvang 2013 ad € 887.929 is berekend op contante waarde. Over de contante waarde wordt op basis van een rekenrente van 4 %, rente toegevoegd aan de voorziening. In 2021 is deze voorziening volledig vrijgevallen.

Voorziening frictiekosten VPT

Saldo per 31.12.2021 is € 0. Deze voorziening is gevormd vanuit de verkoopopbrengst van VPT. De voorziening is bedoeld om frictiekosten van de afwikkeling op te vangen. Vanwege afloop van de verplichting tot opvanging van de frictiekosten, is deze voorziening volledig vrijgevallen in 2021.

3.3.4.3 Vaste schulden

Saldo per 31.12.2021 is € 27.496.504. Ter financiering van de Kazerne Sittard Middenweg zijn op 28 december 2010 vier geldleningen bij de BNG aangegaan voor een totaalsom van € 7.500.000 met opnamedata tussen 1 april 2011 en 1 oktober 2012. Ultimo 2016 is een geldlening ad € 10.000.000 afgesloten voor de consolidatie van vlottende schuld en de vaste financiering van onderhanden zijnde en van nieuwe investeringen. In 2020 zijn twee nieuwe geldleningen aangetrokken voor een totaalbedrag van € 16.000.000 ter financiering van de aankoop kazernes Beek, Vaals en Maastricht Zuid en voor de revitalisering stookhuis.

De aflossingsverplichting < 1 jaar bedraagt € 2.117.486.

Specificatie onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen

Omschrijving	Oorspronkelijke hoofdsom	Einde looptijd	Rente %	Pro resto hoofdsom per 31 december 2020	Aflossingen 2021	Rente 2021	Pro resto hoofdsom per 31 december 2021
Geldleningen							
Bank Nederlandse Gemeenten nr. 40.0082517	414.755	2034	5,040%	248.167	12.627	11.993	235.540
Bank Nederlandse Gemeenten nr. 91398	1.043.695	2040	6,250%	804.417	21.287	49.941	783.130
Bank Nederlandse Gemeenten nr. .40106275	1.500.000	2026	4,690%	1.500.000	-	70.350	1.500.000
Bank Nederlandse Gemeenten nr. 40106276	2.000.000	2051	4,890%	1.813.330	26.134	88.350	1.787.196
Bank Nederlandse Gemeenten nr. 40106277	2.000.000	2051	4,990%	1.817.070	25.725	90.355	1.791.345
Bank Nederlandse Gemeenten nr. 40106278	2.000.000	2032	4,990%	1.422.017	89.391	69.834	1.332.626
Bank Nederlandse Gemeenten nr. 40110848	10.000.000	2026	0,580%	6.000.000	1.000.000	34.276	5.000.000
Bank Nederlandse Gemeenten nr. 40113445	10.000.000	2050	0,625%	10.000.000	333.333	60.428	9.666.667
Bank Nederlandse Gemeenten nr. 40113446	6.000.000	2030	0,020%	6.000.000	600.000	1.081	5.400.000
Totaal	**34.958.450**			**29.605.001**	**2.108.497**	**476.608**	**27.496.504**

3.3.5 Vlottende passiva

3.3.5.1 Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd < 1 jaar

Saldo per 31.12.2021 is € 4.180.860. De afwikkeling van de crediteuren van € 1.782.458 (waarvan € 808.913 betrekking heeft op schulden op openbare lichamen) heeft een normaal verloop. Verder betreft dit de te betalen loonheffing december € 1.912.162 en de consolidatierekening Burgernet en EMRIC groot € 412.967.

Specificatie netto vlottende schulden met een rente typische looptijd < 1 jaar

Omschrijving	31 december 2021	31 december 2020
Overige schulden	4.107.587	5.985.659
Totaal	**4.107.587**	**5.985.659**

3.3.5.2 Overlopende passiva

Specificatie overlopende passiva

Omschrijving	31 december 2021	31 december 2020
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in het volgend begrotingsjaar tot betaling komen	16.696.514	3.895.635
Totaal	**16.696.514**	**3.895.635**

De overlopende passiva betreft voornamelijk de reeds in 2021 in rekening gebrachte gemeentelijke bijdragen voor het eerste half jaar van 2022, groot € 12.709.865 en vooruit ontvangen CTB gelden voor een bedrag groot € 1.530.231. Daarnaast bestaat deze balanspost hoofdzakelijk uit nog te betalen netto loon dat samenhangt met de 13^{e} run (FLO) groot € 918.191 en de afdrachten inzake pensioenpremies groot € 417.896.

3.3.6 Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen

De jaarlijkse huurverplichting van de kazernes niet in eigendom bedraagt € 1,3 miljoen.

3.4 Toelichting op het overzicht van baten en lasten

3.4.1 Algemeen

Op verzoek van verschillende gemeenten is gevraagd om daar waar mogelijk, tussentijds in het begrotingsjaar een technische begrotingswijziging door te voeren. De technische begrotingswijziging zorgt ervoor dat in de begroting 2021 de laatste stand van zaken financieel is aangepast met de genomen bestuursbesluiten. Het beoogd effect is om bestuursbesluiten vroegtijdig te verwerken in de begroting ten behoeve van de begrotingsrechtmatigheid. In 2021 zijn twee technische begrotingswijzigingen vastgesteld door het Algemeen Bestuur. Deze twee vastgestelde technische begrotingswijzigingen komen tot uitdrukking in de begroting 2021 na wijziging. De doorgevoerde technische begrotingswijzigingen zijn budgetneutraal waardoor deze zonder zienswijzetraject zijn vastgesteld door het algemeen bestuur.

3.4.2 Algemene dekkingsmiddelen

Bedragen x € 1.000.

Algemene dekkingsmiddelen	Rekening 2020	Begroting 2021 voor wijziging	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021
Baten				
Bijdrage gemeenten	41.956	42.948	42.610	42.610
Bijdrage gemeenten (FLO)	1.264	1.264	1.852	1.852
Bijdrage Rijk (BDUR)	5.974	6.029	6.067	6.079
Totaal	**49.194**	**50.241**	**50.529**	**50.541**

Bij de bijdrage gemeente wordt enerzijds onderscheid gemaakt in de bijdrage gemeente ter dekking van de reguliere kosten en anderzijds ter dekking van de FLO kosten. De bijdrage gemeente is verwerkt op basis van de vastgestelde begroting 2021 en de vastgestelde technische begrotingswijzigingen 2021 door het algemeen bestuur.

De bijdrage gemeente FLO bedraagt € 1.851.679 (2020: € 1.264.314) en wordt elk jaar geïndexeerd met 1,5%. Het algemeen bestuur heeft in de bestuursvergadering van 9 december 2021 besloten om de afrekening indexering 2021 op basis van de septembercirculaire, groot € 560.000, extra te doteren aan de voorziening FLO. Wanneer de FLO-regeling is afgewikkeld in 2044 dan wordt de bijdrage gemeente FLO in mindering gebracht op de totale gemeentelijke bijdrage. Naar verwachting is het mogelijk de jaarlijkse bijdrage gemeente FLO al eerder te verlagen.

De BDuR is verwerkt conform de afgegeven beschikking 2021 en bedraagt na loonbijstelling en nabetaling prijscompensatie 2021, € 6.079.107.

3.4.3 Programma Crisisbeheersing en Rampenbestrijding (inclusief GHOR)

Bedragen x € 1.000.

Programma Crisisbeheersing en Rampenbestrijding (incl. GHOR)	Rekening 2020	Begroting 2021 voor wijziging	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021
Baten				
Overige inkomsten	498	244	404	568
Totaal	**498**	**244**	**404**	**568**
Lasten				
Personeel	3.206	3.715	3.766	3.609
Opleiding, vorming en training	197	231	214	167
Kantoor	1.066	882	1.062	1.187
Automatisering	385	290	411	621
Huisvesting	224	171	218	142
Voertuigen	66	85	84	141
Materialen	-	-	-	-
Kapitaallasten	-	-	-	-
Totaal	**5.144**	**5.374**	**5.755**	**5.867**
Dotatie voorzieningen	-	-	-	-
Onttrekking voorzieningen	-	-	-	-
Mutatie voorzieningen	**-**	**-**	**-**	**-**
Dotatie reserves	-	-	-	-
Onttrekking reserves	-	-	-	-
Mutatie reserves	**-**	**-**	**-**	**-**
Resultaat	**-4.646**	**-5.130**	**-5.351**	**-5.299**

Het programma C&R (inclusief GHOR) is een zelfstandig programma dat geheel wordt gedekt vanuit de algemene middelen van de Veiligheidsregio. In de overige inkomsten is een baat verantwoord van € 232.000 ter dekking COVID-19 kosten die in 2021 incidenteel zijn gemaakt. Hiertegenover staan extra exploitatielasten voor hetzelfde bedrag. Voor het overige liggen de exploitatie van het programma C&R in lijn met de vastgestelde begroting.

3.4.4 Programma Brandweerzorg

Bedragen x € 1.000.

Programma Brandweerzorg	Rekening 2020	Begroting 2021 voor wijziging	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021
Baten				
Overige inkomsten	340	315	1.923	2.189
Totaal	**340**	**315**	**1.923**	**2.189**
Lasten				
Personeel	25.186	25.120	27.640	28.290
Opleiding, vorming en training	911	1.392	1.319	1.358
Kantoor	83	601	159	163
Automatisering	9	1.730	25	25
Huisvesting	3.129	2.864	3.364	3.298
Voertuigen	978	1.015	973	919
Materialen	970	942	848	998
Kapitaallasten	3.359	4.943	4.608	4.599
Totaal	**34.625**	**38.607**	**38.936**	**39.650**
Dotatie voorzieningen	6.212	845	3.675	3.691
Onttrekking voorzieningen	2.916	887	3.893	3.888
Mutatie voorzieningen	**3.296**	**-42**	**-218**	**-197**
Dotatie reserves	1.248	4.490	3.369	3.369
Onttrekking reserves	4.320	4.754	3.664	3.664
Mutatie reserves	**-3.072**	**-264**	**-295**	**-295**
Resultaat	**-34.509**	**-37.986**	**-36.500**	**-36.969**

Het programma Brandweerzorg is een zelfstandig programma dat geheel wordt gedekt vanuit de algemene middelen van de Veiligheidsregio. In de overige inkomsten binnen het programma Brandweerzorg is een incidentele baat verantwoord van € 37.000 ter dekking COVID-19 kosten die in 2021 incidenteel zijn gemaakt. Daarnaast is hier een incidentele baat verantwoord van € 888.000 ter dekking van de kosten die verband houden met de hoogwaterramp. Hiertegenover staan extra exploitatielasten voor hetzelfde bedrag. De hogere personeelskosten komen enerzijds voort uit hogere kosten voor vrijwilligers en anderzijds door hogere kosten inhuur personeel dan begroot. Voor het overige liggen de exploitatie van het programma Brandweerzorg in lijn met de vastgestelde begroting.

3.4.5 Bedrijfsvoering (overhead)

Bedragen x € 1.000.

Bedrijfsvoering (overhead)	Rekening 2020	Begroting 2021 voor wijziging	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021
Baten				
Overige inkomsten	631	39	141	182
Totaal	**631**	**39**	**141**	**182**
Lasten				
Personeel	6.080	5.692	6.218	6.265
Opleiding, vorming en training	-	-	-	-
Kantoor	1.294	538	1.268	989
Automatisering	1.992	577	1.944	1.942
Huisvesting	-	691	-	-
Voertuigen	-	-	-	-
Materialen	-	-	-	-
Kapitaallasten	-	-	-	-
Totaal	**9.366**	**7.498**	**9.430**	**9.196**
Onvoorzien	115	10	10	-
Dotatie voorzieningen	-	-	-	-
Onttrekking voorzieningen	-	-	-	-
Mutatie voorzieningen	**-**	**-**	**-**	**-**
Dotatie reserves		-	-	-
Onttrekking reserves	-	344	621	621
Mutatie reserves	**-**	**-344**	**-621**	**-621**
Resultaat	**-8.850**	**-7.125**	**-8.678**	**-8.393**

In de overige inkomsten binnen bedrijfsvoering is een incidentele baat verantwoord van € 43.000 ter dekking COVID-19 kosten die in 2021 incidenteel zijn gemaakt. Hiertegenover staan extra exploitatielasten voor hetzelfde bedrag. De kantoorkosten laat een onderschrijding zien door lager gerealiseerde algemene kosten dan begroot. Voor het overige liggen de exploitatie van bedrijfsvoering in lijn met de vastgestelde begroting.

3.4.6 Toevoegingen en onttrekkingen aan voorzieningen

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Begroting voor wijziging			Begroting na wijziging			Realisatie 2021		
Mutaties in de voorzieningen (x € 1.000)	**baten**	**lasten**	**saldo**	**baten**	**lasten**	**saldo**	**baten**	**lasten**	**saldo**
Voorziening FLO	-	-	**-**	3.449	2.852	**597**	3.285	2.852	**433**
Voorziening onderhoud panden	825	825	**-**	163	823	**-660**	238	823	**-585**
Voorziening WW-verplichtingen		15	**-15**	-	-	**-**	84	16	**68**
Voorziening kazerne Maastricht Zuid	62	5	**57**	191		**191**	191		**191**
Voorziening frictiekosten VPT			**-**	90		**90**	90		**90**
Totaal toevoegingen en onttrekkingen voorzieningen	**887**	**845**	**42**	**3.893**	**3.675**	**218**	**3.888**	**3.691**	**197**

De mutaties in de voorzieningen liggen in lijn met de vastgestelde begroting na wijziging. In 2021 heeft een incidentele extra dotatie plaatsgevonden aan de voorziening FLO van € 1,0 mln. Deze extra dotatie heeft plaatsgevonden conform bestuursbesluit.

3.4.7 Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Begroting voor wijziging			Begroting na wijziging			Realisatie 2021		
Reservemutaties (x € 1.000)	**baten**	**lasten**	**saldo**	**baten**	**lasten**	**saldo**	**baten**	**lasten**	**saldo**
Ingroeireserve kapitaallasten	3.283	3.216	**67**	3.187	3.369	**-182**	3.187	3.369	**-182**
Reserve sociaal plan	35	-	**35**	35	-	**35**	35	-	**35**
Reserve frictiekosten	621	-	**621**	547	-	**547**	547	-	**547**
Reserve schattingswijziging	-	-	**-**	255	-	**255**	255	-	**255**
Reserve uitgestelde activiteiten COVID-19	-	-	**-**	261	-	**261**	261	-	**261**
Reserve FLO	1.159	1.274	**-115**	-	-	**-**	-	-	**-**
Totaal toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	**5.098**	**4.490**	**608**	**4.285**	**3.369**	**916**	**4.285**	**3.369**	**916**

De werkelijke dotaties en onttrekkingen aan de reserves wijken ten opzichte van de begroting na wijziging niet af. In de begroting voor wijziging is de dotatie en onttrekking in de reserve FLO nog opgenomen. Uit de jaarrekeningcontrole 2020 is naar voren gekomen dat de reserve FLO verwerkt dient te worden als voorziening. Middels een technische begrotingswijziging heeft derhalve een her rubricering plaatsgevonden van reserve FLO naar voorziening FLO.

De dotatie en onttrekking aan de ingroeireserve kapitaallasten wordt gezien als een structurele mutatie in de reserves. De dotaties en onttrekkingen in de overige reserves wordt gezien als incidentele mutaties in de reserves.

3.4.8 Aanwending van het bedrag voor onvoorzien

In de begroting 2021 is een bedrag van € 10.000 opgenomen voor onvoorzien. Deze is in 2021 niet aangewend.

3.4.9 Overzicht incidentele baten en lasten per programma

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Begroting voor wijziging			Begroting na wijziging			Realisatie 2021		
Incidentele baten en lasten (x € 1.000)	**baten**	**lasten**	**saldo**	**baten**	**lasten**	**saldo**	**baten**	**lasten**	**saldo**
Programma Crisisbeheersing en Rampenbestrijding									
Hoogwaterramp	-	-	-						
COVID-19	-	-	-	190	190	-	232	232	-
Programma Brandweerzorg									
Vrijval voorziening Maastricht zuid	-	-		191	-	**191**	191	-	**191**
Vrijval voorziening frictiekosten VPT	-	-		90	-	**90**	90	-	**90**
Incidentele storting voorziening FLO	-	-	-	-	1.000	**-1.000**	-	1.000	**-1.000**
Hoogwaterramp	-	-	-	817	817	-	888	888	-
COVID-19	-	-	-	-	-	-	37	37	-
Bedrijfsvoering (overhead)									
Hoogwaterramp	-	-	-	-	-	-			
COVID-19	-	-	-	-	-	-	43	43	-
Totaal incidentele baten en lasten	**-**	**-**	**-**	**1.288**	**2.007**	**-719**	**1.481**	**2.200**	**-719**

De incidentele baten en lasten betreffen met name de extra lasten inzake COVID-19 en de hoogwaterramp. Verder betreft dit de incidentele vrijval van de voorziening Maastricht zuid en de voorziening frictiekosten VPT. Daarnaast heeft er in 2021 een incidentele dotatie plaatsgevonden in de voorziening FLO van 1,0 mln.

3.4.10 Structureel begrotingssaldo

In onderstaand overzicht is het structureel begrotingssaldo gepresenteerd. De incidentele baten en lasten beïnvloeden het structureel begrotingssaldo. Incidentele lasten beïnvloeden het structureel begrotingssaldo positief en incidentele baten beïnvloeden het structureel begrotingssaldo negatief. In principe zijn alle toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves incidenteel van aard. Een uitzondering hierop zijn de mutaties in de ingroeireserve kapitaallasten. De onttrekkingen en toevoegingen in deze bestemmingsreserve is structureel van aard. De afwijkingen begroting incidenteel sluiten aan met het totaaloverzicht incidentele baten en lasten.

Omschrijving (x € 1.000)	2021	2020
Saldo baten en lasten	-1.036	-2.392
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	916	3.072
Begrotingssaldo na bestemming	**-120**	**680**
Incidentele storting voorziening FLO	-1.000	-
Incidentele vrijval voorziening Maastricht zuid	191	-
Incidentele vrijval voorziening frictiekosten VPT	90	-
Incidentele stortingen algemene reserve	-	-362
Incidentele onttrekking reserve sociaal plan	35	48
Incidentele onttrekking reserve frictiekosten	547	-
Incidentele onttrekking reserve schattingswijziging	255	-
Incidentele onttrekking reserve uitgestelde activiteiten COVID-19	261	-
Afwijkingen begroting incidenteel	-	617
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	**379**	**303**
Structureel begrotingssaldo	**-499**	**377**

Het structureel begrotingssaldo 2021 is € 499.000 negatief (2020: € 377.000 positief).

In 2021 is bestuurlijk gevraagd om met een oplossingsrichting te komen inzake de verwerking en waardering van de voorziening FLO. VRZL heeft samen met een ambtelijke werkgroep FLO een voorstel uitgewerkt om te komen tot een juiste waardering en verwerking van de voorziening FLO in de jaarrekening 2021. Bij de uitwerking van het voorstel heeft het bestuur aangegeven dat het gewenst is dat daardoor de gemeentelijke bijdrage niet zal stijgen.

Het voorstel om te komen tot een juiste waardering en verwerking van de voorziening FLO heeft ertoe geleid dat we jaarlijks structureel € 560.000 extra doteren aan de voorziening FLO. Deze structurele dotatie wordt in eerste aanleg door VRZL opgevangen vanuit de eigen exploitatie en leidt in de basis tot een interne taakstelling voor VRZL, waarbij bekeken moet worden of dat een reëel scenario is. In het boekjaar 2021 heeft VRZL deze structureel extra dotatie deels kunnen opvangen in de exploitatie door met name incidentele meevallers in de exploitatie. Doordat in 2021 een structurele last is gedekt door incidentele meevallers sluit VRZL met een structureel begrotingssaldo van € 499.000 negatief.

Het bestuur heeft uitgesproken en benadrukt dat er aandacht dient te zijn voor deze interne taakstelling binnen VRZL. Daarmee moet volgens het bestuur gekeken worden of het een reëel scenario blijft voor VRZL om deze € 560.000 structureel vanuit de eigen exploitatie op te vangen. Er mogen geen ontoelaatbare inhoudelijke gevolgen zijn. In dat kader heeft het bestuur gevraagd om het FLO-dossier de komende twee jaren te blijven volgen binnen de exploitatie.

3.4.11 Begrotingsrechtmatigheid

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Begroting na wijziging			Realisatie 2021			Begrotingsafwijking		
	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo
Programma Crisisbeheersing en Rampenbestrijding	404	5.755	**-5.351**	568	5.867	**-5.299**	-164	-112	**-52**
Programma Brandweerzorg	1.923	38.936	**-37.013**	2.189	39.650	**-37.461**	-266	-714	**448**
Bedrijfsvoering (overhead)	141	9.440	**-9.299**	182	9.196	**-9.014**	-41	244	**-285**
Algemene dekkingsmiddelen									
Bijdrage gemeente	42.610	-	**42.610**	42.610	-	**42.610**	-	-	**-**
Bijdrage gemeente FLO	1.852	-	**1.852**	1.852	-	**1.852**	-	-	**-**
BDuR	6.067	-	**6.067**	6.079	-	**6.079**	-12	-	**-12**
Mutaties voorzieningen	3.893	3.675	**218**	3.888	3.691	**197**	5	-16	**21**
Mutaties reserves	4.285	3.369	**916**	4.285	3.369	**916**	-	-	**-**

De baten en lasten in de jaarrekening van VRZL zijn rechtmatig tot stand gekomen. Dit houdt in dat ze in overeenstemming zijn met de door het algemeen bestuur vastgestelde begroting.

De algemene dekkingsmiddelen liggen in lijn met de vastgestelde begroting door het algemeen bestuur. De bijdrage BDuR is hoger als gevolg van een nagekomen bijstelling van de prijsindex 2021.

De hogere personeelslasten (vrijwilligers en inhuur personeel als gevolg van de hoogwaterramp) binnen de programmalijn Brandweerzorg zorgen voor meer lasten in de realisatie dan begroot. De lagere algemene kosten bij de bedrijfsvoering (overhead) zorgen voor minder lasten in de realisatie dan begroot.

3.4.12 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen

Op 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op de Veiligheidsregio Zuid-Limburg. Het voor de Veiligheidsregio toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2021 € 209.000. Dit betreft het zogenaamde algemeen bezoldigingsmaximum. De onderstaande verantwoording volgt het model zoals gepubliceerd door het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties op 13 september 2018.

De heer Klaassen is in dienst bij GGD Zuid-Limburg en voor 50% van zijn tijd werkzaam bij de Veiligheidsregio. Bij de Veiligheidsregio kwalificeert de heer Klaassen als leidinggevende topfunctionaris zonder dienstbetrekking. GGD Zuid-Limburg belast voor het vervullen van de leidinggevende functie door de heer Klaassen bij de Veiligheidsregio een deel van de loonkosten van de heer Klaassen door aan de Veiligheidsregio. Over 2021 is hier in totaal voor € 104.500 doorbelast. Hoewel de heer Klaassen zelf geen bezoldiging ontvangt, kwalificeert dit deel van de loonkosten conform de geldende wet- en regelgeving technisch als bezoldiging.

3.4.12.1 Bezoldiging topfunctionarissen

3.4.12.1.1 Leidinggevende topfunctionarissen

Definitie:

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt

Onderstaande tabel biedt een weergave van de topfunctionarissen. Dhr. Houben en dhr. Winkens zijn beiden in dienst van VRZL en derhalve is hun daadwerkelijke bezoldiging weergegeven.

De bedragen die bij Dhr. Klaasen zijn opgenomen betreffen **niet** zijn daadwerkelijk ontvangen bezoldiging. Hij heeft een volledige aanstelling bij de GGD ZL en voor de verantwoording van zijn bezoldiging verwijzen we naar de jaarrekening 2021 van de GGD ZL.

Vanwege het feit dat Dhr. Klaassen meer dan 1 jaar de functie van directeur vervult bij VRZL dienen de door de GGD ZL, de in rekening gebrachte kosten m.b.t. inzet van dhr. Klaassen te worden verantwoord op onderstaande wijze. Dit is een administratieve verwerking die verplicht is volgens de WNT regelgeving.

Gegevens 2021 **Bedragen x € 1** **Functiegegevens**	**L.W.M. Houben** Directielid / Commandant Brandweer	**P.E.J. Winkens** Directielid / Manager C & R	**F.C.W. Klaassen** Directeur
Aanvang functievervulling in 2021	01-01-21 31-12-21	01-01-21 31-12-21	01-01-21 31-12-21
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00	1,00	0,50
Dienstbetrekking?	Ja	Ja	Nee
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	141.003	118.678	104.500
Beloningen betaalbaar op termijn	22.047	21.590	-
Subtotaal	*163.050*	*140.268*	*104.500*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	209.000	209.000	104.500
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t	N.v.t.
Totale bezoldiging	**163.050**	**140.268**	**104.500**
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t	N.v.t.

Gegevens 2020 **Bedragen x € 1** **Functiegegevens**	**L.W.M. Houben** Directielid / Commandant Brandweer	**P.E.J. Winkens** Directielid / Manager C & R	**F.C.W. Klaassen** Directeur
Aanvang functievervulling in 2020	01-01-20 31-12-20	01-01-20 31-12-20	01-01-20 31-12-20
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00	1,00	0,50
Dienstbetrekking?	Ja	Ja	Nee
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	135.881	111.153	100.500
Beloningen betaalbaar op termijn	20.604	20.283	-
Subtotaal	*156.485*	*131.436*	*100.500*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	201.000	201.000	100.500
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t	N.v.t.
Totale bezoldiging	**156.485**	**131.436**	**100.500**
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t	N.v.t.

3.4.12.1.2 Topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder

Bij de Veiligheidsregio Zuid-Limburg wordt het Bestuur (algemeen bestuur en dagelijks bestuur) beschouwd als topfunctionaris in de zin van de Wet (WNT). Alle bestuursleden hebben deze functie onbezoldigd vervuld.

Naam topfunctionaris	Functie
C. van Basten-Boddin	AB
E. Geurts	AB
W.J.F. van der Rijt-van der Kruis	AB
G.M. Cox	AB
N.H.C. Ramaekers-Rutjens	AB
R. Wever	AB/DB
T.P. Dassen-Housen	AB/DB
D.J.W. Schneider	AB
J.M. Penn-te Strake	AB/DB
J. Schrijen	AB
M.A.H. Clermonts-Aretz	AB
R. de Boer	AB/DB
J.Th.C.M. Verheijen	AB/DB
M.F.M. Leurs-Mordang	AB
H.M.H. Leunessen	AB
D.M.M.T. Prevoo	AB
W. Houben	AB

3.4.12.2 Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking

Niet van toepassing.

3.4.12.3 Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2021 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

De binnen onze organisatie geïdentificeerde leidinggevende topfunctionaris met een dienstbetrekking heeft geen dienstbetrekking bij andere WNT-plichtige instelling(en) als leidinggevende topfunctionaris (die zijn aangegaan vanaf 1 januari 2018).

3.4.13 Voorstel nog te bestemmen resultaat

Het nog te bestemmen resultaat na reeds goedgekeurde mutaties in de reserves door het algemeen bestuur bedraagt - € 120.073 negatief (inclusief GHOR, € 19.821 positief) Hieronder is een voorstel gedaan voor het nog te bestemmen resultaat 2021.

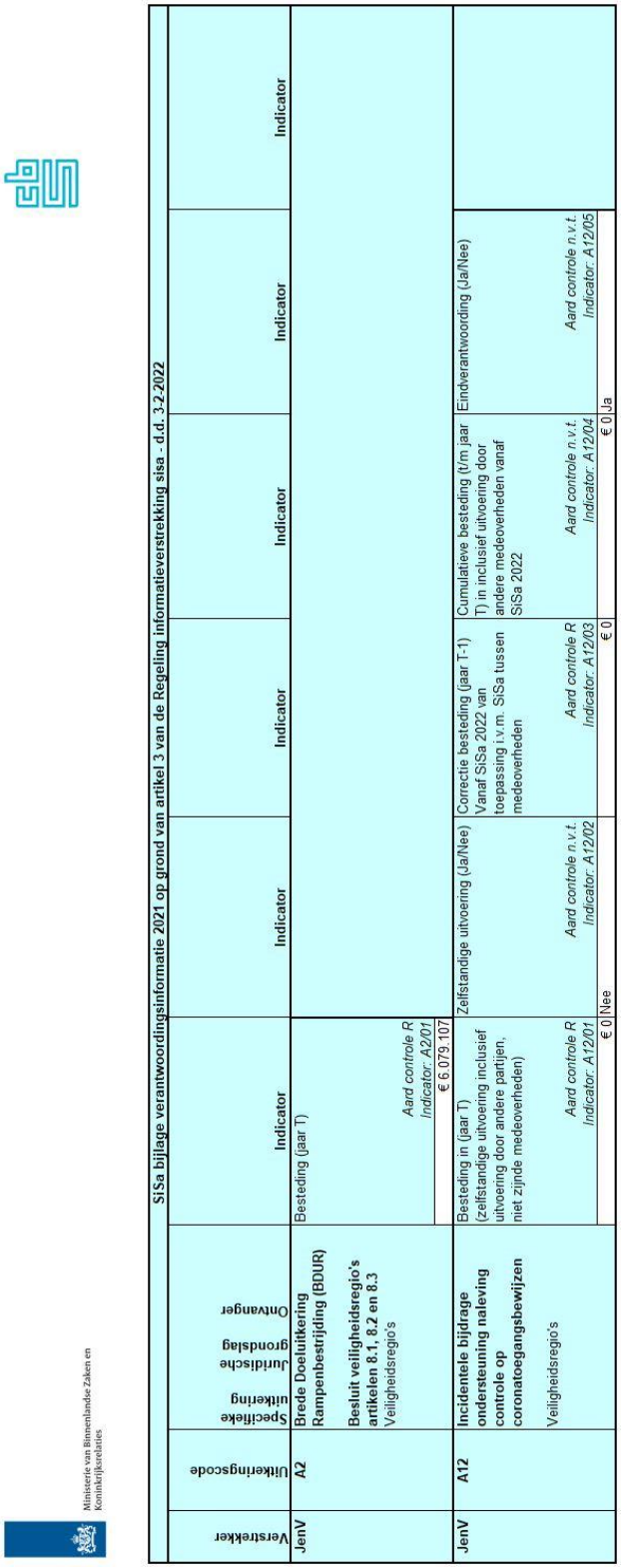
Voorstel nog te bestemmen resultaat 2021	
Negatief resultaat over 2021 met verwerking positief resultaat GHOR	-120.073
Negatief resultaat VRZL	-139.894
Positief resultaat GHOR	19.821
Onttrekking Algemene reserve	**-120.073**

4 Overige gegevens

4.1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

5 Bijlagen

5.1 SiSa-verantwoording



Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 3-2-2022

Vertrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A2	Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDUR) Besluit veiligheidsregio's artikelen 8.1, 8.2 en 8.3 Veiligheidsregio's	Besteding (jaar T) *Aard controle R Indicator: A2/01* € 6.079.107					
JenV	A12	Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen Veiligheidsregio's	Besteding in (jaar T) (zelfstandige uitvoering inclusief uitvoering door andere partijen, niet zijnde medeoverheden) *Aard controle R Indicator: A12/01* € 0	Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t. Indicator: A12/02* Nee	Correctie besteding (jaar T-1) Vanaf SiSa 2022 van toepassing i.v.m. SiSa tussen medeoverheden *Aard controle R Indicator: A12/03* € 0	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) in inclusief uitvoering door andere medeoverheden vanaf SiSa 2022 *Aard controle n.v.t. Indicator: A12/04* € 0	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t. Indicator: A12/05* Ja	

5.2 Taakvelden

Hieronder zijn voor de taakvelden die voor de Veiligheidsregio relevant zijn de baten en lasten weergegeven. Alle bedragen luiden x € 1.000.

Taakvelden		Baten		Lasten		Saldo	
		Begroting	Rekening	Begroting	Rekening	Begroting	Rekening
0	**Bestuur en ondersteuning**						
0.4	Overhead, ondersteuning organisatie	141	182	9.440	9.196	-9.299	-9.014
0.5	Treasury	-	-	-	-	-	-
0.10	Mutaties reserves	4.285	4.285	3.369	3.369	916	916
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	-	-	-	-120	-	120
Totaal taakveld 0 Bestuur en ondersteuning		**4.426**	**4.467**	**12.809**	**12.445**	**-8.383**	**-7.978**
1	**Veiligheid**						
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	52.856	53.298	44.473	45.320	8.383	7.978
Totaal taakveld 1 Veiligheid		**52.856**	**53.298**	**44.473**	**45.320**	**8.383**	**7.978**
Totaal taakvelden		***57.282***	***57.765***	***57.282***	***57.765***	**-**	**-**

5.3 Bijdrage gemeenten 2021

Gemeente	Bijdrage gemeenten	Bijdrage gemeenten (GHOR)	Bijdrage gemeenten (regulier) totaal	Bijdrage gemeenten (FLO)	Totaal
Beek	929.707	28.244	**957.951**	41.432	**999.383**
Beekdaelen	2.075.873	63.350	**2.139.223**	92.510	**2.231.733**
Brunssum	1.772.762	49.830	**1.822.592**	79.002	**1.901.594**
Eijsden-Margraten	1.634.947	45.495	**1.680.442**	72.861	**1.753.303**
Gulpen-Wittem	1.049.956	25.260	**1.075.216**	46.791	**1.122.007**
Heerlen	6.085.205	153.966	**6.239.171**	271.349	**6.510.520**
Kerkrade	2.967.723	80.930	**3.048.653**	132.255	**3.180.908**
Landgraaf	2.213.958	66.655	**2.280.613**	98.664	**2.379.277**
Maastricht	9.219.865	215.554	**9.435.419**	410.880	**9.846.299**
Meerssen	1.170.789	33.553	**1.204.342**	52.176	**1.256.518**
Simpelveld	626.698	18.646	**645.344**	27.929	**673.273**
Sittard-Geleen	7.721.199	164.302	**7.885.501**	344.092	**8.229.593**
Stein	1.372.341	44.259	**1.416.600**	61.158	**1.477.758**
Vaals	750.945	17.895	**768.840**	33.466	**802.306**
Valkenburg a/d Geul	1.214.170	29.204	**1.243.374**	54.109	**1.297.483**
Voerendaal	744.296	22.079	**766.375**	33.169	**799.544**
Totaal	**41.550.435**	**1.059.222**	**42.609.657**	**1.851.843**	**44.461.500**

VEILIGHEIDSREGIO
Zuid-Limburg

Jaardocument 2021 Meld- en Coördinatiecentrum (MCC)



Maastricht, februari 2022

Inhoud

1 Bestuur en vaststelling 3

1.1 Rechtspersoonlijkheid en verantwoordelijkheid 3

1.2 Opstellen en vaststellen jaardocument 2021 4

1.2.1 Opstellen 4

1.2.2 Vaststellen 4

2. Inleiding 5

3. Resultaat MCC 2021 6

4. Jaardocument MCC 2021 7

4.1 Balans MCC 2021 7

5. Rekening van baten en lasten MCC 2021 8

5.1 Exploitatie MCC 2021 8

6. Financiële toelichting 9

6.1 Toelichting balans en exploitatie 2021 MCC 9

6.2.1 Vaste activa 9

6.2.2 Langlopende leningen 9

6.2.3 Voorziening groot onderhoud 9

6.2.4 Vlottende activa / passiva 9

6.2.5 Rekening courant 10

6.2.6 Resultaat 2021 MCC 10

7. Voorstel tot resultaatbestemming 2021 MCC 11

8. Bijlagen 12

CONCEPT

1 Bestuur en vaststelling

1.1 Rechtspersoonlijkheid en verantwoordelijkheid

De Veiligheidsregio Zuid-Limburg is een gemeenschappelijke regeling waarvan instandhouding geschiedt door de gemeenten in Zuid-Limburg. Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van het concept jaardocument. Het algemeen bestuur is verantwoordelijk voor het vaststellen van het jaardocument.

Het dagelijks bestuur is als volgt samengesteld (per 1 januari 2022):

Naam	Gemeente	Functie
Mevrouw A. Penn-te Strake	Maastricht	Voorzitter
		Portefeuille Politie
De heer R. Wever	Heerlen	Portefeuille Financiën en Personeel
De heer J.Th.C.M. Verheijen	Sittard-Geleen	Plaatsvervangend voorzitter
		Portefeuille crisisbeheersing en rampenbestrijding
Mevrouw P. Dassen-Housen	Kerkrade	Portefeuille Brandweer
Mevrouw M.F.H. Leurs-Mordang	Stein	Portefeuille GHOR en Meld-kamer

Het algemeen bestuur is als volgt samengesteld (per 1 januari 2022):

Naam	Gemeente	Functie
Mevrouw C. van Basten-Boddin	Beek	Lid
De heer E. Geurts	Beekdaelen	Lid
Mevrouw W.J.F. van der Rijt-van der Kruis	Brunssum	Lid
De heer G.J.M. Cox	Eijsden-Margraten	Lid
Mevrouw N.H.C. Ramaekers-Rutjens	Gulpen-Wittem	Lid
De heer R. Wever	Heerlen	Lid
Mevrouw P. Dassen-Housen	Kerkrade	Lid
De heer R. de Boer	Landgraaf	Lid
Mevrouw A. Penn-te Strake	Maastricht	Voorzitter
Mevrouw M.A.H. Clermonts-Aretz	Meerssen	Lid
De heer D.W.J. Schneider	Simpelveld	Lid
De heer J.Th.C.M. Verheijen	Sittard-Geleen	Lid
Mevrouw M.F.H. Leurs-Mordang	Stein	Lid
De heer H.M.H. Leunessen	Vaals	Lid
De heer D.M.M.T. Prevoo	Valkenburg a/d Geul	Lid
De heer W. Houben	Voerendaal	Lid

CONCEPT

1.2 Opstellen en vaststellen jaardocument 2021

1.2.1 Opstellen

Het concept jaardocument 2021 is door het dagelijks bestuur opgesteld en besproken in de vergadering van 25 maart 2022.

Voorzitter, *J.M. Penn-te Strake*	*Secretaris,* *F.C.W. Klaassen*

1.2.2 Vaststellen

Het jaardocument 2021 is door het algemeen bestuur vastgesteld in de vergadering van 8 juli 2022.

Voorzitter, *J.M. Penn-te Strake*	*Secretaris,* *F.C.W. Klaassen*

CONCEPT

2. Inleiding

Het MCC is het coördinatiecentrum voor de spoedeisende hulpverlening. In het MCC is gehuisvest de Gemeenschappelijke Meldkamer Limburg waar 24 uur per dag door brandweer, politie en ambulancezorg intensief wordt samengewerkt om de juiste hulp op de juiste tijd op de juiste plaats te krijgen. Daarnaast is het Regionaal Servicecentrum van de politie eenheid Limburg en het programma C&R ondergebracht in het MCC.

In geval van een ramp of crisis/calamiteit wordt de crisisbestrijding aangestuurd vanuit het MCC. De kernfuncties zoals Regionaal beleidsteam (RBT), Regionaal Operationeel Team (ROT) en de bijbehorende actiecentra zijn onder een dak gerealiseerd zodat een optimale en integrale afstemming plaats kan vinden van alle processen rondom melding en alarmering, opschaling en afschaling, leiding en coördinatie en informatiemanagement.

In het kader van het traject 'samenvoegen meldkamers' en de realisatie van het transitieakkoord is in 2016 de opgave samenwonen Meldkamer Limburg uitgevoerd. De volgende fase: 'doorontwikkeling Meldkamer Limburg 2018-2020' is gestart waarbij aandacht is voor het doorontwikkelen van de samenwerking van de drie kolommen binnen de meldkamer Limburg. Verder is vanaf 1 januari 2020 het beheer van de Meldkamer Limburg ondergebracht bij de Landelijke Meldkamer Samenwerking (LMS).

Onderstaand wordt u het jaardocument 2021 van het Meld- en Coördinatiecentrum (MCC) aangeboden. De manager MCC is verantwoordelijk voor de coördinatie van het MCC waarbij het optimaal ondersteunen van de medewerkers die zowel regulier als in opgeschaalde situatie in het MCC werken van groot belang is.

De financiële administratie van het MCC wordt door de Politie van de Eenheid Limburg verzorgd.

CONCEPT

3. Resultaat MCC 2021

Er is een positief exploitatieresultaat in 2021 gerealiseerd van € 264.442,42.
In 2021 hebben er geen investeringen plaatsgevonden.

CONCEPT

4. Jaardocument MCC 2021

4.1 Balans MCC 2021

BALANS	31 december 2021	1 januari 2021
ACTIVA.		
Vaste activa		
Materiele vaste activa		
Gebouwen, installaties en inventaris	4.850.820	5.213.086
Vlottende activa		
Debiteuren	-	-
Nog te ontvangen / vooruitbetaald	-	-
Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar		
Rekening courant Politie	-	-
Totaal vlottende activa	-	-
TOTAAL ACTIVA	**4.850.820**	**5.213.086**
PASSIVA.		
Vaste passiva		
Eigen Vermogen		
Egalisatiefonds	1.387.896	1.258.049
Resultaat 2021/2020	264.442	82.913
Voorziening groot onderhoud gebouw	460.795	442.717
Totaal eigen vermogen	2.113.133	1.783.679
Vlottende passiva		
Crediteuren	528	-
Nog te betalen	-	-
Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd van korter dan 1 jaar		
Rekening courant Politie	2.737.159	3.429.407
Totaal vlottende passiva	2.737.687	3.429.407
TOTAAL PASSIVA	**4.850.820**	**5.213.086**

CONCEPT

5. Rekening van baten en lasten MCC 2021

5.1 Exploitatie MCC 2021

	Jaarrekening 2020	*Begroting 2021*	*Jaarrekening 2021*
Opbrengsten:			
Bijdrage Nationale Politie	688.850	699.320	699.320
Bijdrage Veiligheidsregio	253.635	255.300	255.300
Bijdrage Veiligheidsregio t.b.v. Burgernet	5.475	10.950	10.950
Bijdrage Meldkamer Limburg (huisvesting)	495.950	499.260	499.260
Overige baten / voorgaande jaren	-	-	-
Totaal der baten	**1.443.910**	**1.464.830**	**1.464.830**
Lasten:			
Personeelskosten	160.202	186.380	166.063
Rentekosten	214.763	220.000	198.097
Huisvestingskosten	815.700	827.800	683.660
Automatisering / verbindingen	111.933	164.650	74.180
Operationeel	-	-	-
Beheers- en administratie kosten	58.398	66.000	78.387
Totaal der lasten	**1.360.997**	**1.464.830**	**1.200.388**
Saldo (resultaat 2020 / 2021)	**82.913**	**-**	**264.442**

CONCEPT

6. Financiële toelichting

6.1 Toelichting balans en exploitatie 2021 MCC

6.2.1 Vaste activa

Tot en met het jaar 2020 zijn de investeringen met betrekking tot het MCC voor een bedrag van in totaal € 10.402.816 geactiveerd. In het jaar 2021 hebben er verder geen investeringen plaatsgevonden in afwachting op de uitvoering van het project visie huisvesting MCC.
Voor een gedetailleerd overzicht van de samenstelling van de boekwaarde per ultimo 2021 alsmede van de mutaties inzake de materiële vaste activa wordt verwezen naar de Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven 2021 (Staat C).
De gehanteerde afschrijvingspercentages zijn conform de richtlijn HAP (Harmonisatie Afschrijvings-methodiek Politie). De afschrijvingskosten over 2021 bedragen € 362.266 en zijn in de exploitatie-cijfers van 2021 opgenomen. Ultimo 2021 bedraagt de boekwaarde van de activa € 4.850.820.

6.2.2 Langlopende leningen

Op dit onderdeel van de balans is het zogenaamde egalisatiefonds van zowel de partners als ook van de politie verantwoord. Dit egalisatiefonds is ingericht in de vergadering van het algemeen bestuur van 23 maart 2007.
De specificatie van de mutaties in 2020 en 2021 in genoemd egalisatiefonds voor partners en politie hebben onder meer betrekking op:

Omschrijving	**totaal**	**partners**	**politie**
Saldo t/m ultimo jaar 2020	€ 1.258.049	€ 528.380	€ 729.668
Bij: exploitatieresultaat 2020	€ 82.913	€ 34.824	€ 48.090
Subtotaal egalisatiefonds 31-12-2021	€ 1.340.962	€ 563.204	€ 777.758
Bij: bijschrijving rente 2021	€ 46.934	€ 19.712	€ 27.222
Bij: exploitatieresultaat 2021	€ 264.442	€ 111.066	€ 153.376
Reëel saldo egalisatiefonds 31-12-2021	€ 1.652.338	€ 693.982	€ 958.356

De betreffende verwerking van de bijschrijving rente 2021 alsook het exploitatieresultaat 2021 wordt pas in het boekjaar 2022 verwerkt cq toegevoegd aan het egalisatiefonds, na goedkeuring van het jaardocument 2021.

6.2.3 Voorziening groot onderhoud

Met betrekking tot het MCC is een groot onderhoudsplan voor het pand (zgn. bouwkundig deel) opgesteld. Daarnaast is een meerjarig onderhoudsplan gemaakt voor de technische installaties (E- en W-installaties). Op basis van voornoemde plannen (horizon 10 jaar) wordt een jaarlijkse storting in de voorziening groot onderhoud van € 50.000 als voldoende geacht. In 2021 is een koolstoffilter ad € 31.922 vervangen welke ten laste van deze voorziening is geboekt.
Het saldo van de voorziening groot onderhoud MCC bedraagt per ultimo 2021 € 460.795.

6.2.4 Vlottende activa / passiva

Per balansdatum (31 december 2021) zijn er geen debiteuren en nog te betalen posten.
Bij de post crediteuren staat er per balansdatum 31 december 2021 nog een bedrag van € 528 open. De afwikkeling van deze post kent een normaal verloop. Een nadere specificatie van dit bedrag is bij de administratie aanwezig.

CONCEPT

6.2.5 Rekening courant

De politie is naast penvoerder van het MCC tevens de financier van het onderhavige gebouw met installaties/inventaris. Het saldo van de rekening courant per ultimo 2021 per partner / politie bedraagt € 2.737.159 en is dan ook de sluitpost van deze balans.

6.2.6 Resultaat 2021 MCC

Over het jaar 2021 is een positief exploitatieresultaat behaald van € 264.442. Voor de totstandkoming van dit resultaat wordt kortheidshalve verwezen naar de toelichting 2021 van de exploitatiecijfers behorende bij het jaardocument van het MCC.
Voor een nadere specificatie en toelichting op balans en exploitatiecijfers 2021 wordt verwezen naar de door de Politie eenheid Limburg opgemaakte toelichting bij het Jaardocument 2021 voor het MCC (zie bijlage).

CONCEPT

7. Voorstel tot resultaatbestemming 2021 MCC

Voorgesteld wordt om het positieve exploitatieresultaat 2021 van € 264.442 (overeenkomstig afspraak) toe te voegen aan het egalisatiefonds MCC. De administratieve verwerking hiervan zal, na besluitvorming, in het boekjaar 2022 plaatsvinden.
Een nadere specificatie van het verloop en het saldo van het egalisatiefonds in 2021 is bij de administratie aanwezig.

CONCEPT

8. Bijlagen

Bijlage 1: Toelichting jaardocument 2021 MCC.

CONCEPT

20220208

Toelichting Jaardocument 2021 (lasten).

Meld- en Coördinatiecentrum (M.C.C.), kpl. 51009960.

(Realisatie 2021: € 1.200.387,58)
(Begroting 2021: € 1.464.830,00)
(Realisatie 2020: € 1.360.996,87)

	2020 Realisatie	2021 Begroting	2021 Realisatie	2021 *Resultaat*
Personeel	€160.201,80	€186.380,00	€166.062,88	€20.317,12

De positieve afwijking voor 2021 heeft te maken met lagere loonkosten van de manager en huismeester MCC dan begroot.

	2020 Realisatie	2021 Begroting	2021 Realisatie	2021 *Resultaat*
Rente en soortgelijke kosten	€214.763,26	€220.000,00	€198.097,27	€21.902,73

De investeringen van het MCC zijn door de Nationale Politie, Eenheid Limburg als penvoerder in zijn geheel voorgefinancierd. De rente wordt doorbelast naar de partners en in rekening gebracht door de Politie. De realisatie over het jaar 2021 kan als volgt worden gespecificeerd:

Boekwaarde netto-investeringen per 01-01-2021	€ 5.213.086,14
Investeringen in 2021	€ 0,00
Totaal te financieren bedrag in het jaar 2021	€ 5.213.086,14

Verschuldigde rente over 2021 (o.b.v. een gemiddeld rentepercentage van 3,80%).

Totaal van de berekende rente over dienstjaar 2021	€ 198.097,27

	2020 Realisatie	2021 Begroting	2021 Realisatie	2021 *Resultaat*
Huisvesting	€815.700,39	€827.800,00	€683.660,34	€144.139,66

Afschrijvingen (Begroot €351.415,00-Realisatie €306.007,32).

Voormeld bedrag is als volgt gespecificeerd/verantwoord in deze jaarrekening:

Afschrijvingskosten Grootboekrekening	Economische categorie 01-01-2021	Boekwaarde 01-01-2021	Investering 2021	Afschrijving politie (58%)	Afschrijving partners (42%)
4040000	Casco huisvesting	€4.072.691,66	€0,00	€94.483,39	€68.419,01
4040000	Verbouwingen	€156.194,08	€0,00	€5.735,57	€4.153,34
4040005	Installaties huisvesting	€822.134,42	€0,00	€76.763,32	€55.587,24
4040010	Meubilair / Inventaris	€2.101,55	€0,00	€501,96	€363,49
	Totaal	**€5.053.121,71**	**€0,00**	**€177.484,24**	**€128.523,08**

CONCEPT

Energie (Begroot € 126.000-Realisatie € 88.724,98).
Stadsverwarming. - De onderschrijding van deze post is toe te wijzen aan de post stadsverwarming ad € 53.891. Conform afspraak met de leverancier is in 2021 de warmte opwekinstallatie Maastricht door de politie overgenomen. In 2022 zal bepaald worden hoe deze kosten naar het MCC worden doorbelast.
Elektra. - De raming 2021 van kosten elektriciteitsverbruik is gebaseerd op de realisatie over 2020. I.v.m. huidige ontwikkelingen van de energieprijzen is op de post elektra een kleine overschrijding te zien in het boekjaar 2021 ad € 16.735.

Duurzame goederen (Begroot € 15.000-Realisatie € 0,00).
Duurzame goederen. Betreft kosten voor aanschaf vervanging/aanvulling van meubilair en inventaris welke niet wordt geactiveerd. MCC zijn in 2021 geen uitgaven tlv dit budget geboekt.

Onderhoud (Begroot € 130.000-Realisatie € 128.991,14).
Onderhoud preventief. - Betreft normaal (preventief/correctief) onderhoud voor het pand. Door het uitstellen van de benodigde investeringen i.v.m. eventueel toekomstige aanpassingen in het MCC is bij dit onderdeel is een stevige overschrijding (€ 40.094) t.o.v. het begroot bedrag gerealiseerd.
Onderhoud storingen. - Betreft onderhoud voor het pand dat betrekking heeft op storingen. Ook bij de post dagelijks onderhoud storingen wijkt de realisatie 2021 behoorlijk (€ 25.424) af t.o.v. het begroot bedrag (€ 5.000). Door het doorschuiven van de reeds ingeplande verbouwing in 2021 is, voor b.v. de klimaatbeheersing, onderhoud noodzakelijk gebleken.
Specialistische advisering technisch beheer. – Betreft specialistisch advies door derden m.b.t. onderhoud huisvesting. Op deze post is een flinke onderschrijding zichtbaar van € 42.487. Deze post kan in combinatie gezien worden met de post externe deskundigheid bij de categorie beheer. Hier is dan ook een flinke overschrijding zichtbaar.

Schoonmaak (Begroot € 105.000-Realisatie € 77.969,28).
Schoonmaak. - Betreft reguliere schoonmaak, glasbewassing/gevelreiniging.
In verband met de coronamaatregelen zijn niet alle periodieke werkzaamheden volgens planning uitgevoerd en is een onderschrijding van € 14.112 verklaarbaar.
Afvalverwijdering. - Betreft de vaste, maandelijkse kosten voor inzameling van gescheiden afval, papier, gft en restafval. Ook bij deze post is een doorwerking van de coronamaatregelen zichtbaar waarbij door meer thuiswerken minder afvalverwijdering plaats heeft gevonden. Bij de post afvalverwijdering is daarom een onderschrijding zichtbaar van € 7.919.

Overige zaken en diensten (Begroot € 50.385-Realisatie € 31.967,62).
De kosten in deze categorie liggen in grote mate in lijn der verwachtingen. Alleen bij de sluitpost overige kosten huisvesting zijn er dit boekjaar geen uitgaven gedaan wat resulteert in een positieve afwijking ad € 16.685 wat tevens de verklaring is in deze categorie overige zaken en diensten.

Toevoegingen aan voorziening (Begroot € 50.000-Realisatie € 50.000).
Ter zake groot onderhoud is in het verleden een onderhoudsplan gemaakt van de kosten van meerjarig groot onderhoud. In 2021 is conform voorgaande jaren € 50.000 toegevoegd aan deze voorziening. In 2021 is tevens de vervanging van een koolstoffilter ad € 31.922 ten laste van deze voorziening geboekt.

CONCEPT

	2020	2021	2021	2021
	Realisatie	Begroting	Realisatie	*Resultaat*
Verbindingen en automatisering	€111.933,42	€164.650,00	€74.180,32	€90.469,68

Afschrijvingen (Begroot €108.215-Realisatie €56.258,88).

Voormeld bedrag is als volgt gespecificeerd/verantwoord in deze jaarrekening

Afschrijvingskosten	Economische categorie	Boekwaarde	Investering	Afschrijving	Afschrijving
Grootboekrekening	01-01-2021	01-01-2021	2021	politie (58%)	partners (42%)
4060000	Automatisering/ Verbinding	€159.964,43	€0,00	€32.630,15	€23.628,73
	Totaal	**€159.964,43**	**€0,00**	**€32.630,15**	**€23.628,73**

In verband met de wel begrote maar uitgestelde investeringen is er bij deze post een positieve afwijking zichtbaar van € 51.956 t.o.v. de begroting 2021. Deze onderschrijding draagt tevens voor een groot deel bij aan het hoge exploitatieresultaat.

Duurzame goederen (Begroot €8.000-Realisatie € 0,00).

Ook bij de post duurzame goederen zijn er in 2021 geen enkele uitgaven zichtbaar.

Overige zaken en diensten (Begroot €48.435-Realisatie €17.921,44).

In verband met de eventueel naderende aanpassingen in het MCC zijn in 2021 in deze categorie geen uitgaven m.b.t. tot software, hardware, supplies en kosten dataverkeer gerealiseerd. Enige kosten in 2021 zijn gemaakt in de categorie onderhoud verbindingsmiddelen (upgraden wifinetwerk) en overige kosten verbindingen en automatisering (televisie en internet aansluiting). Deze categorie draagt hiermee bij aan het positieve exploitatieresultaat.

	2020	2021	2021	2021
	Realisatie	Begroting	Realisatie	*Resultaat*
Beheer	€58.398,00	€66.000,00	€78.386,77	-€12.386,77

Huren en lease (Begroot €15.000-Realisatie € 3.617,55).

In 2021 zijn de kosten van huur en lease printers berekent op basis van daadwerkelijk aanwezige printers in het MCC. Mede doordat in 2021 thuiswerken verplicht werd gesteld i.v.m. de actieve Coronamaatregelen is het verbruik van de printers in 2021 beduidend minder dan begroot.

Catering (Begroot €20.750-Realisatie €17.008,53).

De doorbelasting van de cateringkosten zijn in 2021 ook op basis van de daadwerkelijk aanwezige koffieapparaten (5 stuks) berekent. De verstrekking koffie/thee/water is in 2021 nagenoeg hetzelfde als in 2020 en is licht lager dan het in de begroting opgenomen bedrag.

Externe deskundigheid (Begroot €19.000-Realisatie €55.089,48).

In verband met de beoogde bouwkundige aanpassingen in het MCC zijn in 2021 voor € 55.089 kosten aan externe deskundigheid uitgegeven. Deze kosten hebben betrekking op advies haalbaarheidsonderzoek en ontwerp en advieswerkzaamheden verbouwing MCC. De gemaakte kosten hiervan zijn beduidend hoger dan het in 2021 begrote bedrag. Deze post kan in combinatie gezien worden met de post specialistische advisering technisch beheer in de categorie onderhoud huisvesting. Deze post geeft dan ook een behoorlijke onderschrijding aan.

CONCEPT

Vergaderkosten (Begroot €500-Realisatie €0,00).
In 2021 zijn weinig tot geen vergaderkosten gemaakt i.v.m. de Coronamaatregelen.

Overige zaken en diensten (Begroot €10.750-Realisatie €2.671,21).
Ook de onderschrijding bij de categorie overige zaken en diensten is vooral toe te schrijven aan de in 2021 verplichte Coronamaatregelen. Deze categorie bestaat vooral uit kantoorbenodigdheden, papier, en representatiekosten. De papierkosten zijn doorbelast op basis van daadwerkelijk aanwezige printers in het MCC. Zie ook de post huren en lease.

CONCEPT

Toelichting Jaardocument 2021 (baten).

Meld- en Coördinatiecentrum (M.C.C.), kpl. 51009960.

(Realisatie 2021: € 1.464.830,00)
(Begroting 2021: € 1.464.830,00)
(Realisatie 2020: € 1.443.910,00)

	2020	2021	2021	2021
	Realisatie	Begroting	Realisatie	*Resultaat*
Overige Bijdragen	€-1.443.910,00	€-1.464.830,00	€-1.464.830,00	€0,00

Overige bijdragen (Begroot €1.464.830-Realisatie €1.464.830).
De bijdrage zijn conform begroting gerealiseerd.

CONCEPT

Toelichting Jaardocument 2021 (resultaat). **Meld- en Coördinatiecentrum (M.C.C.), kpl. 51009960.**

(Realisatie 2021: € 264.442,42)
(Begroting 2021: € 0,00)
(Realisatie 2020: € 82.913,13)

Resultaat MCC 2021.

	2020	2021	2021
	Realisatie	Begroting	Realisatie
Totaal Lasten	€1.360.996,87	€1.464.830,00	€1.200.387,58
Totaal Baten	€-1.443.910,00	€-1.464.830,00	€-1.464.830,00
Resultaat	€-82.913,13	€0,00	€-264.442,42

.

Totaal Lasten- Er zijn in 2021 voor € 264.442,42 minder kosten uitgegeven dan de vooraf vastgestelde begroting ad € 1.464.830. Dit is voor een groot gedeelte toe te wijzen aan de lagere personeelskosten (€ 20.923,20) en lagere rentekosten (€21.903) i.v.m. uitgestelde investeringen. Daarnaast zijn er vooral door de Coronamaatregelen veel lagere huisvestingskosten (€144.139) en tevens uitgestelde aankopen c.q. investeringen in de categorie verbinding en automatisering (€ 90.469). In de categorie beheer is als enige categorie een overschrijding waarneembaar ad € 12.387 m.b.t. externe deskundigheid.

Totaal Baten- De bijdragen van de partners zijn conform de vooraf vastgestelde begroting 2021.

Voorgesteld wordt om het bedrag van het meevallende exploitatieresultaat 2021 ad € 264.442,42 (overeenkomstig afspraak) toe te voegen aan het egalisatiefonds MCC op basis van de afgesproken verdeling. De administratieve verwerking hiervan zal, na besluitvorming, in het boekjaar 2022 plaatsvinden.

CONCEPT

TOELICHTING BALANS M.C.C. OVER HET JAAR 2021.

1. Resultaat 2021.

Het MCC heeft over 2021 een meevallend exploitatieresultaat behaald van € 264.442,42. Voor de totstandkoming van dit resultaat wordt kortheidshalve verwezen naar bovenstaande toelichting exploitatiecijfers 2021 en de toelichting op het resultaat.

2. Vaste activa.

Voor een gedetailleerd overzicht van de samenstelling van de boekwaarde alsmede van de mutaties inzake de materiële activa wordt verwezen naar de Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven 2021 (Staat C). De gehanteerde afschrijvingspercentages zijn conform waarderingsgrondslagen van de Nationale Politie.

In 2021 zijn er geen nieuwe investeringen opgenomen.

Aangezien de politie penvoerder is van het MCC, is het actief in zijn geheel verantwoord op een aparte entiteit buiten de administratie van de Nationale Politie. De Nationale politie heeft daarnaast haar aandeel (deelneming) in het MCC (58%) opgenomen in de balans van de Nationale politie.

Voormelde bedragen zijn als volgt gespecificeerd/verantwoord in dit jaardocument:

Afschrijvingskosten	Economische categorie	Boekwaarde	Investering	Afschrijving	Boekwaarde
Grootboekrekening	01-01-2021	01-01-2021	2021	2021	31-12-2021
4040000	Casco huisvesting	€ 4.072.691,66	€ 0,00	€ 162.902,40	€ 3.909.789,26
4040000	Verbouwingen	€ 156.194,08	€ 0,00	€ 9.888,91	€ 146.305,17
4040005	Installaties huisvesting	€ 822.134,42	€ 0,00	€ 132.350,56	€ 689.783,86
4040010	Meubilair / Inventaris	€ 2.101,55	€ 0,00	€ 865.45	€ 1.236,10
4060000	Automatisering/ Verbinding	€ 159.964,43	€ 0,00	€ 56.258,88	€ 103.705,55
	Totaal	**€ 5.213.086,14**	**€ 0,00**	**€ 362.266.20**	**€ 4.850.819,94**

3. Afschrijving vaste activa.

De afschrijvingskosten 2021 bedragen € 362.266,20
De oorspronkelijke aanschafwaarde per 31/12/2021 bedraagt € 9.593.684,23 (vaste activa) en de cumulatieve afschrijving per ultimo 2021 bedraagt € 4.742.864,29. De boekwaarde van de investeringen bedraagt per 31 december 2021 € 4.850.819,94.

CONCEPT

4. Langlopende leningen.

Op dit onderdeel van de balans is het zgn. egalisatiefonds van zowel de partners als ook van de politie verantwoord. Tot de instelling van dit egalisatiefonds is besloten in de vergadering van het algemeen bestuur van 23 maart 2007. Voor een nadere specificatie wordt kortheidshalve verwezen naar de bijgevoegde Staat van Reserves en Voorzieningen en onderstaande tabel.

Ten aanzien van de verantwoording van het egalisatiefonds op deze plek heeft in het verleden overleg plaatsgevonden met de (toenmalige) externe accountant (Deloitte) van de voormalige Regio Politie Limburg-Zuid.

De specificatie van de mutaties in 2020 en 2021 in het egalisatiefonds van partners en politie zijn nader gespecificeerd in onderstaande tabel. Daarbij is het meevallend exploitatieresultaat over 2021 ten bedrage van € 264.442,42 nog niet meegenomen in het balanssaldo per 31 december 2021 van het betreffende egalisatiefonds.

Egalisatiefonds			
Omschrijving	**Totaal**	**Partners (42%)**	**Politie (58%)**
Saldo t/m ultimo jaar 2021	€ 1.258.048,83	€ 528.380,51	€ 729.668,32
Bij: exploitatieresultaat 2020	€ 82.913,13	€ 34.823,52	€ 48.089,61
Subtotaal egalisatiefonds	€ 1.340.961,96	€ 563.204,03	€ 777.757,93
Bij: bijschrijving rente 2021 (o.b.v. 3,5%)	€ 46.933,67	€ 19.712,14	€ 27.221,53
Saldo egalisatiefonds per 31-12-2021	**€ 1.387.895,63**	**€ 582.916,17**	**€ 804.979,46**

5. Voorziening groot onderhoud.

Het onderhoudsplan wordt uitgevoerd op basis van een MJOP van de Politie.. Op basis daarvan wordt een jaarlijkse storting in de voorziening groot onderhoud van € 50.000 als voldoende geacht. In 2021 is een bedrag ad € 31.921,83 (vervanging koolstoffilter) ten laste van deze voorziening geboekt. Het saldo van de voorziening groot onderhoud MCC per ultimo 2021 bedraagt € 460.795,06.

6. Vlottende activa / passiva.

Per balansdatum 31 december 2021 zijn er geen vlottende activa (debiteuren of nog te ontvangen bedragen) opgenomen. Bij de vlottende passiva (crediteuren en nog te betalen) is één crediteurenfactuur voor een bedrag van € 527,80 opgenomen.

7. Rekening courant.

De politie is naast penvoerder van het MCC tevens de financier van het onderhavige gebouw. Het saldo van de rekening courant partners / politie is dan ook de sluitpost van deze balans en kan op basis van de thans voorliggende cijfers als volgt worden berekend:

Rekening courant			
Omschrijving	**Totaal**	**Partners (42%)**	**Politie (58%)**
Investeringen (oorspr) t/m het jaar 2021	€ 10.402.816,34	€ 4.369.182,86	€ 6.033.633,48
Bij: investeringen in 2021	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Af: afgeschreven investeringen	€ -809.132,11	€ -339.835,49	€ -469.296,62
Subtotaal oorspronkelijk investeringsbedrag	**€ 9.593.684,23**	**€ 4.029.347,37**	**€ 5.564.336,86**
Af: cum. afschrijvingskosten t/m 2021	€ -4.742.864,29	€ -1.992.003,00	€ -2.750.861,29
Af: voorziening groot onderhoud per 31-12-2021	€ -460.795,06	€ -193.533,93	€ -267.261,13
Af: saldo egalisatiefonds per 31-12-2021	€ -1.387.895,63	€ -582.916,17	€ -804.979,46
Bij: debiteuren/cred/nt betalen 31-12-2021	€ -527,80	€ -221,68	€ -306,12
Af: exploitatieresultaat 2021	€ -264.442,42	€ -111.065,82	€ -153.376,60
Financiering rekening courant 31-12-2021	**€ 2.737.159,03**	**€ 1.149.606,77**	**€ 1.587.552,26**

Maastricht, 01 februari 2022.

CONCEPT

Raadsvoorstel

Collegeverg. d.d. : 25 april 2022
Registratiekenmerk : 2024085
Gemeentebladnr. : 2022/52
Afdeling opsteller : Bestuurszaken
Naam opsteller : Marian de Jong,
Bereikbaar onder : +31455278653, marian.de.jong@brunssum.nl
Portefeuillehouder : Wilma Rijt, van der
Raadsvergadering d.d. : 31 mei 2022
Uiterlijke datum : 31 mei 2022
Motivatie datum: Om tijdig een zienswijze te kunnen indienen, dient de raad te besluiten in de raadsvergadering van 31 mei 2022.

Aan de raad,

1. **Onderwerp**

Ontwerpbegroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026 van de RUD Zuid-Limburg. Brief aan de raad nr.6

2. **Uitgangssituatie (WAAROM?)**

a. Aanleiding

Jaarlijks leggen gemeenschappelijke regelingen de begroting voor het komende jaar en de jaarrekening van het afgelopen jaar voor aan de gemeenteraden. Zo heeft de Regionale Uitvoeringsdienst Zuid-Limburg (RUD) nu de ontwerpbegroting 2023, de meerjarenraming 2024-2026 en de voorlopige jaarrekening 2021 gestuurd. Voordat deze stukken door het Algemeen Bestuur (AB) van de RUD worden vastgesteld, kunnen de gemeenteraden en Provinciale Staten een zienswijze op de begroting geven. Dat kan tot 4 juni 2021. De jaarstukken zijn puur ter kennisneming. Een reactie is natuurlijk altijd mogelijk.

b. Huidige situatie/probleemstelling

De RUD voert in opdracht van alle gemeenten in Zuid-Limburg en de provincie, individueel en collectief, wettelijke taken en adviestaken uit op het terrein van milieu. Brunssum heeft alleen de zogenaamde basistaken bij de RUD belegd. Dat zijn de wat zwaardere milieutaken, waarvan bij wet is bepaald dat die door een RUD dienen te worden uitgevoerd. De RUD is een uitvoeringsorganisatie en functioneert als een uitvoerende backoffice. RUD en Brunssum stellen jaarlijks een werkprogramma vast. Wij nemen jaarlijks zo'n 900 tot 1000 uur af tegen een afgesproken uurtarief. Verder hebben we met de RUD een afspraak lopen om asbesttaken, die tot de basistaken worden gerekend, toch zelf te blijven uitvoeren, zij het onder de vlag van de RUD.

De RUD sluit het boekjaar 2021 af met een positief resultaat van € 1.081.483.

De begroting 2023 groeit ten opzichte van 2022 met €1.210.645. De uurtarieven voor aan de deelnemers te leveren producten stijgen met 5%.

3. **Gewenste situatie (WAT?**

a. Wat willen we bereiken?

Doel van het raadsvoorstel is de raad de gelegenheid te bieden een gemotiveerde zienswijze te geven op de ontwerpbegroting 2023 van de RUD.

Doel van de samenwerking binnen de RUD is voor Brunssum dat de gemeentelijke basistaken op een adequaat niveau worden uitgevoerd.

b. Kaders

1. eerdere besluitvorming. Niet van toepassing

2. traject tot dusverre. Het Dagelijks Bestuur van de RUD heeft de stukken bij brief van 23 maart 2022 aangeboden.
3. rol/ bevoegdheden college van B en W: Het college adviseert de raad over het al dan niet indienen van een zienswijze. De raad besluit.
4. algemene beleidskaders (landelijk/ provinciaal/ lokaal). Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo). Ter realisering van een adequate uitvoering van de basistaken is bij wet de oprichting van een omgevingsdienst/RUD geregeld. De gedachte erachter is, dat door een bundeling van kennis en expertise de kwaliteit van de uitvoering van basistaken wordt verhoogd en er kennis voor gemeenten beschikbaar is, die er voorheen niet altijd was of extern werd ingehuurd. De Gemeenschappelijke Regeling RUD Zuid-Limburg. Deze regelt de samenwerking binnen de kaders van de Wet gemeenschappelijke regelingen.
5. past het voorstel in de strategische visie/ relatie met uitvoeringsagenda? Ja
6. relatie met programmabegroting/ financiële gevolgen. De uitvoering van de basistaken door de RUD valt onder Programma 9 Milieu, Taakveld Milieubeheer van de gemeentelijke begroting

c. Argumenten en overwegingen

<u>Jaarrekening RUD. Positief resultaat</u>

De RUD sluit het boekjaar af met een positief resultaat van € 1.081.483. Het voorstel aan het AB is van het totale resultaat €9.370 toe te voegen aan het weerstandsvermogen en de rest uit te keren aan de deelnemers naar rato van ieders afname (= omzet) in het jaar 2021. Brunssum ontvangt €7.103 terug.

<u>Begroting RUD</u>

De begroting 2023 van de RUD neemt ten opzichte van 2022 met €1.210.645 toe. Deels is dat toe te schrijven aan indexering, maar voor een belangrijk deel ook aan formatie-uitbreiding. Een belangrijke uitbreiding heeft betrekking op de uitbreiding van juridische capaciteit. Zie pagina 19 van de begroting voor een overzicht van de wijzigingen.

De inkomsten van de RUD Zuid-Limburg bestaan nagenoeg volledig uit bijdragen van de deelnemers in de gemeenschappelijke regeling (gemeenten en provincie), die betalen voor geleverde diensten op basis van vooraf afgesproken uurtarieven. De bijdragen zijn gebaseerd op het afgesproken werkprogramma, waarin per deelnemer de door de RUD uit te voeren taken en daarmee gemoeide uren zijn beschreven. Als het uurtarief stijgt met 5%, zoals in de begroting voor 2023 wordt voorgesteld, dan gaat de bijdrage van Brunssum in 2023 naar € 119.224.

Daarbovenop komen de kosten voor een apart 3-jarig project, te weten de omzetting van het inrichtingenbestand naar zogenaamde milieubelastende activiteiten. Voor Brunssum komt dat neer op een tijdelijke extra bijdrage van jaarlijks €3.267 voor de komende 3 jaren. Daarmee komt de bijdrage 2023 aan de RUD totaal op €122.490.

Er is aanleiding voor een zienswijze op de begroting. Op de eerste plaats betreft dat de onduidelijkheid over de financiële consequenties van de uitbreiding van het aantal juristen met 4 fte. De RUD stelt dat de uitbreiding nodig is in verband met zware dossiers. Duidelijk moet echter zijn dat de kosten hiervan niet worden doorberekend aan alle deelnemers, maar alleen aan diegenen, die behoefte hebben aan extra capaciteit op dit gebied.

Op de tweede plaats zetten we vraagtekens bij de werkwijze met betrekking tot het omzetten van inrichtingen naar milieubelastende activiteiten. In de bijgevoegde ontwerpreactie aan de RUD wordt een alternatieve aanpak voorgesteld.

In dezelfde zienswijzebrief gaan we ook in op de uitvoering van asbesttaken. Afgelopen jaren is Brunssum in overleg met de RUD de asbesttaken zelf blijven uitvoeren, hoewel het basistaken zijn. Onze mensen waren en zijn daarvoor gekwalificeerd, en bij de RUD was dat nog niet het geval. De hiermee gepaard gaande kosten, afgerond €25.000, werden verrekend met/verminderd op de gemeentelijke bijdrage. We willen die afspraak met de RUD in 2023 verlengen. Financieel leidt dat wederom tot een aanmerkelijke vermindering van de bijdrage aan de RUD.

d. Opties en keuze

Het is uiteindelijk aan de raad om te oordelen of een reactie/zienswijze op de ontwerpbegroting noodzakelijk of wenselijk is. Voorgesteld wordt met betrekking tot de uitbreiding van de juridische capaciteit en de voorgestelde aanpak van de omzetting van inrichtingen naar milieubelastende activiteiten een zienswijze in te dienen. En daarbij tevens te verzoeken om de bestaande werkafspraken omtrent de uitvoering van asbesttaken voort te zetten. Zie bijgevoegde conceptbrief.

Mocht de raad besluiten tot het indienen van de voorgestelde zienswijze dan is het AB van de RUD gehouden om deze in de overwegingen bij vaststelling van het stuk mee te nemen. Neemt het AB de zienswijze over en blijft ook de uitvoering van asbesttaken in Brunssum dan wordt de gemeentelijke bijdrage feitelijk € 94.224 in plaats van €122.490. Dan dient in onze begroting 2023 hiervoor een bedrag van €10.044 te worden toegevoegd aan het huidige budget van €84.180. Wordt de zienswijze niet overgenomen dan gaat het om een bedrag van €38.310.

Het college van burgemeester en wethouders,

Burgemeester Secretaris

Raadsbesluit

Gemeentebladnr. : 2022/52
Afdeling : Bestuurszaken
Registratiekenmerk : 2024085

De raad van de gemeente Brunssum gemeentebladnummer 2022/52;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 25 april 2022, afdeling Bestuurszaken;

Besluit:
Een zienswijze in te dienen op de ontwerpbegroting 2023 van de RUD Zuid-Limburg, zoals in het raadsvoorstel toegelicht en beschreven in de bij dit voorstel gevoegde conceptbrief aan het Algemeen Bestuur van de RUD Zuid-Limburg. Het betreft de uitbreiding van de formatie met juristen, het project "omzetten van inrichtingen naar milieubelastende activiteiten" en het uitvoeren van asbesttaken.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van <vul hier de datum van de raadsvergadering

De Raad vernoemd,

Voorzitter Griffier

De raad van de gemeente

Ons kenmerk	2022/3085	**Maastricht**	22 maart 2022
Uw kenmerk	-	**Verzonden**	23 MAART 2022
Bijlage(n)	1		
Contactpersoon	H. Frins		
Telefoon	06 55 41 89 12		
E-mail	hma.frins@rudzl.nl		
Onderwerp	Ontwerpbegroting 2023, meerjarenraming 2024 - 2026		

Geachte raadsleden,

Bijgevoegd treft u de ontwerpbegroting 2023, meerjarenraming 2024-2026, van de RUD Zuid-Limburg aan. Vorig jaar spraken wij hier de verwachting uit dat de impact van de coronamaatregelen op de maatschappij en onze uitvoering in 2022 verdwenen is. Lange tijd leek dit nog erg onzeker maar de tekenen zijn nu dat onze maatschappij terug gaat naar normaal.

Bij de totstandkoming van deze begroting zijn, evenals bij de vorige begroting de deelnemers betrokken. De belangrijkste uitdaging in 2023 wordt het werken met de Omgevingswet in de praktijk. Als datum van inwerkingtreding van deze wet is nu 1 januari 2023 bepaald.
Belangrijk thema in de overgang naar de Omgevingswet is de omzetting van het huidige inrichtingenbestand naar milieubelastende activiteiten. Dit zal een grote inspanning vergen van de organisatie. We hebben op basis van landelijk gehanteerde normen berekend dat hier meer dan 10.500 uur mee zijn gemoeid. Noodzakelijke uren om de vergunningverlenings-, toezichts- en handhavingstaken ('VTH-taken') onder de Omgevingswet te kunnen uitvoeren, aangezien de 'milieubelastende activiteit' het centrale begrip gaat worden voor activiteiten die nadelige gevolgen voor het milieu kunnen veroorzaken. Voor de doorlooptijd van deze omzetting hebben wij 3 jaar gerekend (voor 3778 inrichtingen) en de financiële vertaling hiervan in de ontwerpbegroting 2023 en meerjarenraming 2024 en 2025 is voor u helder, per deelnemer van onze gemeenschappelijke regeling, in beeld gebracht in deze ontwerpbegroting.

Duurzaamheid en datakwaliteit zijn daarnaast belangrijke maatschappelijke thema's die mede op het terrein van de omgevingsdiensten liggen. Voor wat betreft duurzaamheid spelen de thema's circulaire

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.

economie en energietransitie een rol. En het belang van kwalitatief betrouwbare data ten behoeve van verbetering van de informatiehuishouding en – voorziening t.a.v. VTH in het milieudomein wordt breed onderschreven door alle ketenpartners. Om hier ook invulling aan te kunnen geven hebben wij een data-analist in de begroting opgenomen.

Een van de aanbevelingen uit het rapport van de adviescommissie Van Aartsen, "Om de leefomgeving, Omgevingsdiensten als gangmaker voor het bestuur", behelst het meer inzetten op strafrechtelijke handhaving en vervolging. In de gehele VTH-keten dient hieraan meer prioriteit toegekend te worden met de daarbij behorende capaciteit en inzet. In de begroting is als vervolg op de BOA-pilot die tot 1 juli 2023 loopt, een fte BOA-capaciteit opgenomen.

Eind 2021 is een benchmark uitgevoerd door TwynstraGudde waaruit naar voren komt dat wij zeer efficiënt werken. Deze nadruk op efficiëntie heeft ertoe geleid dat onze tarieven laag zijn en met name onze overhead beperkt is gebleven. Deze oriëntatie op efficiency kan op gespannen voet staan met het ontwikkelingspotentieel van de organisatie. Wij willen ons verder ontwikkelen tot het milieukenniscentrum voor de regio: informatiegestuurd, risicogericht en via een ketenaanpak. Hiervoor hebben wij ook de medewerking nodig van onze deelnemers. Randvoorwaardelijk is een goed functionerende VTH-applicatie. De nieuwe VTH-applicatie Squit 20/20 wordt op dit moment in gebruik genomen en moet de basis vormen om ook digitaal goed met onze deelnemers en partners te kunnen gaan werken.

De begroting groeit ten opzichte van 2022 met € 1.210.000. Het effect van de inflatie op de begroting 2023 is volgens de prijsindex lonen € 241.000. Voor € 969.000 is sprake van uitbreiding van de begroting, waarvan € 600.000 structureel. De grootste uitbreiding behelst het aantal juristen met 4 fte (€ 360.000). Dit is weliswaar een verhoging van de begroting maar in de realisatie wordt dit via aanvullende facturering t.b.v. extra inhuur al meerdere jaren betaald door onze opdrachtgevers. Daarnaast is de data-analist en de BOA tezamen goed voor € 135.000, en voor versterking van communicatie ten behoeve van relatiebeheer is € 50.000 opgenomen.
Bij de inflatiecijfers is gerekend met (verwachtings-)cijfers van het CPB; deze blijven wel sterk achter bij de huidige inflatie en hier is dus een waarschuwing op zijn plaats. Mochten de lonen (veel) sterker stijgen dan de 2,3% waarmee gerekend is dan zullen wij mogelijk met een aanpassingsvoorstel moeten komen. Bij de begroting 2022 is een efficiencytaakstelling opgenomen van € 159.000, deze ziet u in de meerjarenbegroting terugkomen. Een van de grootste uitdagingen op dit moment is om op de overspannen arbeidsmarkt goed gekwalificeerd personeel te vinden en aan de organisatie te binden. Maar zeker ook om het huidige personeel te kunnen behouden.
De situatie op de arbeidsmarkt zorgt er tevens voor dat de prijzen voor inhuurkrachten snel stijgen. De prijsstijgingen van de afgelopen jaren leiden tot een tariefstijging van ca. 5%, ten opzichte van de laatste verhoging van onze tarieven in de begroting 2020.

Uw mogelijke zienswijzen op de ontwerpbegroting 2023, meerjarenraming 2024 – 2026, ontvangen wij graag uiterlijk op 3 juni 2022.

Met vriendelijke groet,
Het Dagelijks Bestuur van de RUD Zuid-Limburg,

De secretaris,

L.M. Kobes

L.M. Kobes

De voorzitter,

D.M.M. Hendrix

Postadres:
RUD Zuid-Limburg
Postbus 5700
6202 MA Maastricht

+31 43 389 73 30
www.rudzuidlimburg.nl
info@rudzl.nl
IBAN: NL53BNGH0285159127

Wij verwerken persoonsgegevens.
Voor meer informatie zie
www.rudzuidlimburg.nl/privacy-en-proclaimer.

24-3-2022 15284

Jaarstukken

2021

RUD ZuidLimburg

Qconcepts
dedicated accountants

Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Inhoud

1.	**Inleiding**	**3**
2.	**Jaarverslag**	**4**
2.1.	Inleiding	4
2.2.	Verantwoording	4
2.2.1.	Meerjarige koers	4
2.2.2.	Personeel	8
2.2.3.	De Omgevingswet	9
2.3.	Vergunningen	11
2.4.	Toezicht en Handhaving	15
2.5.	Specialistische advies- en toezichtswerkzaamheden	24
2.6.	Paragrafen	31
2.6.1.	Weerstandsvermogen en risicobeheersing	31
2.6.2.	Overzicht baten en lasten per taakveld	32
2.6.3.	Financiering	32
2.6.4.	Bedrijfsvoering	33
2.6.5.	Verbonden partijen	33
2.6.6.	Overhead	33
3.	**Jaarrekening**	**34**
3.1.	Balans per 31 december 2021	34
3.2.	Toelichting op de balans	35
3.3.	Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen	36
3.4.	Overzicht Baten en Lasten 2021	37
3.5.	Toelichting op de baten en lasten 2021	38
3.6.	Gegevens 2021 in het kader van WNT	42
3.7.	Voorstel tot resultaatbestemming en resultaatverdeling	46
3.8.	Geactualiseerde risico-inventarisatie	47
3.9.	Rechtmatigheidsverantwoording	54
3.10.	Controleverklaring	55

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

24-3-2022 15284

1. Inleiding

Hierbij bieden we u de jaarstukken 2021 aan van de RUD Zuid-Limburg. De jaarstukken vormen het sluitstuk van de planning- en controlcyclus en bestaan uit:

1. Het jaarverslag 2021, bestaande uit de verantwoording en de paragrafen.
2. De jaarrekening 2021, 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 treft u een rechtmatigheidsverantwoording aan van het Dagelijks Bestuur. De wettelijke verplichting voor dit bestuur om een verantwoording van de rechtmatigheid op te geven zal gelden vanaf het verslagjaar 2022. Bij wijze van 'oefenjaar' wordt deze verantwoording nu al in de jaarrekening opgenomen.

Financieel resultaat 2021

De jaarrekening laat een positief resultaat zien Het voordelig saldo voor bestemming bedraagt € 1.081.483.

Toelichting op het resultaat 2021

Het jaarrekeningresultaat 2021 laat een positief resultaat zien van € 1.081.483. Zoals reeds in de najaarsrapportage 2021 gemeld, zijn de bijkomende kosten gerelateerd aan personeel achtergebleven. Het betreffen opleidingskosten, reiskosten, vergoedingen voor overwerk/onregelmatigheid en dienstkleding. Deze lagere kosten hangen samen met de pandemie waardoor er minder gereisd is en opleidingen niet of in aangepaste vorm doorgingen (€ 264.303). Daarnaast is er een positief resultaat geboekt als gevolg van ontvangen subsidies en extra opdrachten (€ 790.183 tegen begroot € 419.000). Tot slot zijn de personeelskosten 1% (€ 112.787) lager geweest dan begroot en is de post onvoorzien in 2021 onaangeroerd gebleven. Het betreft derhalve geen structureel overschot maar een als gevolg van lagere bijkomende kosten en extra opdrachten gerealiseerd incidenteel positief resultaat.

Bestemming resultaat

Het resultaat zal worden bestemd conform het bepaalde in artikel 29 van onze Gemeenschappelijke Regeling. Hierbij kan het algemeen bestuur besluiten het resultaat toe te voegen aan een reserve of uit te keren.
Voorgesteld het totale resultaat na de noodzakelijk verhoging van het weerstandsvermogen met € 9.370 vanuit de risico-inventarisatie uit te keren aan de deelnemers.
Het voorstel tot resultaatverdeling is opgenomen onder paragraaf 3.7 van deze jaarrekening

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

2. Jaarverslag

2.1. Inleiding

De RUD Zuid-Limburg sluit het boekjaar af met een positief resultaat. Dit positieve resultaat is met name te danken aan extra werkzaamheden buiten het werkprogramma en de vaststelling van de subsidieprogramma Impuls Omgevingsveiligheid in 2021, voor de werkzaamheden in 2020. Het programma Impuls Omgevingsveiligheid is in 2020 geëindigd.
Het jaar 2021 is door corona een zeer atypisch jaar geweest wat betreft het resultaatbeeld. Het jaar startte en eindigde met een lockdown en tussentijds zijn er verschillende pakketten maatregelen van kracht geweest, waar de 1,5 metermaatregel zelfs een tijd een advies is geweest. De opkomende omikronvariant van het virus einde 2021, leidde tot een lockdown vanaf 19 december 2021.
Met de versoepelingen van de coronamaatregelen van mei tot begin november, hebben we gezien dat in deze periode de opleidingsuitgaven flink stegen ten opzichte van het begin van 2021. Ze zijn echter niet geheel ingehaald, evenmin als de kosten voor dienstreizen, vergoedingen voor overwerk/onregelmatigheid en dienstkleding.

Het thuiswerken is ook in 2021 vanwege corona gebleven. Naar de toekomst toe zullen we dit ook voortzetten, afgewisseld met 'kantoordagen', het zogenaamde hybride werken. Uit een gehouden enquête onder het personeel in 2021 blijkt dat dit op draagvlak kan rekenen. Begin 2022 hebben wij daartoe een aangepast beleid Tijd- en Plaatsonafhankelijk werken vastgesteld en regelingen in ons personeelshandboek, die het hybride werken ondersteunen, worden gewijzigd.
Ook het afgelopen jaar hebben onze medewerkers het merendeel van de tijd thuisgewerkt. Met de ervaringen uit 2020 hebben wij in 2021 met aangepaste werkprocessen werkwijzen, invulling kunnen geven aan de opgedragen taken. Dankzij onze mensen, die zo betrokken zijn bij hun werk en met de organisatie en elkaar, hebben we dat kunnen realiseren. Dat naast de inhoudelijke prestaties ook gesproken kan worden van een gezonde financiële organisatie stemt ons tot voldoening. Samen met onze opdrachtgevers willen wij beide blijven behouden.

2.2. Verantwoording

2.2.1. Meerjarige koers

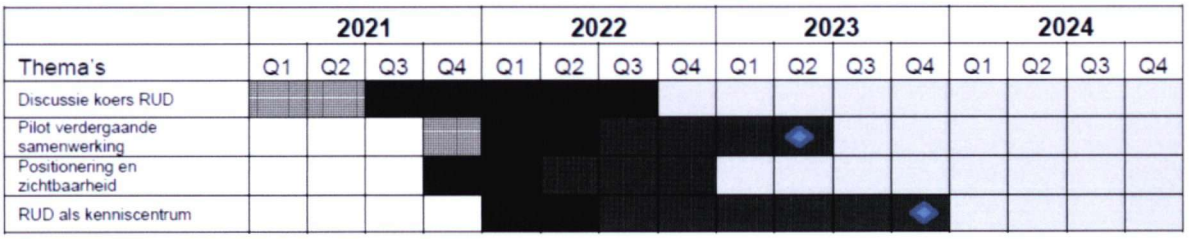
Op 9 december 2020 is de Toekomstagenda 2021-2025 door het algemeen bestuur vastgesteld.
In deze agenda worden strategische doelen en de weg ernaar toe gekoppeld. Beoogd is om een bestuurlijk gevoerde strategische dialoog over de toekomstige RUD Zuid-Limburg te koppelen aan leer- en ontwikkelpunten van de organisatie. Dit heeft geleid tot het adresseren van zeven thema's die onderling samenhangen.
De thema's en het eigenaarschap hiervoor zijn:

1. Strategische discussie uitvoeringsdienst of omgevingsdienst; (eigenaarschap bestuur)
2. Verkennende pilot verdergaande samenwerking; (eigenaarschap dienst en geïnteresseerde gemeenten, goedkeuring algemeen bestuur)
3. Groeien naar partnerschap; (eigenaarschap dienst)
4. Positionering/zichtbaarheid; (eigenaarschap algemeen bestuur/dienst)
5. Interne ontschotting; (eigenaarschap dienst)
6. RUD Zuid-Limburg als aantrekkelijke werkgever; (eigenaarschap dienst)
7. RUD Zuid-Limburg als Kenniscentrum. (eigenaarschap dienst, gerelateerd aan de dialoog in het algemeen bestuur)

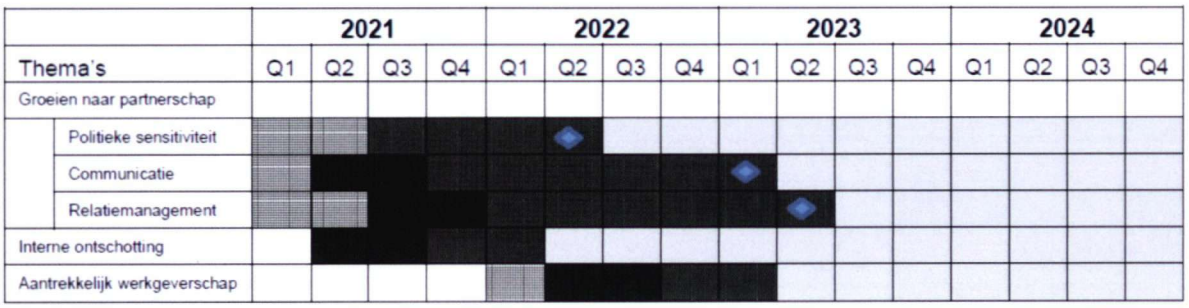
Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

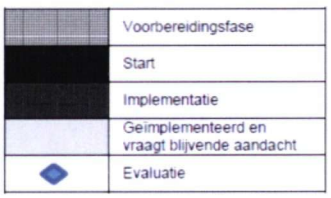
24-3-2022 15284

Eigenaarschap bij het bestuur



Eigenaarschap bij de organisatie





In 2021 hebben wij het programma 'Groeien naar partnerschap' vastgesteld en in uitvoering gebracht. Ook hebben wij het Uitvoeringsplan interne ontschotting / integraal werken vastgesteld en is de implementatiefase gestart. Het meer integraal en projectmatig werken is richting de inwerkingtreding van de Omgevingswet gewenst en noodzakelijk. In 2021 is daarnaast een nieuw Strategisch Personeelsplan vastgesteld, welke een belangrijke bouwsteen is voor de uitwerking van het thema Aantrekkelijk werkgeverschap.
Het voeren van de bestuurlijk discussie over de koers van de RUD Zuid-Limburg, zijnde de genoemde ontwikkeling van uitvoerder naar beleidspartner, is vanwege coronabeperkingen begin 2022 verschoven naar de nieuwe raadsperiode.
In afwachting van de uitkomst van de strategische discussie over de koers van de RUD Zuid-Limburg zijn de missie en visie van de dienst nog onveranderd.

Missie: *"Wij als RUD Zuid-Limburg werken samen met onze partners aan de totstandkoming van een veilige leefomgeving en een goede omgevingskwaliteit"*

Visie: *"Wij zijn voor onze opdrachtgevers de gezaghebbende milieuautoriteit en wij bieden meerwaarde door bundeling van specialistische kennis, door een goede kennis van de lokale situatie, een efficiënte bedrijfsvoering en continuïteit van dienstverlening".*

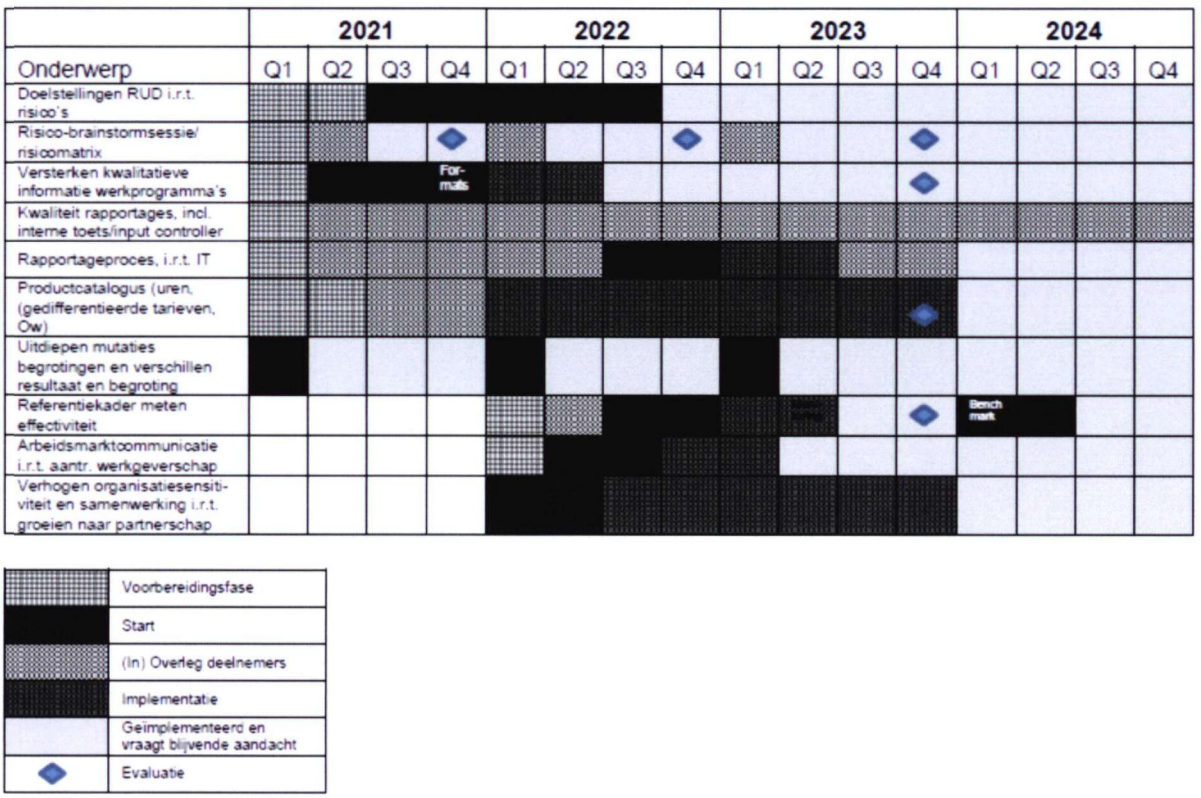
In 2021 is een implementatieplan naar aanleiding van de aanbevelingen van EY in de onderzoeksrapportage Assessment interne organisatie en beheersinstrumentarium RUD Zuid-Limburg vastgesteld. Dit onderzoek is in opdracht van ons bestuur gedaan. De planning van de opvolging van de aanbevelingen hebben wij laten aansluiten bij de planning van de Toekomstagenda, nu een aantal aanbevelingen in het verlengde liggen van de uit te werken thema's hieruit. Denk hierbij aan het

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

versterken van de kwalitatieve informatie in werkprogramma's en het verhogen van de organisatiesensitiviteit en samenwerking in relatie tot 'Groeien naar partnerschap'.

De stand van zaken einde 2021 geeft het volgende beeld.

Aanbevelingen assessment EY



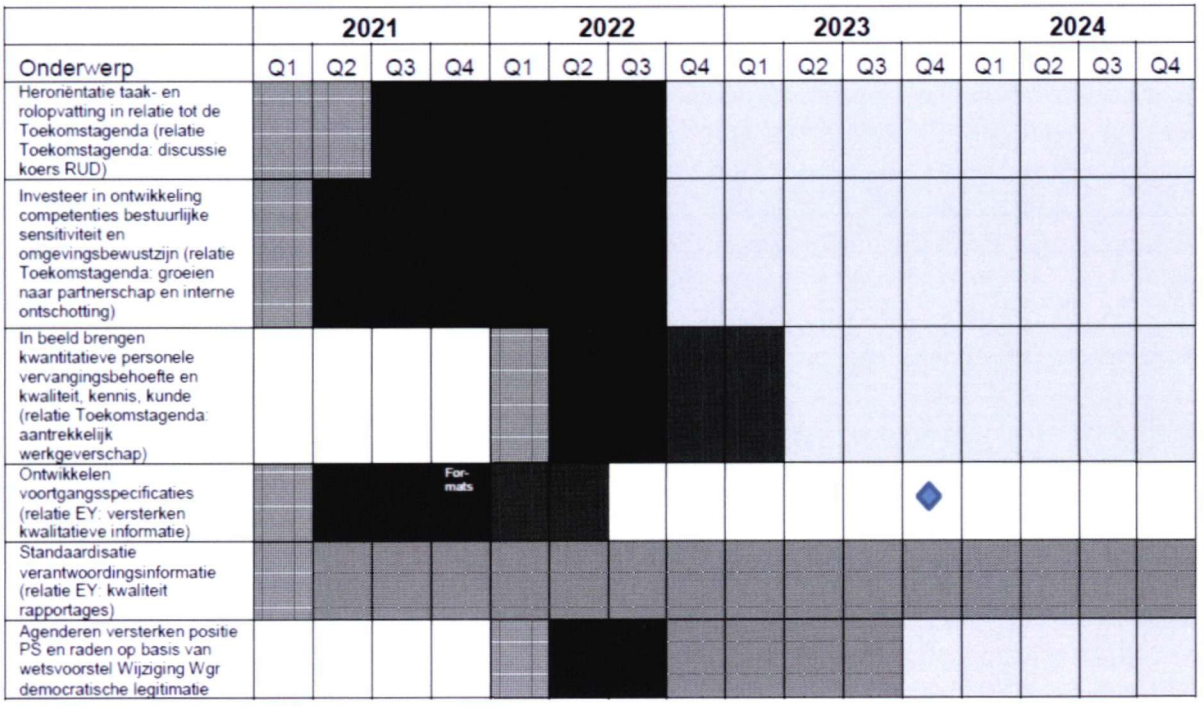
In 2021 zijn 3 risico-brainstormsessies geweest onder begeleiding van EY. Deze sessies hebben geleid tot een geactualiseerde risico-inventarisatie (zie 3.8). In deze risico-inventarisatie is een slag gemaakt naar de operationele en tactische doelen van de RUD Zuid-Limburg.
De P&C documenten richting het Algemeen Bestuur, en de documenten richting onze opdrachtgevers, zijn meer en meer kwalitatieve informatie bevatten. Met een nieuwe opbouw van de werkprogramma's is dit jaar met de partner provincie Limburg ervaring opgedaan. Deze ervaring is positief en deze nieuwe opbouw is nu voor 2022 voor alle partners gehanteerd.
Met de actualisatie van de productcatalogus, ook in relatie tot de Omgevingswet, is een start gemaakt. In onze voortgangsrapportages naar de opdrachtgevers, geven wij aan in hoeverre de afgesproken producten zijn gerealiseerd en lichten wij de verschillen toe. En wordt aangegeven of aanpassing van het werkprogramma, in overleg, nodig is.
In de tweede helft van 2021 is een benchmark RUD Zuid-Limburg uitgevoerd door TwynstraGudde. Het bureau concludeert dat we een efficiënte uitvoeringsdienst zijn. Zowel de gehanteerde kentallen op de producten als de productiviteitsnorm, overhead% en het inhuur% zijn op zijn minst marktconform en op een aantal punten presteert de RUD Zuid-Limburg aantoonbaar beter dan het gemiddelde. De dienst is financieel in control."

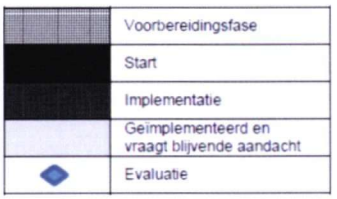
Daarnaast hebben wij aanbevelingen van een artikel 217a Provinciewet-rapport "Op afstand maar in verbinding" d.d. december 2020 betrokken bij de gefaseerde uitwerking van de thema's uit de Toekomstagenda en aanbevelingen uit het EY-rapport. Dit rapport geeft aanbevelingen voor de

Qconcepts dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

24-3-2022 15284

provinciale organisatie, en via dialoog met ons bestuur, voor onze organisatie met betrekking tot de verdere professionalisering van de opdrachtgever-opdrachtnemerrelatie. In samenhang met de hiervoor genoemde thema's en aanbevelingen levert dit het volgende beeld op.





Zoals aangegeven is de bestuurlijke discussie over de koers van de RUD Zuid-Limburg verschoven naar de nieuwe raadsperiode.
Naar aanleiding van het vastgestelde Programma 'Groeien naar partnerschap' is de training politiek-bestuurlijke sensitiviteit eind 2021 organisatiebreed gegeven en de follow-up hiervan is vanaf nu.
In het Strategisch personeelsplan 2021- 2025 is de kwantitatieve personele vervangingsbehoefte in beeld gebracht en in het digitale systeem Prestatiecoach zijn kwalitatieve gegevens zoals opleidingen en werkervaring opgenomen.

Over de voortgang van de uitvoering van de acties uit de 3 genoemde rapporten wordt tweemaal per jaar verslag gedaan aan het algemeen bestuur, via voortgangsnotities onder de naam "De doorontwikkeling".
Inhoudelijke, actuele onderwerpen worden in de vergaderingen van het algemeen bestuur gepresenteerd, om ons bestuur te betrekken bij de verschillende aspecten van ons werk. In 2021 zijn de volgende onderwerpen aan de orde gekomen: Plastic Soup Foundation, Burgerparticipatie en luchtkwaliteit, Milieunormering en windturbines en de Benchmark RUD Zuid-Limburg.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

2.2.2. Personeel

Door de coronacrisis is in 2021 de andere manier van werken, inhoudend dat de medewerkers van de RUD Zuid-Limburg zoveel als mogelijk vanuit thuis werken, voortgezet. De coronamaatregelen hadden in 2021 ook de nodige invloed op het functioneren van de organisatie en haar medewerkers. Het bieden van duidelijkheid over wat van medewerkers verwacht wordt en het geven van leiding op afstand was zeker in deze omstandigheid van cruciaal belang. Daarnaast ook het houden van onderling contact, het kunnen afstemmen en het kunnen houden van binding met de organisatie. Uitgangspunt was onveranderd dat ook bij deze manier van werken de uit te voeren werkzaamheden en taken voor de deelnemers doorgang vonden.
In 2021 is een Strategische Personeelsplan voor de periode 2021 – 2025 vastgesteld. Centraal in dit plan staat het behouden van gekwalificeerd personeel en daarnaast ook de aandacht die dient uit te blijven gaan naar het kunnen blijven aantrekken van nieuw personeel. Ook in 2021 is gebleken dat vacatures moeilijk ingevuld konden worden, een verschijnsel dat overigens ook voor andere omgevingsdiensten herkenbaar is. De arbeidsmarkt voor de professionals die bij onze dienst werken, blijkt steeds krapper te worden. Acties als het investeren in het opleiden van trainees, een (interne) pilot studiefaciliteiten voor VTH-functies, een bredere werving dan alleen het plaatsen van vacatures zijn daarom ook noodzakelijk gebleken. Het volgen van opleidingen was ook in 2021 door de coronacrisis helaas beperkt mogelijk. We hebben dan ook minder uitgegeven aan opleidingen dan begroot. Wel heeft voor alle VTH-medewerkers een cursus bestuurlijke sensitiviteit plaatsgevonden. Bestuurlijke sensitiviteit is een van de competenties die aan de kwaliteitscriteria waaraan wij moeten voldoen, wordt toegevoegd.
Anderzijds heeft het 'digitaal' volgen van opleidingen ook nieuwe perspectieven en mogelijkheden geboden. We gaan ervan uit dat er na het opheffen van alle coronamaatregelen een inhaalslag gemaakt wordt op het vlak van opleiden.

Het plaatsen van stagiaires in de organisatie werd door de coronacrisis opnieuw bemoeilijkt omdat de begeleiding van een stagiair op afstand voor beide partijen niet gemakkelijk maar ook niet wenselijk is. De intentie om actief stagiaires te gaan werven (en daarmee mogelijk toekomstige medewerkers) door het plaatsen van interessante stageopdrachten bij opleidingsinstituten is hierdoor in mindere mate gerealiseerd kunnen worden.

Zeker in de coronaperiode in 2021 was het ook moeilijk om nieuwe projecten in het kader van vitaliteit op te pakken. Vitaliteit en daarmee duurzame inzetbaarheid is ook een thema dat een belangrijk speerpunt is in het vastgestelde Strategisch Personeelsplan 2021-2025.
Vitaliteit heeft in 2021 wel centraal gestaan in berichtgevingen van de preventiemedewerker op het intranet van de RUD Zuid-Limburg bestaande uit tips om op een 'gezonde' wijze thuis te werken. Ook heeft in 2021 een Risico inventarisatie- en evaluatie (RI&E) 'thuiswerken' plaatsgevonden. Doordat medewerkers hiertoe vragenlijsten hebben ingevuld, is inzichtelijk geworden welke risico's en daarmee kans op ziekteverzuim aanwezig is. Voor zover dat beïnvloed kan worden wordt ziekteverzuim zoveel als mogelijk voorkomen.

In 2021 is een start gemaakt met de geplande herijking van het functieboek van de RUD Zuid-Limburg.
In het kader van deze herijking worden de functies en functionele verhoudingen tegen het licht gehouden, worden duidelijke functiebeschrijvingen opgesteld en wordt bekeken of functies juist zijn ingedeeld. Deze transitie dient ook gezien te worden in relatie tot de aankomende Omgevingswet. Dit traject kent een langere doorlooptijd.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

24-3-2022 15284

Het ziekteverzuimpercentage bij de RUD Zuid-Limburg was in 2021 2,4 % (gemeentelijke organisaties 2020 5,5%. Bron A+O fonds gemeenten; gegevens 2021 nog niet bekend).

Per 31 december 2021 had de RUD Zuid-Limburg 120 personen in dienst (110,84 fte). Het aantal productieve normuren per fte bedraagt 1350 uur per jaar. Naast de personeelsleden in dienst werkten er 21 inhuurkrachten per die datum met een omvang van 12,88 fte voor de RUD Zuid-Limburg.

2.2.3. De Omgevingswet

In 2021 is wederom aanzienlijke voortgang geboekt met de implementatie van de Omgevingswet binnen onze organisatie. Met in ons achterhoofd de inwerkingtredingsdatum per 1 juli 2022, die inmiddels toch weer is opgeschoven, zijn verschillende van de implementatie onderwerpen in 2021 in een afrondende fase beland.

Een van deze onderwerpen betreft de actualisatie van het modelmandaatbesluit voor onze opdrachtgevers. Met de komst van de nieuwe wet veranderen de grondslagen van onze gemandateerde bevoegdheden. Met een uniform mandaat kunnen onze werkzaamheden op efficiëntere wijze ten uitvoer kunnen worden gebracht. In 2021 is het betreffende model met de opdrachtgevers gedeeld.
Een volgend onderwerp betreft de milieuleges. Als gevolg van de Omgevingswet mogen gemeenten en provincies na inwerkingtreding van de wet leges gaan heffen voor de afhandeling van omgevingsvergunningen. De RUD Zuid-Limburg heeft de deelnemers aangeboden hier een kostenberekening voor op te stellen, direct op te nemen in de plaatselijke legesverordeningen. In 2021 is de werkwijze hiervoor definitief vastgesteld, waarna enkel nog de daadwerkelijke berekeningen gemaakt dienen te worden.
Het meest besproken implementatieonderwerp betreft nog altijd de implementatie van het nieuwe VTH-pakket, Squit 20/20, waarmee wij aansluiten op het DSO-LV (Digitaal Stelsel Omgevingswet – Landelijke Voorziening), en waardoor wij namens onze opdrachtgevers in staat zijn om aanvragen en meldingen te ontvangen. In 2020 zijn onze medewerkers begonnen met het werken in de oefenomgeving van het programma, hetgeen in 2021 is voortgezet. In 2021 heeft tevens de livegang plaatsgevonden voor de eerste afdelingen en disciplines, en zijn voorbereidingen getroffen voor het testen van de koppeling tussen Squit 20/20 en het DSO-LV.
In 2021 heeft intensief overleg plaatsgevonden met de deelnemers inzake de plaatselijke omgevingsvisies, omgevingsplannen en de bruidsschat. Met behulp van onze expertise hebben we bijgestaan in het vormgeven van deze onderwerpen. Hieruit bleek dat er na inwerkingtreding van de Omgevingswet behoefte zou blijven bestaan omtrent raadgeving over dit thema. Hierop is in 2021 besloten een voorstel te doen voor een nieuwe rol binnen onze organisatie, toegespitst op het toekomstig adviseren over deze kwesties, 'de milieucontactpersoon'.
Ook in het afgelopen jaar hebben we geïnvesteerd in het opleiden van onze medewerkers. In 2020 is onze samenwerking gestart met het 'Train de trainer' traject. Hierbij is een aantal van onze medewerkers opgeleid tot allround trainers aangaande de Omgevingswet, waarna zij in 2021 verschillende vooraf opgenomen online lessen hebben verzorgd. Door deze manier van les geven zijn grote groepen medewerkers effectief bereikt.
Tevens zijn we van start gegaan met de pilot 'Van inrichting naar milieubelastende activiteit'. Met de komst van de Omgevingswet dient ons bedrijvenbestand omgezet te worden van inrichtingen naar milieubelastende activiteiten, en met behulp van deze pilot hebben onze vergunningverleners en toezichthouders alvast kennis gemaakt met de werkwijze van deze ingewikkelde en tijdrovende verandering.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

De actualisatie van werkprocessen betreft een onderwerp dat ieder jaar weer onze aandacht vraagt. In 2021 zijn in het verlengde van deze actualisatie concrete producten ontstaan, zoals een checklist intaketafel voor de provincie, gemeenten en alle ketenpartners. Bovendien hebben omgevingstafel pilots plaatsgevonden georganiseerd door gemeenten, waar werd geoefend met de nieuwe processen. Onderwerpen die in 2021 zijn gestart is de actualisatie van onze productcatalogus en het oprichten van een regionale werkgroep ten behoeve van het doen van een voorstel voor het instellen van onze organisatie als behandeldienst bij onze opdrachtgevers.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

24-3-2022 15284

2.3. Vergunningen

Vergunning- en adviesaanvragen zijn zoveel als mogelijk binnen de daarvoor gelden termijnen behandeld en beoordeeld op juistheid en volledigheid. In onderstaand overzicht worden de scores van de prestatie indicatoren over het jaar 2021 gepresenteerd. Tevens is een toelichting opgenomen, zodat duidelijk is hoe de percentages tot stand zijn gekomen.

Speerpunt	Prestatie indicator	Score / resultaat 2021
1.a: Tijdige vergunningen uitgebreide procedure.	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.
1.b: Tijdige vergunningen uitgebreide procedure.	95% van de vergunningen voorbereid met de reguliere procedure, dient binnen de wettelijke termijn behandeld te zijn.	98,7% van de vergunningen voorbereid met de reguliere procedure is binnen de wettelijke termijn behandeld.
2: Tijdige advisering over de te nemen beslissing op een aanvraag	95% van de adviezen over de te nemen beslissing op een aanvraag dient binnen de afgesproken termijn gegeven te zijn tenzij wordt ingestemd met termijnverlenging	96,6% van de adviezen zijn binnen de afgesproken termijn verstrekt of hebben instemming van de aanvrager.
3. Kwaliteit	Vergunningen c.q. adviezen over de te nemen beslissing op een aanvraag voldoen aan de meest actuele wet- en regelgeving (normen, BREF's, richtlijnen etc.) en het beleid van de opdrachtgever.	97% van de vergunningprocedures hebben de Rechterlijke toets c.q. uitspraak Raad van State doorstaan.
	Van de bezwaarschriften mag maximaal 15% gegrond worden verklaard.	Van de bezwaarschriften is 0% gegrond verklaard.
4: Actualiteit	Vergunningen worden binnen de daarvoor geldende termijnen aangepast aan BBT-conclusies/BREF's.	86% van de BRZO – RIE4 vergunningen is actueel en voldoen daarmee aan de BBT-conclusies / BREF's.

Ad 1.a Tijdige vergunningen, uitgebreide procedures
In 2021 zijn 66 vergunningaanvragen volgens de uitgebreide procedure afgerond. Al deze procedures zijn binnen de wettelijke c.q. afgesproken termijn behandeld, of is instemming bereikt over termijnoverschrijding. De KPI (kritische prestatie indicator) voor wat betreft de uitgebreide procedures komt daarmee uit op 100% en daarmee wordt voldaan aan de in de begroting opgenomen prestatie-indicator 'tijdige vergunningen'.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Ad 1.b Tijdige vergunningen, reguliere procedures
In 2021 zijn 301 vergunningaanvragen volgens de reguliere procedure afgerond. In totaal zijn 297 van de reguliere procedures binnen de wettelijke c.q. afgesproken termijn behandeld. Vier van de reguliere procedures zijn buiten de wettelijke termijn vastgesteld. De KPI voor wat betreft de reguliere procedures komt daarmee uit op 98,7% en daarmee wordt voldaan aan de in de begroting opgenomen prestatie-indicator 'tijdige vergunningen'.

Ad 2. Tijdige adviezen
In 2021 zijn 88 adviesaanvragen afgerond. In totaal zijn 85 van deze advieszaken binnen de afgesproken termijn behandeld. Drie advieszaken zijn vanwege de complexiteit buiten de afgesproken termijn vastgesteld. De 'score' komt daarmee op 96,6%, daarmee wordt voldaan aan de in de begroting opgenomen prestatie-indicator 'tijdige advisering'.

Ad 3. Kwaliteit
In 2021 zijn in totaal 25 beroep- en 11 bezwaarprocedures in behandeling genomen. Hiervan zijn 17 procedures afgerond, en deze zijn allen grotendeels 'ongegrond', 'ingetrokken' c.q. 'niet-ontvankelijk' verklaard. Twee procedures zijn voor een klein deel (op het gebied van enkele voorschriften) gegrond verklaard. De overige bezwaar- en beroepsprocedures zijn nog in behandeling en wachten op een definitieve uitspraak.
Omgerekend betekent dit dat van de bezwaar- beroepschriften 97,9% ongegrond is verklaard. Daarmee wordt voldaan aan de in de begroting opgenomen prestatie-indicator 'kwaliteit'.

Ad 4. Actualiteit
Alle door ons afgeronde vergunningprocedures worden getoetst aan de meest actuele wet- en regelgeving, beleid van de opdrachtgever en voldoen daarmee aan de geldende richtlijnen. Daarnaast worden de BRZO- en RIE-4-vergunningen projectmatig geactualiseerd. Van deze laatste groep vergunningen is op dit moment 86% actueel.

2.3.1.1 Project energiebesparing vergunningen
Het doel van het project 'energiebesparing vergunningen' is om ervoor te zorgen dat alle vergunningen actueel zijn op het gebied van energie om op deze manier een aanzienlijke energiebesparing teweeg te brengen en het toezien op het thema energie te vereenvoudigen.
Is 2021 is voor de vergunningen die actueel zijn op het gebied van energie de inventarisatie én een actualiteitstoets uitgevoerd. Voor de inrichtingen die ondergebracht zijn in het takenpakket van de RUD Zuid-Limburg worden 2 gemeentelijke en 38 provinciale inrichtingen geactualiseerd.
In 2021 is één inrichting definitief geactualiseerd en is voor 16 inrichtingen het ontwerpbesluit vastgesteld. De actualisaties voor de resterende inrichtingen worden in 2022 afgerond. De planning is om alle gemeentelijke én provinciale inrichtingen voor de inwerkingtreding van de Omgevingswet (1 oktober 2022 dan wel 1 januari 2023) actueel te hebben op het gebied van energie.

2.3.1.2 Project 'Actualiseren vergunningen IPPC-veehouderijen'
Begin 2021 is gestart met het project 'Actualiseren vergunningen IPPC-veehouderijen'. Het doel van het project is het uiterlijk vóór 1 juli 2022 voldoen aan de actualisatieplicht als opgenomen in artikel 5.10 van het Besluit omgevingsrecht. Het project ziet louter op IPPC-veehouderijen (categorie 6.6a tot en met 6.6c van bijlage I van de Richtlijn industriële emissies). Dit betreffen intensieve veehouderijen met meer dan 40.000 plaatsen voor pluimvee, meer dan 2.000 plaatsen voor mestvarkens van meer dan 50 kg en meer dan 750 plaatsen voor zeugen. Voornoemde actualisatieplicht betekent echter niet dat de vergunningvoorschriften van iedere relevante veehouderij per definitie moeten worden geactualiseerd. Nadere toetsing per inrichting zal dit moeten uitwijzen.

Qconcepts dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

24-3-2022 15284

Gedeputeerde staten en gemeenten zijn op dit moment samen het bevoegd gezag voor in totaal 11 IPPC-veehouderijen. Na afronding van de actualisatietoets blijkt dat de vergunningen van 3 veehouderijen actueel zijn. Van 4 veehouderijen is bepaald dat actualisatie wel van toepassing is en zijn de vooroverleggen opgestart en of (ontwerp)besluiten opgesteld. Voor de overige 4 veehouderijen moet de actualisatietoets nog worden uitgevoerd. Wij streven om het gehele project in het tweede kwartaal van 2022 af te ronden.

2.3.1.3 Project 'Actualiseren BRZO- en RIE-4-vergunningen'

Voor 2021 was het streven het eerder bereikte actualiteitspercentage ten minste op hetzelfde hoge niveau te houden. Landelijk is namelijk een trend zichtbaar dat de actualiteit van het vergunningenbestand licht daalt als gevolg van een gebrek aan personele capaciteit. Dat streven is gelukt, want het actualiteitspercentage is in 2021 uitgekomen op 86%. Ons percentage is op dit moment daarmee zelfs het hoogste van Nederland.

In 2021 stond op het programma om van 14 inrichtingen de vergunning te actualiseren via een revisievergunning of ambtshalve wijziging. Per 31 december 2021 was de stand als volgt:

- Geactualiseerd: 4
- Vergunningprocedure loopt: 3
- Vooroverleg / voorbereiding: 7

Ten opzichte van het eigen programma lopen we achter. Redenen daarvan zijn verloop en ziekte van medewerkers (zowel bij onze organisatie als bij bedrijven), afstellen van investeringen door bedrijven (i.v.m. gestegen bouwkosten) en een verslechterde kwaliteit van ingediende vergunningaanvragen, waardoor procedures meer tijd kosten dan gebruikelijk.

Zoals ook in de voorjaar- en najaarsnota 2021 gememoreerd is, hebben een aantal (zeer) ervaren vergunningenverleners de organisatie verlaten. Gebleken is dat wij niet alle posities makkelijk kunnen invullen. Eén vacature staat inmiddels een jaar open en, ondanks de inzet van een recruitmentbureau, is deze nog steeds niet ingevuld, omdat er vanuit de arbeidsmarkt geen geschikte kandidaten voorhanden c.q. beschikbaar zijn.

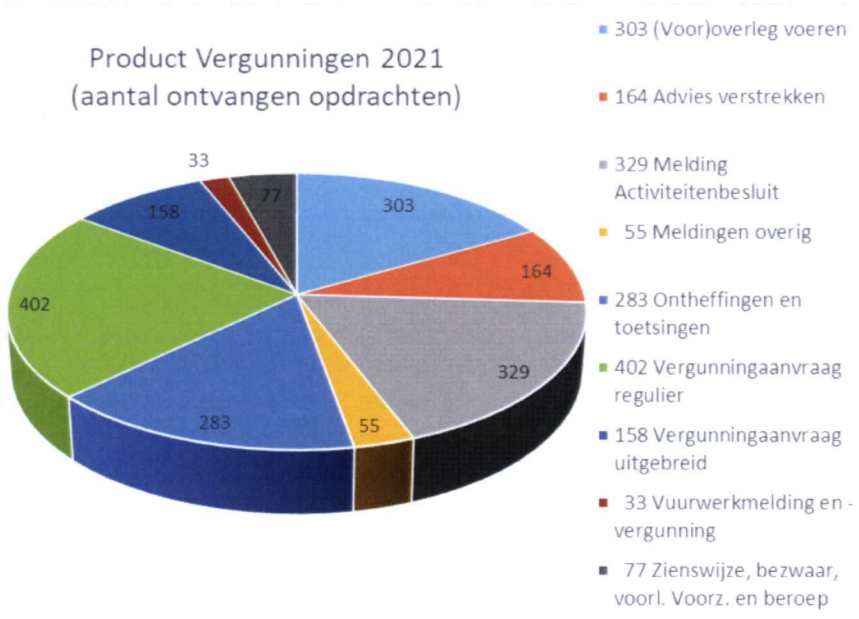
Wel hebben wij meer ingezet op werving en inhuur van jong afgestudeerden of trainees, met als doel deze intern op te leiden en na twee jaar in te laten stromen als vergunningverlener milieu.

Aangezien ook het aantal aanvragen in vergelijking met het voorgaande jaar is toegenomen, zijn we onze vergunningprocessen zeer kritisch blijven volgen en hebben er in 2021 alles aan gedaan om onze taken en opdrachten binnen de afgesproken termijnen en kwaliteit uit gevoerd te krijgen.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

2.3.1.4 Realisatie aantallen producten Vergunningen

De volgende vergunning producten zijn in 2021 in behandeling genomen:



De volgende vergunningen opdrachten zijn in 2021 afgerond:



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

- Het aantal afgeronde meldingen ActiviteitenBesluit milieubeheer (A.B.) is in 2021 nagenoeg gelijk gebleven. In 2021 zijn 300 meldingen A.B. afgerond en in 2020 waren dat 284 meldingen A.B.

Qconcepts dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

24-3-2022 15284

- In 2021 zijn meerdere vergunningen op actualiteit getoetst. Dit o.a. naar aanleiding van de actualisatie projecten 'energiebesparing, IPPC Veehouderijen en BRZO- en RIE-4-vergunningen. Om die reden ligt het totaalaantal toetsingen en ontheffingen in het verslagjaar zo'n 14% hoger dan in het voorgaande jaar.
- Het aantal afgeronde reguliere procedures is ten opzichte van 2020 iets toegenomen. In 2020 waren 269 procedures volgens de reguliere procedure afgerond en in 2021 zijn dit 301 procedures. Deze stijging wordt met name veroorzaakt door het toegenomen aantal procedures Maatwerkvoorschriften Activiteitenbesluit milieubeheer én Taakstellende voorschriften. Het aantal aangevraagde Wabo-vergunningen is ten opzichte van vorig jaar gering afgenomen.
- Het aantal afgeronde uitgebreide procedures is ten opzichte van 2020 gelijk gebleven. In 2020 waren 66 procedures volgens de uitgebreide procedure afgerond en in 2021 zijn dit ook 66 procedures.
- Net zoals in 2020 heeft Covid-19 ook in 2021 een grote invloed gehad op het professioneel ontbranden van vuurwerk en de provinciale werkzaamheden hierin. De meeste evenementen waar vuurwerk normaliter een onderdeel van is zijn in 2021 helemaal niet georganiseerd of op het laatste moment afgelast. Vorig jaar waren 27 vuurwerkzaken behandeld, dit verslagjaar komen we uit op 30 vuurwerkzaken (vuurwerkmeldingen en –ontbrandingstoestemmingen).
- Het aantal afgeronde 'zienswijze, bezwaar en beroep' producten is in 2021 met circa 32% toegenomen. Met name op het terrein van mest- en afvalverwerking zien een toename in het aantal bezwaar- en beroepzaken.

2.4. Toezicht en Handhaving

2.4.1.1 Prestatie-indicator Toezicht en Handhaving

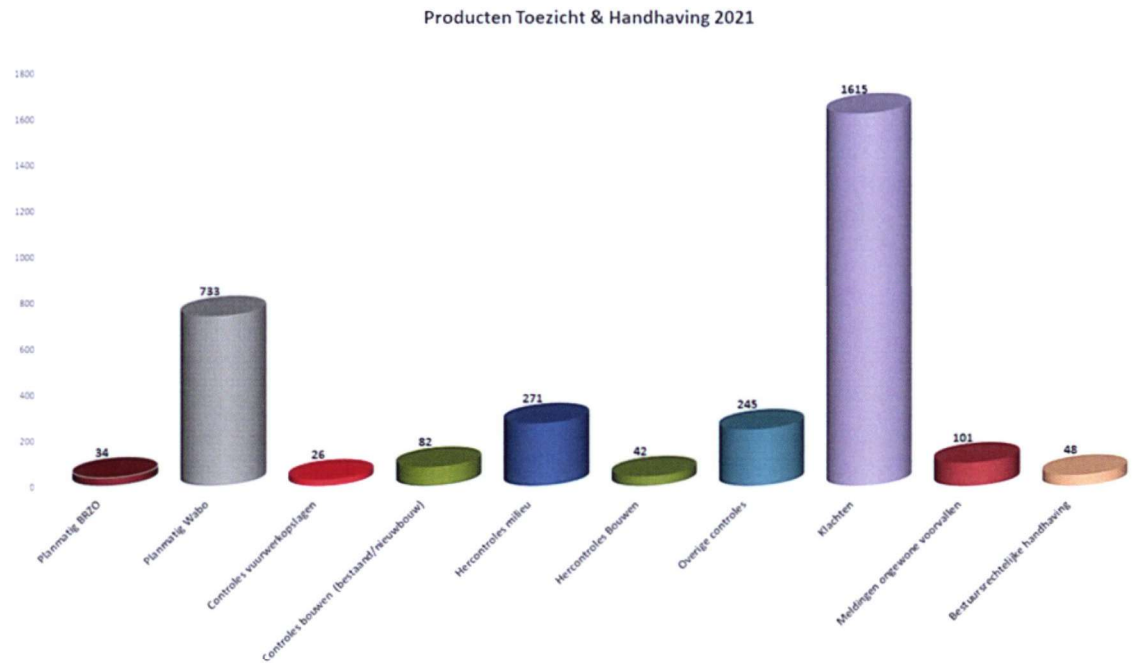
Onderstaande indicatoren zijn voor Toezicht en Handhaving opgenomen in de begroting 2021.

Speerpunt	Prestatie indicator	Score / resultaat 2021
Kwaliteit	Toezichtrapporten voldoen aan de meest actuele wet- en regelgeving en het beleid van de opdrachtgever.	Doelstelling is gehaald.
Tijdigheid	95% handhavingsbesluiten worden genomen binnen de daarvoor afgesproken termijnen.	100% van de handhavingsbesluiten
	Uitvoering werkprogramma opdrachtgever zoals onderling afgesproken.	De werkprogramma's zijn grotendeels gerealiseerd. Een aantal controles 2021 moet nog worden verwerkt en daarnaast zijn enkele controles vanwege de coronasituatie in overleg met de opdrachtgever doorschoven.
Uniformiteit	Hanteren vastgesteld handhavingsbeleid opdrachtgever.	Gerealiseerd.

Qconcepts dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

2.4.1.2 Realisatie aantallen

Door de afdeling Toezicht en Handhaving zijn in 2021 de volgende producten gereed c.q. in behandeling genomen:



<u>Planmatig toezicht (milieu en BRZO)</u>
Voor het planmatig toezicht (milieu en BRZO) zijn er in het verslagjaar 793 controles uitgevoerd, onder te verdelen in:

- 34 planmatige BRZO-inspecties;
- 733 overige planmatige Wabo-inspecties (RIE-4, RIE-overig, Type C, Type B, basis- en niet-basistaken);
- 26 controles vuurwerkopslaglocaties.

Het planmatig toezicht is grotendeels conform planning uitgevoerd.

In een aantal gevallen is de planning gedurende het jaar bijgesteld. De reden hiervoor is divers, waarvan hieronder enkele voorbeelden worden weergegeven:

- In gevallen waarbij kengetallen van het toezicht meer dan 100% zijn overschreden is bij enkele gemeenten ervoor gekozen om de planning bij te stellen.
- Gevallen waarbij een deel van de beschikbare toezichtcapaciteit (voor het planmatig toezicht) is ingezet voor de afhandeling van (complexe) bestuursrechtelijke handhavingstrajecten. In de paragraaf 'bestuursrechtelijke handhaving' wordt dit nader toegelicht.
- Extra toezichtcapaciteit die is ingezet voor de afhandeling van binnengekomen klachten uit de omgeving. In de paragraaf 'Afhandeling klachten en meldingen ongewone voorvallen/incidentenonderzoeken' wordt dit nader toegelicht.
- Specifieke dossiers waarbij extra afstemming nodig is geweest met de opdrachtgevers.
- Extra ontvangen opdrachten van onze partners (gemeenten/provincie) buiten het reguliere werkprogramma voor het uitvoeren van ad-hoccontroles.

Qconcepts dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

24-3-2022 15284

Milieu hercontroles
De regulier (planmatig) uitgevoerde (milieu)controles resulteerden in circa 266 hercontroles. Dit komt neer op circa 35% van het totaalaantal regulier geplande controles.

Overige milieucontroles (ad-hoccontroles)
Naast regulier geplande controles zijn ook controles uitgevoerd die niet vooraf zijn in te plannen. In 2021 zijn in totaal 245 ad-hoccontroles uitgevoerd. Het betreft hier controles naar aanleiding van klachten, meldingen ongewone voorvallen, controles n.a.v. bestuursrechtelijke handhavingsprocedures (dwangsomcontroles, controles n.a.v. handhavingsverzoek) controles naar aanleiding van vuurwerkevenementen en overige ad-hoc situaties.

Eindejaarcontroles op opslag van vuurwerk:
Evenals in 2020 is ook eind 2021 een verbod op de verkoop, vervoer, bezit en het afsteken van consumentenvuurwerk gekomen. Dit betekende dat de verkoop van vuurwerk tijdens de drie vastgestelde verkoopdagen niet was toegestaan (de verkoop van fop-en schertsvuurwerk is overigens wel het hele jaar toegestaan). De geplande eindejaar-controles zijn daarom dit jaar niet uitgevoerd.

Afhandeling klachten en meldingen ongewone voorvallen/incidentenonderzoeken
De 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 verslag jaar zijn circa 1.600 klachten en 100 meldingen ongewone voorvallen ontvangen en geregistreerd.

De ontvangen klachten hebben voornamelijk betrekking op geuroverlast (60%) en geluidsoverlast (ca. 30%). Circa 50% van de binnengekomen klachten en 70% van de binnengekomen incidentmeldingen hebben betrekking op provinciale inrichtingen.

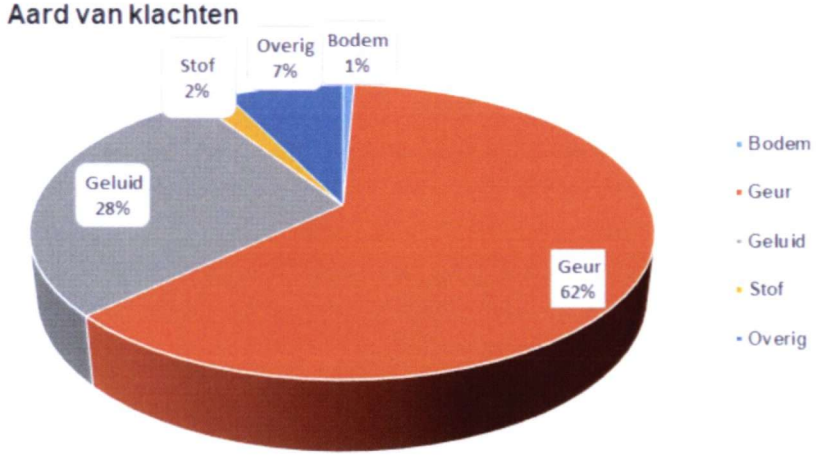
De top vijf van de meest voorkomende klachten over gemeentelijke bedrijven is hieronder weergegeven:
- Cedo Recycling (gemeente Sittard-Geleen; circa 280 klachten over geurhinder);
- Maastricht Aachen Airport (gemeente Beek; circa 170 klachten met name over geluid);
- AsfaltNu (Asfaltcentrale gemeente Stein; circa 150 klachten);
- Cellnex Netherlands B.V. (gemeente Maastricht; circa 20 klachten over geluid);
- Dogstar (gemeente Meerssen; circa 20 klachten over geurhinder).

De top vijf van de meest voorkomende klachten over provinciale bedrijven zijn:
- De Heus Voeders (circa 120 klachten over geurhinder);
- Jos Menten Roermond (circa 90 klachten over geluidhinder);
- Walkro Blitterswijck (circa 100 klachten over geurhinder);
- Van de Weijer, Peel en Maas (circa 90 klachten over geurhinder);
- Menten-Hilkens B.V., Leudal (circa 60 klachten over geluidhinder);

De verdeling van de aard van de klachten zijn in onderstaand overzicht grafisch weergegeven.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Grafiek: Verdeling klachten naar soort 2021



Toezicht bestaande bouw/nieuwbouw
In 2021 zijn de volgende aantallen bouwtoezichtzaken behandeld:

- Controles brandveiligheid
  In 2021 zijn 22 controles brandveiligheid en 42 hercontroles uitgevoerd.

- Controles constructieve veiligheid
  Er zijn circa 60 toezichtmomenten uitgevoerd betreffende de constructieve veiligheid. Dit betreffen fysieke als ook administratieve toezichtmomenten.

  Naast toezicht worden ook adviezen constructieve veiligheid verstrekt aan de vergunningverleners. Het verstrekken van advies vindt op twee momenten plaats namelijk, tijdens de vergunningenprocedure en na het verlenen van de omgevingsvergunning. Tijdens de vergunningenprocedure worden documenten getoetst aan wet- en regelgeving behorende bij de constructieve veiligheid Na het verlenen van de omgevingsvergunning worden uitgestelde indieningsvereisten en revisies van reeds vergunde documenten eveneens getoetst aan wet- en regelgeving behorende bij de constructieve veiligheid als ook de omgevingsvergunning.

  Het aantal adviezen voor de vergunningverleners is toegenomen ten opzichte van voorgaande jaren. In 2021 zijn circa 175 adviezen (2020: 150) verstrekt.

Bestuursrechtelijke handhaving
In 2021 zijn 16 verzoeken om handhaving ingediend. Deze verzoeken zijn binnen de geldende wettelijke termijnen afgehandeld dan wel zijn nog in behandeling.
Vanwege het niet beëindigen van de desbetreffende overtreding zijn door ons in totaal 17 bestuursrechtelijke handhavingstrajecten gestart. Dit betreft procedures tot het opleggen van een last onder dwangsom dan wel last onder bestuursdwang.
Daarnaast hebben wij 15 bezwaar- en beroepsprocedures (inclusief voorlopige voorzieningen) voor de opdrachtgevers behandeld. Deze procedures hebben grotendeels niet geleid tot een vernietiging van een eerder genomen handhavingsbesluit (last onder dwangsom of last onder bestuursdwang). In zijn algemeenheid merken wij op dat de doorlooptijden van juridische procedures lang zijn als gevolg van drukte bij gerechtelijke instanties.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

24-3-2022 15284

Net zoals in de andere rapportageperioden zien we dat de inzet van de juridische capaciteit zich voornamelijk concentreert op een beperkt aantal dossiers/locaties. Meestal hebben deze dossiers een langere doorlooptijd (meerdere jaren). Dit legt een grote druk op de beschikbare juridische en toezichtscapaciteit. In het rapportagejaar hebben met name onderstaande dossiers/bedrijven voor extra juridische en toezichtcapaciteit gezorgd:

- Gemeente Beek (o.a. dossier Maastricht Aachen Airport; circa 330 uur);
- Gemeente Beekdaelen (o.a. dossiers Caradon Stelrad, Frissen Veeteelt en ATS Koudetechniek totaal circa 770 uur);
- Gulpen-Wittem (dossier Heineken Nederland Supply; circa 135 uur);
- Gemeente Landgraaf (dossiers SoFine Foods, Tankstation Landgraaf Euregio, Beheersmaatschappij Janssen en Zn; circa 220 uur)
- Gemeente Maastricht (dossiers Cellnex en Synex Synthetics; circa 120 uur)
- Gemeente Meerssen (o.a. dossiers Snackpoint Bunde en dossier Dogstar; totaal circa 275 uur).
- Gemeente Sittard-Geleen (o.a. dossiers Cedo Recycling en MCL Born; totaal circa 460 uur).
- Gemeente Stein (o.a. dossiers Asfaltcentrale AsfaltNu en dossier m.b.t. (mobiele) cafetaria; totaal circa 500 uur).
- Gemeente Voerendaal (dossiers Roosevelt Biomassa; totaal circa 320 uur).
- Provincie Limburg (o.a. dossiers Bontrup (3 locaties), Marsna Paper B.V. en Marsna Building B.V., E-max Billets, Meulenberg Recycling, Willems America, Van Lin, Walkro, Menten Hilkens B.V.; totaal circa 5.600 uur).

Resultaat van deze procedures is het bevorderen van normconform gedrag en het vergroten van bewustwording en verantwoordelijkheidsbesef van bedrijven. De bestede uren zijn verrekend in de desbetreffende werkprogramma's van de deelnemers.

Overtredingen-naleefgedrag (milieu)

Naar aanleiding van de in 2021 uitgevoerde controles zijn er in totaal 504 (2020: 541) milieuovertredingen geconstateerd. De oorzaak van de verschillen in de aantallen overtredingen kan divers zijn. Mogelijk heeft dit te maken met de aanhoudende situatie rondom het coronavirus, waardoor bij bepaalde sectoren/branches (o.a. horeca en detailhandel) in overleg met de gemeenten de controles zijn doorgeschoven. Daarnaast heeft dit te maken met de frequentie van het toezicht; niet alle bedrijven worden jaarlijks geïnspecteerd.

Over het geheel kunnen we zien ten opzichte van het jaar 2020 de volgende belangrijkste trends met betrekking tot de overtredingen:

- Overtredingen m.b.t. bodembeschermende voorzieningen (ca. 50% afname);
- Illegale activiteiten (gelijk met 2020);
- Keuringen van installaties (circa 20% afname);
- Energiebesparende voorzieningen (forse toename; 4 overtredingen in 2020; 22 overtredingen in 2021).

De top vijf van geconstateerde milieuovertredingen (85% van het totaalaantal overtredingen) onderverdeeld per hoofd- en subthema zijn in onderstaande tabel weergegeven.

Qconcepts dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Tabel: Top 5 overtredingen 2021

Hoofdthema	Subthema	Aantal overtredingen	Toelichting / omschrijving overtreding
1. Installaties	**Adm. Verplichting**	**28**	Registratie/administratie van bijvoorbeeld keurings- en onderhoudsgegevens (zoals logboeken)
	Keuringen	**86**	(Periodieke) keuringen van o.a. stook- en koelinstallaties
	Onderhoud	**36**	(Periodiek) onderhoud aan installaties
2. Externe Veiligheid	**Admin. Verplichting**	**7**	Registratie / administratie van bijvoorbeeld opgeslagen gevaarlijke stoffen
	Afstandseisen	**6**	Overtredingen op grond van afstanden ten opzichte van belendingen
	Keuringen	**10**	Keuringen van bijvoorbeeld gasflessen/gastanks e.d.
	Opslag gassen (flessen en tanks)	**38**	Overtredingen t.a.v. opslag van gasflessen en tanks
	Opslag gevaarlijke stoffen	**21**	Overtredingen t.a.v. opslag van gevaarlijke stoffen in emballage
	Onderhoud	**4**	Overtredingen t.a.v. onderhoud aan installaties t.b.v. externe veiligheid
3. Energie	**Voorziening**	**22**	Voorhanden hebben van besparingsmaatregelen
	Onderzoek	**42**	Periodiek onderzoek naar besparingsmaatregelen
4. Bodem (grond- en hulpstoffen)	**Adm. Verplichting**	**2**	Registratie/administratie van gegevens; behouden van logboeken e.d.
	Financiële zekerheid	**2**	Het betreft hier een dekking van de aansprakelijkheid die voortvloeit uit verontreiniging van de bodem als gevolg van de opslag van vloeibare brandstof (of afgewerkte olie) in bijvoorbeeld een ondergrondse tank.
	Keuringen	**28**	Keuringen van bv. vloeistofdichte voorzieningen
	Verontreiniging	**2**	Bijvoorbeeld lekkage / morsen op of in de bodem
	Voorziening	**23**	Overtredingen m.b.t. bodem beschermende voorzieningen (lekbakken, vloeren etc.)
5. Illegale situaties	***n.v.t.***	**63**	Situaties in afwijking van de vergunde/gemelde situatie

Overtredingen BRZO-bedrijven

Het BRZO-toezicht ziet erop toe of een bedrijf in voldoende mate zelf de verantwoordelijkheid neemt voor het borgen van de veiligheid van de eigen activiteiten. Naar aanleiding van de in 2021 uitgevoerde BRZO-inspecties (samen met de partners van de veiligheidsregio en de inspectie SZW (per 1 januari 2022 is de nieuwe naam Nederlandse Arbeidsinspectie) zijn in totaal 41 overtredingen geconstateerd. Bij een 37-tal overtredingen is sprake van een lichte overtreding (categorie 3 BRZO-handhavingsstrategie), waarvoor een waarschuwingsbrief is verzonden. Bij één bedrijf zijn vier middelzware overtredingen (categorie 2 BRZO-handhavingsstrategie) geconstateerd waarvoor een vooraankondiging voor een bestuursrechtelijke maatregelen (dwangsom / zienswijzebrief) is verzonden.

Qconcepts dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

24-3-2022 15284

Overtredingen bouwen en brandveiligheid

Toezicht constructieve veiligheid

Bij het toezicht op constructieve veiligheid worden structureel dezelfde onderdelen gecontroleerd. Het betreft hier onder andere de wapening die in het beton zit, staalprofielen, die het uiteindelijke draagframe vormen. De belangrijkste opmerkingen die worden gemaakt hebben betrekking op de wapening (60%), bekisting en bekistingsmiddelen (25%).

Toezicht bestaande bouw/brandveiligheid

Naar aanleiding van de uitgevoerde controles zijn 62 overtredingen geconstateerd. Deze overtredingen hadden met name betrekking op de volgende thema's:

- Vluchtrouteaanduiding;
- Brandmeldinstallaties;
- Het niet voldoen aan bouwkundige gelijkwaardigheid.

Speerpunten en projecten Toezicht en Handhaving

Branchegericht toezicht Metaalbedrijven

In 2021 is een pilot gestart rond het toezicht van 98 metaalbewerkende bedrijven in Zuid-Limburg. De verdeling van de gecontroleerde bedrijven per bevoegd gezag is in de volgende tabel aangegeven.

Verdeling aantal gecontroleerde bedrijven in de metaalbranche per bevoegd gezag in 2021

Verdeling bedrijven	
Bevoegd gezag	**Aantal gecontroleerde bedrijven**
Beek	7
Beekdaelen	10
Eijsden-Margraten	8
Heerlen	14
Kerkrade	2
Landgraaf	5
Maastricht	14
Meerssen	5
Sittard-Geleen	16
Stein	10
Valkenburg a/d Geul	1
Provincie Limburg	4
Totaal aantal bedrijven	98

Deze bedrijven zijn gecontroleerd door een vaste groep toezichthouders. De controles zijn uitgevoerd op specifieke metaalactiviteiten, de opslag en afvoer van (gevaarlijke) stoffen en het thema energie. De resultaten van deze pilot worden in een separaat eindverslag 'Evaluatieverslag projectmatige controles metaalbewerking' – los van deze rapportage – beschikbaar gesteld voor de bevoegde gezagen waar de controles zijn uitgevoerd.

Deelname/ bijdrage aan landelijke BRZO-projecten

De organisatie heeft input geleverd aan diverse landelijke projecten, vallende onder de Meerjarenagenda Versterking Omgevingsveiligheid, 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 en Waterstaat aan de Meerjarenagenda Versterking

Qconcepts dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Omgevingsveiligheid en een bijdrage vanuit de twaalf provincies voor de realisatie van de provinciale ambities vanuit het uitvoeringsprogramma MJA-BRZO. Hieronder wordt een selectie weergegeven van de werkzaamheden die uitgevoerd zijn tot en met december 2021 en die een directe relatie hebben met Toezicht en Handhaving.

- *Project Landelijke Benadering Risico Bedrijven (LBR)*
  Door een landelijke projectgroep "LBR" zijn dit jaar producten opgeleverd in aanloop naar een nieuwe inspectiemethodiek (LBR). De implementatie van de LBR inspectiemethodiek en GIR 2.0 (landelijke applicatie voor BRZO-toezicht) zal plaatsvinden in januari 2022.

- *Opstellen landelijke Monitor (STM 1 tot en met 3)*
  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 van de Veiligheid", voor de zomer aangeboden voor de Tweede Kamer. De RUD Zuid-Limburg heeft net als andere BRZO-omgevingsdiensten input geleverd voor deze monitor.

- *Project Melden ongewone voorvallen (TZ4)*
  Landelijk wordt alle data met betrekking tot ongewone voorvallen bij BRZO- en RIE-4-bedrijven geregistreerd en gemonitord. Deze data vormen de basis voor enerzijds een landelijke analyse van alle ongewone voorvallen bij de BRZO en RIE-4-bedrijven en anderzijds eenduidige interpretatie, registratie en afhandeling van ongewone voorvallen om te komen tot het beter leren van incidenten bij BRZO- en RIE-4-bedrijven. De RUD Zuid-Limburg heeft hiertoe in 2021 gegevens aangeleverd. Voor een eenduidige interpretatie van een ongewoon voorval is een voorbeeldenatlas ontwikkeld voor het bedrijfsleven. Deze is door ons verstuurd naar de BRZO- en RIE-4-bedrijven binnen het beheersgebied van de organisatie die geen maatwerkvoorschrift in de omgevingsvergunning hebben met betrekking tot het melden van ongewone voorvallen. Tevens hebben wij een bijdrage geleverd aan het Toezichtslab van DCMR met betrekking tot het verbeteren van de meldingsbereidheid van ongewone voorvallen door bedrijven.

- *Samenwerking NEA (Nederlandse Emissie Autoriteit)(SW6)*
  In 2020 heeft op verzoek van NEA een oriënterend gesprek plaatsgevonden met de BRZO-OD's om te bekijken over welke mogelijke items met betrekking tot de luchtemissies tot samenwerking mogelijk zijn. Door NEA zijn voor diverse BRZO-OD's bedrijven geselecteerd die in aanmerking zouden kunnen komen. Voor onze organisatie zijn dit een aantal deelinrichtingen op de site Chemelot.
  Wij hebben een projectplan opgesteld om nader invulling te geven aan de samenwerking in 2022. Dit projectplan is afgestemd met NEA en definitief vastgesteld en zal in uitvoering gebracht worden in 2022. Dit is ook als zodanig in de planning 2022 opgenomen.

- *Project Bestuurlijke boete (BOW10)*
  Bij de invoering van de Omgevingswet krijgen de provincies de bestuurlijke boete als nieuw instrument voor overtredingen van de BRZO-regels. IPO heeft een boete-beleidskader opgesteld. Dit beleidskader moet worden ingebed in het provinciaal handhavingsbeleid. Er zal een handhavingsarrangement worden opgesteld (conform de BRZO-LHS) in welke gevallen gekozen worden voor strafrecht en wanneer voor bestuursrecht.
  In het directeurenoverleg van de BRZO-OD's is het werkproces bestuurlijke boete vastgesteld. Het implementatievoorstel is voorgelegd aan de Ambtelijke Adviescommissie MTH (Milieu, Toezicht en Handhaving) en de Bestuurlijke Adviescommissie MTH van het IPO.

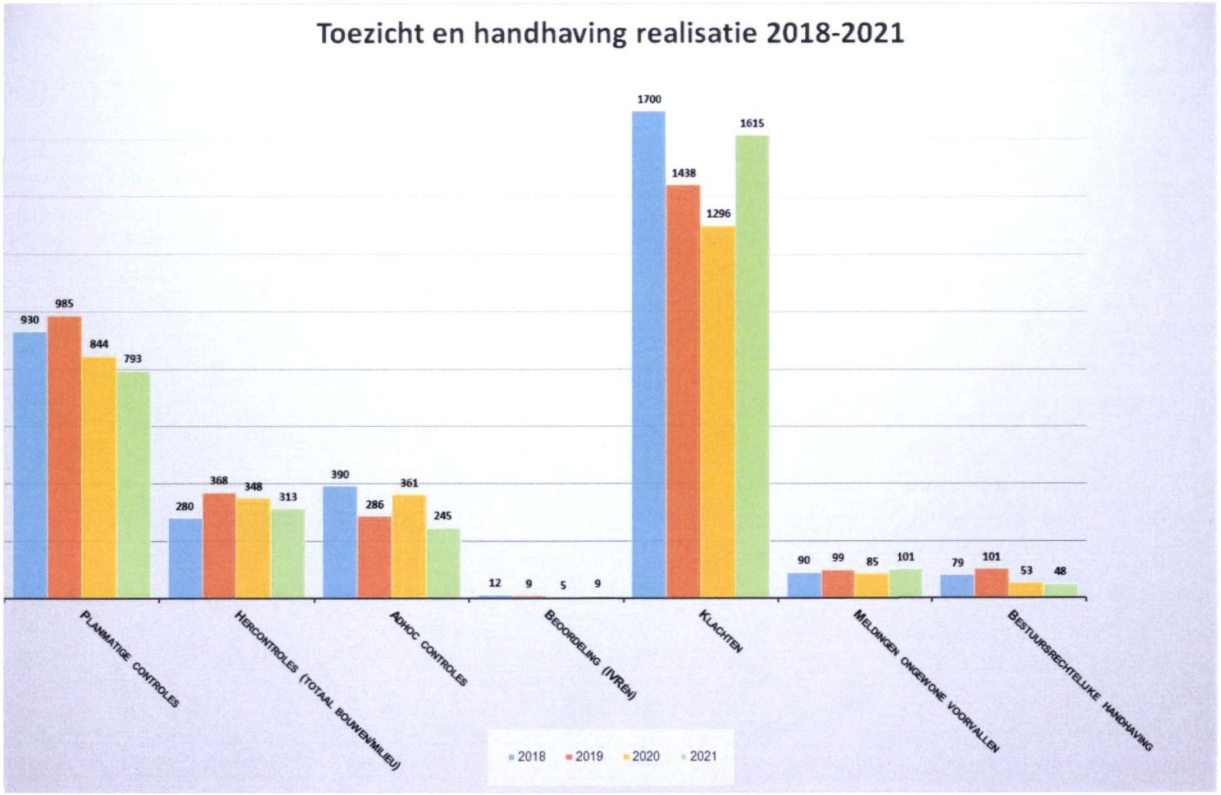
Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

24-3-2022 15284

2.4.1.3 Realisatie aantallen (trends)

Hieronder volgt een overzicht van de realisatiecijfers per (hoofd)product over de jaren 2018-2021.

Grafiek: Aantallen milieutoezicht 2018-2021



Bovenstaande aantallen zijn in onderstaande tabel nader uitgewerkt:

Gerealiseerde aantallen producten Toezicht & Handhaving 2021

	Gerealiseerde aantallen			
Toezicht en handhaving	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**
Planmatige controles	930	985	844	793
- Planmatige controles Brzo	40	39	35	34
- Planmatige controles Wm (Wabo/milieu)	800	876	744	733
- Controles vuurwerkopslagen	90	70	65	26
Hercontroles (totaal bouwen/milieu)	280	368	348	313
Adhoc controles	390	286	361	245
Beoordeling (IVRén)	12	9	5	9
Klachten	1700	1438	1296	1615
Meldingen ongewone voorvallen	90	99	85	101
Bestuursrechtelijke handhaving	79	101	53	48
-Handhavingsverzoeken	16	24	15	16
-Bestuursrechtelijke handhaving (voornemen, last)	45	38	27	17
-Bezwaar en beroepsprocedures	18	39	11	15
Totaal	**3481**	**3286**	**2992**	**3124**

De inzet van het planmatig toezicht is afgenomen ten opzichte van vorig jaar. Dit heeft met name te maken met het bijstellen van de planning als gevolg van overschrijdingen van uren in het werkprogramma c.q. overschrijdingen van kengetallen als gevolg van de afhandeling van complexe/langlopende handhavingstrajecten. Daarnaast zijn er ook minder (geplande) controles van

Qconcepts dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

horecabedrijven en controles van vuurwerkopslagen uitgevoerd vanwege de situatie rondom het coronavirus. Met de gemeenten zijn hierover nadere afspraken gemaakt. In veel gevallen zijn de geplande controles doorgeschoven naar 2022.

In onderstaande tabel zijn de milieuklachten/soort over de jaren 2018-2021 weergegeven.

Tabel: Aantallen milieuklachten/soort 2018-2021

Soort klacht	2018	2019	2020	2021
Bodem	16	0	12	11
Geur	1.044	952	830	1.006
Geluid	290	222	360	449
Stof	40	20	16	32
Overig	310	273	78	117
Totaal	**1.700**	**1.467**	**1.296**	**1.615**

Coronamaatregelen

De situatie met het coronavirus heeft ook in het verslagjaar 2021 invloed gehad op de uitvoering van het toezichtswerk. De impact op het toezichtswerk was echter beperkter dan in het jaar 2020. Veel van de geplande controles zijn zoals gepland (fysiek) uitgevoerd. In enkele gevallen zijn inspecties in verband met de coronasituatie bij het betreffende bedrijf doorgeschoven naar een andere datum. Wel hebben de coronamaatregelen hun effect gehad op de geplande controles bij de horeca, vuurwerkopslagen en bij het uitvoeren van controles bij vuurwerkevenementen. Bij deze sectoren is er in beperkte mate toezicht uitgevoerd.

Pilot BOA's

Na het behalen van de benodigde certificaten, het afronden van de officiële aanwijzing en het instellen van de benodigde privacymaatregelen, zijn de BOA's (Buitengewoon OpsporingsAmbtenaren) in het kader van de pilot in 2021 aan de slag kunnen gaan met hun werkzaamheden. Het doel van de pilot is om antwoord te kunnen geven op de vraag of het wenselijk is om structureel BOA-capaciteit onder te brengen bij de organisatie ter versterking van het handhavingsinstrumentarium, en of de inzet van deze BOA's ook eerder zal leiden tot normconform gedrag. Momenteel zijn wij vanuit de organisatie bezig met het opzetten van de in de pilot aangegeven tussenevaluatie. Daarin zullen de in de pilot opgenomen evaluatievragen worden behandeld.

2.5. Specialistische advies- en toezichtswerkzaamheden

De specialisten beschikken over specifieke en diepgaande kennis op het gebied van de milieuaspecten asbest, bodem, energie, geluid, lucht en externe veiligheid (ook wel omgevingsveiligheid genoemd). Daarmee zijn zij in staat om de vaak integrale en complexe milieuvraagstukken van zowel gemeenten als provincie te ontleden en van een duidelijk advies te voorzien. Bij het opstellen van deze (interne en externe) adviezen wordt veelal gebruik gemaakt van toetsingen en controles, maar worden vaak ook onderzoeken en/of metingen uitgevoerd. Daarnaast participeren de medewerkers ook in de ontwikkeling, uitvoering en evaluatie van beleid van de bevoegde gezagen op de genoemde taakvelden en houden zij rekening met eventuele innovaties bij de uitvoering van de geleverde producten en gevolgde werkwijzen.

2.5.1.1 Prestatie-indicator uitvoering werkzaamheden specialisten

Als KPI staat in de begroting 2021 voor wat betreft de specialistische medewerkers van de afdelingen Advies en Onderzoek en Specialistisch en Juridisch Toezicht het volgende vermeld:

Qconcepts dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

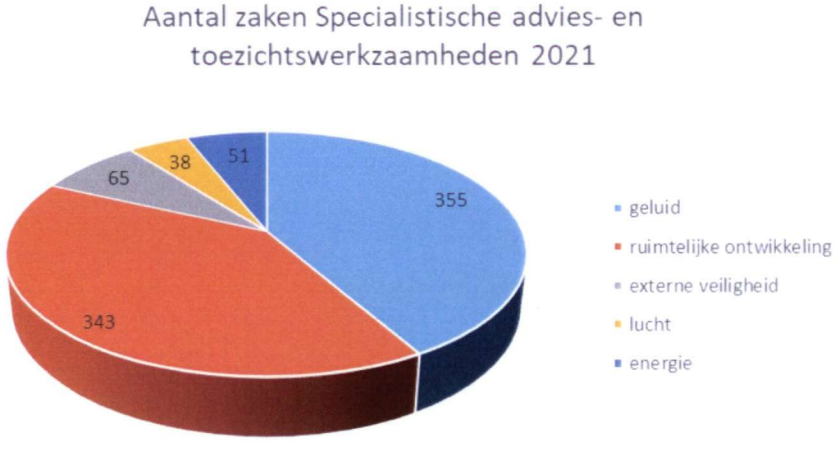
24-3-2022 15284

Speerpunt	Prestatie indicator	Gerealiseerd
Kwaliteit	De adviezen bevatten heldere conclusies en zijn transparant in de afwegingen	Tevredenheid opdrachtgever: Deze wordt periodiek tijdens account overleggen met opdrachtgevers besproken en daarbij blijkt dat de adviezen voldoen aan de verwachtingen van de medewerkers aldaar. Daarnaast blijkt uit interviews met onze opdrachtgevers dat er brede waardering is voor de kennis en kunde van onze medewerkers.
Tijdigheid	95% van de adviezen is voor de afgesproken termijn aan de opdrachtgever verzonden	95% en hiermee is de doelstelling gehaald

2.5.1.2 Realisatie aantallen

Zoals reeds in de najaarsrapportage 2021 vermeld stond blijft het aantal verzoeken voor het verstrekken van milieuadviezen door onze specialisten maar verder doorgroeien. Zo zijn er in 2021 door hen in totaliteit 852 verzoeken tot specialistische milieuadvisering ontvangen en in behandeling genomen.

Het merendeel daarvan (in 355 situaties) had betrekking op het milieuaspect geluid. Daarnaast werden 343 verzoeken gedaan die te maken hadden met de beoordeling en advisering over integrale en daarmee dus meerdere milieuaspecten als gevolg van eventuele ruimtelijke ontwikkelingen. De overige verzoeken die afgehandeld werden hadden specifiek betrekking op de aspecten externe veiligheid (in 65 situaties), energie (in 51 situaties) en lucht (in 38 situaties).



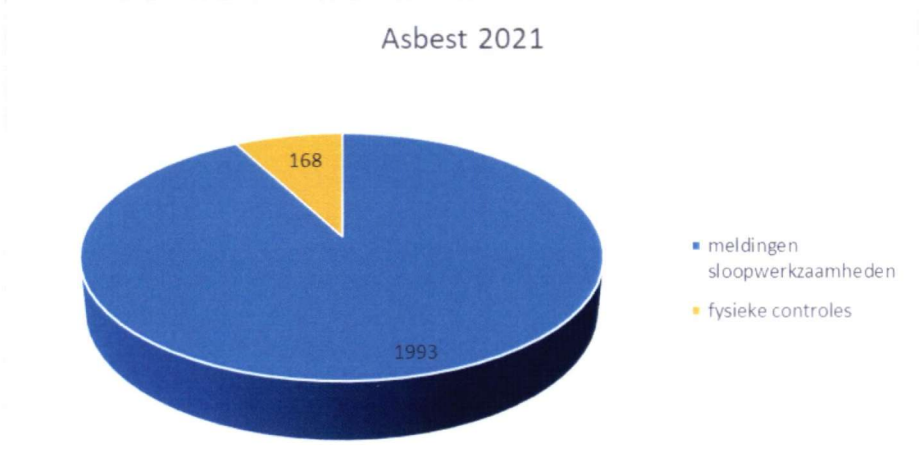
Vanaf 1 januari 2021 is door de opdrachtgevers de basistaak inzake sloop en asbest overgedragen aan de RUD Zuid-Limburg. Om tegemoet te komen aan de invulling van die uitvoering is de omvang van ons asbestteam gedurende het afgelopen jaar gegroeid van 2 naar 6 medewerkers (en daarnaast nog deels inhuur). Onze asbestmedewerkers werken veelal informatie gestuurd en dat betekent dat

Qconcepts dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

risicogericht meldingen worden beoordeeld en dat daar waar nodig specifiek toezicht wordt uitgevoerd. Een belangrijke pijler in deze werkwijze is de focus op risico's en het loslaten van zaken waar weinig of geen risico's zijn, met de bescherming van mens en milieu als duidelijk doel.

Over het afgelopen jaar kunnen wij concluderen dat er een 100% controle heeft plaatsgevonden van de door de RUD Zuid-Limburg ontvangen (asbest)sloopmeldingen. Dit heeft uiteindelijk geresulteerd in de be- en afhandeling van 1933 meldingen in het kader van asbestsloopwerkzaamheden (incl. de bijbehorende beoordelingen van de asbestinventarisatie-rapporten).

Naast de behandeling van de meldingen is getracht om in een omvang van circa 10% toezicht op locatie te verwezenlijken. In de praktijk is gebleken dat dit streven niet bij elke opdrachtgever even goed behaald is en uiteindelijk zijn er gedurende 2021 168 fysieke controles uitgevoerd voor, tijdens of na de uitvoering van asbestverwijderingswerkzaamheden.

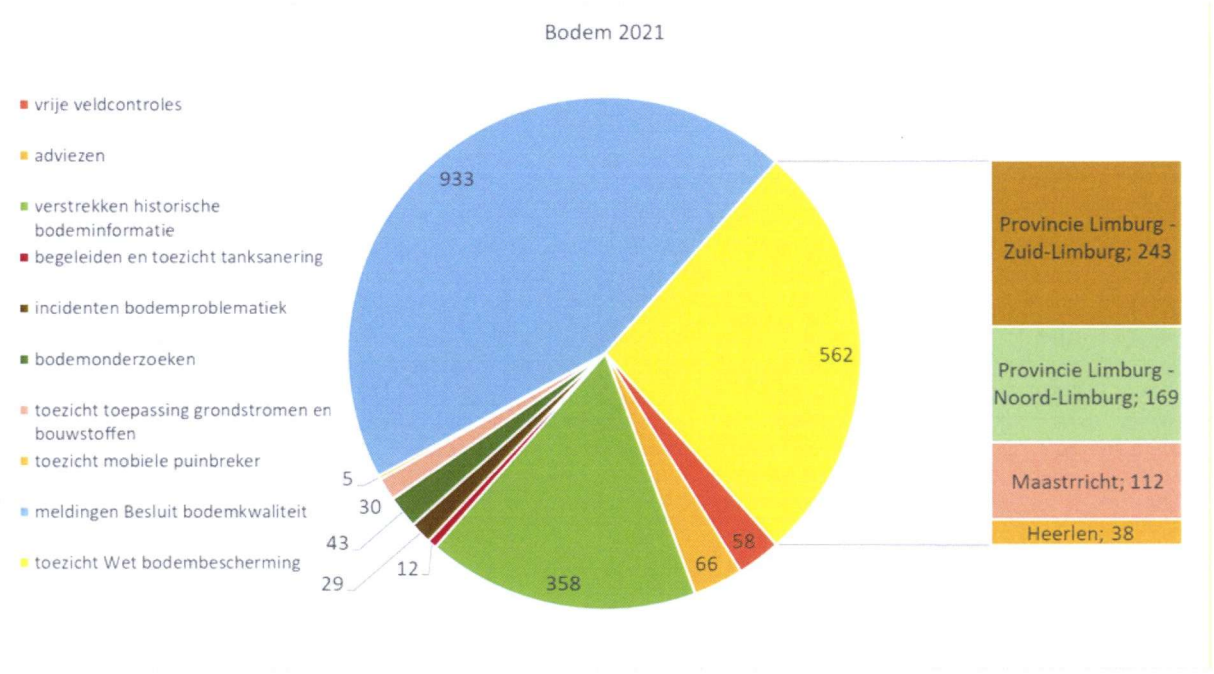


De bodemspecialisten hebben in 2021 in totaal 2096 bodem gerelateerde zaken behandeld. De bij deze zaken behorende werkzaamheden zijn onder te verdelen in:

- het be- en afhandelen van 933 meldingen in het kader van het Besluit bodemkwaliteit;
- het uitvoeren en rapporteren van 58 zogenaamde 'vrije veldcontroles';
- het geven van 66 bodem gerelateerde adviezen;
- het verstrekken van historische bodeminformatie voor 358 locaties;
- het begeleiden en houden van toezicht bij 12 tanksaneringen;
- het beoordelen, begeleiden en afhandelen van 29 incidenten met bodemproblematiek;
- het toetsen en beoordelen van 43 bodemonderzoeken;
- het in 30 situaties toezicht houden op de correcte toepassing van grondstromen en bouwstoffen;
- het op 5 locaties houden van toezicht gedurende het gebruik van een mobiele puinbreker;
- het in 562 gevallen houden van toezicht i.h.k.v. de Wet bodembescherming.

Voor de provincie Limburg als bevoegd gezag ging het toezicht i.h.k.v. de Wet bodembescherming om 412 gevallen, waarvan er 243 in de regio Zuid-Limburg en 169 in de regio Noord-Limburg. Voor de gemeenten Maastricht en Heerlen als bodem-bevoegd gezag ging het daarbij respectievelijk om 112 situaties en 38 situaties waarbij toezicht werd gehouden.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden



2.5.1.3 Trends

Schonere lucht door corona

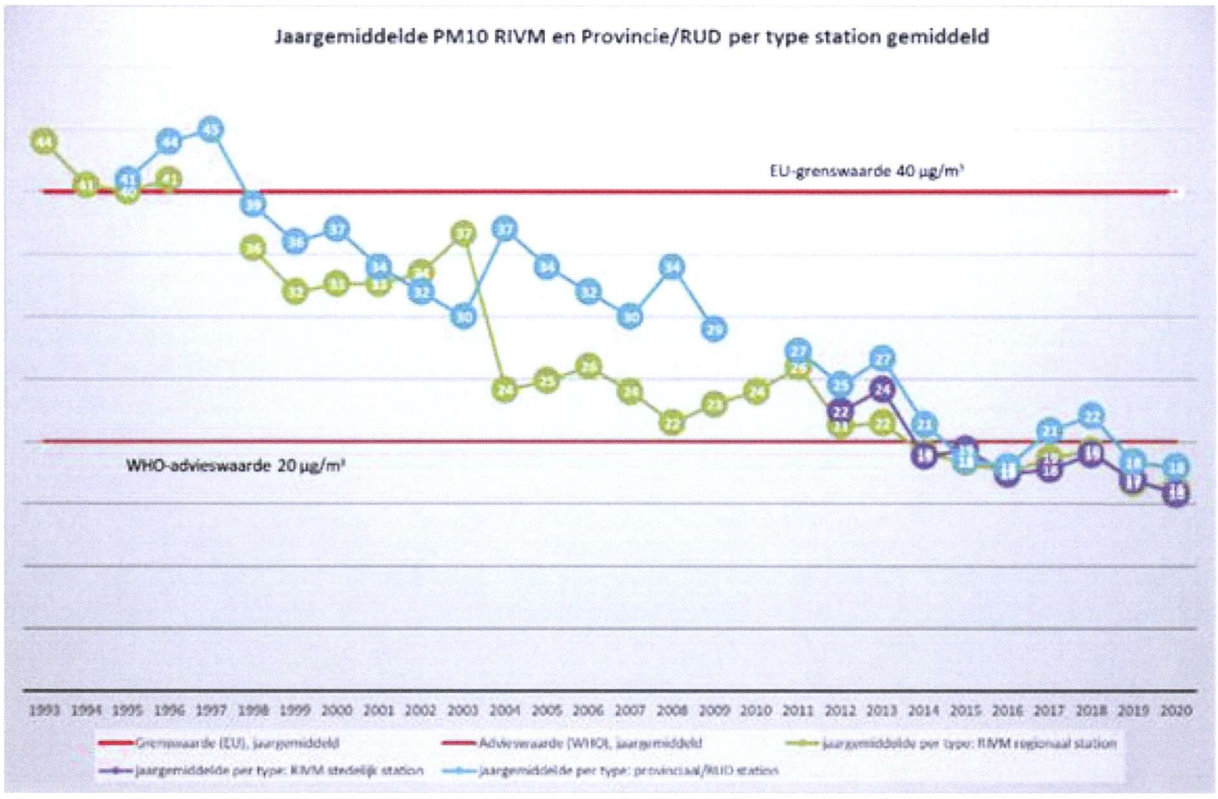
De medewerkers van de discipline Lucht zijn altijd bezig met het beoordelen van de luchtkwaliteit in Limburg. Hierbij gaat het om in opdracht van bepaalde gemeenten of Provincie Limburg de Limburgse luchtkwaliteit zowel op lokaal niveau (in de omgeving van inrichtingen en bedrijven) als in algemene zin middels een aantal permanente meetstations te bepalen.

Wat lokale situaties betreft gaat het over alle soorten advisering en metingen in relatie tot bedrijven en inrichtingen die invloed hebben op de luchtkwaliteit in die directe omgeving (emissie-onderzoek). Daarnaast worden werkzaamheden uitgevoerd ten behoeve van het Limburgse luchtkwaliteitsmeetnet. Deze metingen zijn een onderdeel van het landelijke door het RIVM verzorgde en door de EU verplichte luchtkwaliteitsmeetnet (www.luchtmeetnet.nl). De hierbij uitgevoerde metingen vinden plaats in afstemming en samenwerking met organisaties als RIVM, DCMR, GGD-Amsterdam en twee andere omgevingsdiensten. Als aanvulling op het landelijke meetnet worden op een aantal relevante plaatsen in Limburg nog extra luchtmetingen in de Provincie Limburg uitgevoerd.

Zowel in 2020 als in 2021 bleek uit de verkregen resultaten dat de luchtmetingen dat de lucht opvallend schoner was dan in de daaraan voorafgaande jaren. Volgens berekeningen van het RIVM bleek dit “corona-effect” zelfs te leidden tot een daling van de luchtverontreiniging, afhankelijk van locatie en component, in de orde van 10 tot 30%. Die orde van grootte is trouwens ook zichtbaar in de verbetering van de luchtkwaliteit in Limburg via de resultaten van ons eigen meetnet.

Los van dit “corona-effect” is er al jaren een heel duidelijke verbetering van de luchtkwaliteit zichtbaar (zie voor meer informatie de volgende afbeelding). Een en ander blijkt o.a. uit de meetgegevens voor een aantal significante componenten in de Provincie Limburg en de rapportages daarover gedurende de periode 1993 t/m 2020. Om een indicatie van die verbetering visueel te verduidelijken is een overzicht van de in deze periode gemeten PM10 jaargemiddelden in de onderstaande afbeelding weergegeven.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden



Het jaar 2021 is ook in een ander opzicht wat betreft luchtkwaliteit memorabel. Zo werden de luchtkwaliteitsnormen door de Wereldgezondheidsorganisatie (WHO) in 2021 fors aangescherpt. Op basis van deze laatste nieuwe wetenschappelijke inzichten zijn er geen niveaus waaronder luchtverontreiniging meer veilig is en daarbij adviseert de WHO ook nog eens veel lagere advieswaarden dan zelfs haar eerdere advieswaarden.

2.5.1.4 Speerpunten en projecten

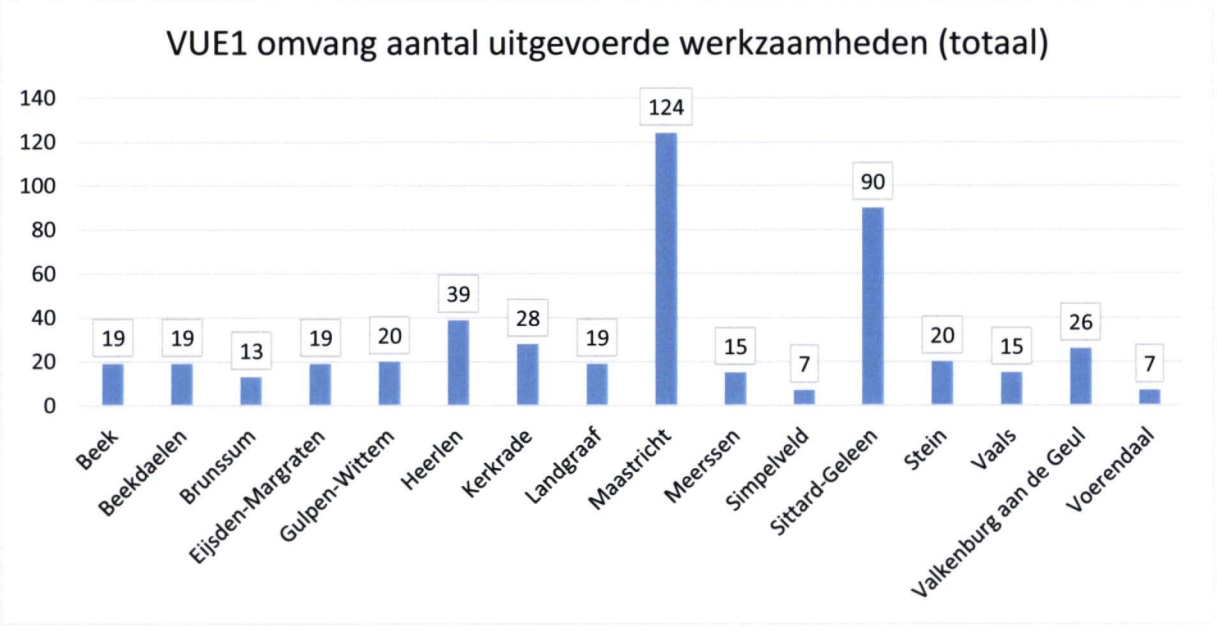
<u>Versterkte uitvoering energiebesparings- en informatieplicht (VUE)</u>
Om de doelstelling voor energiebesparing versneld dichterbij te brengen en om ondernemers te ondersteunen bij het bereiken van energiebesparing, is versterking van de uitvoering nodig. Het gaat daarbij om het naleven van de energiebesparingsbepaling in de Wet milieubeheer.
Het ministerie van Economische Zaken en Klimaat (EZK) heeft hiervoor in de jaren 2020 (deels) en 2021 aan de gemeenten in Zuid-Limburg, maar ook elders in het land, middelen ter beschikking gesteld. Met de ter beschikking gestelde middelen kunnen gemeenten vervolgens energietoezichttaken door externe partijen laten uitvoeren. Daarmee zou gedurende een gedeelte van 2020 en geheel 2021 extra externe menskracht ingezet kunnen worden om de naleving van de energiebesparings- en informatieplicht bij bedrijven te laten uitvoeren.

Voor de versterkte uitvoering energiebesparings- en informatieplicht (VUE1) is in 2020 en deels in 2021 ruim € 140.000,- toegekend. Daarnaast werd voor het vervolg in 2021 (VUE2) een bedrag toegekend van ruim € 146.000,-. Hierbij moet worden opgemerkt dat het in 2021 enigszins verhoogde bedrag tot stand is gekomen na herverdeling van overgebleven middelen uit de VUE1-regeling.

Hieronder is de stand van zaken met betrekking tot de uitgevoerde werkzaamheden per gemeente in het kader van VUE1 afgebeeld. Op basis van de bijbehorende getalsmatige informatie kan

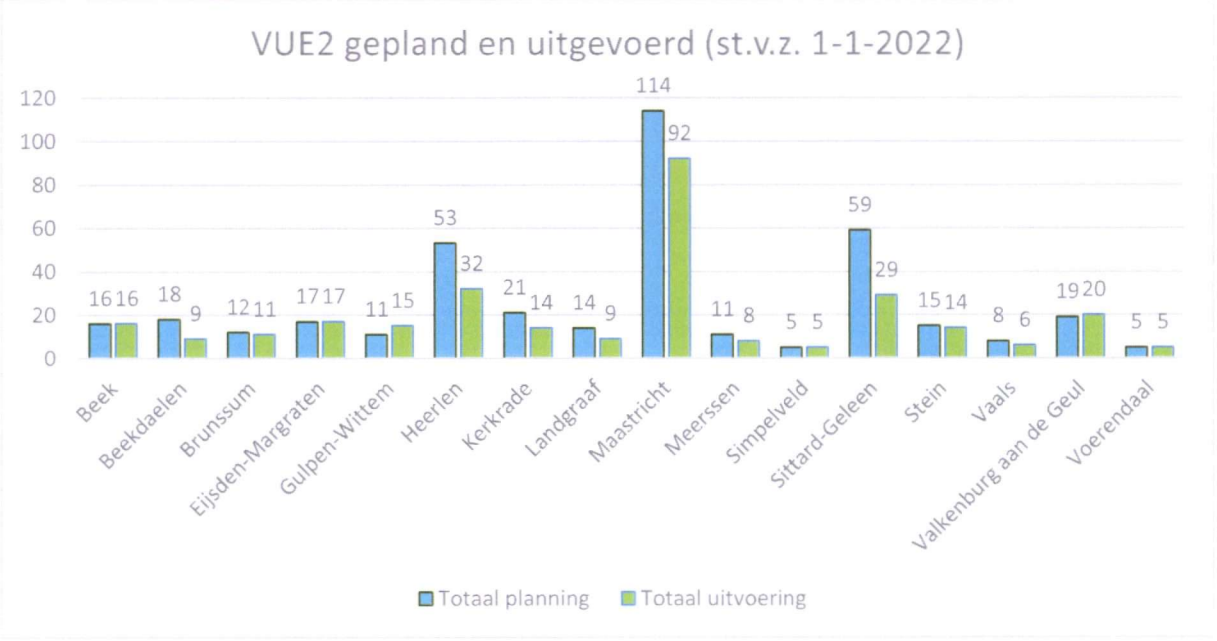
Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

geconcludeerd worden dat op 1 juli 2021 alle geplande werkzaamheden ook als zodanig waren uitgevoerd.



VUE 2 is begin 2021 van start gegaan. Vanwege het feit dat VUE1 een uitloop tot uiterlijk 1 juni 2021 heeft gehad is met de uitvoering van VUE2 later in het jaar 2021 gestart. Vanwege de corona perikelen is ook aan de uitvoering van VUE2 inmiddels een verlenging toegekend. Deze moet nu op 1 april 2022 afgesloten zijn.

In de volgende afbeelding is de stand van zaken met betrekking tot de planning en voortgang van de werkzaamheden per gemeente in het kader van VUE2 op 1 januari 2022 afgebeeld. Op basis van de bijbehorende getalsmatige informatie kan geconcludeerd worden dat op dat moment meer 75% van het totaal van de geplande werkzaamheden was uitgevoerd.



Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Als vervolg op VUE1 en VUE2 is er inmiddels ook een VUE3 onlangs aangekondigd. VUE3 zal daarbij een looptijd hebben van 2 jaren, namelijk 2022 en 2023. De op dit moment geplande afronding voor VUE3 zou dan uitkomen ergens rond 1 december 2023. Dit vanwege het feit dat er ergens in 2023 ook een nieuwe ronde informatieplicht van start zal gaan. Tevens wordt ervan uitgegaan dat in 2023 de afronding en daarmee actualisering van de nieuwe erkende maatgelenlijsten (EML) zal plaatsvinden.

Volgens de meest actuele informatie van Rijkswaterstaat (RWS) zal de aanvraag van VUE3 vanaf februari 2022 van start kunnen gaan. Een van de vereisten voor het mogen aanvragen van de VUE3 regeling is dat minimaal 75% van de VUE2 werkzaamheden moet zijn afgerond. Dat percentage bedraagt bij de RUD ZL momenteel reeds meer dan 75%. Hierdoor kan VUE3 binnenkort worden aangevraagd en daarbij mogen we volgens een mondelinge toezegging van RWS rekening houden met een gelijke omvang van toegewezen middelen als bij de eerdere regelingen.

2.5.1.5 Omgevingsveiligheid

De specialisten externe veiligheid / omgevingsveiligheid voeren taken uit voor alle opdrachtgevers, waarbij primair advisering plaatsvindt over externe veiligheid bij vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH) en bij ruimtelijke ontwikkelingen.

Advisering in het kader van VTH heeft plaatsgevonden door toetsing van overlegde kwantitatieve risicoberekeningen, selectieberekeningen en andere relevante documenten. Bij ruimtelijke ontwikkelingen vindt beoordeling plaats van overlegde ruimtelijke onderbouwingen of afwegingen. Hierbij wordt getoetst aan vigerende wet- en regelgeving en daarnaast vindt indien noodzakelijk overleg plaats met externe instanties als een Veiligheidsregio Zuid-Limburg. Binnen de uitgevoerde activiteiten hoort ook het bijhouden en (indien nodig) actualiseren van het register risicosituatie gevaarlijke stoffen (RRGS) en de Provinciale Risicokaart.

Vooruitlopend op de inwerkingtreding van de Omgevingswet zijn in opdracht van alle opdrachtgevers de aandachtsgebieden voor inrichtingen en activiteiten bepaald. Dit project is in 2020 gestart en in 2021 afgerond door het rapporteren aan alle opdrachtgevers over de aandachtsgebieden voor de milieubelastende activiteiten waarvoor zij onder de Omgevingswet het bevoegd gezag zullen zijn. Met de komst van de Omgevingswet zullen gemeenten een omgevingsvisie en omgevingsplan moeten opstellen. Enkele gemeenten zijn hiermee al aan de slag gegaan en zijn hierbij door de specialisten omgevingsveiligheid ondersteund of geadviseerd.

In het kader van de Veiligheidsvisie Chemelot e.o. en de implementatie hiervan, hebben de specialisten omgevingsveiligheid deelgenomen aan de projectgroep en mede ondersteuning en advies gegeven aan de technische veiligheidscommissie (TVC) die belast was met het opstellen van het veiligheidskader 'Veiligheid in samenwerking' voor de site Chemelot en omgeving.

Daarnaast namen onze specialisten deel aan diverse landelijk overleggen, kennistafels en werkgroepen om op de hoogte blijven van nieuwe ontwikkelingen op het gebied van externe veiligheid / omgevingsveiligheid.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

24-3-2022 15284

2.6. Paragrafen

2.6.1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Ons vastgestelde beleid betreffende het weerstandsvermogen komt samengevat neer op de volgende pijlers:

- Het beleid van de RUD Zuid-Limburg is erop gericht om te beschikken over een weerstandsvermogen dat voorziet in dekking van de gepercipieerde en gekwantificeerde risico's. Dit bepaalt de ondergrens van het weerstandsvermogen. Er wordt gestreefd naar een weerstandsvermogen van 1,0 dat wil zeggen dat de middelen die beschikbaar zijn om tegenvallers op te vangen (de weerstandscapaciteit) precies voldoende van omvang zijn om de geïnventariseerde risico's op te vangen. De bandbreedte is bepaald op tussen 0,8 en 1,2 en de bovengrens wordt gevormd door de in de Gemeenschappelijke Regeling opgenomen begrenzing van 10% van de exploitatiebegroting van het volgende jaar.
- Weerstandscapaciteit wordt gevormd uit de resultaten. Voor zover noodzakelijk om de gewenste omvang te bereiken worden de reserves aangevuld.
- Indien het weerstandsvermogen lager is dan gewenst op basis van de risico-inventarisatie wordt er een plan voorgelegd aan het algemeen bestuur hoe het weerstandsvermogen op het gewenste niveau kan worden gebracht.
- Indien het weerstandsvermogen groter is dan de afgesproken bandbreedte wordt voorgesteld het surplus uit te keren aan de deelnemers in de gemeenschappelijke regeling.

In 2021 zijn er conform de aanbevelingen uit de Onderzoeksrapportage Assessment interne organisatie en beheersinstrumentarium van EY van oktober 2020, meerdere risicosessies geweest onder begeleiding van EY.

Kengetallen met betrekking tot weerstandsvermogen en risicobeheersing

jaarverslag jaar 2021		verloop van de kengetallen		
Kengetallen		verslag 2021	begroting 2021	verslag 2020
netto schuldquote		-1,7	-0,1	-1,8
netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen		-1,7	-0,1	-1,8
solvabiliteitsratio		49,2%	100 %	39,1%
structurele exploitatieruimte		nvt	nvt	nvt
grondexploitatie		nvt	nvt	nvt
belastingcapaciteit		nvt	nvt	nvt

Algemene reserve

Volgens de bepalingen van de gemeenschappelijke regeling zijn de deelnemers verantwoordelijk voor een eventueel overschot of tekort van de RUD Zuid-Limburg in een bepaald jaar. Als er sprake is van een negatief rekeningresultaat wordt dit in eerste instantie verrekend met de weerstandscapaciteit. Indien er sprake is van een positief rekeningresultaat, dan wordt dit toegevoegd aan de algemene reserve, aan een bestemmingsreserve dan wel uitgekeerd aan de deelnemers conform hetgeen daarover bepaald is in de gemeenschappelijke regeling in artikel 29.

Qconcepts dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

2.6.2. Overzicht baten en lasten per taakveld

Vanaf het boekjaar 2017 is het nieuwe Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) van kracht. Deze aanpassing was nodig om verbeteringen in de sturingsinformatie aan de raad (algemeen bestuur) door te voeren en om de vergelijkbaarheid tussen gemeenten en gemeenschappelijke regelingen te vergroten. De voor RUD Zuid-Limburg belangrijkste wijzigingen die in het BBV zijn doorgevoerd hebben betrekking op de invoering van uniforme taakvelden (producten), verbonden partijen en overhead. Alle activiteiten van de RUD Zuid-Limburg bevinden zich volledig in het domein Milieubeheer. Dit betreft taakveld 7.4 uit de Overzichtslijst van het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties. Overhead is tevens inbegrepen in dit taakveld.

2.6.3. 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 2021 is de financieringssystematiek als volgt geweest: Alle deelnemers in de RUD Zuid-Limburg ontvangen voorschotnota's op basis van de vastgestelde begroting. Deze voorschotnota's zijn volledig voldaan door de deelnemers.

Rentevisie

De RUD Zuid-Limburg heeft geen leningen.

Koers- en valutarisico

De RUD Zuid-Limburg bezit geen derivaten of vreemde valuta en is er dus geen sprake van koersrisico en ook niet van een valutarisico.

Rente- en risiconorm

Aangezien de RUD Zuid-Limburg geen schulden heeft, is er geen sprake van een mogelijk renterisico.

Liquiditeitenplanning

De planning van de facturering per kwartaal aan de deelnemers voor de in het werkprogramma afgesproken dienstverlening, heeft ertoe geleid dat er steeds voldoende liquiditeiten aanwezig waren.

Financieringsrisico's

Omdat de deelnemers gezamenlijk verantwoordelijk zijn voor het financiële beleid van de RUD Zuid-Limburg en zich verplicht hebben de tekorten in zijn geheel gezamenlijk te dragen, zijn er hier geen financieringsrisico's te melden.

Kasgeldlimiet

De RUD Zuid-Limburg heeft na de loonbetaling van januari gedurende een maand behoefte gehad aan korte termijn financiering. Hierbij is de kasgeldlimiet van 8,5% van de begroting niet overschreden.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

24-3-2022 15284

2.6.4. Bedrijfsvoering

Organisatiestructuur

De organisatiestructuur van de RUD Zuid-Limburg is een platte structuur met een minimum aan overhead. Het management van de organisatie bestaat uit de directeur, vier afdelingshoofden en de controller. Daarnaast is er een directieadviseur en zijn er twee HR-functionarissen, een managementassistent, een ambtelijk secretaris voor de Ondernemingsraad en een secretariaat. Verdere staffuncties op het gebied van financiën, P&O, archivering en informatievoorziening worden ingehuurd bij de provincie Limburg.

Huisvesting

Per 1 juli 2020 is het nieuwe huurcontract met de Provincie Limburg ingegaan, voor een periode van 10 jaar. Naast een contract voor huisvesting (inclusief gebouw-gebonden faciliteiten) is er een separate overeenkomst voor ondersteunende diensten en ICT.
Na drie jaar, dat is medio 2023, zal een tussentijdse evaluatie plaatsvinden van de aansluiting van het huurcontract op de behoefte van de RUD Zuid-Limburg op dat moment. Deze bepaling is opgenomen in het huurcontract, ingegeven door de coronamaatregelen waaronder de basisregels.

2.6.4.1 Informatievoorziening

VTH-applicatie

Binnen de RUD Zuid-Limburg heeft het projectteam in 2021 werkzaamhedenheden verricht t.b.v. het inrichten, testen en implementeren van de nieuwe VTH-applicatie Squit 20/20. Het project heeft veel vertraging gekend omdat de leverancier niet tijdig de benodigde functionaliteiten heeft opgeleverd, waardoor nieuwe workarounds bedacht en uitgewerkt dienden te worden. Eind 2021 is gestart met het in productie gaan gebruiken van de nieuwe applicatie bij de eerste afdelingen binnen de RUD Zuid-Limburg. In de eerste twee maanden van 2022 gaan de andere afdelingen starten met het gebruik van de nieuwe VTH-applicatie. In het vierde kwartaal van 2021 zijn daarnaast de werkzaamheden gestart om met Squit 20/20 aan te sluiten op Inspectieview Milieu.

2.6.5. Verbonden partijen

De RUD Zuid-Limburg heeft zelf geen verbonden partijen in de zin dat zij financieel zeggenschap heeft over andere organisaties.
Omgekeerd is de RUD Zuid-Limburg wel middels de gemeenschappelijke regeling verbonden aan de Provincie en alle gemeenten in Zuid-Limburg.
De RUD Zuid-Limburg was in 2021 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.

2.6.6. Overhead

Overhead omvat alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van medewerkers in het primaire proces. Hiertoe behoren in ieder geval de kosten van het management en ondersteunende functies (in loondienst dan wel ingehuurd) en de overige kosten die hiermee die niet zijn toe te delen aan het primaire proces.
De totale kosten van de RUD Zuid-Limburg bedroegen in 2021 € 12,8 mln. De hierin begrepen overhead bedroeg € 3,2 mln (25%). De overhead is opgebouwd uit personele overhead (kosten van leiding) € 1,4 mln, inkoop ondersteuning financiële administratie, salarisadministratie en automatisering € 0,6 mln, overige (huisvesting en andere kosten) € 1.2 mln.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

3. Jaarrekening

3.1. Balans per 31 december 2021

(in euro's)	31 december 2021	31 december 2020
Activa		
vaste activa		
vervoermiddelen, machines, apparaten en installaties	€ 535.795	€ 373.793
Totaal vaste activa	€ 535.795	€ 373.793
vlottende activa		
vorderingen op openbare lichamen	€ 90.968	€ 473.955
overlopende activa	€ 823.157	€ 642.978
Liquide middelen		
banksaldi	€ 2.929.854	€ 2.340.877
Totaal vlottende activa	€ 3.843.979	€ 3.457.810
Totaal activa	€ 4.379.774	€ 3.831.603
Passiva		
vaste passiva		
eigen vermogen		
Algemene reserve	€ 524.630	€ 519.630
Bestemmingsreserve ICT	€ 470.000	€ 470.000
Bestemmingsreserve juridische ondersteuning	€ 10.000	€ 10.000
Bestemmingsreserve BOA	€ 132.500	€ 132.500
Onverdeeld resultaat	€ 1.081.483	€ 367.103
Totaal vaste passiva	€ 2.218.613	€ 1.499.233
vlottende passiva		
Schulden aan openbare lichamen	€ 2.285	€ 1.150
Overige schulden	€ 252.713	€ 294.304
Overlopende passiva	€ 1.906.163	€ 2.036.916
Totaal vlottende passiva	€ 2.161.161	€ 2.332.370
Totaal passiva	€ 4.379.774	€ 3.831.603

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

24-3-2022 15284

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)	31-12-2020	investeringen	Desinvesteringen	Afschrijvingen	31-12-2021
Vervoermiddelen, machines, apparaten en installaties	€ 373.793	€ 329.403	€ -	€ 167.401	€ 535.795

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 2021.

Overlopende activa

Onder overlopende activa zijn opgenomen vooruitbetaalde kosten en nog niet gefactureerde in 2021 geleverde prestaties.

Liquide middelen

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de RUD Zuid-Limburg.

Qconcepts dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Passiva

Vaste Passiva

Eigen Vermogen

(in euro's)	31 december 2020	Resultaat-bestemming 2020	resultaat 2021	31 december 2021
Algemene reserve	€ 519.630	€ 5.000	€ -	€ 524.630
Bestemmingsreserve ICT aansluitingen	€ 470.000	€ -	€ -	€ 470.000
Bestemmingsreserve BOA inzet	€ 132.500	€ -		€ 132.500
Bestemmingsreserve juridische ondersteuning	€ 10.000	€ -	€ -	€ 10.000
Resultaat uit bedrijfsvoering	€ 367.103	€ -	€ 1.081.483	€ 1.081.483
Verdeeld resultaat		€ 362.103		
Totaal reserves en onverdeeld resultaat	€ 1.499.233	€ 367.103	€ 1.081.483	€ 2.218.613

Overzicht eigen vermogen

Het onverdeeld resultaat van 2021 bedraagt € 1.081.483

Overige schulden

De overige schulden per 31 december 2021 hadden volledig betrekking op crediteuren.

Overlopende passiva

Dit betreft verplichtingen die in 2021 zijn aangegaan, waarvoor de RUD Zuid-Limburg in 2021 nog geen factuur heeft ontvangen.

3.3. Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

De RUD Zuid-Limburg is voor een aantal toekomstige jaren verbonden aan de volgende, niet in de balans opgenomen, financiële verplichtingen.

Kredietfaciliteit

Bij de huisbankier heeft de RUD Zuid-Limburg een kredietfaciliteit van € 250.000.

Huurovereenkomst

Per 1 juli 2020 heeft de RUD Zuid-Limburg een nieuw huurcontract voor huur kantoorruimte bij de provincie Limburg. Het huurcontract van deze ruimten loopt tot en met 30 juni 2030, met een evaluatiemoment in 2023.

Qconcepts dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

24-3-2022 15284

3.4. Overzicht Baten en Lasten 2021

	realisatie 2020	Begroting 2021	Realisatie 2021	Afwijking
PERSONEEL				
Salariskosten en inhuur	**€ 9.473.028**	**€ 10.457.324**	**€ 10.344.537**	**€ -112.787**
Overige personele kosten	**€ 499.874**	**€ 750.686**	**€ 475.257**	**€ 275.428**
Inhuur dienstverlening	**€ 638.682**	**€ 530.874**	**€ 466.026**	**€ 64.848**
KAPITAALLASTEN	**€ 144.675**	**€ 201.000**	**€ 167.504**	**€ 33.496**
Verbruikskosten en onderhoudskosten materieel	**€ 222.140**	**€ 231.449**	**€ 209.741**	**€ 21.708**
Exploitatiekosten vast	€ 92.325	€ 104.024	€ 117.269	**€ -13.245**
Exploitatiekosten variabel	€ 129.815	€ 127.424	€ 92.472	**€ 34.952**
INDIRECTE KOSTEN	**€ 826.222**	**€ 1.260.200**	**€ 1.211.537**	**€ 48.664**
ONVOORZIEN				
Onvoorzien 5% (incl afronding)		€ 127.387	€ -	**€ 127.387**
Totaal kosten	€ 11.804.621	**€ 13.558.920**	**€ 12.874.602**	**€ 684.318**
Inkomsten				
Gefactureerd naar deelnemers via werkprogramma	€ 11.341.468	€ 13.142.000	€ 13.165.903	**€ 23.903**
Overige inkomsten	€ 830.256	€ 419.000	€ 790.183	**€ 371.183**
Totaal inkomsten	€ 12.171.724	**€ 13.561.000**	**€ 13.956.085**	**€ 395.085**
Totaal inkomsten -/- kosten	€ 367.103	**€ 2.080**	**€ 1.081.483**	**€ 1.079.403**

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Besluit Begroting en Verantwoording (BBV)

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van het BBV en de Financiële verordening. Ten behoeve van het inzichtvereiste wordt in het overzicht Baten en Lasten afgeweken van het door de BBV voorgeschreven model programmarekening. Baten worden verantwoord in het jaar dat zij gerealiseerd zijn. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Exploitatieresultaat

De afrekening met de deelnemers wordt uitgevoerd conform de hierover gemaakte afspraken in de gemeenschappelijke regeling. De systematiek houdt voor de deelnemende gemeenten en provincie in, dat de kosten van dienstverlening vanuit de RUD Zuid-Limburg worden doorbelast op basis van de vastgestelde tarieven in de outputbegroting. Deze tarieven vermenigvuldigd met de uit te voeren taken in het werkprogramma, leiden tot het te factureren bedrag per deelnemer.

Baten en lasten

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Alle baten en lasten die betrekking hebben op het boekjaar en ten tijde van het opstellen van de jaarrekening bekend waren, zijn in het betreffende jaarverslag verwerkt.

Onder de opbrengsten wordt verstaan: de bijdragen van de afnemers van de diensten van de RUD Zuid-Limburg. Zij worden verantwoord in het jaar waarin de diensten zijn verricht. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn. Winsten worden slechts genomen wanneer ze zijn gerealiseerd.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

De afschrijvingen worden lineair berekend op basis van de verwachte levensduur. Als startmoment van de afschrijving geldt de datum van in gebruik neming van het actief.

3.5. Toelichting op de baten en lasten 2021

De werkelijke lasten zijn lager dan de begroting. Uit bovenstaand overzicht blijken de verschillen per kostencategorie.[1]

Overzicht overige inkomsten

De overige inkomsten bestaan met name uit incidentele baten:

(in euro's)	V/N
Projecten	343.500 (V)
Overige	446.683 (V)
	790.183 (V)

Overige incidentele inkomsten betreffen voornamelijk inkomsten uit extra werkzaamheden buiten het reguliere werkprogramma en resultaten uit voorgaande boekjaren. De projectresultaten betreffen projecten die in eerdere jaren zijn uitgevoerd en waarvan in 2021 definitief afgewikkeld

Toelichtingen met betrekking tot de verschillen ten aanzien van de lasten

Personeelskosten

(in euro's)	Begroting 2021	Werkelijk 2021	Afwijking V/N
Personele lasten	10.457.324	10.344.537	112.787 (V)

De personele lasten zijn lager dan begroot (1%).
Op de personele lasten zijn in mindering gebracht de salarisgaranties die bij deelnemers waarvoor dat van toepassing was in rekening zijn gebracht. Hierdoor sluit de weergave van de kosten beter aan bij de begroting. Deze salarisgaranties bedroegen over 2021 € 318.522.
In 2020 zijn deze niet in mindering gebracht op de personele lasten maar opgenomen onder overige inkomsten. In 2020 bedroegen de salarisgaranties € 354.645. De salarisgaranties zullen jaarlijks afnemen aangezien het aantal personen waarvoor een salarisgarantie geldt steeds kleiner wordt. Ten behoeve van de vergelijkbaarheid zijn de cijfers in de resultatentabel voor 2020 aangepast.

[1] Bij de overzichten betekent V een voordeel ten opzichte van de begroting (opbrengsten hoger, dan wel lasten lager dan begroot) en N een nadeel ten opzichte van de begroting (opbrengsten lager dan wel lasten hoger dan begroot)

Qconcepts dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

24-3-2022 15284

Overige personele kosten

(in euro's)	Begroting 2021	Werkelijk 2021	Afwijking V/N
Overige personele kosten	750.686	486.383	264.303(V)

Hieronder bevinden zich kosten van scholing en vorming en kosten van persoonlijke uitrusting. Deze zijn in 2021 voornamelijk vanwege de coronacrisis sterk achtergebleven. Op opleidingen bijvoorbeeld is maar de helft uitgegeven omdat vele geplande cursussen niet doorgingen.

Inhuur dienstverlening

(in euro's)	Begroting 2021	Werkelijk 2021	Afwijking V/N
Inhuur dienstverlening	530.874	466.026	64.848(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.

Indirecte kosten

(in euro's)	Begroting2021	Werkelijk 2021	Afwijking V/N
Overige goederen en diensten	1.260.200	1.211.537	48.663(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 en het gebruikmaken van adviesbureaus.

Afschrijvingen

(in euro's)	Begroting 2021	Werkelijk 2021	Afwijking V/N
Afschrijvingen	201.000	167.400	33.600(V)

Het betreft uitsluitend afschrijvingen op kapitaalgoederen van de meetdienst lucht en geluid. Deze worden doorbelast naar de Provincie Limburg en zijn voor de overige deelnemers van de RUD Zuid-Limburg budgettair- en resultaat neutraal.

Mutaties reserves

(in euro's)	31 december 2020	Resultaat-bestemming 2020	resultaat 2021	31 december 2021
Algemene reserve	€ 519.630	€ 5.000	€ -	€ 524.630
Bestemmingsreserve ICT aansluitingen	€ 470.000	€ -	€ -	€ 470.000
Bestemmingsreserve BOA inzet	€ 132.500	€ -		€ 132.500
Bestemmingsreserve juridische ondersteuning	€ 10.000	€ -	€ -	€ 10.000
Resultaat uit bedrijfsvoering	€ 367.103	€ -	€ 1.081.483	€ 1.081.483
Verdeeld resultaat		€ 362.103		
Totaal reserves en onverdeeld resultaat	€ 1.499.233	€ 367.103	€ 1.081.483	€ 2.218.613

Qconcepts dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Toelichtingen met betrekking tot de verschillen ten aanzien van de Baten

(in euro's)	Begroting 2021	Werkelijk 2021	Afwijking V/N V/N
Bijdrage deelnemers	13.142.000	13.165.903	23.903 (V)
Overige inkomsten	419.000	790.183	371.183(V)
Totaal boekjaar:	13.561.000	13.956.086	395.086 (V)

Baten: verschil tussen raming en werkelijkheid

In 2021 zijn de werkelijke baten uit de bijdrage van de deelnemers licht hoger dan de geraamde baten. Dit komt door extra werkzaamheden die zijn uitgevoerd voor de deelnemers. De overige inkomsten zijn hoger dan geraamd. Er is een positief resultaat geboekt met name als gevolg van subsidieprojecten.

Mutaties in reserves
Conform de besluitvorming bij de vaststelling van de jaarrekening 2020 zijn de mutaties in de reserves verwerkt.
De grootste post, buiten de algemene reserve is de reserve voor ICT. In 2015 is gestart met de uitvoering van het informatiebeleidsplan. Er zijn projectplannen gemaakt en de projecten zijn gestart. De fase dat de uitgaven plaatsvinden is in 2016 gestart, maar de grootste post is de reservering in verband met specifieke aanpassingen voor de RUD Zuid-Limburg van het aangeschafte VTH(A) pakket. Doordat deze vervanging van het VTH-pakket breed is opgepakt door penvoerder Provincie Limburg met deelname van zoveel mogelijk VTH-overheidsorganisaties is er sprake geweest van een langer voorbereidingsproces naar de aanbesteding, het ontwikkeltraject bij de leverancier kent eveneens een langere doorlooptijd dan gepland. Het pakket wordt inmiddels gefaseerd in gebruik genomen.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

24-3-2022 15284

Ontwikkeling EMU saldo

Omschrijving		Realisatie 2021 X € 1.000,-	Begroting 2021 X € 1.000,-
1	Exploitatie vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves	1.081.483	0
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	167.401	201.000
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	329.403	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	919.481	201.000

Qconcepts dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

3.6. Gegevens 2021 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 2021 is de generieke maximum bezoldigingsnorm vastgesteld op € 209.000. 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 L.M. Kobes.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

24-3-2022 15284

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

gegevens2021 **bedragen x € 1**	**L.M.Kobes**
Functiegegevens	directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	107.971
Beloningen betaalbaar op termijn	21.065
Subtotaal	*129.036*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	209.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Bezoldiging	129.036
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 2020	
bedragen x € 1	**L.M.Kobes**
Functiegegevens	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01-31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	107.112
Beloningen betaalbaar op termijn	19.287
Subtotaal	*126.399*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	201.000
Bezoldiging	126.399

Qconcepts dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Toezichthoudende topfunctionarissen

Onderstaand volgen de gegevens van de leden van het algemeen bestuur en het dagelijks bestuur. Vermeld zijn de personen die in 2021 lid waren van het algemeen bestuur en/of het dagelijks bestuur. Daar waar niet anders vermeld waren de genoemde personen het hele jaar lid. Tevens zijn opgenomen de personen die in 2018, 2019 en 2020 lid waren van het bestuur en waarvan het lidmaatschap voor 2021 is geëindigd. Conform voorschrift van de WNT blijven dezen 4 jaar vermeld in het overzicht.
De toezichthoudende topfunctionarissen ontvangen geen bezoldiging of andere financiële vergoeding van de RUD Zuid-Limburg.
Er bestaan vanuit de organisatie geen financiële verplichtingen naar personen die eerder als toezichthoudend topfunctionaris verbonden zijn geweest aan de RUD Zuid-Limburg.

Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1700 of minder

Gegevens 2021	
NAAM TOPFUNCTIONARIS	**FUNCTIE**
G. Bakker (tot 31-12-2018)	Lid Algemeen Bestuur
F.M.A. van Ballegooij (tot 17-02-2020)	Lid Algemeen Bestuur / Lid Dagelijks Bestuur
H.J. Bejas (vanaf 23-11-2021)	Lid Algemeen Bestuur
R. de Boer	Lid Algemeen Bestuur / Lid Dagelijks Bestuur
C.M.J.P. Claessens	Lid Algemeen Bestuur / Lid Dagelijks Bestuur
G.J.M. Cox (tot 28-6-2018)	Voorzitter Algemeen Bestuur/ Voorzitter Dagelijks Bestuur
W. Dreessen	Lid Algemeen Bestuur
P.H.J. Franssen (tot 1-6-2018)	Lid Algemeen Bestuur
E. Geurts	Lid Algemeen Bestuur
V.L.W.H. Heijnen	Lid Algemeen Bestuur / Lid Dagelijks Bestuur
D.M.M. Hendrix	Lid Algemeen Bestuur / Lid Dagelijks Bestuur / Voorzitter per 14-04-2021
W. Houben	Lid Algemeen Bestuur
R.W.P.E. Housmans (tot 9-4-2021)	Lid Algemeen Bestuur / Lid Dagelijks Bestuur
J.E.L.M. Last	Lid Algemeen Bestuur
G.B.M. Leers (tot 11-03-2020)	Lid Algemeen Bestuur
H.M.H. Leunessen	Lid Algemeen Bestuur
R.L.T. van Loo (tot 15-11-2019)	Lid Algemeen Bestuur / Lid Dagelijks Bestuur
W.J.F. van der Rijt	Lid Algemeen Bestuur
F.P.M. Sanders (tot 25-09-2020)	Lid Algemeen Bestuur / Lid Dagelijks Bestuur
D.W.J. Schneider	Lid Algemeen Bestuur
H.G.J. Schoenmakers	Lid Algemeen Bestuur
B.J.M. Smeets (25-5-2021 / 23-11-2021)	Lid Algemeen Bestuur
J.M.T. Teunissen (tot 28-6-2019)	Lid Algemeen Bestuur / Lid Dagelijks Bestuur
J.H. Timmermans (tot 31-12-2018)	Lid Algemeen Bestuur
M.M. van Toorenburg (vanaf 2-7-2021)	Lid Algemeen Bestuur / Lid Dagelijks Bestuur
C.P.L. Vankan	Lid Algemeen Bestuur / Lid Dagelijks Bestuur
R.J.H. Vlecken (tot 25-05-2021)	Voorzitter Algemeen Bestuur/ Voorzitter Dagelijks Bestuur
G.A.A. Verkerk (tot 1-8-2018)	Lid Algemeen Bestuur
J.Th.C.M. Verheijen	Lid Algemeen Bestuur / Lid Dagelijks Bestuur
K.M. Wolff (tot 31-12-2018)	Lid Algemeen Bestuur
G. IJff	Lid Algemeen Bestuur

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

24-3-2022 15284

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2021 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

3.7. Voorstel tot resultaatbestemming en resultaatverdeling

Artikel 29 lid 5 letters a en b van de Gemeenschappelijke regeling van de RUD Zuid-Limburg zijn leidend. Het Algemeen Bestuur kan besluiten de blijkens de jaarrekening behaalde positieve resultaten geheel of gedeeltelijk te bestemmen voor:

a. Een egalisatiereserve;
b. Uit te keren aan deelnemers naar rato van ieders afname in het jaar waarop de jaarrekening betrekking heeft.

Voorstel tot resultaatbestemming en resultaatverdeling

Artikel 29 lid 5 letters a en b van de Gemeenschappelijke Regeling van de RUD Zuid-Limburg zijn leidend.
Het Algemeen Bestuur kan besluiten de blijkens de jaarrekening behaalde positieve
resultaten geheel of gedeeltelijk te bestemmen voor:
a. een egalisatiereserve.
b. uit te keren aan deelnemers naar rato van ieders afname (= omzet) in het jaar waarop de jaarrekening betrekking heeft.

Onverdeeld resultaat 2021	€	1.081.483
mutatie reserves		
verhoging weerstandsvermogen op basis risico-inventarisatie	€	9.370
Totaal te bestemmen resultaat	€	1.072.113
Bestemmingsreserve	€	-
Te verdelen resultaat	€	1.072.113

	Verdeelsleutel		Bedrag
Gemeente Beek	396.655	€	32.300
Gemeente Beekdaelen	543.194	€	44.232
Gemeente Brunssum	87.225	€	7.103
Gemeente Eysden-Margraten	126.625	€	10.311
Gemeente Gulpen-Wittem	135.865	€	11.064
Gemeente Heerlen	601.865	€	49.010
Gemeente Kerkrade	238.378	€	19.411
Gemeente Landgraaf	223.737	€	18.219
Gemeente Maastricht	1.177.875	€	95.915
Gemeente Meerssen	215.540	€	17.551
Gemeente Simpelveld	48.071	€	3.914
Gemeente Sittard-Geleen	691.162	€	56.282
Gemeente Stein	547.300	€	44.567
Gemeente Vaals	93.377	€	7.604
Gemeente Valkenburg aan de Geul	55.675	€	4.534
Gemeente Voerendaal	120.114	€	9.781
Provincie Limburg	7.863.376	€	640.316
	13.166.034	€	1.072.113

Qconcepts dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

24-3-2022 15284

3.8. Geactualiseerde risico-inventarisatie

risico-inventarisatie eind 2021					
Risico beschrijving	**Kans (in %)**	**Impact (in €)**	**Kans * Impact**	**mitigerende maatregelen / beoordeling doublures**	**restrisico**
ICT risico's / Risico's samenhangend met invoering nieuw VTH pakket					
Uren worden niet geregistreerd, waardoor kosten niet worden verwerkt.	5	€ 3.000.000	€ 150.000	maandelijks monitoren urenstaten door leidinggevenden	€ 50.000
VTH applicatie (Squit 20/20) werkt niet (naar behoren).	50	€ 3.000.000	€ 1.500.000	contract met leverancier met garanties en aansprakelijkheidsstelling	€ 300.000
Implementatie tijdschrijfsysteem loopt vertraging op.	50	€ 3.000.000	€ 1.500.000	idem vorige risico	
Nieuw VTH pakket werkt niet naar behoren waardoor doorbelasting kosten niet lukt.	50	€ 3.000.000	€ 1.500.000	idem vorige risico	
VTH-applicatie blijkt niet optimaal te functioneren en kost daardoor meer tijd (en daarmee dus geld).	50	€ 500.000	€ 250.000	opleidingen personeel / key users benoemen	€ 50.000
Tijdelijk risico vaardigheden personeel met nieuw pakket.	50	€ 500.000	€ 250.000	idem vorig risico	
ICT-systeem: - goed gevulde systemen (invoer in systeem) - systeem moet werken - ophalen van juiste stuurinformatie uit systemen (gegevens moeten uit systeem worden gegenereerd (overzichten producten, tijdsbesteding etc.)) - iedereen moet kunnen werken met systemen; training medewerkers.	50	€ 500.000	€ 250.000	idem vorig risico	
Afscherming van gegevens borgen en beveiligen.	5	€ 540.000	€ 27.000	is maximaal teruggebracht	€ 27.000

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Bescherming tegen hackers en hiermee gepaard gaande kosten. (afhankelijkheid van derden door gebruik van ICT programma's in de Cloud; bescherming tegen DDoS-aanvallen).	20	€ 100.000	€ 20.000	vertrouwen op bescherming door onze provider van netwerksysteem Provincie Limburg	€ 20.000
Risico's samenhangend met invoering omgevingswet					
Niet uniforme uitleg van de implementatie Omgevingswet.	50	€ 1.000.000	€ 500.000	restrisico Omgevingswet na interne maatregelen processen en medewerkers	€ 50.000
Onduidelijke (vertaling) wet en regelgeving.	50	€ 1.000.000	€ 500.000	zie vorige risico	
Vergunningtaken vervallen en komen onder algemene regels.	20	€ 1.000.000	€ 200.000	zie vorige risico	
Omgevingswet geeft financieel risico voor deelnemers dat doorverteld wordt naar de RUD ZL	5	€ 50.000	€ 2.500	reëel risico dat niet door RUD ZL beïnvloedbaar is	€ 2.500
Meer taken zonder financiële vergoeding (o.a. Omgevingswet).	5	€ 50.000	€ 2.500	idem vorige risico	
Door onduidelijkheid bodemtaken blijft RUD ZL met personeel zitten dat geen taken meer heeft.	5	€ 50.000	€ 2.500	reëel risico dat niet door RUD ZL beïnvloedbaar is	€ 2.500
Omgevingswet: - kennis van mensen up-to-date (houden en blijven).	5	€ 100.000	€ 5.000	opleidingsbudget RUD ZL, Prestatiecoach als instrument	€ 2.500
Omgevingswet: - onduidelijkheid of (nieuwe) taken/werkzaamheden/activiteiten bij RUDZL behoren (tijdelijk risico).	5	€ 50.000	€ 2.500	idem eerder genoemd risico Omgevingswet	
Wijziging van huidige kengetallen voor uitvoeren basistaken a.g.v. het overgaan van inrichtingen naar mba's.	50	€ 1.000.000	€ 500.000	Omzettingsproces naar mba's is grote inspanning	
Taken kosten meer tijd dan voorzien waarmee inrichtingsprijs onder druk komt.	5	€ 100.000	€ 5.000	herijken productcatalogus	

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

24-3-2022 15284

Risico's samenhangend met producten-/ en dienstencatalogus en beprijzing producten					
Advisering en juridisch taken zijn meer dan daadwerkelijk ingebracht.	50	€ 500.000	€ 250.000	opplussen juridische capaciteit naar noodzakelijke omvang	€ -
Meer complexere aanvragen leiden tot meer tijdsbesteding.	5	€ 100.000	€ 5.000	Herijken productcatalogus	€ 5.000
Uren producten boven kentallen.	5	€ 100.000	€ 5.000	idem vorige risico	
Risico's samenhangend met samenwerking met opdrachtgevers					
Financiële taakstellingen opgelegd door opdrachtgevers.	50	€ 300.000	€ 150.000	reëel risico gezien financiële positie opdrachtgevers	€ 150.000
VTH beleid per deelnemer (niet uniform).	20	€ 20.000	€ 4.000	samen met deelnemers streven naar uniform beleid RUD ZL is afhankelijk	€ 4.000
VTH beleid bepaald, zonder de uitvoering hierbij te betrekken.	20	€ 20.000	€ 4.000	idem vorige risico	
RUD als milieuautoriteit voor de regio: risico = deelnemers in de GR willen RUD ZL niet betrekken bij beleidsvorming.	5	€ 100.000	€ 5.000	is reëel risico, spanningsveld tussen beleid en uitvoering	€ 5.000
Partner trekt taken terug uit de RUD ZL.	5	€ 50.000	€ 2.500	zie overeengekomen spelregels in GR, betreft restrisico	€ 2.500
Minder producten afnemen dan geraamd.	5	€ 50.000	€ 2.500	zie vorige risico	
Partner stelt niet de benodigde financiële middelen ter beschikking.	5	€ 50.000	€ 2.500	zie vorige risico	
Risico dat geschillen ontstaan door gedeelde verantwoordelijkheid RUD en bevoegd gezag.	5	€ 10.000	€ 500	betreft restrisico	€ 500
Afhankelijkheid van partners bij processen waarvoor de RUDZL geen mandaat heeft. Niet tijdig stappen nemen in processen door partners, hetgeen gevolgen heeft voor RUDZL.	5	€ 10.000	€ 500	betreft restrisico	€ 500

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Naast takenpakket medewerkers verwacht men meer van RUDZL dan nodig/afgesproken/ingebracht is.	5	€ 50.000	€ 2.500	betreft restrisico, via accountmanager gesprek blijven voeren	€ 2.500
Risico's voor de RUD ZL op het vlak van personeel en bedrijfsvoering					
Overspannen markt voor personeel. Gekwalificeerd personeel niet te vinden.	5	€ 100.000	€ 5.000	strategische personeelsplanning.	€ 5.000
Meer personeel dan taken.	5	€ 50.000	€ 2.500	werken met flexibele schil	€ -
Onvoldoende capaciteit Vergunningen bij o.a. actualisering vergunningen (prioriteren en risicoanalyse). Niet voldoen aan wet- en regelgeving.	50	€ 200.000	€ 100.000	betreft overgangsproblematiek Omgevingswet geschatte impact meerdere manjaren oplossen via bestemmingsreserve	€ 100.000
Krapte arbeidsmarkt, versus invulling vacature.	5	€ 100.000	€ 5.000	zie eerdergenoemd risico	
Op peil houden deskundigheid personeel.	20	€ 2.000.000	€ 400.000	afgedekt via opleidingsbudget en Prestatiecoach	€ -
Begeleiding en opleiding nieuwe medewerkers past niet bij (of naast) de reguliere taken.	5	€ 80.000	€ 4.000	zie eerdergenoemd risico	
Beschikbaarheid en behouden voldoende opgeleid personeel.	5	€ 100.000	€ 5.000	zie eerdergenoemd risico	
Een kennisautoriteit zijn door voldoende en gekwalificeerde mensen.	5	€ 100.000	€ 5.000	zie eerdergenoemd risico	
Niet voldoende kwalitatief op maat personeel voorhanden.	5	€ 100.000	€ 5.000	zie eerdergenoemd risico	
Actualisaties worden niet uitgevoerd door gebrek aan personeel en voldoen daardoor niet aan recente wet en regelgeving.	50	€ 200.000	€ 100.000	zie eerdergenoemd risico	
Werkplek voldoet niet aan ARBO eisen.	5	€ 100.000	€ 5.000	via preventiemedewerker, uitgevoerde RI&E en budget overige personeelskosten wordt hier actief	€ 5.000

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

24-3-2022 15284

				op geacteerd. Bovendien is aansprakelijkheidsverzekering afgesloten. Betreft restrisico	
Uitval/ziekte medewerkers.	5	€ 100.000	€ 5.000	er wordt actief gestuurd op preventie en ziekteverzuimbegeleiding, verzuim zit binnen de norm bruto / netto uren	€ -
Efficiënte bedrijfsvoering: - werkprocessen beschreven, gevolgd en op elkaar aansluiten - rollen in processen inzichtelijk - actualiteit werkprocessen (relatie met actueel beleid, wet- en regelgeving).	20	€ 200.000	€ 40.000	kwaliteitsbeheer werkprocessen wordt toegepast / project ontschotting / beschrijving processen VTH pakket en Omgevingswet	€ 10.000
Werken conform werkprocessen en werkprogramma's.	20	€ 200.000	€ 40.000	zie eerdergenoemd risico	
Vraag en aanbod deskundigheid komt niet overeen.	5	€ 400.000	€ 20.000	afgedekt via opleidingsbudget en Prestatiecoach	€ -
Niet tijdige betaling opdrachtgevers.	5	€ 10.000	€ 500	betreft restrisico	€ 500
Risico van hybride werken (communicatie o.a.).	5	€ 20.000	€ 1.000	is restrisico, mogelijk efficiëntie - of effectiviteitsverlies. Geaccepteerd risico	€ 1.000
Inflatierisico inhuurkosten gezien o.m. spanning op de arbeidsmarkt (verouderend personeelsbestand/10 à 15% is inhuur)	50	€ 30.000	€ 15.000	is reëel risico, prijzen uitzendbureaus stijgen sterker dan inflatie	€ 15.000
Rechtmatigheidsrisico's					
Vergunningaanvraag/melding wordt niet tijdig afgehandeld.	20	€ 5.000	€ 1.000	betreft restrisico na zorgvuldig vormgeven werkprocessen	€ 1.000
Vergunning/melding blijft na beroep niet in stand.	20	€ 100.000	€ 20.000	werk moet over	€ 20.000
Bevoegd gezag verzoekt advies dat afwijkt van wet- en regelgeving.	5	€ 10.000	€ 500	betreft restrisico voor extra tijdsbesteding	€ 500

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Aansprakelijk stelling ná foutieve advisering, besluitvorming e.d.	5	€ 100.000	€ 5.000	is verzekerd via bedrijfsaansprakelijkheids-verzekering	€ -
Onzorgvuldige aanbestedingsprocedure leidt tot schadeclaim.	5	€ 200.000	€ 10.000	zorgvuldig toepassen aanbestedingswetgeving, intern beleid en ondersteuning via inkoopadviseurs Provincie Limburg	€ 2.000
Uitgave RUD niet rechtmatig want buiten begrotingskader.	5	€ 50.000	€ 2.500	monitoren uitgaven via rapportages. Interne controle via controller, externe controle via accountant	€ -
Financiële cyclus op orde en voldoen aan actuele wet- en regelgeving.	5	€ 50.000	€ 2.500	zie eerdergenoemd risico	
Voldoen aan privacy protocollen.	5	€ 540.000	€ 27.000	betreft restrisico. Er is een FG benoemd en er zijn procedures om binnen de AVG te werken.	€ 27.000
AVG versus informatieuitwisselingsplicht (b.v. meer informatie delen waardoor dienstverlening beter wordt echter AVG dit vaker niet mogelijk maakt)	5	€ 540.000	€ 27.000	zie eerdergenoemd risico	
Overige risico's					
Bestuurlijk risico dat Tweede Kamer besluit om VTH taken te centraliseren in Den Haag.	5	€ 13.000.000	€ 650.000	het is niet aannemelijk dat van de ene op de andere dag de stekker uit de omgevingsdiensten getrokken wordt.	€ -
Regelgeving (denk aan stikstofproblematiek) heeft invloed op andere werkzaamheden.	5	€ 50.000	€ 2.500	betreft restrisico niet door RUD ZL of deelnemers beïnvloedbaar	€ 2.500
Macht van Europese wetgeving op landelijke regels.	5	€ 200.000	€ 10.000	betreft restrisico niet door RUD ZL of deelnemers beïnvloedbaar	€ 10.000
Niet kunnen uitvoeren werkzaamheden als gevolg van overheidsmaatregelen door corona	20	€ 200.000	€ 40.000	betreft restrisico niet door RUD ZL of deelnemers beïnvloedbaar	€ 10.000
Optelsom risico's exclusief doublures			**€3.199.500**		**€ 534.000**

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

24-3-2022 15284

legenda kansen	50%	1 per 2 jaar			
	20%	1 per 5 jaar			
	5%	Minder dan 1 keer per 5 jaar			

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

3.9. Rechtmatigheidsverantwoording

In deze rechtmatigheidsverantwoording geeft het Dagelijks Bestuur aan in hoeverre de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties, rechtmatig tot stand zijn gekomen. Dit houdt in dat deze in overeenstemming zijn met door het Algemeen Bestuur vastgestelde kaders zoals de begroting en geldende verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving.
Deze verantwoording betreft de rechtmatige uitvoering van de taken en omvat het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium bij de desbetreffende financiële beheershandelingen en transacties. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door het Algemeen Bestuur op 8 oktober 2021 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 € x.

Conclusie
Het Dagelijks Bestuur is van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

24-3-2022 15284

Qconcepts
dedicated accountants

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het algemeen bestuur van RUD Zuid-Limburg

A. Verklaring over de in het jaarstukken opgenomen jaarrekening 2021

Ons oordeel
Wij hebben de jaarrekening 2021 van RUD Zuid-Limburg te Maastricht gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2021 als van de activa en passiva van RUD Zuid-Limburg op 31 december 2021 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV);
- zijn de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2021 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder de verordeningen van RUD Zuid-Limburg, zoals opgenomen in het controleprotocol dat is vastgesteld door het algemeen bestuur.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2021;
2. het overzicht van baten en lasten over 2021;
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen; en
4. de bijlage met het overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld.

De basis voor ons oordeel
Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), het controleprotocol dat is vastgesteld door de het algemeen bestuur van RUD Zuid-Limburg en de Regeling Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2021 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van RUD Zuid-Limburg zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Q-Concepts Accountancy B.V.

Reitscheweg 45
5232 BX 's-Hertogenbosch
+31 (0)73 – 61 32 510
Info@qconcepts.nl
qconcepts.nl

IBAN NL48RABO0154565199
KVK 17277491
BTW NL8221.10.866.B04

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd
In overeenstemming met de Regeling Controleprotocol WNT 2021 hebben wij de anticumulatie-bepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Materialiteit
Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op EUR 128.500. De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves, zoals voorgeschreven in artikel 2 lid 1 Bado.

Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteits-voorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in de Regeling Controleprotocol WNT 2021. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn, zoals ook bedoeld in artikel 3 Bado.

Wij zijn met het algemeen bestuur overeengekomen dat wij aan het algemeen bestuur tijdens onze controle geconstateerde materiële afwijkingen van meer dan EUR 12.500 rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve of WNT-redenen relevant zijn.

B. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen andere informatie
Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvatten de jaarstukken andere informatie, die bestaat uit het jaarverslag, waaronder de programmarekening en de paragrafen.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het jaarverslag in overeenstemming met het BBV.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het dagelijks en het algemeen bestuur voor de jaarrekening
Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV. Het dagelijks bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder de verordeningen van RUD Zuid-Limburg, zoals opgenomen in het controleprotocol dat is vastgesteld door de algemeen bestuur.

24-3-2022 15284

In dit kader is het dagelijks bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het dagelijks bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het dagelijks bestuur afwegen of de financiële positie voldoende is om de gemeenschappelijke regeling in staat te stellen de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen. Het dagelijks bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de risico's kunnen worden opgevangen toelichten in de jaarrekening.

Het algemeen bestuur is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de gemeenschappelijke regeling.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening
Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fouten of fraude en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controle-standaarden, het Bado, het controleprotocol dat is vastgesteld door het algemeen bestuur, de Regeling Controleprotocol WNT 2021, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's
  - dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude,
  - dat baten en lasten alsmede de balansmutaties als gevolg van fouten of fraude niet in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen,

  het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van uw gemeenschappelijke regeling;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslag-geving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het dagelijks bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;

- het vaststellen dat de door het dagelijks bestuur gehanteerde afweging dat de gemeenschappelijke regeling in staat is de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de gemeenschappelijke regeling haar financiële risico's kan opvangen. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat de gemeenschappelijke regeling de financiële risico's niet kan opvangen;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Wij communiceren met het algemeen bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

's-Hertogenbosch, 18 maart 2022
Q-Concepts Accountancy B.V.

Digitaal ondertekend door:
Erik Kalnenek
18 maart 2022 16:27 +01:00...

drs. E.E.T.M. Kalnenek RA

Ontwerp-begroting 2023

Meerjarenraming 2024-2026

RUD Zuid-Limburg

9 maart 2022

Inhoud

1 Inleiding 3
1.1 Begroting en koers in 2023 in één oogopslag 3
1.2 Opgaven RUD Zuid-Limburg 4
1.3 Ontwikkelingen in wet- en regelgeving 7
1.4 Focus 2023 12

2 Beheer van de RUD Zuid-Limburg 14
2.1 Vergunningverlening 14
2.2 Toezicht 16
2.3 Advisering en Onderzoek 18

3 Financieel 19
3.1 Lasten 20
3.2 Baten 21

4 Verplichte paragrafen 23
4.1 Lokale heffingen 23
4.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 23
4.3 Onderhoud kapitaalgoederen 25
4.4 Financiering 25
4.4.1 Algemene ontwikkelingen 25
4.4.2 Risicobeheer 25
4.4.3 Renterisicobeheer 26
4.4.4 Kasgeldlimiet 26

5 Bedrijfsvoering & Overhead 27
5.1 Personeel- en organisatiebeleid 27
5.2 Kwaliteitsbeleid 28
5.3 Ondersteuning 28
5.4 Financieel kader voor 2023 en meerjarenperspectief 2024-2026 30
5.5 Overhead 31
5.6 Geprognoticeerde balans 2021-2024 32
5.7 Geplande investeringen 2023-2026 33

6 Bijlagen 34
6.1 Tarievenoverzicht 34
6.2 Bijdrage per deelnemer 35
6.3 Overzicht werkprogramma's 2022 36
6.4 Overzicht Inrichtingen en omzetting naar MBA 53
6.5 Lijst met afkortingen 54

1 INLEIDING

1.1 Begroting en koers in 2023 in één oogopslag



1.2 Opgaven RUD Zuid-Limburg

De opgaven voor onze organisatie laten zich als volgt samenvatten: het zijn van een robuuste, deskundige, vernieuwende en efficiënte omgevingsdienst, die de door de bevoegde gezagen aan ons opgedragen taken met gezag en professionaliteit kan uitvoeren en waarbij de informatiehuishouding tussen alle partijen in de VTH[1]-keten op orde is.

Commissie Van Aartsen

De wereld staat niet stil en dat geldt ook voor de omgevingsdiensten. Eind 2021 is een kamerbrief verschenen, waarin door de toenmalige staatssecretaris voor Infrastructuur en Milieu de bouwstenen zijn aangereikt om het VTH-stelsel, waar omgevingsdiensten een fundament van zijn, te versterken. Aanleiding voor de in te zetten versterking is het rapport van de Adviescommissie Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving c.q. de commissie Van Aartsen van 4 maart 2021 "Om de leefomgeving. Omgevingsdiensten als gangmaker voor het bestuur". Deze commissie heeft 10 aanbevelingen gedaan om te komen tot een effectief, slagvaardig en toekomstvast stelsel. De gepresenteerde bouwstenen zijn tevens gebaseerd op de bevindingen van de Algemene Rekenkamer in de rapporten "Een onzichtbaar probleem" en "Handhaving in het duister" uit januari respectievelijk juni 2021 en het kwantitatieve onderzoek "Omgevingsdiensten in beeld" en het "Juridisch onderzoek aanbevelingen adviescommissie VTH" (beide van september 2021). Alle rapporten benadrukken de noodzaak tot herbezinning van het bestaande stelsel. Vernieuwingen in de hele keten, dus niet alleen bij omgevingsdiensten, zijn nodig. Het urgentiebesef en bestuurlijke betrokkenheid neemt bij alle partners toe.

De adviezen van de commissie Van Aartsen en de aangekondigde vervolgacties, zoals het komen tot een interbestuurlijk programma voor de opvolging van de aanbevelingen, zien op het meer aandacht geven aan strafrechtelijke handhaving en vervolging en ook aan informatie-uitwisseling, kennisontwikkeling en kennisdeling. De uitvoering van de VTH-taken moeten omgevingsdiensten vanuit een onafhankelijke positie kunnen doen, zonder dat er afstand gaat ontstaan tussen de diensten en de bevoegde gezagen. De komende invoering van de Omgevingswet is ook een reden om meer aandacht te hebben voor het VTH-stelsel Omgevingswet. De huidige wetgeving gaat nagenoeg beleidsneutraal over, maar de regelgeving zal wel anders zijn. Ook de processen rondom vergunningverlening, toezicht en handhaving worden aangepast. Daarnaast voorzien wij onze deelnemers van advies bij het opstellen van omgevingsplannen. Onze specialistische kennis op het gebied van milieuregelgeving, en zeker ook het behoud hiervan, kwalitatief en kwantitatief, vraagt om investeringen.
Een randvoorwaarde voor een robuust VTH-stelsel zijn goed geëquipeerde omgevingsdiensten. Daar hoort ook een gezonde financiële positie bij, die invulling kan geven aan ambities, verwachtingen, slagvaardigheid en effectiviteit van handelen door de omgevingsdiensten. De inzet vanuit het kabinet is erop gericht om samen met provincies en gemeenten het instrumentarium voor de bekostiging van omgevingsdiensten te herzien door het opstellen van een algemene norm, die garandeert dat de opgedragen taken ook daadwerkelijk goed kunnen worden uitgevoerd. Wat de landelijke aanpassingen in het VTH-stelsel zullen worden, zal naar verwachting in 2022 duidelijk worden.
In het regeerakkoord 2021 – 2025 is € 18 miljoen structureel gereserveerd voor de opvolging van het rapport van de commissie Van Aartsen en de aanpak van milieucriminaliteit. Het proces is gestart om de besteding van deze gelden in kaart te brengen en voor de zomer aan de Tweede Kamer te communiceren.

[1] VTH = Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving

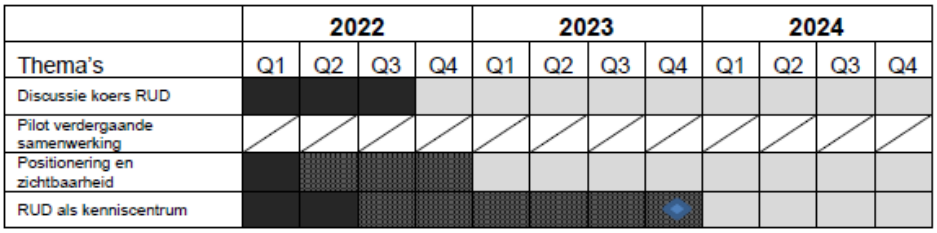
Toekomstagenda 2021- 2025

Al eerder, in 2020, hebben wij onderkend dat het nodig is om in te zetten op een doorontwikkeling (transformeren) van de RUD Zuid-Limburg. Eind 2020 heeft het algemeen bestuur daartoe het strategisch document voor de periode 2021 - 2025, de Toekomstagenda', vastgesteld. In 2021 zijn wij gestart met het gefaseerd oppakken van de zeven thema's uit de Toekomstagenda, zijnde:

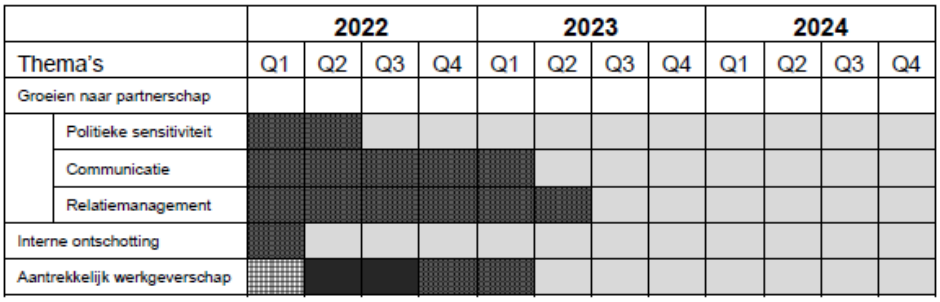
1. Het voeren van een strategische discussie over koers: uitvoeringsdienst of omgevingsdienst;
2. Een verkennende pilot verdergaande samenwerking gemeenten - RUD Zuid-Limburg starten, op voorwaarde van voldoende interesse;
3. Groeien naar partnerschap, met als instrumenten:
    a. een programma om de politiek-bestuurlijke sensitiviteit te vergroten voor alle niveaus binnen de dienst;
    b. het inrichten en inbedden van een communicatiefunctie gericht op stakeholders, met als speciale doelgroep gemeenteraadsleden en leden Provinciale Staten;
    c. het versterken van relatiemanagement;
4. Positionering/zichtbaarheid van de dienst;
5. Interne ontschotting, om de organisatie nog integraler, efficiënter en effectiever te maken, ook richting invoering van de Omgevingswet;
6. Het zijn van een aantrekkelijke werkgever;
7. RUD Zuid-Limburg als Kenniscentrum.

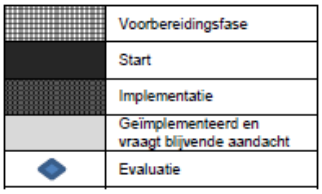
In onderstaand overzicht is de stand van zaken ten tijde van het opstellen van deze begroting als volgt.

Eigenaarschap bij het bestuur



Eigenaarschap bij de organisatie





De geplande discussie over de koers van de RUD Zuid-Limburg zal zeker tot in het derde kwartaal van 2022 lopen. Onderdeel van deze discussie is de positionering en zichtbaarheid van de RUD Zuid-Limburg. De coronamaatregelen bemoeilijkten in december 2021 en januari 2022 een fysieke discussie in het algemeen bestuur. Deze discussie zal nu worden gepland in de nieuwe raadsperiode. In de te voeren discussie zullen de ontwikkelingen rondom de landelijke opvolging van de aanbevelingen van de commissie Van Aartsen worden betrokken.

Een inventarisatie voor een eventuele 'Pilot verdergaande samenwerking' is begin 2022 uitgevoerd. Hieruit is gebleken dat er nu geen behoefte is aan het opzetten en organiseren van een dergelijke pilot. Daarmee beschouwen we dit thema als afgehandeld, nu voldoende interesse als randvoorwaardelijk is opgenomen voor de uitwerking hiervan.
De start van de uitwerking van het thema 'RUD als kenniscentrum' is gepland voor het eerste half jaar 2022. Het versterken van de kennisinfrastructuur, de -ontwikkeling en -deling van omgevingsdiensten is essentieel voor het toekomstproof maken van de omgevingsdiensten. Het voorstel vanuit de commissie Van Aartsen is om de kennisinstituten Omgevingsdienst NL (vereniging van directeuren van omgevingsdiensten) en BRZO+ (samenwerkingsverband overheidsinstanties m.b.t. de uitvoering van het Besluit risico's zware ongevallen) te versterken.

Als omgevingsdiensten beschikken wij over een 'interne' Opleidingsacademie, een landelijk werkend kennisnet en zijn we gestart met het vertalen van deskundigheidsgebieden uit de Kwaliteitscriteria 2.2 in een Branchekwalificatiestructuur (BKS). Voor omgevingsdiensten is een BKS een door de branche gevalideerde

standaard waarin activiteiten en verplichte opleidingen binnen de deskundigheidsgebieden zijn geconcretiseerd. Een BKS draagt ook bij om opleidingsvraagstukken slimmer te organiseren en kennis/expertise tussen de diensten te delen en om deze aantoonbaar te maken.

De thema's 'Groeien naar partnerschap' en 'Interne ontschotting' bevinden zich in de implementatiefase. Het thema 'Aantrekkelijk werkgeverschap' staat gepland om einde eerste kwartaal 2023 te zijn geïmplementeerd.

1.3 Ontwikkelingen in wet- en regelgeving

De Omgevingswet
De beoogde inwerkingtredingsdatum van de Omgevingswet is een aantal malen verschoven. Deze datum is nu, naar alle verwachting, 1 januari 2023. In de afgelopen periode is aanzienlijk veel werk gestoken in het klaarstomen van de organisatie voor de stelselherziening die de Omgevingswet met zich meebrengt. We verwachten warmgedraaid te zijn om in onze dagelijkse werkzaamheden om te gaan met de nieuwe wet- en regelgeving, nieuwe werkwijzen, en de nieuwe afspraken met onze opdrachtgevers.
Duidelijk dat de Omgevingswet ook na inwerkingtredingsdatum gevolgen zal blijven hebben voor de inzet van onze organisatie, onze medewerkers en onze opdrachtgevers en ketenpartners.
Een van de onderwerpen is onze ondersteuning bij het ontwikkelen van omgevingsvisies en omgevingsplannen. Tot op heden hebben deze werkzaamheden zich geconcentreerd op het verder ontwikkelen van een bouwstenendocument t.b.v. omgevingsplannen en omgevingsplannen en het voeren van individuele gesprekken hierover met de opdrachtgevers. De opdrachtgevers hebben tot 2024 de tijd om hun omgevingsvisies vast te stellen, en zelfs tot 2029 voor de omgevingsplannen. Wij verwachten daarom dat er tot aan die tijd beroep gedaan zal worden op de kennis die wij hebben in relatie tot de lokale regels en de Omgevingswet, waarmee we de opdrachtgevers kunnen bijstaan in het vormgeven van omgevingsvisies en omgevingsplannen.
Een volgende implementatie-activiteit die tot na inwerkingtreding en daarmee tot minstens in 2023 aandacht zal vereisen is de omzetting van het inrichtingenbestand. Waar onder de huidige wetgeving bedrijven worden gecategoriseerd als een bepaald type inrichting, wordt er onder de Omgevingswet gesproken van - losse - milieubelastende activiteiten (mba's). Deze omzetting van inrichtingen naar mba's heeft als voornaamste doel om regels beter, en waar nodig minder, te kunnen toepassen. Een classificatie als inrichting brengt namelijk een set aan (eventueel onnodige) milieuregels met zich mee, wat met de invoering van de mba's kan worden losgelaten. Deze omzetting is intern in 2021 gestart door middel van een pilot waarbij kennis is opgedaan met de werkwijze van een omzetting, maar zal na inwerkingtreding van de wet, zolang als er inrichtingen in ons bestand zitten inzet vergen. Voor de begroting 2023 hebben wij berekend hoeveel uren gemoeid zijn met de omzetting van de inrichtingen die in ons inrichtingenbestand zijn opgenomen naar mba’s. Hierbij hebben we gebruik gemaakt van landelijk gehanteerde normen voor omzetting per categorie inrichting. In totaal betreft het 3778 inrichtingen waarmee 10560 uren gemoeid zijn om de omzetting te realiseren (zie tabel in paragraaf 6.4)
De omzetting is overigens niet van toepassing op complexe bedrijven (BRZO-/Seveso-inrichtingen), deze behouden hun classificatie onder Europese wetgeving maar in aantallen zijn dat veel minder inrichtingen.
De omzetting van inrichtingen naar mba's heeft eveneens gevolgen voor de productcatalogus, zijn kengetallen, en voor de werkprogramma's. Aangezien de productcatalogus en de werkprogramma's beide berusten op de classificatie van inrichtingen, en de omzetting hiervan pas geruime tijd na inwerkingtreding kan worden afgerond, dient hier rekening gehouden te worden met een langere overgangsperiode.
Met het opzetten van een nieuwe productencatalogus wordt in 2022 een aanvang gemaakt, met als doelstelling deze tijdig beschikbaar te hebben voor de werkprogramma's 2023. Aangezien we dan nog geen

interne ervaringscijfers hebben met het werken met de Omgevingswet en deze ook extern nog niet beschikbaar zijn zal er na invoering een beoordeling van de validiteit van de gehanteerde uitgangspunten moeten plaatsvinden aan de hand van interne en externe beschikbaar komende data.

Onder de Omgevingswet wordt het na ruim 20 jaar afwezigheid van de wettelijke grondslag voor milieuleges, wederom mogelijk om leges te heffen voor het in behandeling nemen van omgevingsvergunningen. Dit betekent voor de bevoegd gezagen een mogelijke nieuwe inkomstenstroom. Als uitvoeringsdienst zijn wij in staat de vooraankondiging leges voor onze opdrachtgevers af te handelen, waarna de initiatiefnemer het verschuldigde bedrag aan hen doet toekomen. Momenteel verrichten wij deze handeling reeds voor de Provincie, in het kader van de bouwleges. Voor de milieuleges kunnen hierover in aanloop naar inwerkingtreding afspraken gemaakt te worden.

Ten slotte is de verwachting dat als gevolg van de Omgevingswet minder activiteiten vergunningplichtig zullen zijn. Daar staat tegenover dat de wettelijke proceduretermijn voor complexe inrichtingen, die vóór inwerkingtreding van de wet nog 26 weken bestrijkt, naar 8 weken gaat, tenzij de wet aangeeft dat de uitgebreide voorbereidingsprocedure dient te worden gevolgd. Dat vergt meer aandacht voor vooroverleg, waarin participatie een belangrijk onderdeel wordt. De Intake- en Omgevingstafel worden derhalve als belangrijke instrumenten gezien om initiatieven in de regio te verkennen en begeleiden middels een proces waarin de ketenpartners samenwerken. We vermoeden dat dit een arbeidsintensief aspect van het proces gaat worden, afhankelijk van nog te maken keuzes door de gemeenten en de Provincie. De Omgevingswet dwingt tevens meer interbestuurlijke afstemming af, waardoor er voor en tijdens vergunningverlening meer afstemmingsmomenten plaatsvinden. Daarbij is de verwachting dat vanwege het vergunningsvrij worden van verschillende activiteiten er aanvullende inzet nodig zal zijn voor het afwikkelen van meldingen alsmede voor toezicht en handhaving. De precieze impact op het totaal van de verwachte inzet en de kosten is afhankelijk van verschillende factoren, waaronder de wijze waarop gemeenten om zullen gaan met de grotere afwegingsruimte en de invloed die dat heeft op het meer of minder uniform zijn van de werkprocessen. De vuistregel hierbij is: hoe meer maatwerk, hoe meer kosten.
In de eerste jaren dat de Omgevingswet van kracht zal zijn, zal gemonitord worden welke factoren op welke wijze invloed hebben op de bedrijfsvoering en wat dit betekent voor de kosten.

De hierboven beschreven implementatiewerkzaamheden worden weliswaar op projectmatige wijze gecoördineerd, desalniettemin wordt het overgrote deel van het werk verzet door medewerkers voor wie dit niet de hoofdtaak betreft. Dit heeft als gevolg dat de betrokkenen een constante balans dienen te vinden tussen het werk waarvoor u als opdrachtgevers ons rechtstreeks betaald, en de bijzaken. De praktische uitvoering hiervan stelt ons voor constante uitdagingen. Tel hierbij op de cultuurverandering die de Omgevingswet van ons allen verlangt, en men zou kunnen stellen dat het echte werk pas begint na inwerkingtreding van de Omgevingswet.

Bodemtaken onder de Omgevingswet
Bodem is de discipline waar het meest voor gaat veranderen met de komst van de Omgevingswet.
Niet alleen de provincie Limburg, gemeenten Heerlen en Maastricht, maar alle gemeenten worden onder het regiem van de Omgevingswet bevoegd gezag bodem. Gemeenten zijn dan primair beheerder van de bodemkwaliteit voor hun grondgebied. Door deze bevoegdheidswijziging komen alle taken voor de bodem(sanering) bij de gemeenten te liggen. Reeds beschikte en lopende saneringen blijven onder de bevoegdheid van de provincie.

Het landelijke beleid voor bodembeheer blijft op hoofdlijnen hetzelfde. Het Rijk stelt afhankelijk van het bodemgebruik omgevingswaarden vast, zoals voor PFAS. Binnen deze waarden krijgen gemeenten wel bestuurlijke afwegingsruimte of bijvoorbeeld nog sanering nodig is afhankelijk van het bodemgebruik, of wanneer een bodemonderzoek vereist is bij bouwen en bestemmen. De vertaling van deze afwegingsruimte dient in het omgevingsplan plaats te vinden. Maatschappelijke opgaven zoals de klimaatadaptatie, de energietransitie, maar ook de achteruitgang in kwaliteit (organische stofgehalten, verdroging, vernatting en bodemleven) van de landbouwgronden in onze regio, kunnen voor inhoudelijke verschuivingen in de aanpak van bodembeheer door gemeenten zorgen. Dit vraagt om een andere benaderingswijze en specifieke kennis van de bodem en ondergrond, uitgaande van het natuurlijke bodem- en watersysteem, inclusief haar potenties en kwetsbaarheden.
De Provincie heeft een proces in gang gezet om de bevoegd gezag-taken die nu onder de Wet bodembescherming (Wbb) en de provincie vallen door middel van een 'warme' overdracht over te dragen van provincie naar gemeenten. Het uitfaseren van de Wbb heeft tot gevolg dat de bodemwerkzaamheden op een andere wijze ingericht moeten gaan worden.
Binnen de regio is nu de noodzakelijke bodemkennis aanwezig. Het is belangrijk dat deze specifieke bodemkennis voor de regio behouden blijft en dat de toekomstige bodemwerkzaamheden op het juiste schaalniveau ingericht worden.
Becijferd is dat de overdracht van bodemtaken 4 FTE met zich meebrengt. Als de bodemtaken naar de RUD Zuid-Limburg worden overgeheveld is de impact op de begroting: € 381.322. Met dit scenario is in de voorliggende begroting geen rekening gehouden, in afwachting van landelijke besluitvorming over middelen.

Europees 'Fit for 55'-pakket
Het Europese milieubeleid berust op de beginselen van voorzorg, preventie en bestrijding van verontreiniging bij de bron, alsook op het beginsel dat "de vervuiler betaalt'. De Europese Unie is bevoegd om op te treden op alle gebieden van het milieubeleid, zoals luchtverontreiniging en geluidshinder, afvalbeheer en klimaatverandering. In meerjarige milieuactieprogramma's is een kader vastgesteld voor toekomstige acties op alle gebieden van het milieubeleid. Het beleid heeft een centrale plaats gekregen in de beleidsvorming van de EU met de lancering door de Europese Commissie van de Europese Green Deal. De Europese Green Deal dateert van december 2019. De Europese Commissie heeft hierin de strategie uiteen gezet voorde verduurzaming van de Europese economie, met als doel om van Europa het eerste klimaat neutrale continent te maken. De kern van de Green Deal vormt de Europese klimaatwet[2], die op 21 juli 2021 in werking is getreden. Om de beoogde EU-klimaatneutraliteit voor 2050 te halen, is in de Europese klimaatwet een bindende EU-klimaatdoelstelling opgenomen voor 2030 van een binnenlandse reductie van de netto broeikasuitstoot (uitstoot na aftrek van compensatie) met ten minste 55% ten opzichte van het niveau van 1990. Met de Europese Green Deal voert de EU specifieke maatregelen in om deze klimaatambities en -doelstellingen te bereiken. En milieuambities zoals laatstelijk voorgesteld in het achtste EU-Milieuactieprogramma van oktober 2020, welk programma ook de doelstellingen van de Europese Green Deal ondersteunt.
Om de doelstellingen van de Green Deal en de Europese Klimaatwet realiseren heeft de Europese Commissie diverse, samenhangende wetsvoorstellen gepresenteerd in het ‘Fit for 55’-pakket. Het eerste deel van het 'Fit for 55'-pakket dateert van juli 2021 en behelst uitgebreide en onderling samenhangende voorstellen voor herziening van diverse verordeningen en richtlijnen, almede bepaalde nieuwe wetgevingsvoorstellen op gebieden als milieu, energie, emissiereductie, vervoer en financiering (zoals een sociaal klimaatfonds). Het tweede deel van december 2021, bestaat uit nieuwe voorstellen op het gebied van

energie en klimaat. Ook presenteerde de Commissie voorstellen op het gebied van mobiliteit en milieucriminaliteit.
De nieuwe of scherpere verplichtingen die in de voorstellen zijn geformuleerd betekent dat Nederland beleid zal moeten formuleren waarmee het aan deze verplichtingen kan voldoen. Fikse bindende opgaven voor Nederland volgen uit de extra reductieverplichting in 2030 van ongeveer 15 megaton in de gebouwde omgeving, de mobiliteit, de landbouw en de lichte industrie, een doel voor groen waterstofverbruik en doelen voor energiebesparing en hernieuwbare energie.
Bij het doorvoeren van de samenhangende voorstellen betekent dit een significante versnelling van de klimaattransitie in Europa ten opzichte van het bestaande beleid. In 2022 zijn de lidstaten en het Europees Parlement aan zet om hun visie op het pakket te formuleren. De verwachting is dat de uiteindelijke vaststelling van elk van de onderdelen mogelijk tot 2023 kan duren.

Circulaire economie
Naast de klimaatneutraliteit per 2050, wordt in Nederland ook gestreefd naar een circulaire economie, gerealiseerd per 2050. Hiervoor moet in 2030 50% minder primaire grondstoffen worden verbruikt.
Ook op regionaal en lokaal niveau moet hieraan mede invulling worden gegeven.
De circulaire economie of kringloopeconomie is een economisch systeem waarin zo min mogelijk afval ontstaat. Het streven is om producten aan het einde van hun levensduurte hergebruiken of te recyclen i.p.v. ze weg te gooien. In een circulaire economie zijn kringlopen gesloten waarin grondstoffen en producten hun waarde zo weinig mogelijk verliezen en waardoor er geen sprake meer is van afval. Een gezonde circulaire economie is het verdienmodel van duurzaamheid. Incidentele investeringen op de korte termijn betalen zich op de lange termijn terug met economische en maatschappelijke winst.

De afgelopen jaren is de aandacht voor circulaire economie fors toegenomen. Ook de internationale erkenning van de circulaire economie is gegroeid: het heeft een plaats in de Greendeal en in het EU Actieplannen Circulaire Economie uit 2015 en 2020. Het zwaartepunt van het eerste Actieplan lag bij het wijzigen van de bestaande richtlijnen betreffende afvalstoffen. Deze richtlijnen zijn geïmplementeerd in onze nationale wet- en regelgeving, en onze organisatie past deze bijvoorbeeld toe bij Wabo-vergunningen. Het tweede actieplan omvat initiatieven om de hele levenscyclus van producten te verduurzamen: initiatieven om bijvoorbeeld zowel het productieontwerp van producten, als ook het samenstellen, het (her)gebruiken en het recyclen van producten en grondstoffen te vergroenen. Ook ligt er een nadruk op het voorkomen, verminderen en recyclen van afval.
Einde 2021 is een Verkenning naar kansen en belemmeringen in het VTH-instrumentarium om te sturen op circulaire bedrijfsvoering en het stimuleren daarvan, in opdracht van het IPO door Omgevingsdienst NL uitgevoerd. Deze verkenning heeft waardevolle inzichten geleverd die het bevoegd gezag Gedeputeerde Staten kunnen meenemen in de verdere uitwerking van de gezamenlijke ambities en inzet van de provincies op Circulaire Economie. Het lijkt erop dat er nog veel maatwerk nodig is, vanwege de complexe en soms rigide (Europese) wetgeving om vanuit VTH echt te kunnen bijdragen.
Gezien het overkoepelende en integrale karakter van circulaire economie zijn er altijd meerdere organisaties nodig om het geheel aan mogelijkheden in beeld te brengen. Een grondige analyse van de kansen voor de circulaire economie kan dus alleen uitgevoerd worden in samenwerking met andere partijen; zowel overheid- als marktpartijen. Knelpunten in wet- en regelgeving kunnen mogelijk ook samen worden gesignaleerd en geanalyseerd. Voor deze knelpunten kunnen we samen met onze deelnemers oplossingen initiëren en uitwerken, zoals ruimte voor experimenten en snellere vergunningverlening bij circulaire initiatieven.

Wijziging Wet gemeenschappelijke regelingen
Per 1 juli 2022 zal een wetswijziging van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) van kracht worden. Met deze wetswijziging wordt de politieke verantwoording over gemeentelijke en provinciale samenwerking versterkt en verbeterd.
Een aantal aanpassingen van c.q. aanvullingen op bestaande instrumenten zijn geïntroduceerd die de volksvertegenwoordiging kan gebruiken om de eigen controlerende en kaderstellende rol bij gemeenschappelijke regelingen beter in te vullen om de democratische legitimatie van de besluitvorming binnen een gemeenschappelijke regeling te vergroten. Daarbij gaat het om diverse maatregelen ter versterking van de toerusting en ondersteuning van raads-/statenleden op het gebied van regionale samenwerking. En door meer ruimte te geven voor keuzes over de werking van een gemeenschappelijke regeling, bijvoorbeeld het gebruik van zienswijzen door gemeenteraden.

Gemeenteraden en provinciale staten komen bij het aangaan van een gemeenschappelijke regeling meer op afstand te staan. Dat is inherent aan het huidige kader van verlengd lokaal bestuur. Dit uitgangspunt achter de Wgr blijft. Wel krijgen gemeenteraden en provinciale staten op een aantal punten een betere informatiepositie zodat zij hun kaderstellende en controlerende rol beter kunnen invullen. De wijzigingen zijn grofweg in te delen in drie categorieën:

1. Versterken van de positie van gemeenteraden/provinciale staten bij besluitvorming in gemeenschappelijke regelingen (verruiming zienswijzen, introductie gemeenschappelijke adviescommissie, introductie vergoeding lidmaatschap gemeenschappelijke adviescommissies en adviseurs).
2. Aanvullende controle-instrumenten voor gemeenteraden/provinciale staten (introductie gemeenschappelijk onderzoeksrecht, verduidelijking onderzoeksbevoegdheid lokale rekenkamers richting bestuur gemeenschappelijke regeling).
3. Verbeteren van de positie van gemeenteraden met betrekking tot het functioneren van de regeling (afspraken over evaluatie, aanscherping afspraken uittreding, betere aansluiting begrotingscyclus gemeenschappelijke regeling op gemeentelijke cyclus).

Het deel van de wijzigingswet dat rechten geeft aan volksvertegenwoordigers gaat per 1 juli 2022 meteen in. Voor het andere deel (verplichtingen om bestaande gemeenschappelijke regelingen aan te passen) geeft de wet een implementatieperiode van 2 jaar.

Wet open overheid
De Wet open overheid (Woo) vervangt de Wet openbaarheid van bestuur en treedt op 1 mei 2022 in werking. De Woo beoogt een transparante en actief openbaar makende overheid. Met dit doel kan het belang van openbaarheid van publieke informatie voor de democratische rechtsstaat, de burger, het bestuur en economische ontwikkeling beter worden gediend. De Woo kent daarom de verplichting voor overheden om bepaalde categorieën informatie uit eigen beweging openbaar te maken. Om actieve openbaarmaking structureel en duurzaam te kunnen organiseren is het tevens van belang dat de informatiehuishouding van overheden op orde is. De Woo bevat een algemene zorgplicht om documenten in goede, geordende en toegankelijke staat te houden en schrijft maatregelen voor om digitale documenten duurzaam toegankelijk te maken. Ook bepaalt de Woo dat er in de begroting en in de jaarlijkse verantwoording van elk bestuursorgaan een openbaarheidsparagraaf moet worden opgenomen. Bestuursorganen zullen per 1 mei 2022 over

tenminste één contactpersoon moeten beschikken ter beantwoording van vragen van het publiek over de beschikbaarheid van informatie.
Het inwerking treden van de Wet open overheid heeft gevolgen voor de organisatie. Met name aan de actieve openbaarmaking zal extra aandacht besteed moeten worden. Er zal duidelijk moeten worden welke documenten wel en welke documenten juist niet uit eigen beweging openbaar gemaakt moeten worden. Het is belangrijk om werkproces(sen) in te richten om documenten te ontdoen van persoonsgegevens en/of andere informatie die niet voor openbaarmaking in aanmerking komt. Zo wordt efficiënt te werk gegaan en kan openbaarmaking sneller geschieden.
Verder is het van belang dat de organisatie één of meer contactpersonen aanwijst.
Tot slot dient er stil te worden gestaan bij het (rijks)meerjarenplan voor de uitvoering van de wet.
Het plan zal langetermijndoelen bevatten ter verbetering van de wijze waarop digitale documenten worden vervaardigd, geordend, bewaard, vernietigd en ontsloten en de stappen die daartoe op korte(re) termijn zullen worden gezet. Uit het meerjarenplan zal blijken welke maatregelen de organisatie precies kan en moet treffen om digitale documenten toegankelijk te maken.

1.4 Focus 2023

Ook in 2023 ligt onze focus op de uitvoering van de taken rondom vergunningverlening, toezicht, handhaving, klachtenafhandeling, advisering en onze specialistische taken rondom omgevingsveiligheid, bodem, lucht, geluid, energie, asbest en juridische advisering. De inzet van het VTH-instrumentarium beweegt mee met de veranderde omgeving en wensen vanuit de samenleving. Wij willen het effect van onze inzet zo groot mogelijk maken en tegelijkertijd zo efficiënt mogelijk de taken voor onze deelnemers uitvoeren. Uit de Benchmark RUD Zuid-Limburg d.d. oktober 2021, uitgevoerd door TwynstraGudde blijkt dat wij een efficiënte uitvoeringsdienst zijn. De conclusie van de onderzoekers is in deze: “Zowel de gehanteerde kentallen op de producten als de productiviteitsnorm, overhead% en het inhuur% zijn op zijn minst marktconform en op een aantal punten presteert de RUD Zuid-Limburg aantoonbaar beter dan het gemiddelde. De dienst is financieel in control.” Wel kunnen wij nog stappen zetten op het vlak van strafrecht. Ontwikkelmogelijkheden zijn er op het gebied van programmeren, de financieringsmethodiek, het professionaliseren van het informatie- en datamanagement en doorontwikkeling van business control.

Ten aanzien van de VTH-taakuitvoering zetten wij in op:

- Steeds meer risicogerichte en resultaatgerichte toezicht en handhaving. Daarvoor zijn data onmisbaar, evenals goed een functionerend(e) VTH-applicatie, Digitaal Stelsel Omgevingswet en Inspectieview Milieu. Een en ander past geheel in de modernisering van het VTH-instrumentarium, zoals branche- en gedragsgericht toezicht.
- Meer en meer organiseren rondom maatschappelijke thema's en risico's in de leefomgeving, zoals Zeer Zorgwekkende Stoffen en energie, ketens van asbest, grond en afstromen vanuit de omgevingswaarden van een gebied.
- Goede invulling van een rol in het vooroverleg met een vergunningaanvrager, samen met het bevoegd gezag en andere stakeholders. En daarmee het leveren van (VTH-)expertise aan de voorkant van een aanvraag.
- Een adviserende rol in de (regionale) beleidsvorming van omgevingsvisies en -plannen. Onze inzet richt zich op de uitvoerbaarheid van onze VTH-taken en inbreng van onze VTH-expertise. Maar ook het belang van regionale afstemming van omgevingsplannen om onder andere wildgroei en versnippering van verschillende regels voor geluid en lucht tegen te gaan. Daarmee voorkomen we complexere en

duurdere uitvoering van VTH.
- Versterken van het samenspel in de Big Eight. De Big Eight is een visuele weergave van de procescriteria die wettelijk zijn vastgelegd. Deze procescriteria gelden voor alle bestuursorganen die verantwoordelijk zijn voor beleid- en uitvoering van VTH-taken.
- Meer focus op monitoring van data van omgevingskwaliteit om de kwaliteit in de leefomgeving te kunnen volgen en maatregelen te kunnen beoordelen.

Richting de toekomst betekent dit dat het informatie gestuurd werken de basis zal moeten vormen voor ons handelen in de breedste zin van het woord. Hierbij gaat het om een het gerichte proces van dataontwikkeling tot informatie en het ontsluiten van deze data zodat deze kan worden toegepast in besluitvormingsprocessen.

Energie en bedrijven
Volgens het regeerakkoord 2021 – 2025 wordt de klimaatverandering gezien als een van de grootste uitdagingen voor onze generatie. Een en ander betekent dat een goed klimaatbeleid kansen biedt om een duurzame en sterke economie op te bouwen. Onderdeel daarvan is met behulp van bepaalde toekomstplannen de industrie in de toekomst te laten draaien op zo weinig mogelijk schone energie en op zogenaamde biogrondstoffen. Om deze aanpak te doen slagen is afstemming tussen overheden, bedrijfsleven en samenleving noodzakelijk. Niet alleen op basis van vrijblijvendheid, maar ook op basis van bepaalde maatwerkafspraken zullen we ervoor moeten zorgen dat de Nederlandse industrie hierbij bepaalde duurzame normen stelt. Daarmee versterken we niet alleen het vestigingsklimaat, maar trachten we ook de duurzame werkgelegenheid voor Nederland te behouden.

Een van de consequenties van deze industrietaakstelling is dat we er rekening mee moeten houden dat de landelijke energieaanpak bij alle bedrijven in de nabije toekomst meer aandacht moet gaan krijgen en daarmee ook zal leidden tot een toename van inzet op dit milieuaspect. Inmiddels is ook aangekondigd dat hiervoor op termijn extra middelen ter beschikking zullen komen en zal rekening gehouden moeten worden met een toename van uitvoering van dit soort werkzaamheden door ons in 2023 en volgende jaren. Voorbeelden van specifieke aandachtsgebieden daarbij zijn o.a. de informatie- en energiebesparingsplicht o.b.v. het Activiteitenbesluit, het verduurzamen van het MKB en de label C-verplichting voor kantoren.

2 BEHEER VAN DE RUD ZUID-LIMBURG

Taken
De taken van de RUD Zuid-Limburg zijn het in opdracht van gemeenten en Provincie, individueel en collectief, uitvoeren van wettelijke taken en adviestaken op het terrein van milieu, op een zo efficiënt mogelijke wijze en op een goed kwaliteitsniveau. De RUD Zuid-Limburg heeft daartoe werknemers in dienst en verwerft op contractbasis personele capaciteit en/of specifieke kwaliteit van extern personeel.

Activiteiten
RUD Zuid-Limburg-breed
Op dienstniveau worden afspraken gemaakt met de opdrachtgevers over inhoudelijke en financiële verantwoording. Naast het rapporteren van gegevens als zodanig, is ook het tijdig bespreken en tussentijds communiceren met de opdrachtgevers een belangrijk aspect.
De activiteiten worden opgenomen in een jaarlijks werkprogramma dat besproken en afgestemd wordt met de opdrachtgevers, waarna door hen het werkprogramma wordt vastgesteld.
Van de dienst kunnen de opdrachtgevers verwachten dat de taakuitvoering conform de vastgestelde kwaliteitscriteria is.

Speerpunt	Prestatie indicator
Proactief informeren van opdrachtgever	2 maal per jaar voortgangsrapportage en 1 eindrapportage conform planning in werkprogramma
Periodiek overleg opdrachtgever	Per kwartaal overleg tussen opdrachtgever en opdrachtnemer (contracthouders en accountmanagers)
Uitvoeringskwaliteit op landelijk niveau	Werken conform de kwaliteitscriteria

VTH-taken
De RUD Zuid-Limburg voert voor ca. 3.800 inrichtingen, waarvan ruim 1.300 basistaak-inrichtingen, verschillende (vuurwerk)evenementen en het buitengebied de volgende werkzaamheden uit:

- Behandeling van jaarlijks circa 600 vergunningaanvragen (inclusief vooroverleg)
- Beoordeling van circa 1.500 meldingen (Activiteitenbesluit, bodemmeldingen en overige).
- Behandeling en afhandeling van circa 1.550 klachten en incidentmeldingen
- Uitvoering van circa 2.100 controles (o.a. milieucontroles, bouw- en bodemtoezicht)

Uit bovenstaande zaken ontstaan ook vaker bezwaar- en beroepsprocedures, zienswijzen, bestuursrechtelijke handhavingszaken (circa 150).

2.1 Vergunningverlening

Vergunningaanvragen moeten binnen wettelijke termijnen worden afgehandeld en meldingen moeten beoordeeld worden op juistheid en volledigheid. Beide procedures moeten geïntegreerd worden behandeld in het kader van de Omgevingswet, waarbij aansluiting moet zijn met de gemeentelijke loketten. De door de burgers en bedrijven ingediende documenten worden getoetst en kunnen bij volledigheid en juistheid leiden tot een vergunning die door het betreffende bevoegd gezag wordt verstrekt.

Speerpunt	Prestatie indicator	Informatievoorziening/meten
Tijdige vergunningen	95% van de vergunningen, voorbereid met de uitgebreide procedure, dient binnen de wettelijke behandeld te zijn tenzij door de aanvrager wordt ingestemd met termijnoverschrijding. 95% van de vergunningen voorbereid met de reguliere procedure, dient binnen de wettelijke termijn behandeld te zijn.	VTH-applicatie op basis van aanvraag- én besluitdatum Communicatie middels voortgangsrapportages
Tijdige advisering over de te nemen beslissing op een aanvraag	95% van de adviezen over de te nemen beslissing op een aanvraag dient binnen de afgesproken termijn gegeven te zijn tenzij wordt ingestemd met termijnverlenging	VTH-applicatie op basis van adviesaanvraag én adviesdatum
Kwaliteit	Vergunningen c.q. adviezen over de te nemen beslissing op een aanvraag voldoen aan de meest actuele wet- en regelgeving (normen, BREF's, richtlijnen etc.) en het beleid van de opdrachtgever. Van de bezwaarschriften mag maximaal 15% gegrond worden verklaard.	Rechterlijke toets c.q. uitspraak Raad van State Communicatie middels voortgangsrapportages
Actualiteit	Vergunningen worden binnen de daarvoor geldende termijnen aangepast aan BBT-conclusies/BREF's.	Rechterlijke toets c.q. uitspraak Raad van State in relatie tot toezichts- en handhavingsacties

Ook in 2023 zullen een aantal ervaren vergunningverleners via natuurlijk verloop (o.a. (pre-)pensioen) de organisatie gaan verlaten. Aanvulling vanuit de arbeidsmarkt van milieuvergunningverleners met minimaal 3 jaar ervaring is gelet op de openstaande vacatures uit de voorgaande jaren niet te verwachten. De druk op het reguliere vergunningenwerk is daardoor groot, is een aandachtspunt en vormt tevens een risico. Mede door de Omgevingswet en de daardoor toegenomen werkdruk, komen ook de actualisering en overige vergunningprojecten hierdoor verder onder druk te staan.
Wij blijven in 2023 investeren in het opleiden van trainees en schoolverlaters met een geschikte vooropleiding. Het kost echter minimaal 3 tot 5 jaar om te kunnen spreken van een dusdanig kennisniveau om de vergunningaanvragen van de complexe tot zeer complexe bedrijven zelfstandig te kunnen afhandelen. Daarnaast komt de begeleiding van deze groep medewerkers bij het steeds kleiner wordende team ervaren vergunningverleners te liggen.

2.2 Toezicht

De RUD Zuid-Limburg houdt toezicht in overeenstemming met de vastgestelde dienstverleningsovereenkomsten en werkprogramma's van de partners, en (landelijke) kaders/afspraken die voor toezicht gelden. Het uitoefenen van toezicht bij de BRZO- en RIE-4-bedrijven wordt eveneens landelijk afgestemd met de collega BRZO-omgevingsdiensten en via BRZO+ met veiligheidsregio's, de Nederlandse Arbeidsinspectie, het Openbaar Ministerie en het Rijk.

De uitvoering van het toezicht zal steeds meer gericht zijn op (duurzaamheids)thema's zoals emissies van stoffen naar de lucht, het terugdringen van CO2 uitstoot, maar ook het terugdringen van emissies van Zeer Zorgwekkende Stoffen.

Daarnaast zal de analyse van data een steeds belangrijkere rol gaan innemen bij het uitvoeren/prioriteren van het toezicht, waarbij ook gedragsbeïnvloeding en communicatie een belangrijke thema's blijven.

In 2022 wordt door onze partners een uniform uitvoerings- en handhavingsbeleid vastgesteld voor de basistaken. Onderdeel van dit beleid is onder andere een risicogerichte(re) benadering van het toezicht, waarbij de focus steeds meer komt te liggen op die aspecten/activiteiten waar de risico's het grootst zijn en het naleefgedrag laag is. Op basis van de risico's vindt een inschatting plaats hoe vaak en intensief we inspecties uitvoeren. Als we daar aanleiding toe zien, houden we ook steekproefsgewijs of themagericht toezicht. In voorkomende gevallen wordt hierbij ook gekozen voor onaangekondigde inspecties.

Bij overtredingen gebruiken we de bestuursrechtelijke instrumenten om overtredingen te beëindigen. Hierbij is de door onze partners vastgestelde Landelijke Handhavingsstrategie (LHS) leidend.
Onze beschikbare toezichtcapaciteit zetten wij met name in voor het uitvoeren van reguliere milieu-inspecties, de afhandeling van klachten en incidenten. Tevens wordt er ingezet op inspecteren van vuurwerkopslagen, vuurwerkevenementen, alsmede het inzetten op regionale en landelijke projecten. Daarnaast houden wij toezicht met betrekking tot bodem, bouwconstructies, brandveiligheid en asbest belegd.
Met een overspannen arbeidsmarkt en vergrijzend personeelsbestand staat onze beschikbare toezichtcapaciteit meer en meer onder druk. Wij sluiten niet uit dat dit consequenties zal hebben voor de uitvoering van de werkprogramma’s. Dan zullen we hierover ook het gesprek voeren met de opdrachtgevers.

Medewerkers zullen ook in 2023 opleidingen volgen om te kunnen blijven voldoen aan de landelijk vastgestelde kwaliteitscriteria voor toezicht en handhaving.

Bij toezicht wordt informatie verzameld over het feit of een activiteit voldoet aan de in de vergunning en/of algemene regels gestelde eisen. Waarna over de verzamelde informatie een oordeel wordt gevormd.

Onder handhaving wordt verstaan: het overgaan tot het opleggen van (herstel)sancties indien uit het toezicht blijkt dat niet aan de gestelde eisen wordt voldaan.

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

De juridische advisering en procesvoering van de toezichts- en handhavingstaken vraagt veel capaciteit. De vraag naar juridische capaciteit voor toezicht en handhaving overschrijdt al meerdere jaren de omvang van de formatie. Het verschil is aangevuld met inhuur. Aangezien deze vraag naar juridisch advies op het gebied van handhaving structureel blijkt te zijn is in deze begroting voorgesteld deze capaciteit structureel in laten groeien via de begroting 2023. Hiermee wordt ook recht gedaan aan de uitkomsten van de recent uitgevoerde benchmark door TwynstraGudde waarin wordt voorgesteld de juridische producten te voorzien van eigen kentallen en deze mee te nemen in de werkprogramma's, en deze niet ex post op declaratiebasis als meerwerk te factureren.

Een van de aanbevelingen uit het rapport van de commissie Van Aartsen behelst het meer inzetten op strafrechtelijke handhaving en vervolging. In de gehele keten dient hieraan meer prioriteit toegekend te worden met de daarbij behorende capaciteit en inzet. Voor de omgevingsdiensten betekent dit concreet het aanstellen van BOA's, zogenaamde buitengewone opsporingsambtenaren.
In 2020 is een pilot gestart binnen onze organisatie, bestaand uit een 0,5 FTE aan BOA-capaciteit. De pilot wordt afgerond op 1 juli 2023, dan hebben wij ervaringscijfers over de inzet van BOA's bij de RUD Zuid-Limburg. Om daadwerkelijk invulling te kunnen geven aan voornoemde aanbeveling van de commissie Van Aartsen zal gelet op de omvang van het totale takenpakket naar schatting 3 FTE benodigd zijn aan BOA-capaciteit.
Nu zijn twee medewerkers opgeleid tot BOA en zullen zij in het kader van de pilot elk 0,25 FTE besteden aan BOA-taken. Voor een structurele invulling is op basis van de kwaliteitscriteria vereist, dat minimaal 3 medewerkers tot BOA zijn opgeleid.
Vooruitlopend op de uitkomsten van de evaluatie van de pilot is in deze begroting de bekostiging voor 1 FTE aan BOA-capaciteit opgenomen vanaf 1 juli 2023. Afhankelijk van de evaluatie van de pilot worden de consequenties voor de begrotingen vanaf 2024 bepaald.

2.3 Advisering en Onderzoek

De organisatie toetst, controleert, adviseert, voert onderzoeken/metingen uit dan wel voert beheersmaatregelen uit over de onderwerpen energie, geluid, lucht, bodem en omgevingsveiligheid. Daarnaast participeren de medewerkers in de ontwikkeling, uitvoering en evaluatie van beleid op deze taakvelden en houden zij rekening met eventuele innovaties bij de uitvoering van de geleverde producten en gevolgde werkwijzen.

Speerpunt	Prestatie indicator	Informatievoorziening/meten
Kwaliteit	De adviezen bevatten heldere conclusies en zijn transparant in de afwegingen	Tevredenheid opdrachtgever
Tijdigheid	95% van de adviezen is voor de afgesproken termijn aan de opdrachtgever verzonden	Voortgangsrapportages

Adviestaken
Specialistische adviezen buiten het werkprogramma om worden op basis van een kostenraming achteraf gefactureerd.

3 FINANCIEEL

Voor de RUD Zuid-Limburg is het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) van toepassing. Conform het BBV zijn wij verplicht de baten en lasten uit te splitsen in taakvelden. Aangezien wij voor zowel de Provincie Limburg als voor de Zuid-Limburgse gemeenten werken dienen wij hierbij onze baten en lasten te splitsen volgens de gemeentelijke indeling. Volgens deze gemeentelijke indeling werken wij voor onze primaire taakuitvoering uitsluitend in één taakveld, namelijk het taakveld "Milieubeheer". Het taakveld Overhead is opgenomen in hoofdstuk 5 van deze begroting.

Algemeen
Zie het financieel overzicht in paragraaf 5.4 voor de totale begroting en bijlage 6.2 voor de bijdrage per deelnemer.

Aanpassingen
De belangrijkste wijzigingen in 2023 ten opzichte van de begroting 2022 zijn:

Toename begrote kosten x € 1.000,-	
Loonindex inclusief herijking	215
Index materiële kosten	30
Toename juridische capaciteit vergunningen	91
Toename juridische capaciteit toezicht	273
BOA 2023 (periode juli t/m december)	46
Data-analist	91
Ondersteuning HR	22
Communicatie	50
Kosten licenties en databronnen	23
Kosten omzetting inrichtingen naar mba	352
Overige (risico opslag)	17
Totaal mutatie begroting 2023 t.o.v. 2022	*1.210*

- Toename personeel.

Er is een toename van juridische capaciteit in de begroting opgenomen. De juristen werken al jaren onder hoge druk. Dat geldt met name bij handhaving maar ook, zij het in mindere mate, bij vergunningen. Dit heeft ertoe geleid dat er extra is ingehuurd op juridische capaciteit. Aangezien deze inhuur structureel is wordt deze nu geformaliseerd in de formatie. Dit betekent een toename van 1 FTE vergunningsjurist en 3 FTE handhavingsjuristen. De totale financiële impact van deze toename in de begroting is € 364.000.
Bij HR is behoefte aan ondersteuning van 0,4 FTE. Deze ondersteuning kost € 22.000.
Het gebruik van data als informatiebron en als element van sturing en duiding van ontwikkelingen wordt steeds belangrijker. Op dit moment hebben wij deze expertise niet in huis. Uit de hiervoor genoemde benchmark blijkt dat we daarin achterlopen. Daarom hebben wij in de begroting 2023 een data analist opgenomen om ons op dat vlak te versterken. De kosten van deze data analist bedragen € 91.000.
Voor BOA-capaciteit is vanaf 1 juli 2023 een FTE opgenomen, zoals hiervoor al beschreven staat onder paragraaf 2.3. Verder is er € 50.000 opgenomen om de communicatie te versterken, ten behoeve van de blijvende aandacht voor het thema ‘Groeien naar partnerschap’ uit de Toekomstagenda.

Voor een periode van 3 jaren (2023, 2024 en 2025) is rekening gehouden met inhuur personeel ten behoeve van omzetting inrichtingenbestand naar mba voor een bedrag van € 352.000 per jaar.

- De prijsindex 2023

In de begroting van de RUD Zuid-Limburg wordt dezelfde indexering gehanteerd als bij de Veiligheidsregio Zuid-Limburg gebaseerd op CPB-indexcijfers. Deze bedraagt voor 2023 1,5% voor materiële kosten. Voor de jaren erna geldt eveneens 1,5% per jaar.
Voor de lonen is de prijsindex voor 2023 2,3%. Voor 2024, 2025 en 2026 is thans een loonstijging voorzien van resp. 2,1%, 2,4% en 2,4%. Deze cijfers liggen ver van de inflatiecijfers, zoals we deze ten tijde van het opstellen van deze begroting kennen en vormen derhalve een reëel risico. Volgens onze werkgeversvereniging zullen per 15 september 2022 de onderhandelingen over een nieuwe cao SGO voor de periode na 2022 starten. Indien de salarisonderhandelingen daartoe aanleiding geven zullen wij het bestuur daarover informeren en vervolgstappen bespreken.

3.1 Lasten

Personeelskosten
De personeelskosten van de RUD Zuid-Limburg zijn in 2023 gebaseerd op een formatie omvang van de RUD Zuid-Limburg van 122,75 FTE, waarvan 110 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 15,3%, in FTE gerekend is het ongeveer 10%.
De arbeidsmarkt voor VTH-professionals is ook in 2021 weer krapper geworden en we verwachten dat dit in de periode waarop deze begroting betrekking heeft niet zal veranderen. Vacatures zijn heel moeilijk in te vullen. Mocht er al het alternatief bestaan om iemand op inhuurbasis te krijgen, dan moeten wij anno nu ook fors meer betalen. In de vorige begroting is aangegeven dat wij inzetten op een flexibele schil van 10%. Dit streven moeten wij bijstellen naar 15%.
Op het moment van het opmaken van deze begroting is een traject van herijking van functies al gestart. Op basis van de gegevens die thans beschikbaar zijn, is de inschatting dat er een stijging van de personeelskosten zal plaatsvinden als gevolg van deze herijking. De totale impact wordt ingeschat op ca. € 100.000, echter dit kan ook hoger uitvallen.
Daarnaast is in deze begroting rekening gehouden met omzetting van inrichtingen naar mba in het kader van invoering van de omgevingswet. Dit betreft een traject van 3 jaren en wordt ingevuld met tijdelijk personeel en betekent een verhoging van de flexibele schil over die periode met 3%.

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. Men mag van onze dienst 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
Met de implementatie van het VTH-pakket Squit 20/20 is door ons gestart en de gefaseerde overgang van alle processen naar Squit 20/20 loopt. Op het moment van opmaken van deze begroting is nog onduidelijk wat de uiteindelijke implementatiekosten van de applicatie zal zijn.
Aangezien we niet over nadere gegevens beschikken op dit moment gaan we er bij het opmaken van deze begroting van uit dat de bestemmingsreserve voor de afronding van implementatie adequaat is. We zullen hierop uiteraard afzonderlijk ingaan bij het opmaken van de jaarrekening volgend op de afronding van de implementatie.
Nieuw is de inschatting dat er € 7.500 per jaar aan licentiekosten hiervoor gemaakt moet worden alsmede €.15.000 per jaar voor afname extra databronnen**.**

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. De uitgangspunten voorde outputfinanciering zijn samen te vatten als volgt:

- Er worden prijzen gehanteerd per product uit de productencatalogus;
- Aan de tarieven liggen normatieve uren per product en tarieven die afhankelijk zijn van de complexiteit van de taak;
- Indien de uitvoering sterk afwijkt (meer dan 100%) van de norm, dan worden er afzonderlijk maatwerkafspraken gemaakt;
- 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 2023 zijn voor de 4 complexiteitsniveaus als volgt:

zeer complex	€	111,00
complex	€	100,00
gemiddeld	€	90,00
eenvoudig	€	79,00

Dit betreft tarieven exclusief gebruik materieel.

De tarieven waren sinds 2020 niet gewijzigd maar stijgen in 2023 met name wegens de effecten van inflatie en loonindexering. De inflatie in Nederland loopt sterk op en bedroeg in januari 2022 meer dan 6% ten opzichte van januari 2021 en de Nederlandse Bank houdt rekening met een voortzetting van deze hoge inflatie ook in 2023. Hiermee is in de CPB-cijfers nog geen rekening gehouden, die zijn in september 2021 gepubliceerd. Bij het voorstel tot verhoging is rekening gehouden met prijsstijgingen sinds de laatste prijswijziging van onze tarieven in 2020, gezien de inflatie van de afgelopen jaren (zie tabel hierna) en de huidige hoge inflatie die nog niet in de CPB cijfers tot uitdrukking komt is een verhoging van de tarieven noodzakelijk.
De CPB-cijfers voor inflatie en loonontwikkelingen bedroegen in de jaren 2021, 2022 en 2023:

Tabel indexcijfers CPB

jaar	2021	2022	2023	Weging	Prijsstijging 2021-2023
Index materiële overheidsconsumptie	1,9	1,2	1,5	2,5/ 14,5 = 17,25%	105,77
Index CAO	1,4	2,2	2,3	12/ 14,5 = 82,75%	

De stijging over 2021 en 2022 en de prognose over 2023 bedragen als gecombineerd effect, waarbij rekening is gehouden met de verhouding in de begroting 2023 van materiele kosten en loongerelateerde kosten, 5,77%. Dit percentage is toegepast op de prijzen en vervolgens zijn deze afgerond op hele euro's.

Adviestaken
Specialistische adviezen buiten het werkprogramma om worden op basis van een kostenraming achteraf gefactureerd.

Materieel budget Provincie en huisvesting locatie Sittard
De Provincie stelt een specifiek materieel budget beschikbaar voor de uitvoering van de provinciale wettelijke taken. Het gaat daarbij bijvoorbeeld om de exploitatiekosten en de afschrijvingskosten en rentekosten van de specifiek voor de Provincie bestemde voertuigen en meetinstrumenten. Hiervoor is in de begroting opgenomen € 404.241. 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 € 29.965.

Exploitatiesaldo
Er wordt bij het opstellen van de begroting ervan uitgegaan dat er geen exploitatiesaldo is. De begroting wordt geacht precies kostendekkend te zijn en zo doorgerekend aan de deelnemers in de gemeenschappelijke regeling.

4 VERPLICHTE PARAGRAFEN

In het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) staat aangegeven dat in de Programmabegroting ten minste de navolgende paragrafen opgenomen moeten zijn:

1. Lokale heffingen
2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing
3. Onderhoud kapitaalgoederen
4. Financiering
5. Bedrijfsvoering
6. Verbonden partijen en
7. Grondbeleid.

De paragrafen "lokale heffingen", "verbonden partijen" en "grondbeleid" zijn niet op de RUD Zuid-Limburg van toepassing, omdat de RUD Zuid-Limburg niet wordt gefinancierd door heffingen, niet participeert in verbonden partijen en geen gronden in bezit heeft. De overige paragrafen zijn hieronder toegelicht.

4.1 Lokale heffingen

Niet van toepassing.

4.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen geeft aan hoe robuust de meerjarenbegroting is en geeft inzicht in de financiële draagkracht van de RUD Zuid-Limburg indien zich onvoorziene gebeurtenissen voordoen. Een exact sluitende meerjarenbegroting zonder toereikende buffer betekent dat elke onvoorziene financiële tegenvaller direct dwingt tot bezuinigen om alsnog een structureel sluitende begroting te houden. In dat geval staat het beleid van de RUD Zuid-Limburg ook direct onder druk. Daarom heeft de RUD Zuid-Limburg op elk moment voldoende weerstandscapaciteit nodig.

Begripsomschrijving

Het weerstandsvermogen is de relatie tussen de risico's, waarvoor geen specifieke maatregelen zijn getroffen enerzijds, en de capaciteit van middelen en mogelijkheden (weerstandscapaciteit) die de organisatie heeft om niet begrote kosten op te vangen anderzijds (art. 11 BBV). Hoe groot die weerstandscapaciteit moet zijn, is afhankelijk van de risico's die de RUD Zuid-Limburg op dat moment loopt. Hiertoe worden strategische risico's onderscheiden van de reguliere.

Reguliere risico's doen zich regelmatig voor en zijn over het algemeen goed meet- en beheersbaar. Voorbeelden van beheersmaatregelen zijn het afsluiten van verzekeringen, het vormen van voorzieningen, het creëren van bestemmingsreserves en het inrichten van de administratieve organisatie en interne controle. Kenmerkend aan strategische risico's is dat er sprake is van niet of nauwelijks beïnvloedbare (externe) risico's. Meestal is de kans dat het risico zich voordoet klein, terwijl de financiële gevolgen groot kunnen zijn. Beide zijn moeilijk in te schatten. Dergelijke risico's kunnen samenhangen met rijksbrede bezuinigingen, onvoorziene kostenstijgingen, productiviteitsverlies en veranderingen in de vraag. Om te voorkomen dat de RUD Zuid-Limburg bij het voordoen van een niet afgedekt strategisch risico ingrijpende wijzigingen moet doorvoeren, dient de RUD Zuid-Limburg weerstandscapaciteit te bezitten om tegenvallers te kunnen opvangen.

De verhouding tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en de benodigde weerstandscapaciteit geeft het weerstandsvermogen aan.
Het weerstandsvermogen wordt daarom uitgedrukt in de ratio. De paragraaf weerstandvermogen bevat een aanduiding van het risicoprofiel, de risico's en het gewenste weerstandsvermogen. Vervolgens wordt ingegaan op de termijn die naar verwachting nodig is om het weerstandsvermogen op niveau te brengen. Hiermee wordt een indicatie gegeven hoe robuust de begroting is. Eén van de aanbevelingen van het onderzoeksrapport Assessment interne organisatie en beheersinstrumentarium van EY was om één keer een begeleide risicosessie te organiseren om de risicobeheersing op orde te brengen. In totaal hebben er in 2021 drie risicosessies onder begeleiding van EY plaatsgevonden met een afvaardiging van deelnemers en management van de RUD Zuid-Limburg. Het was moeilijk om snel resultaten te boeken omdat Corona dwong tot digitale sessies, hetgeen in een brainstorm als deze belemmerend werkte.
We zijn er desondanks in geslaagd om in de laatste sessie zodanig te concretiseren dat we een gezamenlijke risicomatrix hebben kunnen opstellen ten behoeve van het bepalen van het weerstandsvermogen.

Beleid inzake risico's en weerstandsvermogen
Het beleid van de RUD Zuid-Limburg inzake risico's en weerstandsvermogen is vastgesteld door het algemeen bestuur. Het weerstandvermogen (ratio) aldus bepaald komt voor 2023 uit op 3,6% van de omzet. In de gemeenschappelijke regeling artikel 30 is bij de vorming van de RUD Zuid-Limburg de gewenste weerstandscapaciteit bepaald op maximaal 10% van de structurele omzet.

Risicoprofiel	**Benodigde omvang weerstandscapaciteit**
Gemiddeld profiel	<10,0 % van de structurele omzet

Uitgangspunt is dat de begroting van de RUD Zuid-Limburg sluitend is. Echter als de RUD Zuid-Limburg geconfronteerd wordt met incidentele uitgaven die leiden tot een nadelig exploitatieresultaat, dan wordt dit additionele nadelige resultaat ten laste gebracht van de deelnemers in de gemeenschappelijke regeling RUD Zuid-Limburg. Het weerstandsvermogen van de RUD Zuid-Limburg vormt een buffer en voorkomt dat er ingeval van tegenvallers onmiddellijk actie moet worden ondernomen in de richting van de deelnemers.
Het weerstandsvermogen/de algemene reserve van de RUD Zuid-Limburg wordt gevoed uit de positieve exploitatieresultaten, totdat de vereiste weerstandscapaciteit is bereikt. Indien de vereiste weerstandscapaciteit niet binnen afzienbare tijd wordt bereikt zal er een afzonderlijk plan worden voorgelegd om de vereiste weerstandscapaciteit te bereiken. De vereiste weerstandscapaciteit is bepaald door een inventarisatie van risico's die jaarlijks wordt uitgevoerd. Dit proces is vanaf 2021 verbreed en gedynamiseerd en wordt vanaf 2022 gedynamiseerd.

Kengetallen met betrekking tot weerstandsvermogen en risicobeheersing

De BBV-kengetallen zijn geënt op begroting en verantwoording van gemeenten en provincies en verplicht (maar beperkt toepasbaar) voor de RUD Zuid-Limburg. Aangezien de RUD Zuid-Limburg geen bancaire schuld heeft (en deze ook niet voorzien is in de komende jaren) geen exploitatieruimte en geen grondexploitatie kent en geen belastingen heft zijn deze niet van toepassing.
Voor de RUD Zuid-Limburg is het enige relevante verplichte kengetal de solvabiliteitsratio. Deze wordt berekend door de verhouding Eigen vermogen gedeeld door Totaal Vermogen (balanstotaal).
We zien een geleidelijk teruglopen van de solvabiliteitsratio in de komende jaren. Dat betekent dat het eigen vermogen ten opzichte van het totaal vermogen van de RUD Zuid-Limburg (balanstotaal) afneemt. De reden

hiervoor ligt in de afname van componenten in het balanstotaal die als eigen vermogen zijn te bestempelen. Met name de uitkering van het onverdeeld resultaat en de inzet van bestemmingsreserves zijn hier de oorzaak van.

4.3 Onderhoud kapitaalgoederen

Het betreft kapitaalgoederen die gebruikt worden in de uitoefening van de primaire taken van de RUD Zuid-Limburg, met uitzondering van meetapparatuur 'lucht en geluid', die de dienst heeft overgenomen van de Provincie Limburg.
De RUD Zuid-Limburg kiest ervoor de kapitaalgoederen buiten bovenbedoelde meetapparatuur 'lucht en geluid', bij voorkeur voor lease in plaats van koop van kapitaalgoederen en daarmee is de omvang van de kapitaalgoederen op de balans laag. Daar staat tegenover een verschuiving naar de gebruikskosten. De kosten worden gedekt in de gehanteerde tarieven. Voor specifieke apparatuur en speciale voertuigen is een aparte opslag in de tarieven berekend teneinde ook deze kostendekkend te kunnen exploiteren en de kosten daar te laten landen waar deze diensten worden afgenomen.
De lasten van de overgenomen meetapparatuur 'lucht en geluid' worden conform afspraak volledig in rekening worden gebracht aan de Provincie Limburg. Bij inzet van deze apparatuur voor anderen dan de Provincie Limburg worden in overleg met de Provincie Limburg tarieven aan deze opdrachtgevers in rekening gebracht. Opdracht en facturering loopt via de Provincie Limburg. Zodat de revenuen van dit gebruik landen bij de Provincie Limburg.

4.4 Financiering

De financieringsparagraaf in de begroting is, in samenhang met de financiële verordening die in artikel 212 Gemeentewet en artikel 216 van de Provinciewet is voorgeschreven, een belangrijk instrument voor het transparant maken en daarmee voor het sturen, beheersen en controleren van de financieringsfunctie. In het Treasurystatuut zijn het begrippenkader en de doelstellingen van de treasuryfunctie geformuleerd en geconcretiseerd naar de verschillende deelgebieden van treasury, risicobeheer, financiën en kasbeheer. Ook zijn de organisatorische randvoorwaarden weergegeven. Tot slot zijn in het statuut de uitgangspunten vastgelegd voor de informatie die noodzakelijk is om het gehele proces beheersbaar en meetbaar te houden.

4.4.1 Algemene ontwikkelingen

De treasuryfunctie is gebaseerd op de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet FIDO). Een belangrijk element daarbij is het meer zicht krijgen op de ontwikkeling van de financieringspositie, zowel op de korte als lange termijn. Dit betreft dan met name het in beeld brengen van de behoefte aan financieringsmiddelen, gerelateerd aan de investeringsplanning en de inzet van vrijvallende dan wel beschikbaar komende financieringsmiddelen.

4.4.2 Risicobeheer

De algemene uitgangspunten met betrekking tot het risicobeheer luiden als volgt:

De RUD Zuid-Limburg beperkt haar interne liquiditeitsrisico's door haar treasuryactiviteiten te baseren op een adequate/actuele liquiditeitsplanning.
Het Dagelijks Bestuur neemt bij het aantrekken van financieringen de volgende uitgangspunten in acht:

- Financieringen worden enkel aangetrokken ten behoeve van de uitoefening van de publieke taak.

- Financiering met vreemd vermogen wordt zoveel mogelijk beperkt door primair de beschikbare liquide middelen te gebruiken teneinde het renteresultaat te optimaliseren.

4.4.3 Renterisicobeheer

De algemene uitgangspunten met betrekking tot het renterisicobeheer zijn:

- De kasgeldlimiet wordt volgens de ministeriële regelingen beheerd;
- De renterisiconorm wordt niet overschreden conform ministeriële regelingen;
- Nieuwe leningen/uitzettingen worden afgestemd op de bestaande financiële positie, rentevisie en de liquiditeitenplanning.

De rentetypische looptijd en het renteniveau van de betreffende lening/uitzetting wordt zoveel mogelijk afgestemd op de actuele rentestand en de rentevisie.

4.4.4 Kasgeldlimiet

Met de kasgeldlimiet is in de wet FIDO een norm gesteld voor het maximumbedrag waarop de organisatie haar financiële bedrijfsvoering met kortlopende middelen (looptijd < 1 jaar) mag financieren. Deze norm bedraagt 8,2% van het begrotingstotaal aan lasten voor bestemming, dus met uitzondering van de stortingen in de reserves. Voor 2023 bedraagt deze limiet 8,2% van € 14,3 miljoen (omvang begroting) = € 1,22 miljoen. De liquide middelen betreffen rekening-courant tegoeden, deposito's komen voort uit de financiering van het lopende bedrijf en de bestemmingsreserves. De huidige financiële positie geeft geen aanleiding om op de korte termijn maatregelen voor te stellen.

5 BEDRIJFSVOERING & OVERHEAD

Dit hoofdstuk beschrijft de stand van zaken en de voornemens ten aanzien van de bedrijfsvoering.
In de Financiële verordening zijn kaders geformuleerd betreffende financieel administratieve verwerking en administratieve organisatie. Tevens is hier opgenomen een overzicht van de overhead in de begroting.

5.1 Personeel- en organisatiebeleid

In 2023 is de geplande formatieomvang van eigen en ingehuurd personeel tezamen 122,75 FTE waarvan 12,8 FTE overhead.
We hebben te maken met een overspannen markt voor VTH-professionals. Personeel vinden en houden is op de huidige markt niet vanzelfsprekend. De vraag naar gekwalificeerd personeel is momenteel hoger dan het aanbod. En gekwalificeerd personeel is een vereiste in de komende Verordeningen uitvoering en handhaving omgevingsrecht als opvolgers van de Verordeningen kwaliteit vergunningverlening, toezicht en handhaving omgevingsrecht. Deze ontwikkeling is ook waarneembaar bij andere omgevingsdiensten. Het gevolg hiervan is dat vacatures langer open staan dan gewenst en/of de (tijdelijke) inzet van medewerkers op inhuurbasis wordt verhoogd. Noodzakelijke verjonging van het personeelsbestand maakt dat wij over moeten gaan tot het aannemen van nog niet gekwalificeerde medewerkers dan wel effort steken in diverse traineeships. Dit vraagt extra begeleiding van de medewerkers. Dit heeft gevolgen voor de door hen ervaren werkdruk. En meer inhuur verhoogt de flexibele schil en is duurder in vergelijking met eigen personeel.

De RUD Zuid-Limburg voert, samengevat, het volgende capaciteitsbeleid. Er zijn daarbij drie ‘soorten’ van tijdelijke capaciteit:

Soort	Omschrijving
Formatieve capaciteit	Inhuur vacatures bij dalbezetting (samen met het eigen personeel is dit de formatieve omvang vast personeel)
Flexcapaciteit, flexibele schil	Tezamen met het eigen personeel en vacatures vormt dit de basis voor de begroting;
Incidentele capaciteit	Dit is niet begrote capaciteit weke niet regulier in de begroting is opgenomen. Deze komt aan de orde als er speciale opdrachten met bijbehorende budgets worden verstrekt.

Met dit capaciteitsbeleid de RUD Zuid-Limburg beogen wij om flexibel te kunnen reageren op veranderingen in de vraag van de opdrachtgevers/deelnemers.
Op 31 december 2021 was 15,3% van de personen werkzaam binnen de organisatie inhuur. In FTE was de inhuur 10% van de formatie. Bij de bestaande inhuur zijn relatief veel mensen die maar een zeer beperkt aantal uren voor de RUD Zuid-Limburg werken ten opzichte van de mensen die in dienst zijn.

Met betrekking tot het vraagstuk rondom een krapper wordende arbeidsmarkt, wordt door ons de verbinding met deelnemers, partners, andere omgevingsdiensten en opleidingsinstituten gezocht om deze problematiek te benaderen. Zoals ook in de Toekomstagenda is geduid, zal stevig op arbeidsmarktcommunicatie moeten worden ingezet om nieuwe en huidige collega's - blijvend - in de organisatie te verwelkomen. Het strategisch personeelsplan 2021 - 2025 geeft ons oplossingsrichtingen om dit verder uit te werken. Waarbij de component opleiden nadrukkelijk de aandacht heeft. In dit kader is al een tweejarige pilot studiefaciliteiten VTH gestart, om financiële drempels voor het huidige personeel zijn weg te halen mochten zij zich willen ontwikkelen in een (andere) VTH-functie in onze organisatie.
Daarnaast wordt in 2022 het traject van de herijking van het functieboek van de RUD Zuid-Limburg verder vervolgt. Op basis van HR21-specialisten houden wij rekening met enkele wijzigingen in het functieboek dan wel inpassing in andere functies in het functieboek. Hiervoor is € 100.000 opgenomen in de begroting 2023.

5.2 Kwaliteitsbeleid

De RUD Zuid-Limburg heeft de kwaliteit van de dienstverlening en bedrijfsprocessen geborgd in een kwaliteitsmanagementsysteem conform de kwaliteitscriteria.
De invulling van systeem voor kwaliteitsborging voor de RUD Zuid-Limburg is gebaseerd op het zogenaamde OverheidsOntwikkelModel (variant van INK-model). Alle processen binnen de RUD Zuid-Limburg zijn zoveel als mogelijk gestandaardiseerd. De borging van de kwaliteit vindt plaats middels audits.
In het met de gemeente en provincie vastgestelde werkprogramma komt de specifieke focus op het werk per opdrachtgever tot uitdrukking. De uitvoering van het werkprogramma wordt geëvalueerd vanuit het perspectief van de opdrachtgever (klanttevredenheid, dienstverlening, aanpassen producten, klachten).

5.3 Ondersteuning

ICT en telefonie
ICT maakt onderdeel uit van de afspraken die de RUD Zuid-Limburg heeft gemaakt met de Provincie Limburg. Telefoontoestellen worden door de RUD Zuid-Limburg gehuurd van de Provincie Limburg. De maandelijks huur is opgenomen onder telefoonkosten. De kosten van gebruik van de nieuwe 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 onderdelen personeelsadministratie en salarisadministratie onderdeel uitmaken van de daartoe met de Provincie Limburg overeengekomen afspraken, vastgelegd in een dienstverleningsovereenkomst. De HR-functionarissen vertegenwoordigen 2,4 FTE in begroting 2023, waarvan 0,4 FTE voor de administratieve ondersteuning.

Overig
De financiële functie wordt door de RUD Zuid-Limburg uitgevoerd onder verantwoordelijkheid van de controller. De financiële administratie maakt onderdeel uit van de daartoe met de Provincie Limburg overeengekomen afspraken.
Dienstverlening op het gebied van inkoop, verzekeringen en facilitair, waaronder archivering, maken eveneens deel uit van de hiervoor vermelde afspraken, vastgelegd in een dienstverleningsovereenkomst.

Huisvesting

Huisvesting maakt onderdeel uit van de met de Provincie Limburg gesloten overeenkomst per 1 juli 2020 voor huisvesting en ICT. In de begroting is in totaal € 619.600 opgenomen voor huisvesting en ICT. De huur voor de locatie Sittard, deze is in de begroting opgenomen voor € 29.965, wordt doorbelast naar de Provincie Limburg.

In 2023 zal er een evaluatie plaatsvinden naar de feitelijke behoefte aan huisvesting, gelet op het gebruik van kantoorruimte in de periode 1 juli 2020 – 1 juli 2023. Deze evaluatie, die in samenspraak met de Provincie wordt uitgevoerd, is ingegeven door de ontwikkelingen rondom plaats- en tijdonafhankelijk werken, ook wel hybride werken genoemd. Het hybride werken heeft een vlucht genomen, mede door de coronamaatregelen van de laatste twee jaar. Het kantoorconcept willen we daarom tegen het licht houden.

5.4 Financieel kader voor 2023 en meerjarenperspectief 2024-2026

	2022	2023	2024	2025	2026
PERSONELE LASTEN					
Salariskosten	**€ 10.593.269**	**€ 11.272.525**	**€ 11.509.248**	**€ 11.785.470**	**€ 12.068.322**
Overige personele kosten	**€ 761.133**	**€ 800.655**	**€ 816.843**	**€ 835.679**	**€ 853.173**
PERSONEEL DERDEN	**€ 618.837**	**€ 1.030.120**	**€ 980.789**	**€ 981.469**	**€ 630.158**
KAPITAALLASTEN	**€ 163.531**	**€ 165.797**	**€ 164.043**	**€ 168.042**	**€ 168.916**
Verbruikskosten en onderhoudskosten materieel	**€ 234.921**	**€ 238.444**	**€ 242.021**	**€ 245.651**	**€ 249.336**
INDIRECTE KOSTEN	**€ 1.237.906**	**€ 1.290.072**	**€ 1.309.423**	**€ 1.329.065**	**€ 1.349.001**
ONVOORZIEN					
Onvoorzien 5% (incl afronding)	€ 122.073	€ 146.967	€ 148.887	€ 151.125	€ 135.964
	€ 13.731.670	**€ 14.942.315**	**€ 15.219.370**	**€ 15.542.573**	**€ 15.507.059**
taakstelling RUD 2022	€ 159.000	€ 159.000	€ 159.000	€ 159.000	€ 159.000
Totale af te dekken begroting	**€ 13.572.670**	**€ 14.783.315**	**€ 15.060.370**	**€ 15.383.573**	**€ 15.348.059**

De totale af te dekken begroting wordt gefinancierd uit werkprogramma's en doorbelasting omzetting van inrichtingen naar MBA's die afzonderlijk in rekening gebracht worden, verder via verbruikskosten van kosten van materieel en afschrijvingen.
Een klein deel van de kosten, namelijk de kosten van de pilot BOA, wordt afgedekt uit de hiertoe gevormde bestemmingsreserve in 2023, deze belopen in 2023 nog € 45.000.

5.5 Overhead

	2022	2023	2024	2025	2026
Overhead					
Overige personele kosten	**€ 761.133**	**€ 800.655**	**€ 816.843**	**€ 835.679**	**€ 853.173**
PERSONEEL DERDEN tbv overheadfuncties	**€ 618.837**	**€ 678.120**	**€ 679.539**	**€ 680.980**	**€ 682.442**
INDIRECTE KOSTEN	**€ 1.237.906**	**€ 1.290.072**	**€ 1.309.423**	**€ 1.329.065**	**€ 1.349.001**
Totaal Overhead	**€ 3.906.643**	**€ 4.204.771**	**€ 4.271.885**	**€ 4.346.988**	**€ 4.421.910**
Totale begroting excl taakstelling 2022	**€ 13.731.670**	**€ 14.942.315**	**€ 15.219.370**	**€ 15.542.573**	**€ 15.507.059**
taakstelling RUD 2022	€ 159.000	€ 159.000	€ 159.000	€ 159.000	€ 159.000
Totale af te dekken begroting	**€ 13.572.670**	**€ 14.783.315**	**€ 15.060.370**	**€ 15.383.573**	**€ 15.348.059**
Percentage overhead in begroting	**29%**	**28%**	**28%**	**28%**	**29%**
waarvan					
kosten leiding en ondersteuning	**9%**	**10%**	**10%**	**10%**	**10%**
overige personele kosten en opleiding	**6%**	**5%**	**5%**	**5%**	**6%**
inhuur overhead derden	**5%**	**5%**	**5%**	**4%**	**4%**
Facilitaire kosten (w.o. huisvesting en automatisering)	**9%**	**9%**	**9%**	**9%**	**9%**

5.6 Geprognoticeerde balans 2021-2024

(in euro's)	31 december 2021	31 december 2022	31 december 2023	31 december 2024
Activa				
vaste activa				
vervoermiddelen, machines, apparaten en installaties	€ 535.795	€ 570.495	€ 455.295	€ 436.895
Totaal vaste activa	€ 535.795	€ 570.495	€ 455.295	€ 436.895
vlottende activa				
vorderingen op openbare lichamen	€ 90.968	€ 200.000	€ 200.000	€ 200.000
overlopende activa	€ 823.157	€ 1.000.000	€ 1.000.000	€ 1.000.000
Liquide middelen				
banksaldi	€ 2.929.854	€ 1.986.627	€ 1.740.000	€ 1.380.000
Totaal vlottende activa	€ 3.843.979	€ 3.186.627	€ 2.940.000	€ 2.580.000
Totaal activa	€ 4.379.774	€ 3.757.122	€ 3.395.295	€ 3.016.895
Passiva				
vaste passiva				
eigen vermogen				
Algemene reserve	€ 524.630	€ 524.630	€ 524.630	€ 524.630
Bestemmingsreserve ICT	€ 470.000	,	€ -	€ -
Bestemmingsreserve juridische ondersteuning	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000
Bestemmingsreserve BOA	€ 132.500	€ -	€ -	€ -
Bestemmingsreserve Omgevingswet		€ 1.122.492	€ 760.665	€ 382.265
Onverdeeld resultaat	€ 1.081.483	€ -	€ -	€ -
Totaal vaste passiva	€ 2.218.613	€ 1.657.122	€ 1.295.295	€ 916.895
vlottende passiva				
Schulden aan openbare lichamen	€ 2.285	€ -	€ -	€ -
Overige schulden	€ 252.713	€ 300.000	€ 300.000	€ 300.000
Overlopende passiva	€ 1.906.163	€ 1.800.000	€ 1.800.000	€ 1.800.000
Totaal vlottende passiva	€ 2.161.161	€ 2.100.000	€ 2.100.000	€ 2.100.000
Totaal passiva	€ 4.379.774	€ 3.757.122	€ 3.395.295	€ 3.016.895

5.7 Geplande investeringen 2023-2026

jaar	omschrijving	investeringsbedrag	
2023	3 Ozon monitoren + NOX monitor	€	30.000,00
	GCMS systeem	€	125.000,00
	B&K 2270	€	12.500,00
	Monitor ref methode NOX	€	40.000,00
		€	207.500,00
2024	1 Ozon + NOX monitor	€	16.000,00
	laser voor Fidas fijnstofmonitoren	€	32.000,00
		€	48.000,00
2025	1 Ozon + NOX monitor	€	16.000,00
	5 Leckl fijnstof samplers	€	100.000,00
	laser voor Fidas fijnstofmonitoren	€	32.000,00
		€	148.000,00

6 BIJLAGEN

6.1 Tarievenoverzicht

Deze tabel is afkomstig uit de Productcatalogus zoals deze nog geldt in 2022. Met de invoering van de Omgevingswet zal deze, voor wat betreft het pakketdeel, gewijzigd worden van ‘inrichtingen’ naar ‘milieubelastende activiteiten’ behoudens voor de Seveso-inrichtingen (BRZO-inrichtingen).

Pakketdeel:					kengetal	uurtarief	prijs inrichting
1. en 2. BRZO, RIE, categorie C en categorie B basistaak					#	€	€
	BRZO inrichting				410	111,00	45.510,00
	RIE4 inrichting				295	111,00	32.745,00
	RIE overig (1,2,3,5,6)				110	100,00	11.000,00
	categorie C inrichting				38	90,00	3.420,00
	Categorie B basistaak inrichting				10	90,00	900,00
Programmadeel:					kengetal	uurtarief	prijs inrichting
3. Advies, ontheffing en overige besluiten					#	€	€
3.3	Advies gemeentelijke verordening					100,00	
3.4	Advies bouw					100,00	
3.7	Advies Milieueffectrapportage					100,00	
3.10	Ontbrandingstoestemming (vuurwerkvergunning)				8	100,00	800,00
3.11	*Beschikking bodemsanering*						
		Beschikking Wbb&saneringsplan			36	90,00	3.240,00
3.12	Ontheffing vervoer gevaarlijke stoffen					90,00	
3.13	Ontheffing geluid APV					90,00	
3.14	Ontheffing stookverbod				4	90,00	360,00
4. Meldingen en toetsingen							
4.2	Afhandelen melding Activiteitenbesluit niet-basistaken				10	90,00	900,00
4.4	Gelijkwaardigheidstoets niet-basistaken					90,00	
4.5	Besluit onderzoek akoestisch/ bodem niet basistaken bij indienen melding				18	90,00	1.620,00
4.6	Melding asbest				4	90,00	360,00
4.7	Vuurwerkmelding				4	90,00	360,00
4.9	Melding mobiele puinbreker				4	90,00	360,00
4.12	Melding grondstromen en bouwstoffen (BBK)				4	90,00	360,00
4.13	Melding Besluit Uniforme sanering			Beoordelen BUS melding	9	90,00	810,00
				voorbereiden beschikking evaluatie BUS	12	90,00	1.080,00
5. Toezicht en handhaving							
5.1	Toezicht milieu bij categorie B inrichting niet-basistaak				9	90,00	810,00
5.2	Toezicht milieu bij categorie A inrichting				6	90,00	540,00
5.4	*Toezicht grondstromen en bouwstoffen*						
				Nacalaculatie voor controle meldingen	4	90,00	360,00
				Nacalculatie voor ketencontrole	4	90,00	360,00
				Controlebezoek toepassing	4	90,00	360,00
5.6	*Toezicht bij bodemsanering (Wbb)*						
				Controle bodemsanering	25	100,00	2.500,00
				controle bodemsanering niet ernstig	20	100,00	2.000,00
5.8	Beoordeling e-MJV rapportage				35	100,00	3.500,00
				(w.o. E-PRTR verslag en EEP voor MJA-3 inrichtingen)			
5.10	Toezicht op asbest na sloop				4	100,00	400,00
5.11	Toezicht Bouwen en RO					100,00	
5.13	Toezicht mobiel breken					90,00	
5.14	Toezicht op vuurwerkevenementen				8	100,00	800,00
5.15	Toezicht opslag vuurwerk				16	90,00	1.440,00
5.18	Bestuursrechtelijke handhaving niet-basistaken					100,00	
5.19	Toezicht vrije veld controle (BBK meldingen)					100,00	
5.20	Ketengericht milieutoezicht					100,00	
5.21	Beoordelen energie-audits (EED audits)					100,00	
6. Specialistisch advies							
6.1	Advies externe veiligheid					100,00	
6.2	Advies afvalwater					100,00	
6.3	Advies bodem, waterbodem en water					100,00	
6.4	Advies licht, geluid, geur, lucht					100,00	
6.6	Zonebeheer industrielawaai					100,00	
6.7	Advies energie					100,00	
6.8	Advies milieu bij ruimtelijke plannen					100,00	
7. Bezwaar en beroep							
7.1	Bezwaar en beroep					100,00	
8. Melding ongewone voorvallen							
8.1	Afhandeling incident niet-basistaak (melding ongewone voorval)				2	100,00	200,00
9. Klachtenafhandeling							
9.1	Afhandeling van klacht (excl. Aspectcontrole) niet-basistaak				1	90,00	90,00
10. Algemeen							
10.1	Intake					90,00	
10.2	WOB verzoek					100,00	
10.4	(Beleids)ondersteuning					100,00	
10. Extra taken buiten bovenstaande							
Bepaald in overleg met opdrachtgever. Prijs afhankelijk van complexiteit en aantal benodigde uren							

6.2 Bijdrage per deelnemer

Geschatte kosten per deelnemer op de omzetverhoudingen uit de werkprogramma's 2022 en omzetting inrichtingen naar MBA op basis van inrichtingenbestand

organisatie	werkprogramma 2022	Werkprogramma 2023	Omzetting inrichting - MBA	Omzetting 2023	Prognose 2023 WP+ Omzetting
Beek	€ 396.655,00	€ 416.260,00	€ 91.000,00	€ 30.333,33	€ 446.593,33
Beekdaelen	€ 548.105,75	€ 578.085,00	€ 170.800,00	€ 56.933,33	€ 635.018,33
Brunssum	€ 113.149,64	€ 119.224,00	€ 9.800,00	€ 3.266,67	€ 122.490,67
Eijsden-Margraten	€ 128.495,00	€ 135.793,52	€ 35.000,00	€ 11.666,67	€ 147.460,18
Gulpen-Wittem	€ 135.865,00	€ 143.200,00	€ 29.200,00	€ 9.733,33	€ 152.933,33
Heerlen	€ 601.864,50	€ 633.729,00	€ 51.600,00	€ 17.200,00	€ 650.929,00
Kerkrade	€ 255.787,00	€ 270.315,70	€ 46.200,00	€ 15.400,00	€ 285.715,70
Landgraaf	€ 240.526,50	€ 253.590,00	€ 24.600,00	€ 8.200,00	€ 261.790,00
Maastricht	€ 1.177.875,00	€ 1.240.492,00	€ 135.000,00	€ 45.000,00	€ 1.285.492,00
Meerssen	€ 222.340,00	€ 234.410,00	€ 56.200,00	€ 18.733,33	€ 253.143,33
Simpelveld	€ 55.866,19	€ 58.821,00	€ 6.200,00	€ 2.066,67	€ 60.887,67
Sittard-Geleen	€ 691.162,38	€ 727.357,00	€ 115.200,00	€ 38.400,00	€ 765.757,00
Stein	€ 547.300,35	€ 576.310,00	€ 131.600,00	€ 43.866,67	€ 620.176,67
Vaals	€ 112.665,00	€ 118.760,00	€ 3.600,00	€ 1.200,00	€ 119.960,00
Valkenburg a/d Geul	€ 55.675,00	€ 58.820,00	€ 5.800,00	€ 1.933,33	€ 60.753,33
Voerendaal	€ 120.963,75	€ 127.405,00	€ 27.000,00	€ 9.000,00	€ 136.405,00
Provincie Limburg	€ 7.863.276,00	€ 8.315.682,00	€ 117.200,00	€ 39.066,67	€ 8.354.748,67

Bovenstaande bijdrage is berekend op basis van het werkprogramma 2022 zoals thans bekend (peildatum 14 februari 2022) en gebaseerd op de voorgestelde uurtarieven. Met de invoering van de Omgevingswet zal de tariefstelling, voor wat betreft het pakketdeel, gewijzigd worden van 'inrichtingen' naar 'milieubelastende activiteiten' behoudens voor de Seveso-inrichtingen (BRZO-inrichtingen). Dit kan consequenties hebben voor de hoogte van de bijdragen.
In de bovenstaande prognose zijn apart weergegeven de kosten die moeten worden gemaakt voor de omzetting van inrichtingen naar MBA-en.
In de bovenstaande bijdragen zijn niet begrepen de kosten van afschrijving + exploitatie (inclusief huur locatie) meettaken lucht en geluid. Deze worden op nacalculatiebasis aan de Provincie Limburg doorberekend, conform besluitvorming begroting 2016 en volgende jaren. Hierdoor wordt het verschil verklaard tussen het totaal van de begroting en de bovenstaande kosten per deelnemer opgeteld.

6.3 Overzicht werkprogramma's 2022

	Werkprogramma RUD taken 2022						Beek		
	Pakketdeel	basistaken	tarief per uur (in €)	tijd per inrichting (in uur)	totaal (in €)	aantal 2021	aantal 2022	kosten pakketdeel	in € 's
		BRZO inrichting	105,00	410	43.050,00	0	0	€ -	
		RIE 4 inrichting	105,00	295	30.975,00	0	0	€ -	
		RIE overig (Limburg Zuid)	95,00	110	10.450,00	0	0	€ -	
		RIE overig (Limburg Noord)	95,00	110	10.450,00				
		categorie C inrichting	85,00	38	3.230,00	7	7	€ 22.610,00	
		categorie B basistaak inrichting	85,00	10	850,00	72	71	€ 60.350,00	
		overige taken	75,00		0	79	78		€ 82.960,00
		Vuurwerk verkooppunten / opslagen					2		
		Natte Koeltorens					0		
	Programmadeel	(niet-)basistaken buiten inrichting prijs	uurtarief (in €)	kengetal (in uur)	aantal		uren	kosten programmadeel	
nr.	**Vergunning**	**toelichting:**							
1.1	Vooroverleg of overleg voeren		95,00					€ -	
1.2	Milieu vergunningaanvraag behandelen	regulier, uitgebreid, M.E.R., OBM, e.a.	95,00				35	€ 3.325,00	
1.3	Bouw vergunningaanvraag behandelen	regulier, uitgebreid, gelijkwaardigheidstoets e.a.	95,00					€ -	
1.4	Vuurwerkvergunning (ontbrandingstoestemming)		95,00	8				€ -	
1.5	zienswijze, beroep en bezwaar behandelen	incl. voorlopige voorziening behandelen	105,00					€ -	
1.6	Afhandelen melding Activiteitenbesluit	incl. maatwerkvoorschriften	85,00	10			139	€ 11.850,00	
1.7	overige meldingen behandelen	mobiele puinbreker, bodemenergiesystemen, gebruiksmelding e.a.	85,00					€ -	
1.8	Vuurwerkbesluit (melding)		85,00	4				€ -	
1.9	Toetsing uitvoeren	actualisering vergunningen, uitgestelde indieningsvereisten, rapportageverplichtingen, beoordeling e-MJV rapportage (E-PRTR verslag en EEP) e.a.	95,00				35	€ 3.325,00	
1.10	ontheffingen	(hogere waarde) geluid, APV, vervoer gevaarlijke stoffen, stookverbod e.a.	85,00					€ -	
1.11	advies verstrekken	WOB verzoeken, bestemmingsplan/omgevingsplan, beleidsondersteuning, ruimtelijke plannen e.a.	95,00				265	€ 25.175,00	
									€ 43.675,00
	Toezicht & Handhaving	**toelichting:**							
2.1	Toezicht milieu / veiligheid bij overige inrichtingen	overige inrichtingen type A en B e.a.	75,00				685	€ 51.375,00	
2.2	Toezicht bouw en RO inrichtingen	Incl. provinciale asbesttaken	95,00					€ -	
2.3	Toezicht overige	bij vuurwerkevenementen, vuurwerkopslag, natte koeltorens, opleveringscontroles e.a.	85,00				32	€ 2.720,00	
2.4	afhandeling Klachten		85,00	1			20	€ 1.700,00	
2.5	afhandeling Incidenten		95,00	2			20	€ 1.900,00	
2.6	Bestuursrechtelijke handhaving	Behandelen van zienswijzen, handhavingsverzoeken en bezwaar en beroep. Bestuursdwang ten uitvoer leggen, last onder dwangsom ten uitvoer leggen e.a.	95,00				50	€ 4.750,00	
2.7	advies verstrekken	toezicht & handhaving overig	95,00				40	€ 3.800,00	
									€ 66.245,00
	Specialismen	**toelichting:**							
3.1	advies en toezicht Bodem	Besluit Bodemkwaliteit, (water) bodem - water - e.d.	95,00				870	€ 82.650,00	
3.2	advies Geluid, Geur en Lucht		95,00				800	€ 76.000,00	
3.3	advies Energie	incl. Beoordeling energie-audits (EED), Informatieplicht Energiebesparing	95,00				85	€ 8.075,00	
3.4	advies Externe Veiligheid		95,00				135	€ 12.825,00	
3.5	advies Asbest	incl. gemeentelijk afhandelen melding sloop / asbest, gemeentelijk toezicht op asbest voor, tijdens en na sloopwerken	85,00				275	€ 23.375,00	
3.6	advies Verstrekken overig		95,00					€ -	
									€ 202.925,00
	afdeling overstijgend	**toelichting:**							
4.1	post onvoorzien, actuele casuïstiek, (partner) overstijgende projecten, beleidsintensivering		95,00			0	9		€ 850,00
	Totaal werkprogramma 2022						**3.495**		**€ 396.655,00**
	Totaal begroting 2022 per deelnemer								**€ 396.655,00**
									€ 0,00
	incidentele opdrachten 2022								
	voorgestelde wijzigingen	(bron: 2e voortgangsrapportage 2021)							
	Totaal werkprogramma 2021						3.142		€ 396.655,00
	meer / minder kosten voorafgaand jaar								€ -

	Werkprogramma RUD taken 2022						Beekdaelen		
	Pakketdeel	basistaken	tarief per uur (in €)	tijd per inrichting (in uur)	totaal (in €)	aantal 2021	aantal 2022	kosten pakketdeel	in € 's
		BRZO inrichting	105,00	410	43.050,00	0	0	€ -	
		RIE 4 inrichting	105,00	295	30.975,00	0	0	€ -	
		RIE overig (Limburg Zuid)	95,00	110	10.450,00	1	1	€ 10.450,00	
		RIE overig (Limburg Noord)	95,00	110	10.450,00				
		categorie C inrichting	85,00	38	3.230,00	24	21	€ 67.830,00	
		categorie B basistaak inrichting	85,00	10	850,00	143	147	€ 124.950,00	
		overige taken	75,00		0	168	169		€ 203.230,00
		Vuurwerk verkooppunten / opslagen					2		
		Natte Koeltorens					0		
	Programmadeel	(niet-)basistaken buiten inrichting prijs	uurtarief (in €)	kengetal (in uur)	aantal		uren	kosten programmadeel	
nr.	**Vergunning**	**toelichting:**							
1.1	Vooroverleg of overleg voeren		95,00				0	€ -	
1.2	Milieu vergunningaanvraag behandelen	regulier, uitgebreid, M.E.R., OBM, e.a.	95,00				0	€ -	
1.3	Bouw vergunningaanvraag behandelen	regulier, uitgebreid, gelijkwaardigheidstoets e.a.	95,00				0	€ -	
1.4	Vuurwerkvergunning (ontbrandingstoestemming)		95,00	8			0	€ -	
1.5	zienswijze, beroep en bezwaar behandelen	incl. voorlopige voorziening behandelen	105,00				0	€ -	
1.6	Afhandelen melding Activiteitenbesluit	incl. maatwerkvoorschriften	85,00	10		177	250	€ 21.250,00	
1.7	overige meldingen behandelen	mobiele puinbreker, bodemenergiesystemen, gebruiksmelding e.a.	85,00				0	€ -	
1.8	Vuurwerkbesluit (melding)		85,00	4			0	€ -	
1.9	Toetsing uitvoeren	actualisering vergunningen, uitgestelde indieningsvereisten, rapportageverplichtingen, beoordeling e-MJV rapportage (E-PRTR verslag en EEP) e.a.	95,00				70	€ 6.650,00	
1.10	ontheffingen	(hogere waarde) geluid, APV, vervoer gevaarlijke stoffen, stookverbod e.a.	85,00				0	€ -	
1.11	advies verstrekken	WOB verzoeken, bestemmingsplan/omgevingsplan, beleidsondersteuning, ruimtelijke plannen e.a.	95,00			70	120	€ 11.400,00	
									€ 39.300,00
	Toezicht & Handhaving	**toelichting:**							
2.1	Toezicht milieu / veiligheid bij overige inrichtingen	overige inrichtingen type A en B e.a.	75,00				810	€ 60.750,00	
2.2	Toezicht bouw en RO inrichtingen	Incl. provinciale asbesttaken	95,00				0	€ -	
2.3	Toezicht overige	bij vuurwerkevenementen, vuurwerkopslag, natte koeltorens, opleveringscontroles e.a.	85,00				26	€ 2.210,00	
2.4	afhandeling Klachten		85,00	1			55	€ 4.675,00	
2.5	afhandeling Incidenten		95,00	2			15	€ 1.425,00	
2.6	Bestuursrechtelijke handhaving	Behandelen van zienswijzen, handhavingsverzoeken en bezwaar en beroep. Bestuursdwang ten uitvoer leggen, last onder dwangsom ten uitvoer leggen e.a.	95,00				100	€ 9.500,00	
2.7	advies verstrekken	toezicht & handhaving overig	95,00				16	€ 1.520,00	
									€ 80.080,00
	Specialismen	**toelichting:**							
3.1	advies en toezicht Bodem	Besluit Bodemkwaliteit, (water) bodem - water - e.d.	95,00				1100	€ 104.485,75	
3.2	advies Geluid, Geur en Lucht		95,00				500	€ 47.500,00	
3.3	advies Energie	incl. Beoordeling energie-audits (EED), Informatieplicht Energiebesparing	95,00				100	€ 9.500,00	
3.4	advies Externe Veiligheid		95,00				128	€ 12.160,00	
3.5	advies Asbest	incl. gemeentelijk afhandelen melding sloop / asbest, gemeentelijk toezicht op asbest voor, tijdens en na sloopwerken	85,00				610	€ 51.850,00	
3.6	advies Verstrekken overig		95,00				0	€ -	
									€ 225.495,75
	afdeling overstijgend	**toelichting:**							
4.1	post onvoorzien, actuele casuïstiek, (partner) overstijgende projecten, beleidsintensivering		95,00			1	0		€ -
	Totaal werkprogramma 2022						**3.900**		**€ 548.105,75**
	Totaal begroting 2022 per deelnemer								**€ 543.193,89**
									€ 4.911,86
	incidentele opdrachten 2022								
	voorgestelde wijzigingen	(bron: 2e voortgangsrapportage 2021)				product 1.6	73	€ 6.935,00	
						product 1.11	50	€ 4.750,00	
	Totaal werkprogramma 2021						3.024		€ 543.493,89
	meer / minder kosten voorafgaand jaar								€ 4.611,86

	Werkprogramma RUD taken 2022						Brunssum		
	Pakketdeel	basistaken	tarief per uur (in €)	tijd per inrichting (in uur)	totaal (in €)	aantal 2021	aantal 2022	kosten pakketdeel	in € 's
		BRZO inrichting	105,00	410	43.050,00	0	0	€ -	
		RIE 4 inrichting	105,00	295	30.975,00	0	0	€ -	
		RIE overig (Limburg Zuid)	95,00	110	10.450,00	0	0	€ -	
		RIE overig (Limburg Noord)	95,00	110	10.450,00				
		categorie C inrichting	85,00	38	3.230,00	6	6	€ 19.380,00	
		categorie B basistaak inrichting	85,00	10	850,00	19	17	€ 14.450,00	
		overige taken	75,00		0	25	23		€ 33.830,00
		Vuurwerk verkooppunten / opslagen					1		
		Natte Koeltorens					1		
	Programmadeel	(niet-)basistaken buiten inrichting prijs	uurtarief (in €)	kengetal (in uur)	aantal		uren	kosten programmadeel	
nr.	**Vergunning**	**toelichting:**							
1.1	Vooroverleg of overleg voeren		95,00					€ -	
1.2	Milieu vergunningaanvraag behandelen	regulier, uitgebreid, M.E.R., OBM, e.a.	95,00					€ -	
1.3	Bouw vergunningaanvraag behandelen	regulier, uitgebreid, gelijkwaardigheidstoets e.a.	95,00					€ -	
1.4	Vuurwerkvergunning (ontbrandingstoestemming)		95,00	8				€ -	
1.5	zienswijze, beroep en bezwaar behandelen	incl. voorlopige voorziening behandelen	105,00					€ -	
1.6	Afhandelen melding Activiteitenbesluit	incl. maatwerkvoorschriften	85,00	10				€ -	
1.7	overige meldingen behandelen	mobiele puinbreker, bodemenergiesystemen, gebruiksmelding e.a.	85,00					€ -	
1.8	Vuurwerkbesluit (melding)		85,00	4				€ -	
1.9	Toetsing uitvoeren	actualisering vergunningen, uitgestelde indieningsvereisten, rapportageverplichtingen, beoordeling e-MJV rapportage (E-PRTR verslag en EEP) e.a.	95,00					€ -	
1.10	ontheffingen	(hogere waarde) geluid, APV, vervoer gevaarlijke stoffen, stookverbod e.a.	85,00					€ -	
1.11	advies verstrekken	WOB verzoeken, bestemmingsplan/omgevingsplan, beleidsondersteuning, ruimtelijke plannen e.a.	95,00					€ -	
									€ -
	Toezicht & Handhaving	**toelichting:**							
2.1	Toezicht milieu / veiligheid bij overige inrichtingen	overige inrichtingen type A en B e.a.	75,00					€ -	
2.2	Toezicht bouw en RO inrichtingen	Incl. provinciale asbesttaken	95,00					€ -	
2.3	Toezicht overige	bij vuurwerkevenementen, vuurwerkopslag, natte koeltorens, opleveringscontroles e.a.	85,00				26	€ 2.210,00	
2.4	afhandeling Klachten		85,00	1				€ -	
2.5	afhandeling Incidenten		95,00	2				€ -	
2.6	Bestuursrechtelijke handhaving	Behandelen van zienswijzen, handhavingsverzoeken en bezwaar en beroep. Bestuursdwang ten uitvoer leggen, last onder dwangsom ten uitvoer leggen e.a.	95,00					€ -	
2.7	advies verstrekken	toezicht & handhaving overig	95,00					€ -	
									€ 2.210,00
	Specialismen	**toelichting:**							
3.1	advies en toezicht Bodem	Besluit Bodemkwaliteit, (water) bodem - water - e.d.	95,00				450	€ 42.750,00	
3.2	advies Geluid, Geur en Lucht		95,00					€ -	
3.3	advies Energie	incl. Beoordeling energie-audits (EED), Informatieplicht Energiebesparing	95,00				64	€ 6.065,75	
3.4	advies Externe Veiligheid		95,00					€ -	
3.5	advies Asbest	incl. gemeentelijk afhandelen melding sloop / asbest, gemeentelijk toezicht op asbest voor, tijdens en na sloopwerken	85,00				305	€ 25.925,00	
3.6	advies Verstrekken overig		95,00					€ -	
									€ 74.740,75
	afdeling overstijgend	**toelichting:**							
4.1	post onvoorzien, actuele casuïstiek, (partner) overstijgende projecten, beleidsintensivering		95,00			7	25		€ 2.368,89
	Totaal werkprogramma 2022						**870**		**€ 113.149,64**
	Totaal begroting 2022 per deelnemer								**€ 113.149,64**
									€ 0,00
	incidentele opdrachten 2022								
	voorgestelde wijzigingen	(bron: 2e voortgangsrapportage 2021)							
	Totaal werkprogramma 2021						560		€ 113.149,64
	meer / minder kosten voorafgaand jaar								€ -

Werkprogramma RUD taken 2022

Eijsden-Margraten

	Pakketdeel	basistaken	tarief per uur (in €)	tijd per inrichting (in uur)	totaal (in €)	aantal 2021	aantal 2022	kosten pakketdeel	in € 's
		BRZO inrichting	105,00	410	43.050,00	0	0	€ -	
		RIE 4 inrichting	105,00	295	30.975,00	0	0	€ -	
		RIE overig (Limburg Zuid)	95,00	110	10.450,00	0	0	€ -	
		RIE overig (Limburg Noord)	95,00	110	10.450,00				
		categorie C inrichting	85,00	38	3.230,00	15	14	€ 45.220,00	
		categorie B basistaak inrichting	85,00	10	850,00	51	57	€ 48.450,00	
		overige taken	75,00		0	66	71		€ 93.670,00
		Vuurwerk verkooppunten / opslagen					1		
		Natte Koeltorens					0		

	Programmadeel	(niet-)basistaken buiten inrichting prijs	uurtarief (in €)	kengetal (in uur)	aantal	uren	kosten programmadeel	
nr.	**Vergunning**	**toelichting:**						
1.1	Vooroverleg of overleg voeren		95,00				€ -	
1.2	Milieu vergunningaanvraag behandelen	regulier, uitgebreid, M.E.R., OBM, e.a.	95,00				€ -	
1.3	Bouw vergunningaanvraag behandelen	regulier, uitgebreid, gelijkwaardigheidstoets e.a.	95,00				€ -	
1.4	Vuurwerkvergunning (ontbrandingstoestemming)		95,00	8			€ -	
1.5	zienswijze, beroep en bezwaar behandelen	incl. voorlopige voorziening behandelen	105,00				€ -	
1.6	Afhandelen melding Activiteitenbesluit	incl. maatwerkvoorschriften	85,00	10			€ -	
1.7	overige meldingen behandelen	mobiele puinbreker, bodemenergiesystemen, gebruiksmelding e.a.	85,00				€ -	
1.8	Vuurwerkbesluit (melding)		85,00	4			€ -	
1.9	Toetsing uitvoeren	actualisering vergunningen, uitgestelde indieningsvereisten, rapportageverplichtingen, beoordeling e-MJV rapportage (E-PRTR verslag en EEP) e.a.	95,00				€ -	
1.10	ontheffingen	(hogere waarde) geluid, APV, vervoer gevaarlijke stoffen, stookverbod e.a.	85,00				€ -	
1.11	advies verstrekken	WOB verzoeken, bestemmingsplan/omgevingsplan, beleidsondersteuning, ruimtelijke plannen e.a.	95,00				€ -	
								€ -
	Toezicht & Handhaving	**toelichting:**						
2.1	Toezicht milieu / veiligheid bij overige inrichtingen	overige inrichtingen type A en B e.a.	75,00				€ -	
2.2	Toezicht bouw en RO inrichtingen	Incl. provinciale asbesttaken	95,00				€ -	
2.3	Toezicht overige	bij vuurwerkevenementen, vuurwerkopslag, natte koeltorens, opleveringscontroles e.a.	85,00			16	€ 1.360,00	
2.4	afhandeling Klachten		85,00	1			€ -	
2.5	afhandeling Incidenten		95,00	2			€ -	
2.6	Bestuursrechtelijke handhaving	Behandelen van zienswijzen, handhavingsverzoeken en bezwaar en beroep. Bestuursdwang ten uitvoer leggen, last onder dwangsom ten uitvoer leggen e.a.	95,00				€ -	
2.7	advies verstrekken	toezicht & handhaving overig	95,00				€ -	
								€ 1.360,00
	Specialismen	**toelichting:**						
3.1	advies en toezicht Bodem	Besluit Bodemkwaliteit, (water) bodem - water - e.d.	95,00			87	€ 8.265,00	
3.2	advies Geluid, Geur en Lucht		95,00				€ -	
3.3	advies Energie	incl. Beoordeling energie-audits (EED), Informatieplicht Energiebesparing	95,00			55	€ 5.225,00	
3.4	advies Externe Veiligheid		95,00				€ -	
3.5	advies Asbest	incl. gemeentelijk afhandelen melding sloop / asbest, gemeentelijk toezicht op asbest voor, tijdens en na sloopwerken	85,00			235	€ 19.975,00	
3.6	advies Verstrekken overig		95,00				€ -	
								€ 33.465,00
	afdeling overstijgend	**toelichting:**						
4.1	post onvoorzien, actuele casuïstiek, (partner) overstijgende projecten, beleidsintensivering		95,00			-		€ -
	Totaal werkprogramma 2022					**393**		**€ 128.495,00**
	Totaal begroting 2022 per deelnemer							**€ 136.634,00**
								€ -8.139,00
	incidentele opdrachten 2022							
	voorgestelde wijzigingen	(bron: 2e voortgangsrapportage 2021)						

Werkprogramma RUD taken 2022

Gulpen-Wittem

Pakketdeel	basistaken	tarief per uur (in €)	tijd per inrichting (in uur)	totaal (in €)	aantal 2021	aantal 2022	kosten pakketdeel	in € 's
	BRZO inrichting	105,00	410	43.050,00	0	0	€ -	
	RIE 4 inrichting	105,00	295	30.975,00	0	0	€ -	
	RIE overig (Limburg Zuid)	95,00	110	10.450,00	1	1	€ 10.450,00	
	RIE overig (Limburg Noord)	95,00	110	10.450,00				
	categorie C inrichting	85,00	38	3.230,00	11	11	€ 35.530,00	
	categorie B basistaak inrichting	85,00	10	850,00	47	44	€ 37.400,00	
	overige taken	75,00		0	59	56		€ 83.380,00
	Vuurwerk verkooppunten / opslagen					2		
	Natte Koeltorens					0		

Programmadeel	(niet-)basistaken buiten inrichting prijs	uurtarief (in €)	kengetal (in uur)	aantal	uren	kosten programmadeel	
nr.	**Vergunning**	**toelichting:**					
1.1	Vooroverleg of overleg voeren		95,00			€ -	
1.2	Milieu vergunningaanvraag behandelen	regulier, uitgebreid, M.E.R., OBM, e.a.	95,00			€ -	
1.3	Bouw vergunningaanvraag behandelen	regulier, uitgebreid, gelijkwaardigheidstoets e.a.	95,00			€ -	
1.4	Vuurwerkvergunning (ontbrandingstoestemming)		95,00	8		€ -	
1.5	zienswijze, beroep en bezwaar behandelen	incl. voorlopige voorziening behandelen	105,00			€ -	
1.6	Afhandelen melding Activiteitenbesluit	incl. maatwerkvoorschriften	85,00	10		€ -	
1.7	overige meldingen behandelen	mobiele puinbreker, bodemenergiesystemen, gebruiksmelding e.a.	85,00			€ -	
1.8	Vuurwerkbesluit (melding)		85,00	4		€ -	
1.9	Toetsing uitvoeren	actualisering vergunningen, uitgestelde indieningsvereisten, rapportageverplichtingen, beoordeling e-MJV rapportage (E-PRTR verslag en EEP) e.a.	95,00			€ -	
1.10	ontheffingen	(hogere waarde) geluid, APV, vervoer gevaarlijke stoffen, stookverbod e.a.	85,00			€ -	
1.11	advies verstrekken	WOB verzoeken, bestemmingsplan/omgevingsplan, beleidsondersteuning, ruimtelijke plannen e.a.	95,00			50 € 4.750,00	
							€ 4.750,00
	Toezicht & Handhaving	**toelichting:**					
2.1	Toezicht milieu / veiligheid bij overige inrichtingen	overige inrichtingen type A en B e.a.	75,00			€ -	
2.2	Toezicht bouw en RO inrichtingen	Incl. provinciale asbesttaken	95,00			€ -	
2.3	Toezicht overige	bij vuurwerkevenementen, vuurwerkopslag, natte koeltorens, opleveringscontroles e.a.	85,00			32 € 2.720,00	
2.4	afhandeling Klachten		85,00	1		€ -	
2.5	afhandeling Incidenten		95,00	2		€ -	
2.6	Bestuursrechtelijke handhaving	Behandelen van zienswijzen, handhavingsverzoeken en bezwaar en beroep. Bestuursdwang ten uitvoer leggen, last onder dwangsom ten uitvoer leggen e.a.	95,00			€ -	
2.7	advies verstrekken	toezicht & handhaving overig	95,00			50 € 4.750,00	
							€ 7.470,00
	Specialismen	**toelichting:**					
3.1	advies en toezicht Bodem	Besluit Bodemkwaliteit, (water) bodem - water - e.d.	95,00			145 € 13.775,00	
3.2	advies Geluid, Geur en Lucht		95,00			50 € 4.750,00	
3.3	advies Energie	incl. Beoordeling energie-audits (EED), Informatieplicht Energiebesparing	95,00			32 € 3.040,00	
3.4	advies Externe Veiligheid		95,00			€ -	
3.5	advies Asbest	incl. gemeentelijk afhandelen melding sloop / asbest, gemeentelijk toezicht op asbest voor, tijdens en na sloopwerken	85,00			190 € 16.150,00	
3.6	advies Verstrekken overig		95,00			€ -	
							€ 37.715,00
	afdeling overstijgend	**toelichting:**					
4.1	post onvoorzien, actuele casuïstiek, (partner) overstijgende projecten, beleidsintensivering		95,00		0	27	€ 2.550,00
	Totaal werkprogramma 2022					**576**	**€ 135.865,00**
	Totaal begroting 2022 per deelnemer						**€ 135.865,00**
							€ 0,00
	incidentele opdrachten 2022						
	voorgestelde wijzigingen	(bron: 2e voortgangsrapportage 2021)					
	Totaal werkprogramma 2021					399	€ 135.865,00
	meer / minder kosten voorafgaand jaar						€ -

	Werkprogramma RUD taken 2022						Heerlen		
	Pakketdeel	basistaken	tarief per uur (in €)	tijd per inrichting (in uur)	totaal (in €)	aantal 2021	aantal 2022	kosten pakketdeel	in € 's
		BRZO inrichting	105,00	410	43.050,00	0	0	€ -	
		RIE 4 inrichting	105,00	295	30.975,00	0	0	€ -	
		RIE overig (Limburg Zuid)	95,00	110	10.450,00	2	2	€ 20.900,00	
		RIE overig (Limburg Noord)	95,00	110	10.450,00				
		categorie C inrichting	85,00	38	3.230,00	34	32	€ 103.360,00	
		categorie B basistaak inrichting	85,00	10	850,00	88	82	€ 69.700,00	
		overige taken	75,00		0	124	116		€ 193.960,00
		Vuurwerk verkooppunten / opslagen					6		
		Natte Koeltorens					4		
	Programmadeel	(niet-)basistaken buiten inrichting prijs	uurtarief (in €)	kengetal (in uur)	aantal		uren	kosten programmadeel	
nr.	**Vergunning**	**toelichting:**							
1.1	Vooroverleg of overleg voeren		95,00					€ -	
1.2	Milieu vergunningaanvraag behandelen	regulier, uitgebreid, M.E.R., OBM, e.a.	95,00					€ -	
1.3	Bouw vergunningaanvraag behandelen	regulier, uitgebreid, gelijkwaardigheidstoets e.a.	95,00					€ -	
1.4	Vuurwerkvergunning (ontbrandingstoestemming)		95,00	8				€ -	
1.5	zienswijze, beroep en bezwaar behandelen	incl. voorlopige voorziening behandelen	105,00					€ -	
1.6	Afhandelen melding Activiteitenbesluit	incl. maatwerkvoorschriften	85,00	10				€ -	
1.7	overige meldingen behandelen	mobiele puinbreker, bodemenergiesystemen, gebruiksmelding e.a.	85,00					€ -	
1.8	Vuurwerkbesluit (melding)		85,00	4				€ -	
1.9	Toetsing uitvoeren	actualisering vergunningen, uitgestelde indieningsvereisten, rapportageverplichtingen, beoordeling e-MJV rapportage (E-PRTR verslag en EEP) e.a.	95,00					€ -	
1.10	ontheffingen	(hogere waarde) geluid, APV, vervoer gevaarlijke stoffen, stookverbod e.a.	85,00					€ -	
1.11	advies verstrekken	WOB verzoeken, bestemmingsplan/omgevingsplan, beleidsondersteuning, ruimtelijke plannen e.a.	95,00					€ -	
									€ -
	Toezicht & Handhaving	**toelichting:**							
2.1	Toezicht milieu / veiligheid bij overige inrichtingen	overige inrichtingen type A en B e.a.	75,00					€ -	
2.2	Toezicht bouw en RO inrichtingen	Incl. provinciale asbesttaken	95,00					€ -	
2.3	Toezicht overige	bij vuurwerkevenementen, vuurwerkopslag, natte koeltorens, opleveringscontroles e.a.	85,00				136	€ 11.560,00	
2.4	afhandeling Klachten		85,00	1				€ -	
2.5	afhandeling Incidenten		95,00	2			0	€ -	
2.6	Bestuursrechtelijke handhaving	Behandelen van zienswijzen, handhavingsverzoeken en bezwaar en beroep. Bestuursdwang ten uitvoer leggen, last onder dwangsom ten uitvoer leggen e.a.	95,00					€ -	
2.7	advies verstrekken	toezicht & handhaving overig	95,00					€ -	
									€ 11.560,00
	Specialismen	**toelichting:**							
3.1	advies en toezicht Bodem	Besluit Bodemkwaliteit, (water) bodem - water - e.d.	95,00				1.602	€ 152.190,00	
3.2	advies Geluid, Geur en Lucht		95,00				570	€ 54.150,00	
3.3	advies Energie	incl. Beoordeling energie-audits (EED), Informatieplicht Energiebesparing	95,00				166	€ 15.770,00	
3.4	advies Externe Veiligheid		95,00				270	€ 25.650,00	
3.5	advies Asbest	incl. gemeentelijk afhandelen melding sloop / asbest, gemeentelijk toezicht op asbest voor, tijdens en na sloopwerken	85,00				1373	€ 116.705,00	
3.6	advies Verstrekken overig		95,00					€ -	
									€ 364.465,00
	afdeling overstijgend	**toelichting:**							
4.1	post onvoorzien, actuele casuïstiek, (partner) overstijgende projecten, beleidsintensivering		95,00			214	336		€ 31.879,50
	Totaal werkprogramma 2022						**4.453**		**€ 601.864,50**
	Totaal begroting 2022 per deelnemer								**€ 601.864,50**
									€ 0,00
	incidentele opdrachten 2022								
	voorgestelde wijzigingen	(bron: 2e voortgangsrapportage 2021)							
	Totaal werkprogramma 2021						3.042		€ 601.864,50
	meer / minder kosten voorafgaand jaar								€ -

	Werkprogramma RUD taken 2022						Kerkrade		
	Pakketdeel	basistaken	tarief per uur (in €)	tijd per inrichting (in uur)	totaal (in €)	aantal 2021	aantal 2022	kosten pakketdeel	in € 's
		BRZO inrichting	105,00	410	43.050,00	0	0	€ -	
		RIE 4 inrichting	105,00	295	30.975,00	0	0	€ -	
		RIE overig (Limburg Zuid)	95,00	110	10.450,00	2	2	€ 20.900,00	
		RIE overig (Limburg Noord)	95,00	110	10.450,00				
		categorie C inrichting	85,00	38	3.230,00	18	18	€ 58.140,00	
		categorie B basistaak inrichting	85,00	10	850,00	41	44	€ 37.400,00	
		overige taken	75,00		0	61	64		€ 116.440,00
		Vuurwerk verkooppunten / opslagen					2		
		Natte Koeltorens					0		
	Programmadeel	(niet-)basistaken buiten inrichting prijs	uurtarief (in €)	kengetal (in uur)	aantal		uren	kosten programmadeel	
nr.	**Vergunning**	**toelichting:**							
1.1	Vooroverleg of overleg voeren		95,00					€ -	
1.2	Milieu vergunningaanvraag behandelen	regulier, uitgebreid, M.E.R., OBM, e.a.	95,00					€ -	
1.3	Bouw vergunningaanvraag behandelen	regulier, uitgebreid, gelijkwaardigheidstoets e.a.	95,00					€ -	
1.4	Vuurwerkvergunning (ontbrandingstoestemming)		95,00	8				€ -	
1.5	zienswijze, beroep en bezwaar behandelen	incl. voorlopige voorziening behandelen	105,00					€ -	
1.6	Afhandelen melding Activiteitenbesluit	incl. maatwerkvoorschriften	85,00	10			220	€ 18.700,00	
1.7	overige meldingen behandelen	mobiele puinbreker, bodemenergiesystemen, gebruiksmelding e.a.	85,00					€ -	
1.8	Vuurwerkbesluit (melding)		85,00	4				€ -	
1.9	Toetsing uitvoeren	actualisering vergunningen, uitgestelde indieningsvereisten, rapportageverplichtingen, beoordeling e-MJV rapportage (E-PRTR verslag en EEP) e.a.	95,00					€ -	
1.10	ontheffingen	(hogere waarde) geluid, APV, vervoer gevaarlijke stoffen, stookverbod e.a.	85,00					€ -	
1.11	advies verstrekken	WOB verzoeken, bestemmingsplan/omgevingsplan, beleidsondersteuning, ruimtelijke plannen e.a.	95,00					€ -	
									€ 18.700,00
	Toezicht & Handhaving	**toelichting:**							
2.1	Toezicht milieu / veiligheid bij overige inrichtingen	overige inrichtingen type A en B e.a.	75,00					€ -	
2.2	Toezicht bouw en RO inrichtingen	Incl. provinciale asbesttaken	95,00					€ -	
2.3	Toezicht overige	bij vuurwerkevenementen, vuurwerkopslag, natte koeltorens, opleveringscontroles e.a.	85,00				32	€ 2.720,00	
2.4	afhandeling Klachten		85,00	1				€ -	
2.5	afhandeling Incidenten		95,00	2				€ -	
2.6	Bestuursrechtelijke handhaving	Behandelen van zienswijzen, handhavingsverzoeken en bezwaar en beroep. Bestuursdwang ten uitvoer leggen, last onder dwangsom ten uitvoer leggen e.a.	95,00					€ -	
2.7	advies verstrekken	toezicht & handhaving overig	95,00					€ -	
									€ 2.720,00
	Specialismen	**toelichting:**							
3.1	advies en toezicht Bodem	Besluit Bodemkwaliteit, (water) bodem - water - e.d.	95,00				430	€ 40.850,00	
3.2	advies Geluid, Geur en Lucht		95,00				0	€ -	
3.3	advies Energie	incl. Beoordeling energie-audits (EED), Informatieplicht Energiebesparing	95,00				149	€ 14.112,25	
3.4	advies Externe Veiligheid		95,00				0	€ -	
3.5	advies Asbest	incl. gemeentelijk afhandelen melding sloop / asbest, gemeentelijk toezicht op asbest voor, tijdens en na sloopwerken	85,00				549	€ 46.665,00	
3.6	advies Verstrekken overig		95,00					€ -	
									€ 101.627,25
	afdeling overstijgend	**toelichting:**							
4.1	post onvoorzien, actuele casuïstiek, (partner) overstijgende projecten, beleidsintensivering		95,00			15	-		€ -
	Totaal werkprogramma 2022						**1.380**		**€ 239.487,25**
	Totaal begroting 2022 per deelnemer								**€ 238.378,31**
									€ 1.108,94
	incidentele opdrachten 2022								
	voorgestelde wijzigingen	(bron: 2e voortgangsrapportage 2021)							

Werkprogramma RUD taken 2022

Landgraaf

	Pakketdeel	basistaken	tarief per uur (in €)	tijd per inrichting (in uur)	totaal (in €)	aantal 2021	aantal 2022	kosten pakketdeel	in € 's
		BRZO inrichting	105,00	410	43.050,00	0	0	€ -	
		RIE 4 inrichting	105,00	295	30.975,00	0	0	€ -	
		RIE overig (Limburg Zuid)	95,00	110	10.450,00	0	0	€ -	
		RIE overig (Limburg Noord)	95,00	110	10.450,00				
		categorie C inrichting	85,00	38	3.230,00	23	21	€ 67.830,00	
		categorie B basistaak inrichting	85,00	10	850,00	34	39	€ 33.150,00	
		overige taken	75,00		0	57	60		€ 100.980,00
		Vuurwerk verkooppunten / opslagen					2		
		Natte Koeltorens					1		

	Programmadeel	(niet-)basistaken buiten inrichting prijs	uurtarief (in €)	kengetal (in uur)	aantal	uren	kosten programmadeel	
nr.	**Vergunning**	**toelichting:**						
1.1	Vooroverleg of overleg voeren		95,00				€ -	
1.2	Milieu vergunningaanvraag behandelen	regulier, uitgebreid, M.E.R., OBM, e.a.	95,00				€ -	
1.3	Bouw vergunningaanvraag behandelen	regulier, uitgebreid, gelijkwaardigheidstoets e.a.	95,00				€ -	
1.4	Vuurwerkvergunning (ontbrandingstoestemming)		95,00	8			€ -	
1.5	zienswijze, beroep en bezwaar behandelen	incl. voorlopige voorziening behandelen	105,00				€ -	
1.6	Afhandelen melding Activiteitenbesluit	incl. maatwerkvoorschriften	85,00	10		50	€ 4.250,00	
1.7	overige meldingen behandelen	mobiele puinbreker, bodemenergiesystemen, gebruiksmelding e.a.	85,00				€ -	
1.8	Vuurwerkbesluit (melding)		85,00	4			€ -	
1.9	Toetsing uitvoeren	actualisering vergunningen, uitgestelde indieningsvereisten, rapportageverplichtingen, beoordeling e-MJV rapportage (E-PRTR verslag en EEP) e.a.	95,00				€ -	
1.10	ontheffingen	(hogere waarde) geluid, APV, vervoer gevaarlijke stoffen, stookverbod e.a.	85,00				€ -	
1.11	advies verstrekken	WOB verzoeken, bestemmingsplan/omgevingsplan, beleidsondersteuning, ruimtelijke plannen e.a.	95,00			50 100	€ 9.500,00	
								€ 13.750,00
	Toezicht & Handhaving	**toelichting:**						
2.1	Toezicht milieu / veiligheid bij overige inrichtingen	overige inrichtingen type A en B e.a.	75,00				€ -	
2.2	Toezicht bouw en RO inrichtingen	Incl. provinciale asbesttaken	95,00				€ -	
2.3	Toezicht overige	bij vuurwerkevenementen, vuurwerkopslag, natte koeltorens, opleveringscontroles e.a.	85,00			42	€ 3.570,00	
2.4	afhandeling Klachten		85,00	1			€ -	
2.5	afhandeling Incidenten		95,00	2			€ -	
2.6	Bestuursrechtelijke handhaving	Behandelen van zienswijzen, handhavingsverzoeken en bezwaar en beroep. Bestuursdwang ten uitvoer leggen, last onder dwangsom ten uitvoer leggen e.a.	95,00				€ -	
2.7	advies verstrekken	toezicht & handhaving overig	95,00			90	€ 8.550,00	
								€ 12.120,00
	Specialismen	**toelichting:**						
3.1	advies en toezicht Bodem	Besluit Bodemkwaliteit, (water) bodem - water - e.d.	95,00			470	€ 44.650,00	
3.2	advies Geluid, Geur en Lucht		95,00			100 200	€ 19.000,00	
3.3	advies Energie	incl. Beoordeling energie-audits (EED), Informatieplicht Energiebesparing	95,00			85	€ 8.046,50	
3.4	advies Externe Veiligheid		95,00			0 50	€ 4.750,00	
3.5	advies Asbest	incl. gemeentelijk afhandelen melding sloop / asbest, gemeentelijk toezicht op asbest voor, tijdens en na sloopwerken	85,00			438	€ 37.230,00	
3.6	advies Verstrekken overig		95,00				€ -	
								€ 113.676,50
	afdeling overstijgend	**toelichting:**						
4.1	post onvoorzien, actuele casuïstiek, (partner) overstijgende projecten, beleidsintensivering		95,00			-		
	Totaal werkprogramma 2022					**1.525**		**€ 240.526,50**
	Totaal begroting 2022 per deelnemer							**€ 223.736,50**
								€ 16.790,00
	incidentele opdrachten 2022							
	voorgestelde wijzigingen	(bron: 2e voortgangsrapportage 2021)				product 1.11	50 € 4.250,00	
						product 3.2	100 € 9.500,00	
						product 3.4	50 4.750,00	
	Totaal werkprogramma 2021						797	€ 223.736,50
	meer / minder kosten voorafgaand jaar							€ 16.790,00

	Werkprogramma RUD taken 2022						Maastricht		
	Pakketdeel	basistaken	tarief per uur (in €)	tijd per inrichting (in uur)	totaal (in €)	aantal 2021	aantal 2022	kosten pakketdeel	in € 's
		BRZO inrichting	105,00	410	43.050,00	0	0	€ -	
		RIE 4 inrichting	105,00	295	30.975,00	0	0	€ -	
		RIE overig (Limburg Zuid)	95,00	110	10.450,00	5	5	€ 52.250,00	
		RIE overig (Limburg Noord)	95,00	110	10.450,00				
		categorie C inrichting	85,00	38	3.230,00	39	37	€ 119.510,00	
		categorie B basistaak inrichting	85,00	10	850,00	87	88	€ 74.800,00	
		overige taken	75,00		0	131	130		€ 246.560,00
		Vuurwerk verkooppunten / opslagen					3		
		Natte Koeltorens					9		
	Programmadeel	(niet-)basistaken buiten inrichting prijs	uurtarief (in €)	kengetal (in uur)	aantal		uren	kosten programmadeel	
nr.	**Vergunning**	**toelichting:**							
1.1	Vooroverleg of overleg voeren		95,00					€ -	
1.2	Milieu vergunningaanvraag behandelen	regulier, uitgebreid, M.E.R., OBM, e.a.	95,00					€ -	
1.3	Bouw vergunningaanvraag behandelen	regulier, uitgebreid, gelijkwaardigheidstoets e.a.	95,00					€ -	
1.4	Vuurwerkvergunning (ontbrandingstoestemming)		95,00	8				€ -	
1.5	zienswijze, beroep en bezwaar behandelen	incl. voorlopige voorziening behandelen	105,00					€ -	
1.6	Afhandelen melding Activiteitenbesluit	incl. maatwerkvoorschriften	85,00	10		800	1.000	€ 85.000,00	
1.7	overige meldingen behandelen	mobiele puinbreker, bodemenergiesystemen, gebruiksmelding e.a.	85,00				10	€ 850,00	
1.8	Vuurwerkbesluit (melding)		85,00	4				€ -	
1.9	Toetsing uitvoeren	actualisering vergunningen, uitgestelde indieningsvereisten, rapportageverplichtingen, beoordeling e-MJV rapportage (E-PRTR verslag en EEP) e.a.	95,00					€ -	
1.10	ontheffingen	(hogere waarde) geluid, APV, vervoer gevaarlijke stoffen, stookverbod e.a.	85,00				0	€ -	
1.11	advies verstrekken	WOB verzoeken, bestemmingsplan/omgevingsplan, beleidsondersteuning, ruimtelijke plannen e.a.	95,00				240	€ 22.800,00	
									€ 108.650,00
	Toezicht & Handhaving	**toelichting:**							
2.1	Toezicht milieu / veiligheid bij overige inrichtingen	overige inrichtingen type A en B e.a.	75,00				333	€ 24.975,00	
2.2	Toezicht bouw en RO inrichtingen	Incl. provinciale asbesttaken	95,00					€ -	
2.3	Toezicht overige	bij vuurwerkevenementen, vuurwerkopslag, natte koeltorens, opleveringscontroles e.a.	85,00				438	€ 37.230,00	
2.4	afhandeling Klachten		85,00	1				€ -	
2.5	afhandeling Incidenten		95,00	2				€ -	
2.6	Bestuursrechtelijke handhaving	Behandelen van zienswijzen, handhavingsverzoeken en bezwaar en beroep. Bestuursdwang ten uitvoer leggen, last onder dwangsom ten uitvoer leggen e.a.	95,00					€ -	
2.7	advies verstrekken	toezicht & handhaving overig	95,00				240	€ 22.800,00	
									€ 85.005,00
	Specialismen	**toelichting:**							
3.1	advies en toezicht Bodem	Besluit Bodemkwaliteit, (water) bodem - water - e.d.	95,00				1.870	€ 177.650,00	
3.2	advies Geluid, Geur en Lucht		95,00				1.485	€ 141.075,00	
3.3	advies Energie	incl. Beoordeling energie-audits (EED), Informatieplicht Energiebesparing	95,00				476	€ 45.220,00	
3.4	advies Externe Veiligheid		95,00				1.080	€ 102.600,00	
3.5	advies Asbest	incl. gemeentelijk afhandelen melding sloop / asbest, gemeentelijk toezicht op asbest voor, tijdens en na sloopwerken	85,00				1741	€ 147.985,00	
3.6	advies Verstrekken overig		95,00				1.043	€ 99.085,00	
									€ 713.615,00
	afdeling overstijgend	**toelichting:**							
4.1	post onvoorzien, actuele casuïstiek, (partner) overstijgende projecten, beleidsintensivering		95,00			373	253		€ 24.045,00
	Totaal werkprogramma 2022						**10.209**		**€ 1.177.875,00**
	Totaal begroting 2022 per deelnemer								**€ 1.177.875,00**
									€ 0,00
	incidentele opdrachten 2022								
	voorgestelde wijzigingen	(bron: 2e voortgangsrapportage 2021)				product 1.6	200	€ 17.000,00	
	Totaal werkprogramma 2021						8.411		€ 1.177.875,00
	meer / minder kosten voorafgaand jaar								€ -

	Werkprogramma RUD taken 2022						Meerssen		
	Pakketdeel	basistaken	tarief per uur (in €)	tijd per inrichting (in uur)	totaal (in €)	aantal 2021	aantal 2022	kosten pakketdeel	in € 's
		BRZO inrichting	105,00	410	43.050,00	0	0	€ -	
		RIE 4 inrichting	105,00	295	30.975,00	0	0	€ -	
		RIE overig (Limburg Zuid)	95,00	110	10.450,00	1	1	€ 10.450,00	
		RIE overig (Limburg Noord)	95,00	110	10.450,00				
		categorie C inrichting	85,00	38	3.230,00	6	6	€ 19.380,00	
		categorie B basistaak inrichting	85,00	10	850,00	28	36	€ 30.600,00	
		overige taken	75,00		0	35	43		€ 60.430,00
		Vuurwerk verkooppunten / opslagen					1		
		Natte Koeltorens					0		
	Programmadeel	(niet-)basistaken buiten inrichting prijs	uurtarief (in €)	kengetal (in uur)	aantal		uren	kosten programmadeel	
nr.	Vergunning	toelichting:							
1.1	Vooroverleg of overleg voeren		95,00					€ -	
1.2	Milieu vergunningaanvraag behandelen	regulier, uitgebreid, M.E.R., OBM, e.a.	95,00					€ -	
1.3	Bouw vergunningaanvraag behandelen	regulier, uitgebreid, gelijkwaardigheidstoets e.a.	95,00					€ -	
1.4	Vuurwerkvergunning (ontbrandingstoestemming)		95,00	8				€ -	
1.5	zienswijze, beroep en bezwaar behandelen	incl. voorlopige voorziening behandelen	105,00					€ -	
1.6	Afhandelen melding Activiteitenbesluit	incl. maatwerkvoorschriften	85,00	10			130	€ 11.050,00	
1.7	overige meldingen behandelen	mobiele puinbreker, bodemenergiesystemen, gebruiksmelding e.a.	85,00					€ -	
1.8	Vuurwerkbesluit (melding)		85,00	4				€ -	
1.9	Toetsing uitvoeren	actualisering vergunningen, uitgestelde indieningsvereisten, rapportageverplichtingen, beoordeling e-MJV rapportage (E-PRTR verslag en EEP) e.a.	95,00					€ -	
1.10	ontheffingen	(hogere waarde) geluid, APV, vervoer gevaarlijke stoffen, stookverbod e.a.	85,00					€ -	
1.11	advies verstrekken	WOB verzoeken, bestemmingsplan/omgevingsplan, beleidsondersteuning, ruimtelijke plannen e.a.	95,00				50	€ 4.750,00	
									€ 15.800,00
	Toezicht & Handhaving	toelichting:							
2.1	Toezicht milieu / veiligheid bij overige inrichtingen	overige inrichtingen type A en B e.a.	75,00				650	€ 48.750,00	
2.2	Toezicht bouw en RO inrichtingen	Incl. provinciale asbesttaken	95,00					€ -	
2.3	Toezicht overige	bij vuurwerkevenementen, vuurwerkopslag, natte koeltorens, opleveringscontroles e.a.	85,00				16	€ 1.360,00	
2.4	afhandeling Klachten		85,00	1			25	€ 2.125,00	
2.5	afhandeling Incidenten		95,00	2			25	€ 2.375,00	
2.6	Bestuursrechtelijke handhaving	Behandelen van zienswijzen, handhavingsverzoeken en bezwaar en beroep. Bestuursdwang ten uitvoer leggen, last onder dwangsom ten uitvoer leggen e.a.	95,00					€ -	
2.7	advies verstrekken	toezicht & handhaving overig	95,00				100	€ 9.500,00	
									€ 64.110,00
	Specialismen	toelichting:							
3.1	advies en toezicht Bodem	Besluit Bodemkwaliteit, (water) bodem - water - e.d.	95,00				200	€ 19.000,00	
3.2	advies Geluid, Geur en Lucht		95,00				200	€ 19.000,00	
3.3	advies Energie	incl. Beoordeling energie-audits (EED), Informatieplicht Energiebesparing	95,00				70	€ 6.650,00	
3.4	advies Externe Veiligheid		95,00				60	€ 5.700,00	
3.5	advies Asbest	incl. gemeentelijk afhandelen melding sloop / asbest, gemeentelijk toezicht op asbest voor, tijdens en na sloopwerken	85,00				350	€ 29.750,00	
3.6	advies Verstrekken overig		95,00				20	€ 1.900,00	
									€ 82.000,00
	afdeling overstijgend	toelichting:							
4.1	post onvoorzien, actuele casuïstiek, (partner) overstijgende projecten, beleidsintensivering		95,00				-		
	Totaal werkprogramma 2022						1.896		€ 222.340,00
	Totaal begroting 2022 per deelnemer								€ 215.540,00
									€ 6.800,00
	incidentele opdrachten 2022								
	voorgestelde wijzigingen	(bron: 2e voortgangsrapportage 2021)							
	Totaal werkprogramma 2021						1.925		€ 215.540,00
	meer / minder kosten voorafgaand jaar								€ 6.800,00

	Werkprogramma RUD taken 2022							Simpelveld		
	Pakketdeel	basistaken	tarief per uur (in €)	tijd per inrichting (in uur)	totaal (in €)	aantal 2021	aantal 2022	kosten pakketdeel		in € 's
		BRZO inrichting	105,00	410	43.050,00	0	0	€ -		
		RIE 4 inrichting	105,00	295	30.975,00	0	0	€ -		
		RIE overig (Limburg Zuid)	95,00	110	10.450,00	0	0	€ -		
		RIE overig (Limburg Noord)	95,00	110	10.450,00					
		categorie C inrichting	85,00	38	3.230,00	6	6	€ 19.380,00		
		categorie B basistaak inrichting	85,00	10	850,00	8	8	€ 6.800,00		
		overige taken	75,00		0	14	14			€ 26.180,00
		Vuurwerk verkooppunten / opslagen					0			
		Natte Koeltorens					0			
	Programmadeel	(niet-)basistaken buiten inrichting prijs	uurtarief (in €)	kengetal (in uur)	aantal		uren	kosten programmadeel		
nr.	**Vergunning**	**toelichting:**								
1.1	Vooroverleg of overleg voeren		95,00					€ -		
1.2	Milieu vergunningaanvraag behandelen	regulier, uitgebreid, M.E.R., OBM, e.a.	95,00					€ -		
1.3	Bouw vergunningaanvraag behandelen	regulier, uitgebreid, gelijkwaardigheidstoets e.a.	95,00					€ -		
1.4	Vuurwerkvergunning (ontbrandingstoestemming)		95,00	8				€ -		
1.5	zienswijze, beroep en bezwaar behandelen	incl. voorlopige voorziening behandelen	105,00					€ -		
1.6	Afhandelen melding Activiteitenbesluit	incl. maatwerkvoorschriften	85,00	10				€ -		
1.7	overige meldingen behandelen	mobiele puinbreker, bodemenergiesystemen, gebruiksmelding e.a.	85,00					€ -		
1.8	Vuurwerkbesluit (melding)		85,00	4				€ -		
1.9	Toetsing uitvoeren	actualisering vergunningen, uitgestelde indieningsvereisten, rapportageverplichtingen, beoordeling e-MJV rapportage (E-PRTR verslag en EEP) e.a.	95,00					€ -		
1.10	ontheffingen	(hogere waarde) geluid, APV, vervoer gevaarlijke stoffen, stookverbod e.a.	85,00					€ -		
1.11	advies verstrekken	WOB verzoeken, bestemmingsplan/omgevingsplan, beleidsondersteuning, ruimtelijke plannen e.a.	95,00			10	50	€ 4.750,00		
										€ 4.750,00
	Toezicht & Handhaving	**toelichting:**								
2.1	Toezicht milieu / veiligheid bij overige inrichtingen	overige inrichtingen type A en B e.a.	75,00					€ -		
2.2	Toezicht bouw en RO inrichtingen	Incl. provinciale asbesttaken	95,00					€ -		
2.3	Toezicht overige	bij vuurwerkevenementen, vuurwerkopslag, natte koeltorens, opleveringscontroles e.a.	85,00					€ -		
2.4	afhandeling Klachten		85,00	1				€ -		
2.5	afhandeling Incidenten		95,00	2				€ -		
2.6	Bestuursrechtelijke handhaving	Behandelen van zienswijzen, handhavingsverzoeken en bezwaar en beroep. Bestuursdwang ten uitvoer leggen, last onder dwangsom ten uitvoer leggen e.a.	95,00					€ -		
2.7	advies verstrekken	toezicht & handhaving overig	95,00					€ -		
										€ -
	Specialismen	**toelichting:**								
3.1	advies en toezicht Bodem	Besluit Bodemkwaliteit, (water) bodem - water - e.d.	95,00				50	€ 4.750,00		
3.2	advies Geluid, Geur en Lucht		95,00				11	€ 1.045,00		
3.3	advies Energie	incl. Beoordeling energie-audits (EED), Informatieplicht Energiebesparing	95,00				11	€ 1.096,19		
3.4	advies Externe Veiligheid		95,00				11	€ 1.045,00		
3.5	advies Asbest	incl. gemeentelijk afhandelen melding sloop / asbest, gemeentelijk toezicht op asbest voor, tijdens en na sloopwerken	85,00			153	200	€ 17.000,00		
3.6	advies Verstrekken overig		95,00					€ -		
										€ 24.936,19
	afdeling overstijgend	**toelichting:**								
4.1	post onvoorzien, actuele casuïstiek, (partner) overstijgende projecten, beleidsintensivering		95,00				-			
	Totaal werkprogramma 2022						**333**			**€ 55.866,19**
	Totaal begroting 2022 per deelnemer									**€ 48.071,19**
										€ 7.795,00
	incidentele opdrachten 2022									
	voorgestelde wijzigingen	(bron: 2e voortgangsrapportage 2021)				product 1.11	40	€ 3.800,00		
						product 3.5	47	€ 3.995,00		

Werkprogramma RUD taken 2022 — Sittard-Geleen

	Pakketdeel	basistaken	tarief per uur (in €)	tijd per inrichting (in uur)	totaal (in €)	aantal 2021	aantal 2022	kosten pakketdeel	in € 's
		BRZO inrichting	105,00	410	43.050,00	0	0	€ -	
		RIE 4 inrichting	105,00	295	30.975,00	0	0	€ -	
		RIE overig (Limburg Zuid)	95,00	110	10.450,00	3	3	€ 31.350,00	
		RIE overig (Limburg Noord)	95,00	110	10.450,00				
		categorie C inrichting	85,00	38	3.230,00	40	39	€ 125.970,00	
		categorie B basistaak inrichting	85,00	10	850,00	97	94	€ 79.900,00	
		overige taken	75,00		0	140	136		€ 237.220,00
		Vuurwerk verkooppunten / opslagen					6		
		Natte Koeltorens					3		

	Programmadeel	(niet-)basistaken buiten inrichting prijs	uurtarief (in €)	kengetal (in uur)	aantal	uren	kosten programmadeel	
nr.	**Vergunning**	**toelichting:**						
1.1	Vooroverleg of overleg voeren		95,00				€ -	
1.2	Milieu vergunningaanvraag behandelen	regulier, uitgebreid, M.E.R., OBM, e.a.	95,00				€ -	
1.3	Bouw vergunningaanvraag behandelen	regulier, uitgebreid, gelijkwaardigheidstoets e.a.	95,00			0	€ -	
1.4	Vuurwerkvergunning (ontbrandingstoestemming)		95,00	8			€ -	
1.5	zienswijze, beroep en bezwaar behandelen	incl. voorlopige voorziening behandelen	105,00				€ -	
1.6	Afhandelen melding Activiteitenbesluit	incl. maatwerkvoorschriften	85,00	10		900	€ 76.500,00	
1.7	overige meldingen behandelen	mobiele puinbreker, bodemenergiesystemen, gebruiksmelding e.a.	85,00				€ -	
1.8	Vuurwerkbesluit (melding)		85,00	4			€ -	
1.9	Toetsing uitvoeren	actualisering vergunningen, uitgestelde indieningsvereisten, rapportageverplichtingen, beoordeling e-MJV rapportage (E-PRTR verslag en EEP) e.a.	95,00			70	€ 6.650,00	
1.10	ontheffingen	(hogere waarde) geluid, APV, vervoer gevaarlijke stoffen, stookverbod e.a.	85,00			250	€ 21.250,00	
1.11	advies verstrekken	WOB verzoeken, bestemmingsplan/omgevingsplan, beleidsondersteuning, ruimtelijke plannen e.a.	95,00			400	€ 38.000,00	
								€ 142.400,00
	Toezicht & Handhaving	**toelichting:**						
2.1	Toezicht milieu / veiligheid bij overige inrichtingen	overige inrichtingen type A en B e.a.	75,00			0	€ -	
2.2	Toezicht bouw en RO inrichtingen	Incl. provinciale asbesttaken	95,00				€ -	
2.3	Toezicht overige	bij vuurwerkevenementen, vuurwerkopslag, natte koeltorens, opleveringscontroles e.a.	85,00			126	€ 10.710,00	
2.4	afhandeling Klachten		85,00	1			€ -	
2.5	afhandeling Incidenten		95,00	2			€ -	
2.6	Bestuursrechtelijke handhaving	Behandelen van zienswijzen, handhavingsverzoeken en bezwaar en beroep. Bestuursdwang ten uitvoer leggen, last onder dwangsom ten uitvoer leggen e.a.	95,00				€ -	
2.7	advies verstrekken	toezicht & handhaving overig	95,00				€ -	
								€ 10.710,00
	Specialismen	**toelichting:**						
3.1	advies en toezicht Bodem	Besluit Bodemkwaliteit, (water) bodem - water - e.d.	95,00			960	€ 91.200,00	
3.2	advies Geluid, Geur en Lucht		95,00			330	€ 31.350,00	
3.3	advies Energie	incl. Beoordeling energie-audits (EED), Informatieplicht Energiebesparing	95,00			256	€ 24.320,00	
3.4	advies Externe Veiligheid		95,00			180	€ 17.100,00	
3.5	advies Asbest	incl. gemeentelijk afhandelen melding sloop / asbest, gemeentelijk toezicht op asbest voor, tijdens en na sloopwerken	85,00			1375	€ 116.875,00	
3.6	advies Verstrekken overig		95,00			40	€ 3.800,00	
								€ 284.645,00
	afdeling overstijgend	**toelichting:**						
4.1	post onvoorzien, actuele casuïstiek, (partner) overstijgende projecten, beleidsintensivering		95,00			110	170	€ 16.187,38
	Totaal werkprogramma 2022						**5.057**	**€ 691.162,38**
	Totaal begroting 2022 per deelnemer							**€ 691.162,38**
								€ 0,00
	incidentele opdrachten 2022							
	voorgestelde wijzigingen	(bron: 2e voortgangsrapportage 2021)						
	Totaal werkprogramma 2021					4.142		€ 691.162,38
	meer / minder kosten voorafgaand jaar							€ -

	Werkprogramma RUD taken 2022						Stein		
	Pakketdeel	basistaken	tarief per uur (in €)	tijd per inrichting (in uur)	totaal (in €)	aantal 2021	aantal 2022	kosten pakketdeel	in € 's
		BRZO inrichting	105,00	410	43.050,00	0	0	€ -	
		RIE 4 inrichting	105,00	295	30.975,00	0	0	€ -	
		RIE overig (Limburg Zuid)	95,00	110	10.450,00	0	0	€ -	
		RIE overig (Limburg Noord)	95,00	110	10.450,00				
		categorie C inrichting	85,00	38	3.230,00	17	17	€ 54.910,00	
		categorie B basistaak inrichting	85,00	10	850,00	92	86	€ 73.100,00	
		overige taken	75,00		0	109	103		€ 128.010,00
		Vuurwerk verkooppunten / opslagen					1		
		Natte Koeltorens					0		
	Programmadeel	(niet-)basistaken buiten inrichting prijs	uurtarief (in €)	kengetal (in uur)	aantal		uren	kosten programmadeel	
nr.	**Vergunning**	**toelichting:**							
1.1	Vooroverleg of overleg voeren		95,00					€ -	
1.2	Milieu vergunningaanvraag behandelen	regulier, uitgebreid, M.E.R., OBM, e.a.	95,00				298	€ 28.232,15	
1.3	Bouw vergunningaanvraag behandelen	regulier, uitgebreid, gelijkwaardigheidstoets e.a.	95,00					€ -	
1.4	Vuurwerkvergunning (ontbrandingstoestemming)		95,00	8				€ -	
1.5	zienswijze, beroep en bezwaar behandelen	incl. voorlopige voorziening behandelen	105,00					€ -	
1.6	Afhandelen melding Activiteitenbesluit	incl. maatwerkvoorschriften	85,00	10			220	€ 18.700,00	
1.7	overige meldingen behandelen	mobiele puinbreker, bodemenergiesystemen, gebruiksmelding e.a.	85,00					€ -	
1.8	Vuurwerkbesluit (melding)		85,00	4				€ -	
1.9	Toetsing uitvoeren	actualisering vergunningen, uitgestelde indieningsvereisten, rapportageverplichtingen, beoordeling e-MJV rapportage (E-PRTR verslag en EEP) e.a.	95,00					€ -	
1.10	ontheffingen	(hogere waarde) geluid, APV, vervoer gevaarlijke stoffen, stookverbod e.a.	85,00					€ -	
1.11	advies verstrekken	WOB verzoeken, bestemmingsplan/omgevingsplan, beleidsondersteuning, ruimtelijke plannen e.a.	95,00				50	€ 4.750,00	
									€ 51.682,15
	Toezicht & Handhaving	**toelichting:**							
2.1	Toezicht milieu / veiligheid bij overige inrichtingen	overige inrichtingen type A en B e.a.	75,00				400	€ 30.000,00	
2.2	Toezicht bouw en RO inrichtingen	Incl. provinciale asbesttaken	95,00					€ -	
2.3	Toezicht overige	bij vuurwerkevenementen, vuurwerkopslag, natte koeltorens, opleveringscontroles e.a.	85,00				16	€ 1.360,00	
2.4	afhandeling Klachten		85,00	1			25	€ 2.125,00	
2.5	afhandeling Incidenten		95,00	2			25	€ 2.375,00	
2.6	Bestuursrechtelijke handhaving	Behandelen van zienswijzen, handhavingsverzoeken en bezwaar en beroep. Bestuursdwang ten uitvoer leggen, last onder dwangsom ten uitvoer leggen e.a.	95,00				100	€ 9.500,00	
2.7	advies verstrekken	toezicht & handhaving overig	95,00				100	€ 9.500,00	
									€ 54.860,00
	Specialismen	**toelichting:**							
3.1	advies en toezicht Bodem	Besluit Bodemkwaliteit, (water) bodem - water - e.d.	95,00				1.589	€ 150.955,00	
3.2	advies Geluid, Geur en Lucht		95,00				1.045	€ 99.275,00	
3.3	advies Energie	incl. Beoordeling energie-audits (EED), Informatieplicht Energiebesparing	95,00				64	€ 6.065,75	
3.4	advies Externe Veiligheid		95,00				135	€ 12.825,00	
3.5	advies Asbest	incl. gemeentelijk afhandelen melding sloop / asbest, gemeentelijk toezicht op asbest voor, tijdens en na sloopwerken	85,00				359	€ 30.515,00	
3.6	advies Verstrekken overig		95,00					€ -	
									€ 299.635,75
	afdeling overstijgend	**toelichting:**							
4.1	post onvoorzien, actuele casuïstiek, (partner) overstijgende projecten, beleidsintensivering		95,00			84	138		€ 13.112,45
	Totaal werkprogramma 2022						**4.564**		**€ 547.300,35**
	Totaal begroting 2022 per deelnemer								**€ 547.300,35**
									€ 0,00
	incidentele opdrachten 2022								
	voorgestelde wijzigingen	(bron: 2e voortgangsrapportage 2021)							
	Totaal werkprogramma 2021						4.104		€ 547.300,35
	meer / minder kosten voorafgaand jaar								€ -

	Werkprogramma RUD taken 2022						Vaals		
	Pakketdeel	basistaken	tarief per uur (in €)	tijd per inrichting (in uur)	totaal (in €)	aantal 2021	aantal 2022	kosten pakketdeel	in € 's
		BRZO inrichting	105,00	410	43.050,00	0	0	€ -	
		RIE 4 inrichting	105,00	295	30.975,00	0	0	€ -	
		RIE overig (Limburg Zuid)	95,00	110	10.450,00	0	0	€ -	
		RIE overig (Limburg Noord)	95,00	110	10.450,00				
		categorie C inrichting	85,00	38	3.230,00	4	4	€ 12.920,00	
		categorie B basistaak inrichting	85,00	10	850,00	2	2	€ 1.700,00	
		overige taken	75,00		0	6	6		€ 14.620,00
		Vuurwerk verkooppunten / opslagen					1		
		Natte Koeltorens					0		
	Programmadeel	(niet-)basistaken buiten inrichting prijs	uurtarief (in €)	kengetal (in uur)	aantal		uren	kosten programmadeel	
nr.	**Vergunning**	**toelichting:**							
1.1	Vooroverleg of overleg voeren		95,00					€ -	
1.2	Milieu vergunningaanvraag behandelen	regulier, uitgebreid, M.E.R., OBM, e.a.	95,00					€ -	
1.3	Bouw vergunningaanvraag behandelen	regulier, uitgebreid, gelijkwaardigheidstoets e.a.	95,00					€ -	
1.4	Vuurwerkvergunning (ontbrandingstoestemming)		95,00	8				€ -	
1.5	zienswijze, beroep en bezwaar behandelen	incl. voorlopige voorziening behandelen	105,00					€ -	
1.6	Afhandelen melding Activiteitenbesluit	incl. maatwerkvoorschriften	85,00	10			50	€ 4.250,00	
1.7	overige meldingen behandelen	mobiele puinbreker, bodemenergiesystemen, gebruiksmelding e.a.	85,00					€ -	
1.8	Vuurwerkbesluit (melding)		85,00	4				€ -	
1.9	Toetsing uitvoeren	actualisering vergunningen, uitgestelde indieningsvereisten, rapportageverplichtingen, beoordeling e-MJV rapportage (E-PRTR verslag en EEP) e.a.	95,00					€ -	
1.10	ontheffingen	(hogere waarde) geluid, APV, vervoer gevaarlijke stoffen, stookverbod e.a.	85,00					€ -	
1.11	advies verstrekken	WOB verzoeken, bestemmingsplan/omgevingsplan, beleidsondersteuning, ruimtelijke plannen e.a.	95,00					€ -	
									€ 4.250,00
	Toezicht & Handhaving	**toelichting:**							
2.1	Toezicht milieu / veiligheid bij overige inrichtingen	overige inrichtingen type A en B e.a.	75,00					€ -	
2.2	Toezicht bouw en RO inrichtingen	Incl. provinciale asbesttaken	95,00					€ -	
2.3	Toezicht overige	bij vuurwerkevenementen, vuurwerkopslag, natte koeltorens, opleveringscontroles e.a.	85,00				16	€ 1.360,00	
2.4	afhandeling Klachten		85,00	1				€ -	
2.5	afhandeling Incidenten		95,00	2				€ -	
2.6	Bestuursrechtelijke handhaving	Behandelen van zienswijzen, handhavingsverzoeken en bezwaar en beroep. Bestuursdwang ten uitvoer leggen, last onder dwangsom ten uitvoer leggen e.a.	95,00					€ -	
2.7	advies verstrekken	toezicht & handhaving overig	95,00					€ -	
									€ 1.360,00
	Specialismen	**toelichting:**							
3.1	advies en toezicht Bodem	Besluit Bodemkwaliteit, (water) bodem - water - e.d.	95,00				62	€ 5.890,00	
3.2	advies Geluid, Geur en Lucht		95,00			150	250	€ 23.750,00	
3.3	advies Energie	incl. Beoordeling energie-audits (EED), Informatieplicht Energiebesparing	95,00				43	€ 4.085,00	
3.4	advies Externe Veiligheid		95,00			0	50	€ 4.750,00	
3.5	advies Asbest	incl. gemeentelijk afhandelen melding sloop / asbest, gemeentelijk toezicht op asbest voor, tijdens en na sloopwerken	85,00				76	€ 6.460,00	
3.6	advies Verstrekken overig		95,00				500	€ 47.500,00	
									€ 92.435,00
	afdeling overstijgend	**toelichting:**							
4.1	post onvoorzien, actuele casuïstiek, (partner) overstijgende projecten, beleidsintensivering		95,00				-		
	Totaal werkprogramma 2022						**1.047**		**€ 112.665,00**
	Totaal begroting 2022 per deelnemer								**€ 93.377,00**
									€ 19.288,00
	incidentele opdrachten 2022								
	voorgestelde wijzigingen	(bron: 2e voortgangsrapportage 2021)				product 3.2	100	€ 9.500,00	
						product 3.4	50	€ 4.750,00	
	Totaal werkprogramma 2021						703		€ 98.415,00
	meer / minder kosten voorafgaand jaar								€ 14.250,00

	Werkprogramma RUD taken 2022						Valkenburg a/d Geul		
	Pakketdeel	basistaken	tarief per uur (in €)	tijd per inrichting (in uur)	totaal (in €)	aantal 2021	aantal 2022	kosten pakketdeel	in € 's
		BRZO inrichting	105,00	410	43.050,00	0	0	€ -	
		RIE 4 inrichting	105,00	295	30.975,00	0	0	€ -	
		RIE overig (Limburg Zuid)	95,00	110	10.450,00	0	0	€ -	
		RIE overig (Limburg Noord)	95,00	110	10.450,00				
		categorie C inrichting	85,00	38	3.230,00	6	6	€ 19.380,00	
		categorie B basistaak inrichting	85,00	10	850,00	8	8	€ 6.800,00	
		overige taken	75,00		0	14	14		€ 26.180,00
		Vuurwerk verkooppunten / opslagen					0		
		Natte Koeltorens					0		
	Programmadeel	(niet-)basistaken buiten inrichting prijs	uurtarief (in €)	kengetal (in uur)	aantal		uren	kosten programmadeel	
nr.	**Vergunning**	**toelichting:**							
1.1	Vooroverleg of overleg voeren		95,00					€ -	
1.2	Milieu vergunningaanvraag behandelen	regulier, uitgebreid, M.E.R., OBM, e.a.	95,00					€ -	
1.3	Bouw vergunningaanvraag behandelen	regulier, uitgebreid, gelijkwaardigheidstoets e.a.	95,00					€ -	
1.4	Vuurwerkvergunning (ontbrandingstoestemming)		95,00	8				€ -	
1.5	zienswijze, beroep en bezwaar behandelen	incl. voorlopige voorziening behandelen	105,00					€ -	
1.6	Afhandelen melding Activiteitenbesluit	incl. maatwerkvoorschriften	85,00	10				€ -	
1.7	overige meldingen behandelen	mobiele puinbreker, bodemenergiesystemen, gebruiksmelding e.a.	85,00					€ -	
1.8	Vuurwerkbesluit (melding)		85,00	4				€ -	
1.9	Toetsing uitvoeren	actualisering vergunningen, uitgestelde indieningsvereisten, rapportageverplichtingen, beoordeling e-MJV rapportage (E-PRTR verslag en EEP) e.a.	95,00					€ -	
1.10	ontheffingen	(hogere waarde) geluid, APV, vervoer gevaarlijke stoffen, stookverbod e.a.	85,00					€ -	
1.11	advies verstrekken	WOB verzoeken, bestemmingsplan/omgevingsplan, beleidsondersteuning, ruimtelijke plannen e.a.	95,00					€ -	
									€ -
	Toezicht & Handhaving	**toelichting:**							
2.1	Toezicht milieu / veiligheid bij overige inrichtingen	overige inrichtingen type A en B e.a.	75,00					€ -	
2.2	Toezicht bouw en RO inrichtingen	Incl. provinciale asbesttaken	95,00					€ -	
2.3	Toezicht overige	bij vuurwerkevenementen, vuurwerkopslag, natte koeltorens, opleveringscontroles e.a.	85,00					€ -	
2.4	afhandeling Klachten		85,00	1				€ -	
2.5	afhandeling Incidenten		95,00	2				€ -	
2.6	Bestuursrechtelijke handhaving	Behandelen van zienswijzen, handhavingsverzoeken en bezwaar en beroep. Bestuursdwang ten uitvoer leggen, last onder dwangsom ten uitvoer leggen e.a.	95,00					€ -	
2.7	advies verstrekken	toezicht & handhaving overig	95,00					€ -	
									€ -
	Specialismen	**toelichting:**							
3.1	advies en toezicht Bodem	Besluit Bodemkwaliteit, (water) bodem - water - e.d.	95,00				80	€ 7.600,00	
3.2	advies Geluid, Geur en Lucht		95,00				20	€ 1.900,00	
3.3	advies Energie	incl. Beoordeling energie-audits (EED), Informatieplicht Energiebesparing	95,00				106	€ 10.070,00	
3.4	advies Externe Veiligheid		95,00					€ -	
3.5	advies Asbest	incl. gemeentelijk afhandelen melding sloop / asbest, gemeentelijk toezicht op asbest voor, tijdens en na sloopwerken	85,00				100	€ 8.500,00	
3.6	advies Verstrekken overig		95,00				15	€ 1.425,00	
									€ 29.495,00
	afdeling overstijgend	**toelichting:**							
4.1	post onvoorzien, actuele casuïstiek, (partner) overstijgende projecten, beleidsintensivering		95,00						
	Totaal werkprogramma 2022						**321**		**€ 55.675,00**
	Totaal begroting 2022 per deelnemer								**€ 55.675,00**
									€ 0,00
	incidentele opdrachten 2022								
	voorgestelde wijzigingen	(bron: 2e voortgangsrapportage 2021)							
	Totaal werkprogramma 2021						281		€ 55.675,00
	meer / minder kosten voorafgaand jaar								€ -

Werkprogramma RUD taken 2022

Voerendaal

Pakketdeel	basistaken	tarief per uur (in €)	tijd per inrichting (in uur)	totaal (in €)	aantal 2021	aantal 2022	kosten pakketdeel	in € 's
	BRZO inrichting	105,00	410	43.050,00	0	0	€ -	
	RIE 4 inrichting	105,00	295	30.975,00	0	0	€ -	
	RIE overig (Limburg Zuid)	95,00	110	10.450,00	1	1	€ 10.450,00	
	RIE overig (Limburg Noord)	95,00	110	10.450,00				
	categorie C inrichting	85,00	38	3.230,00	3	3	€ 9.690,00	
	categorie B basistaak inrichting	85,00	10	850,00	17	18	€ 15.300,00	
	overige taken	75,00		0	21	22		€ 35.440,00
	Vuurwerk verkooppunten / opslagen					0		
	Natte Koeltorens					0		

Programmadeel	(niet-)basistaken buiten inrichting prijs	uurtarief (in €)	kengetal (in uur)	aantal	uren	kosten programmadeel	
nr.	**Vergunning**	**toelichting:**					
1.1	Vooroverleg of overleg voeren	95,00				€ -	
1.2	Milieu vergunningaanvraag behandelen	regulier, uitgebreid, M.E.R., OBM, e.a.	95,00				€ -	
1.3	Bouw vergunningaanvraag behandelen	regulier, uitgebreid, gelijkwaardigheidstoets e.a.	95,00				€ -	
1.4	Vuurwerkvergunning (ontbrandingstoestemming)		95,00	8			€ -	
1.5	zienswijze, beroep en bezwaar behandelen	incl. voorlopige voorziening behandelen	105,00				€ -	
1.6	Afhandelen melding Activiteitenbesluit	incl. maatwerkvoorschriften	85,00	10		100	€ 8.500,00	
1.7	overige meldingen behandelen	mobiele puinbreker, bodemenergiesystemen, gebruiksmelding e.a.	85,00				€ -	
1.8	Vuurwerkbesluit (melding)		85,00	4			€ -	
1.9	Toetsing uitvoeren	actualisering vergunningen, uitgestelde indieningsvereisten, rapportageverplichtingen, beoordeling e-MJV rapportage (E-PRTR verslag en EEP) e.a.	95,00				€ -	
1.10	ontheffingen	(hogere waarde) geluid, APV, vervoer gevaarlijke stoffen, stookverbod e.a.	85,00				€ -	
1.11	advies verstrekken	WOB verzoeken, bestemmingsplan/omgevingsplan, beleidsondersteuning, ruimtelijke plannen e.a.	95,00			50	€ 4.750,00	
								€ 13.250,00
	Toezicht & Handhaving	**toelichting:**						
2.1	Toezicht milieu / veiligheid bij overige inrichtingen	overige inrichtingen type A en B e.a.	75,00			200	€ 15.000,00	
2.2	Toezicht bouw en RO inrichtingen	Incl. provinciale asbesttaken	95,00				€ -	
2.3	Toezicht overige	bij vuurwerkevenementen, vuurwerkopslag, natte koeltorens, opleveringscontroles e.a.	85,00				€ -	
2.4	afhandeling Klachten		85,00	1		50	€ 4.250,00	
2.5	afhandeling Incidenten		95,00	2			€ -	
2.6	Bestuursrechtelijke handhaving	Behandelen van zienswijzen, handhavingsverzoeken en bezwaar en beroep. Bestuursdwang ten uitvoer leggen, last onder dwangsom ten uitvoer leggen e.a.	95,00				€ -	
2.7	advies verstrekken	toezicht & handhaving overig	95,00				€ -	
								€ 19.250,00
	Specialismen	**toelichting:**						
3.1	advies en toezicht Bodem	Besluit Bodemkwaliteit, (water) bodem - water - e.d.	95,00			200	€ 19.000,00	
3.2	advies Geluid, Geur en Lucht		95,00			200	€ 19.000,00	
3.3	advies Energie	incl. Beoordeling energie-audits (EED), Informatieplicht Energiebesparing	95,00			21	€ 2.018,75	
3.4	advies Externe Veiligheid		95,00				€ -	
3.5	advies Asbest	incl. gemeentelijk afhandelen melding sloop / asbest, gemeentelijk toezicht op asbest voor, tijdens en na sloopwerken	85,00			153	€ 13.005,00	
3.6	advies Verstrekken overig		95,00				€ -	
								€ 53.023,75
	afdeling overstijgend	**toelichting:**						
4.1	post onvoorzien, actuele casuïstiek, (partner) overstijgende projecten, beleidsintensivering		95,00			-		
	Totaal werkprogramma 2022					**974**		**€ 120.963,75**
	Totaal begroting 2022 per deelnemer							**€ 120.113,75**
								€ 850,00
	incidentele opdrachten 2022							
	voorgestelde wijzigingen	(bron: 2e voortgangsrapportage 2021)						
	Totaal werkprogramma 2021					731		€ 120.113,75
	meer / minder kosten voorafgaand jaar							€ 850,00

	Werkprogramma RUD taken 2022						Provincie	RUDZL	RUDLN
	Pakketdeel	basistaken	tarief per uur (in €)	tijd per inrichting (in uur)	totaal (in €)	aantal 2021	aantal 2022	kosten pakketdeel (in €'s)	kosten pakketdeel (in €'s)
		BRZO inrichting	105,00	410	43.050,00	56	56	€ 2.410.800,00	€ -
		RIE 4 inrichting	105,00	295	30.975,00	11	13	€ 402.675,00	€ -
		RIE overig (Limburg Zuid)	95,00	110	10.450,00	52	49	€ 512.050,00	€ -
		RIE overig (Limburg Noord)	95,00	110	10.450,00	73	76	€ -	€ 794.200,00
		categorie C inrichting	85,00	38	3.230,00	19	19	€ 61.370,00	€ -
		categorie B basistaak inrichting	85,00	10	850,00	-	0	€ -	€ -
		overige taken	75,00		0	211	213	**€ 3.386.895,00**	**€ 794.200,00**
		Vuurwerk verkooppunten / opslagen					1		
		Natte Koeltorens					-		
	Programmadeel	(niet-)basistaken buiten inrichting prijs	uurtarief (in €)	kengetal (in uur)	aantal		aantal uren	kosten programmadeel	kosten programmadeel
nr.	**Vergunning**	**toelichting:**							
1.1	Vooroverleg of overleg voeren		95,00					€ -	
1.2	Milieu vergunningaanvraag behandelen	regulier, uitgebreid, M.E.R., OBM, e.a.	95,00					€ -	
1.3	Bouw vergunningaanvraag behandelen	regulier, uitgebreid, gelijkwaardigheidstoets e.a.	95,00				5.400	€ 406.183,56	€ 106.816,44
1.4	Vuurwerkvergunning (ontbrandingstoestemming)		95,00	8			240	€ 22.800,00	
1.5	zienswijze, beroep en bezwaar behandelen	incl. voorlopige voorziening behandelen	105,00					€ -	
1.6	Afhandelen melding Activiteitenbesluit	incl. maatwerkvoorschriften	85,00	10				€ -	
1.7	overige meldingen behandelen	mobiele puinbreker, bodemenergiesystemen, gebruiksmelding e.a.	85,00					€ -	
1.8	Vuurwerkbesluit (melding)		85,00	4			240	€ 20.400,00	
1.9	Toetsing uitvoeren	actualisering vergunningen, uitgestelde indieningsvereisten, rapportageverplichtingen, beoordeling e-MJV rapportage (E-PRTR verslag en EEP) e.a.	95,00					€ -	
1.10	ontheffingen	(hogere waarde) geluid, APV, vervoer gevaarlijke stoffen, stookverbod e.a.	85,00					€ -	
1.11	advies verstrekken	WOB verzoeken, bestemmingsplan/omgevingsplan, beleidsondersteuning, ruimtelijke plannen e.a.	95,00				1.000	€ 95.000,00	
	Toezicht & Handhaving	**toelichting:**							
2.1	Toezicht milieu / veiligheid bij overige inrichtingen	overige inrichtingen type A en B e.a.	75,00					€ -	
2.2	Toezicht bouw en RO inrichtingen	Incl. provinciale asbesttaken	95,00				7.560	€ 611.383,56	€ 106.816,44
2.3	Toezicht overige	bij vuurwerkevenementen, vuurwerkopslag, natte koeltorens, opleveringscontroles e.a.	85,00				480	€ 40.800,00	
2.4	afhandeling Klachten		85,00	1				€ -	
2.5	afhandeling Incidenten		95,00	2				€ -	
2.6	Bestuursrechtelijke handhaving	Behandelen van zienswijzen, handhavingsverzoeken en bezwaar en beroep. Bestuursdwang ten uitvoer leggen, last onder dwangsom ten uitvoer leggen e.a.	95,00					€ -	
2.7	advies verstrekken	toezicht & handhaving overig	95,00				1.200	€ 114.000,00	
	Specialismen	**toelichting:**							
3.1	advies en toezicht Bodem	Besluit Bodemkwaliteit, (water) bodem - water - e.d.	95,00				4.050	€ 256.500,00	€ 128.250,00
3.2	advies Geluid, Geur en Lucht		95,00				15.255	€ 1.449.225,00	
3.3	advies Energie	incl. Beoordeling energie-audits (EED), Informatieplicht Energiebesparing	95,00				450	€ 42.750,00	
3.4	advies Externe Veiligheid		95,00				450	€ 42.750,00	
3.5	advies Asbest	incl. gemeentelijk afhandelen melding sloop / asbest, gemeentelijk toezicht op asbest voor, tijdens en na sloopwerken	85,00				540	€ 29.522,54	€ 16.377,46
3.6	advies Verstrekken overig		95,00						
	afdeling overstijgend	**toelichting:**							
4.1	post onvoorzien, actuele casuïstiek, (partner) overstijgende projecten, beleidsintensivering		95,00				2.680	€ 254.299,00	€ 258,26
	Totaal werkprogramma 2022						**39.545**	**€ 6.772.508,66**	**€ 1.152.718,60**
	Totaal begroting 2022 per deelnemer							**€ 7.863.276,00**	
								€ 61.951,26	
	Totaal werkprogramma 2021						35.705		€ 7.863.277,26
	meer / minder kosten voorafgaand jaar								€ 61.950,00

6.4 Overzicht Inrichtingen en omzetting naar MBA

		BRZO inrichting	RIE4 inrichting	RIE overig	Categorie C inrichting	Categorie B basistaak inrichting	Overige inrichtingen	totaal bedrag	totaal # inrichtingen
Beek	aantal	0	0	0	7	71	299		377
	omzetting naar MBA	NVT	8	8	4	4	2		
	totaal	**0**	**0**	**0**	**28**	**284**	**598**	**€ 91.000,00**	
Beekdaelen	aantal	0	0	1	21	147	514		683
	omzetting naar MBA	NVT	8	8	4	4	2		
	totaal	**0**	**0**	**8**	**84**	**588**	**1028**	**€ 170.800,00**	
Brunssum	aantal	0	0	0	5	17	5		27
	omzetting naar MBA	NVT	8	8	4	4	2		
	totaal	**0**	**0**	**0**	**20**	**68**	**10**	**€ 9.800,00**	
Eijsden-	aantal	0	0	0	17	56	29		102
Margraten	omzetting naar MBA	NVT	8	8	4	4	2		
	totaal	**0**	**0**	**0**	**68**	**224**	**58**	**€ 35.000,00**	
Gulpen-	aantal	0	0	1	12	44	30		87
Wittem	omzetting naar MBA	NVT	8	8	4	4	2		
	totaal	**0**	**0**	**8**	**48**	**176**	**60**	**€ 29.200,00**	
Heerlen	aantal	0	0	2	32	82	22		138
	omzetting naar MBA	NVT	8	8	4	4	2		
	totaal	**0**	**0**	**16**	**128**	**328**	**44**	**€ 51.600,00**	
Kerkrade	aantal	0	0	2	20	44	95		161
	omzetting naar MBA	NVT	8	8	4	4	2		
	totaal	**0**	**0**	**16**	**80**	**176**	**190**	**€ 46.200,00**	
Landgraaf	aantal	0	0	0	21	39	3		63
	omzetting naar MBA	NVT	8	8	4	4	2		
	totaal	**0**	**0**	**0**	**84**	**156**	**6**	**€ 24.600,00**	
Maastricht	aantal	0	0	5	39	68	441		553
	omzetting naar MBA	NVT	8	8	4	4	2		
	totaal	**0**	**0**	**40**	**156**	**272**	**882**	**€ 135.000,00**	
Meerssen	aantal	0	0	1	8	36	189		234
	omzetting naar MBA	NVT	8	8	4	4	2		
	totaal	**0**	**0**	**8**	**32**	**144**	**378**	**€ 56.200,00**	
Simpelveld	aantal	0	0	0	6	8	3		17
	omzetting naar MBA	NVT	8	8	4	4	2		
	totaal	**0**	**0**	**0**	**24**	**32**	**6**	**€ 6.200,00**	
Sittard-	aantal	0	0	3	40	97	290		430
Geleen	omzetting naar MBA	NVT	8	8	4	4	2		
	totaal	**0**	**0**	**24**	**160**	**388**	**580**	**€ 115.200,00**	
Stein	aantal	0	0	0	17	86	452		555
	omzetting naar MBA	NVT	8	8	4	4	2		
	totaal	**0**	**0**	**0**	**68**	**344**	**904**	**€ 131.600,00**	
Vaals	aantal	0	0	0	4	2	6		12
	omzetting naar MBA	NVT	8	8	4	4	2		
	totaal	**0**	**0**	**0**	**16**	**8**	**12**	**€ 3.600,00**	
Valkenburg	aantal	0	0	0	6	8	1		15
a/d Geul	omzetting naar MBA	NVT	8	8	4	4	2		
	totaal	**0**	**0**	**0**	**24**	**32**	**2**	**€ 5.800,00**	
Voerendaal	aantal	0	0	1	3	16	93		113
	omzetting naar MBA	NVT	8	8	4	4	2		
	totaal	**0**	**0**	**8**	**12**	**64**	**186**	**€ 27.000,00**	
Provincie	aantal	56	13	125	17	0	0		211
	omzetting naar MBA	NVT	8	8	4	4	0		
	totaal	**0**	**104**	**1000**	**68**	**0**	**0**	**€ 117.200,00**	
								€ 1.056.000,00	3778

6.5 Lijst met afkortingen

BBT	Beste beschikbare technieken
BBV	Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten
BKS	Branchekwalificatiestructuur
BOA	Buitengewoon Opsporings-Ambtenaar
BREF	Best available technique reference document
BRZO	Besluit risico's zware ongevallen
CPB	Centraal Plan Bureau
FTE	Full Time Equivalent
HR	Human Resources
HR21	Functiewaarderingsmodel voor gemeenten
ICT	Informatie en Communicatie Technologie
INK	Instituut Nederlandse Kwaliteit
IPO	InterProvinciaal Overleg
MBA	Milieubelastende activiteit
PFAS	Poly- en perfluoralkylstoffen
RIE-4	Richtlijn Industriële Emissies categorie 4
VNG	Vereniging Nederlandse Gemeenten
VTH	Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving
Wabo	Wet algemene bepalingen omgevingsrecht
Wbb	Wet bodembescherming
Wet FIDO	Wet Financiering Decentrale Overheden
Wgr	Wet gemeenschappelijke regelingen
Woo	Wet open overheid

gemeente Brunssum

Bestuur van de RUD Zuid-Limburg
Postbus 5700
6202 MA MAASTRICHT

Datum	1 juni 2022
Uw kenmerk	2022/3085
Ons kenmerk	2024085/2028644
Onderwerp	Zienswijze op ontwerpbegroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026 van de RUD Zuid-Limburg

Geacht Bestuur,

Op 31 mei 2022 heeft de raad van Brunssum de begroting 2023 van de RUD Zuid-Limburg behandeld. Namens de raad delen wij u als zienswijze het volgende mee.

Wij zijn tevreden met de conclusies die getrokken zijn in het benchmark van Twynstra Gudde inhoudende dat de RUD Zuid-Limburg zeer efficiënt werkt. Het is een mooie prestatie om tot de beste omgevingsdiensten van het land te horen. Met betrekking tot de begroting hebben we echter nog enkele punten.

Personele lasten
Wij merken op dat de begroting sterk groeit, onder andere door de stijging van personele lasten. Wij zien dat deze stijging onder andere gebaseerd is op de stijging van de lonen conform cao en een prijsindexering van materiële kosten. Hier hebben wij alle begrip voor. Daarnaast komt er een formatieve uitbreiding van personeel, waarbij met name het uitbreiden van de juridische capaciteit met 4 fte op valt. Hierbij gaat het om formalisering van de inhuur die al plaats vindt. Naar aanleiding van ambtelijk gestelde vragen hierover is door de RUD aangegeven, dat de uitbreiding met die 4 fte betrekking heeft op extra behoefte aan juridische capaciteit vanuit dossiers van gemeenten of provincie, waarvoor die gemeenten of provincie dan extra worden belast.
Wij kunnen op dit punt alleen instemmen met de begroting, als de kosten voor deze fte niet zonder meer worden doorberekend aan alle deelnemers, maar worden gezien als een extra bovenop de reeds in de gebruikelijke werkprocessen geïncorporeerde juridische uren. Wie op die extra ondersteuning een beroep doet, betaalt daar dan ook extra voor.
Mocht Brunssum in 2023 dan extra capaciteit nodig hebben, dan wordt dit het werkplan voor 2023 vast gelegd.

Telefoon
(045) 527 85 55
E-mail
gemeente@brunssum.nl
Website
www.brunssum.nl

Postadres
Postbus 250
6440 AG Brunssum
Bezoekadres
Lindeplein 1
6444 AT Brunssum

Bankgegevens
IBAN NL68BNGH0285001523
t.n.v. Gemeente Brunssum
KVK-nummer
14129999

parkstad stadsregio limburg

Omzetting van inrichtingen naar milieubelastende activiteiten (mba's)
Wij zijn ons ervan bewust dat de inwerkingtreding van de Omgevingswet per 1 januari 2023 veranderingen met zich mee zal brengen. Deze veranderingen hebben verschillende financiële gevolgen. Een van die veranderingen betreft het omzetten van het inrichtingenbestand naar milieubelastende activiteiten in de jaren 2023, 2024 en 2025. In de begroting 2023 en meerjarenraming 2024 en 2025 zijn hiervoor extra kosten opgenomen.
Het is de bedoeling dat de gemeente de kosten betaalt voor de omzetting van de inrichtingen binnen de eigen gemeente, waarbij dat dan gebeurt in de komende 3 jaren.
Wij hebben op dit moment vraagtekens bij de aanpak van de RUD en stellen voor om de omzetting van inrichtingen naar mba's voor Brunssum nog niet in 2023 uit te voeren. Voor de dossiers die in 2023 opgepakt worden, wordt de omzetting naar mba's als een onderdeel van de reguliere taak gezien. Het is in dat geval uiteraard wel begrijpelijk dat de behandeling van een dossier hierdoor meer tijd kost, en dat daarmee de kosten per dossier hoger zullen zijn. Wij verwijzen bij deze aanpak naar de RUD NML waar werkenderwijs omzetting van dossiers plaats vindt.
Om dit traject voor 2024 goed vorm te kunnen geven, stellen wij voor dat de RUD Zuid-Limburg samen met de deelnemende gemeenten en provincie in gesprek gaat over de noodzaak tot omzetting van de mba's en de wijze waarop dat kan gebeuren.

Overig
Voor beide onderwerpen die in deze zienswijze genoemd worden, geldt dat met vroegtijdige communicatie onduidelijkheden en vragen wellicht had kunnen worden voorkomen. Vooruitlopend op de begroting van 2024 willen we u dan ook nadrukkelijk vragen om vroegtijdig het gesprek aan te gaan over werkwijzen en kosten. Daarbij gaan wij ervan uit, dat alle gemeenten en de provincie bereid zijn om dat gesprek met de RUD te voeren.

Tenslotte vragen wij om voor het jaar 2023 met onze organisatie in overleg te treden om te kijken naar de mogelijkheid dat Brunssum, onder aansturing van de RUD, asbesttaken voor Brunssum zelf maar ook voor andere deelnemers blijft uitvoeren, zoals dat afgelopen jaren ook is gebeurd.

Het college van burgemeester en wethouders van Brunssum,

burgemeester

gemeentesecretaris

Raadsvoorstel

Collegeverg. d.d. : 25 april 2022
Registratiekenmerk : 2028682
Gemeentebladnr. : 2022/53
Afdeling opsteller : Bestuurszaken
Naam opsteller : Marian de Jong, de
Bereikbaar onder : +31455278653, marian.de.jong@brunssum.nl
Portefeuillehouder : Wilma Rijt, van der
Raadsvergadering d.d. : 31 mei 2022
Uiterlijke datum : Uiterste datum: 31 mei 2022
Motivatie datum: De termijn voor het indienen van een zienswijze is uiterlijk 17 juni 2022.

Aan de raad,

1. **Onderwerp**

Ontwerpbegroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026, 2e begrotingswijziging 2022 en voorlopige jaarstukken 2021 van Stadsregio Parkstad Limburg.

2. **Uitgangssituatie (WAAROM?)**

a. Aanleiding

Jaarlijks leggen gemeenschappelijke regelingen de begroting voor het komende jaar en de jaarrekening van het afgelopen jaar voor aan de raad. Zo heeft de Stadsregio Parkstad Limburg (SPL) nu de ontwerpbegroting 2023, de meerjarenraming 2024-2026 en de voorlopige jaarrekening 2021 gestuurd. Bovendien wordt nu ook een tweede begrotingswijziging 2022 voorgelegd. Voordat deze stukken door het Algemeen Bestuur van de SPL worden vastgesteld, kunnen de gemeenteraden van Parkstad een zienswijze op de begroting 2023 en de tweede begrotingswijziging 2022 geven. Dat kan tot en met 17 juni 2022. De jaarstukken kunnen bij de zienswijze op de ontwerpbegroting worden betrokken.

b. Huidige situatie/probleemstelling

“Stadsregio Parkstad Limburg” bestaat sinds 2000. Sinds dat moment is de samenwerking tussen de gemeenten een aantal keren op een andere wijze georganiseerd. De laatste wijziging was in mei 2021. De raden en colleges van de Parkstadgemeenten hebben toen besloten tot een hernieuwing van de samenwerking. Het betreft -nog steeds- een gemeenschappelijke regeling van de 7 colleges van de Parkstadgemeenten en is georganiseerd rondom het Dagelijks Bestuur (bestaande uit de burgemeesters), het Algemeen Bestuur en thematische Bestuurscommissies.

Het Dagelijks Bestuur heeft algemene taken op het terrein van regionale samenwerking. Het is primair verantwoordelijk voor het bevorderen en faciliteren van de samenwerking: het is verantwoordelijk voor het Parkstadbureau (P&O, financiën en organisatie), de organisatie van de bestuurlijke samenwerking (Governance), voor de verdeling van middelen, en voor het beleidsthema grensoverschrijdende samenwerking (GROS). Bij de hernieuwing van de samenwerking is GROS expliciet aan de portefeuille van het DB toegevoegd.

In de regionale samenwerking is er een cruciale rol weggelegd voor de bestuurscommissies (BC’s), die zijn samengesteld uit de portefeuillehouders van de Parkstadgemeenten. Zij hebben het bestuurlijk primaat en de budgetverantwoordelijkheid binnen de door het Algemeen Bestuur toebedeelde taken en budgetten. De commissies stellen de jaarplannen vast. Na de laatste herziening van de samenwerking zijn er 5 BC’s: Duurzaamheid (nieuw), Sociaaleconomische Structuurversterking SES (nieuw), Ruimte en Mobiliteit, Wonen en Herstructurering, Economie en Toerisme.

Het regiobureau faciliteert het DB/AB en de BC’s, zowel inhoudelijk als logistiek en heeft daarvoor structureel middelen beschikbaar via de regiobijdragen.

De **begroting** is een sterk financieel-beleidsmatig getint document. Het is het financiële kader voor uitwerking van activiteiten in het jaarplan 2023. De Bestuurscommissies bepalen binnen de kaders van de Strategische Agenda Parkstad en de werkbudgetten de inhoud van dat plan, dat rond de jaarwisseling door het AB wordt vastgesteld.

De begroting 2023 neemt ten opzichte van 2022 toe als gevolg van toepassing van de indexering en door opname van incidenteel een bedrag van €200.000 ten behoeve van het op orde brengen van de bedrijfsvoering.

Het **jaarresultaat** bedraagt €252.000. SPL stelt voor om dit saldo te laten terugvloeien naar de gemeenten en vervolgens via een 2e begrotingswijziging weer ter beschikking te stellen aan SPL. Met deze wat formele handelwijze krijgen de raden de mogelijkheid een zienswijze daarop te geven.

3. Gewenste situatie (WAT?

a. Wat willen we bereiken?

Doel van de samenwerking binnen de gemeenschappelijke regeling Stadsregio Parkstad Limburg is om als gemeenten van Parkstad gezamenlijk de gevolgen van krimp en vergrijzing het hoofd te bieden en de aanpak van sociale achterstanden te versterken.
Doel van het raadsvoorstel is om de raad de gelegenheid te geven gemotiveerd te besluiten over het al dan niet indienen van een zienswijze op de ontwerpbegroting 2023 en de 2e begrotingswijziging 2022 van SPL.

b. Kaders

1. eerdere besluitvorming. Niet van toepassing
2. traject tot dusverre: Bij brief van 20 april 2022 zijn de betreffende stukken door het DB van SPL aangereikt.
3. rol/ bevoegdheden college van B en W: Rol/bevoegdheden college va Ben W: Het college adviseert de raad over het indienen van een zienswijze. De raad besluit.
4. algemene beleidskaders (landelijk/ provinciaal/ lokaal): Wet Gemeenschappelijke Regelingen en de Gemeenschappelijke Regeling Stadsregio Parkstad Limburg. Strategische Agenda Parkstad 2021-2030. Kadernota 2023 Stadsregio Parkstad Limburg. De samenwerking betreft autonoom beleid: een gemeente besluit autonoom om samen te werken binnen de Gemeenschappelijke Regeling Stadsregio Parkstad Limburg. Vervolgens is de gemeente uiteraard wel gebonden aan de afspraken die binnen die regeling worden gemaakt.
5. past het voorstel in de strategische visie/ relatie met uitvoeringsagenda? Ja
6. relatie met programmabegroting/ financiële gevolgen. De samenwerking binnen de Gemeenschappelijke Regeling Stadsregio Parkstad Limburg is onderdeel van programma 1 Bestuur en ondersteuning van de gemeentelijke begroting. Zie verder hieronder.

c. Argumenten en overwegingen

SPL heeft een resultaat over 2021 van €255.000, dat in belangrijke mate is toe te schrijven aan het later invullen van –nieuwe- functies. Voorgesteld wordt om deze gelden te laten terugvloeien naar de gemeenten naar rato van de herkomst van de middelen. Dit is conform de afspraken die over resultaatsbestemmingen bestaan. Tegelijkertijd wordt gevraagd om die teruggegeven bijdragen weer ter beschikking te stellen van Parkstad voor het jaar 2022 en hiervoor in te stemmen met een (2e) begrotingswijziging 2022. De middelen zijn bedoeld om de bedrijfsvoering op orde te brengen. Het gaat met name om het opvangen van personeelsproblemen bij financiën en officemanagement ten gevolge van langdurige ziekte van enkele medewerkers, het op orde brengen van het archief en het kunnen bieden van een bureau breed opleidingsprogramma met onder andere een teambuildingsprogramma. Ten behoeve van diezelfde doelen wordt voor 2023 een incidentele verhoging van de begroting met €200.000 opgevoerd. Hiermee zou de bedrijfsvoering, na de uitbreiding van het takenpakket en van de formatie van SPL als gevolg de laatste wijziging van de samenwerking/GR in 2021, op orde moeten komen. De enige andere wijziging die de begroting 2023 geeft te zien ten opzichte van de begroting 2022 betreft indexering.

Het portefeuillehouderoverleg Financiën van Parkstad adviseert positief.

Een adequate bedrijfsvoering bij SPL is een belangrijke voorwaarde voor een goede invulling van de samenwerking en het behartigen van de belangen waarvoor die samenwerking staat. Daarom ware nu in te stemmen met de voorstellen van SPL. We verwachten dan wel regelmatig op de hoogte te worden gehouden over de ontwikkelingen bij bedrijfsvoering en de besteding van de beschikbaar gestelde gelden.

Voor Brunssum betekent vorenstaande financieel een verhoging van de bijdrage aan Parkstad in 2023 met €28.580 ten opzichte van de bedragen voor 2023, die waren opgenomen in de meerjarenbegroting 2022. Hiervan is €22.000 incidenteel. De begrotingswijziging 2022 heeft feitelijk weinig gevolgen, vanwege de teruggave uit het positief resultaat van SPL over 2021.

d. Opties en keuze

Het is aan de raad om te besluiten over het indienen van een zienswijze. Het college stelt op basis van vorenstaande voor om geen zienswijze in te dienen tegen de ontwerpbegroting 2023 en de 2e begrotingswijziging 2022. Mocht de raad toch besluiten tot het indienen van een zienswijze dan wordt deze door het AB meegenomen bij de vaststelling van het stuk.

Het college van burgemeester en wethouders,

Burgemeester Secretaris

Raadsbesluit

Gemeentebladnr. : 2022/53
Afdeling : Bestuurszaken
Registratiekenmerk : 2028682

De raad van de gemeente Brunssum gemeentebladnummer 2022/53;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 25 april 2022, afdeling Bestuurszaken;

Besluit:
Geen redenen te zien om een zienswijze te geven op de ontwerpbegroting 2023 en de 2e begrotingswijziging 2022 van de Stadsregio Parkstad Limburg.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van

De Raad vernoemd,

Voorzitter Griffier

Aan de raden van de gemeenten
van Parkstad Limburg

Datum
20 april 2022

Ons kenmerk
DB 20220413-050

Uw kenmerk
--

Betreft
- Ontwerpbegroting 2023
- Voorlopige jaarstukken 2022
- 2e Begrotingswijziging 2022

Bijlagen: 3
-

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
mw. M. Schänzer

Doorkiesnummer
06- 68 65 30 52

E-mail
m.schanzer@
parkstad-limburg.nl

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

Geachte raadsleden,

Bij deze ontvangt u (uitsluitend digitaal):
- ter eventuele indiening van zienswijzen: de ontwerpbegroting 2023 inclusief de meerjarenramingen 2024-2026;
- ter kennisname: de voorlopige jaarstukken 2021, bestaande uit het voorlopige jaarverslag en de voorlopige jaarrekening van de Stadsregio Parkstad Limburg;
- ter eventuele indiening van zienswijzen: de 2e begrotingswijziging 2022.

Het Dagelijks Bestuur heeft op 13 april 2022 met deze documenten ingestemd.

De toezending van de ontwerpbegroting 2023 en de voorlopige jaarstukken 2021 gebeurt op basis van de artikelen 20 en 21, lid 3 van de gemeenschappelijke regeling Stadsregio Parkstad Limburg (verder te noemen GR PL) annex artikel 34b van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr).

De toezending van de 2e begrotingswijziging 2022 heeft de volgende reden.
Al sinds lange tijd staat de bedrijfsvoering onder druk als gevolg van langdurig zieke medewerkers. Hierdoor blijft er werk liggen. In 2022 en 2023 dient dit opgelost te worden en is er extra budget nodig. Naast de inhuur ter vervanging van de langdurig zieke medewerkers (financiën en office managent), ook voor het op orde brengen van het archief en het kunnen bieden van een bureaubreed opleidingsprogramma.
Dit laatste is nodig omdat door de uitkomst van de Takendiscussie en de daarop aangepaste Gr (gemeenschappelijke regeling) veel is veranderd. Het is zaak de activiteiten van het bureau hierop in te richten en het bureau goed te laten functioneren. Een bureaubreed opleidingsprogramma met onder andere een teambuildingsprogramma moet hieraan bijdragen.
Voor 2022 betreft het een bedrag van €252.000 (zijnde het batig saldo uit de jaarstukken 2021 dat terugvloeit naar de gemeenten; dit batig saldo is o.a. ontstaan doordat functies later zijn ingevuld, dan was voorzien) en voor 2023 een bedrag van € 200.000. Het (teruggevloeide) bedrag van € 252.000 wordt via de 2e begrotingswijziging 2022 weer ter beschikking gesteld aan de Stadsregio Parkstad Limburg. Het benodigde bedrag voor 2023 ter hoogte van € 200.000 is als extra incidentele bijdrage van de Parkstad gemeenten in het jaar 2023 in de ontwerpbegroting 2023 verwerkt.

Bij deze verzoek ik u om uw eventuele zienswijze(n) op de ontwerpbegroting 2023 inclusief de meerjarenramingen 2024-2026 en de 2e begrotingswijziging 2022 aan het Dagelijks Bestuur kenbaar te maken. De termijn hiervoor loopt tot en met *vrijdag 17 juni 2022*.
Het Dagelijks Bestuur voegt de commentaren waarin de zienswijzen zijn vervat vervolgens bij de ontwerpbegroting en de 2e begrotingswijziging 2022, zoals deze aan het Algemeen Bestuur wordt aangeboden.

De zienswijzen zullen deel uitmaken van de behandeling van de ontwerpbegroting en de meerjarenramingen en de behandeling van de 2e begrotingswijziging 2022 in het Dagelijks Bestuur op woensdag 6 juli 2022 en in de vergadering van het Algemeen Bestuur op diezelfde datum.
Op 6 juli 2022 is tevens vaststelling door het Algemeen Bestuur voorzien.
Zowel de ontvangen zienswijzen als eventuele overige reacties op de ontwerpbegroting en de 2e begrotingswijziging 2022 kunnen leiden tot aanpassingen van de ontwerpbegroting en de 2e begrotingswijziging 2022 die aan het Algemeen Bestuur wordt voorgelegd.

De ontwerpbegroting 2023 is opgesteld binnen de algemene financiële en beleidsmatige kaders, die zijn vastgelegd in de kadernota, die is opgenomen in bijlage 1 van de ontwerpbegroting.
Met dien verstande dat in de ontwerpbegroting 2023, op advies van het portefeuillehoudersoverleg financiën en als dusdanig overgenomen door het Dagelijks Bestuur, rekening is gehouden met een incidentele extra bijdrage van € 200.000 van de Parkstadgemeenten om de bedrijfsvoering op orde te brengen.

In lijn met artikel 20 van de GR PL en artikel 34b van de Wgr ontvangt u gelijktijdig met de ontwerpbegroting 2023 de concept-jaarstukken 2021. Dit biedt u de gelegenheid deze te betrekken bij het uitbrengen van uw zienswijze op de ontwerpbegroting 2023 en de 2e begrotingswijziging 2022.

Samenvattend
Het indienen van zienswijzen op de ontwerpbegroting 2023 kan uiterlijk tot en met vrijdag 17 juni 2021.
De betreffende brief met zienswijzen dient zowel per mail als per post naar het Dagelijks Bestuur te worden gezonden.
De mail richten aan het Dagelijks Bestuur, maar indienen via het mailadres van onze controller, zijnde mw. Monique Schänzer: m.schanzer@parkstad-limburg.nl.

Post richten aan: Stadsregio Parkstad Limburg
t.a.v. het Dagelijks Bestuur
contactpersoon mw. M. Schanzer
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 het
DB van 13 april 2022

Ontwerpbegroting 2023 en Meerjarenramingen 2024 - 2026

Inhoudsopgave

1. Inleiding 3
2. Financieel Beeld 2023-2026 5
3. Programma Kerntaken 9
4. Programma Flexibele Schil 14
5. Algemene Dekkingsmiddelen 14
6. Overhead en Bedrijfsvoering 16
7. Bedrag heffing vennootschapsbelasting 18
8. Onvoorzien 18
9. Mutaties reserves 18
10. Paragrafen 19
10.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 19
10.1.1 Weerstandsvermogen / reserves en voorzieningen 19
10.1.2. Risicobeheersing 22
10.2 Financiering 23
11. Geconsolideerde begroting 26
11.1 Geconsolideerde balans 26
11.2 Geconsolideerde winst- en verliesrekening 28
11.3 Overzicht incidentele baten en lasten 29
Bijlage 1 Kadernota 2023 31
Bijlage 2 Geconsolideerd overzicht ingedeeld naar structureel en incidenteel 37
Bijlage 3 Vermoedelijke saldi en mutaties reserves 2022-2026 39
Bijlage 4 Lijst van Afkortingen 44

1. Inleiding

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

Met ingang van 2015 is het voor gemeenschappelijke regelingen verplicht (Wijziging Wet gemeenschappelijke regelingen, 9 juli 2014) algemene financiële en beleidsmatige kaders ten behoeve van de begroting op te stellen, de zogenaamde kadernota. Het doel van de Kadernota is de betrokken gemeenteraden over deze kaders tijdig (vóór 15 april) te informeren, zodat raden ook tijdig (afzonderlijk of gezamenlijk) kunnen inspelen op het uitbrengen van een zienswijze bij de begroting.

De Kadernota 2023 is vastgesteld in het Dagelijks Bestuur van 15 december 2021. 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 PSL. De Kadernota geeft een indicatie over de hoogte van de gemeentelijke bijdrage, de beleidsvoornemens en de prijscompensatie. De Kadernota is opgenomen in bijlage 1.

De samenwerking en governance binnen Stadsregio Parkstad

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

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

Governance
De regionale samenwerking Stadsregio Parkstad Limburg krijgt vorm via een gemeenschappelijke regeling van de 7 colleges. Deze bestaat uit het Dagelijks Bestuur (zijnde de 7 burgemeesters), 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 Bestuurscommissies (BC' s), samengesteld uit de portefeuillehouders van de deelnemende gemeenten. De bestuurscommissies zijn gegroepeerd rondom de vijf kernthema's:

- Wonen en Herstructurering
- Ruimte en Mobiliteit (RuMo)
- Duurzaamheid
- Economie en Toerisme.
- Sociaal Economische Structuurversterking (SES)

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

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

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

Ontwikkelingen die van invloed (kunnen) zijn op de taakopdracht aan Stadsregio Parkstad Limburg (SPL) in 2023

1. De afgelopen jaren is veel gepresteerd. Hieruit blijkt dat samenwerken loont.
2. De opgave is :
   a. groter
      - Aanpak sociaal economische achterstanden/brede welvaart blijft en wordt opgevoerd en vraagt om integraliteit. Wat is opgestart wordt nu in uitvoering gebracht.
      - Grote transities zoals de energietransitie.
      - Meer dan in het verleden kansen benutten, zoals de ontwikkeling op de bedrijventerreinenmarkt, die sneller gaat dan de afgelopen 40 jaar. Verder wordt vanuit het Rijk verwacht dat er gebiedsgerichte inzet komt voor de stedelijke vernieuwingsgebieden en de grens- en krimpregio's. Voor beiden worden financiële middelen verwacht.
   b. complexer (integraler en grensoverschrijdend)
3. Nieuwe strategische agenda
4. Meer geld dan ooit voor de realisatie van de strategische agenda

Dit alles maakt de workload groter dan de afgelopen 10 jaren en dient in goede banen geleid te worden. In dat kader is opdracht gegeven aan de secretarissen van de Parkstadgemeenten, de directeur van IBA en de directeur van SPL om advies uit te brengen over de organisatiekracht van de gemeenten.

Daarnaast zijn er c.q. komen er fondsen/geldstromen die nieuwe mogelijkheden/kansen voor Parkstad (kunnen) bieden.
Op nationaal niveau o.a. het Volkshuisvestingsfonds: hiervoor heeft Parkstad onlangs € 36 miljoen toegekend en uitgekeerd gekregen door het Rijk; de Woningbouw-impuls; het RFF fonds, het EZK-retailfonds; kansenongelijkheid onderwijs en op Europees niveau o.a. Green Deal en Bauhaus.
In december 2021 is het nieuw regeerakkoord gepubliceerd. De Regio Envelop heeft hierin een plek gekregen van € 900 miljoen. Dit biedt de mogelijkheid om in te zetten op een Regio Deal 2.0.

Tenslotte zijn er nog de bestaande projecten zoals:

- Regio Deal: in november 2021 is nagenoeg de volledige € 40 miljoen geprogrammeerd. De focus van de Regio Deal is in 2021 dan ook grotendeels verschoven van voorbereiding en programmering van projecten, naar de uitvoering. De jaren hierna zal nog veel aandacht besteed moeten worden aan de verdere uitvoering hiervan.
- De huidige decentralisatie-uitkering (DU) bevolkingsdaling (€ 3,9 miljoen per jaar voor de periode 2016-2020, waarvan 75% regionaal wordt ingezet) liep door tot 2020 en was gekoppeld aan het

nationale Actieplan Bevolkingsdaling. In 2020 heeft door het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties een evaluatie van het programma bevolkingsdaling plaats gevonden, waarin de DU bevolkingsdaling is meegenomen. Hierdoor is de decentralisatie-uitkering bevolkingsdaling met een jaar verlengd tot en met 2021. Inmiddels is bekend geworden dat deze middelen ook in 2022 door het Rijk ter beschikking worden gesteld, waarbij het wel nog de vraag is via welke uitkeringsvorm dit zal plaatsvinden, aangezien de Algemene Rekenkamer opmerkingen heeft gemaakt bij de rechtmatigheid van de huidige DU. De middelen lopen per 1 januari 2023 definitief af. De (demissionair) minister van BZK heeft laten weten dat het aan het nieuwe kabinet is om te bepalen hoe het beleid rond de opgaven in de krimpregio's aan te pakken. Mogelijk dat onder een andere noemer extra gelden verwacht kunnen worden.

De indeling van de begroting 2023 is in overeenstemming met de BBV en bestaat uit de volgende programma's / onderdelen:

1. Inleiding
2. Financieel Beeld 2023-2026
3. Programma Kerntaken
4. Programma Flexibele schil
5. Algemene Dekkingsmiddelen
6. Overhead en bedrijfsvoering
7. Bedrag heffing vennootschapsbelasting
8. Onvoorzien
9. Mutaties reserves
10. Paragrafen
11. Geconsolideerde begroting
12. Besluit

Aanvullend op deze programma's / onderdelen zijn drie bijlagen opgenomen:
1. Kadernota 2023-2026
2. Geconsolideerd overzicht begroting verdeeld in structureel en incidenteel
3. Lijst met afkortingen

2. Financieel Beeld 2023-2026

Samenvatting beleidsmatige en financiële Kaders 2023-2026

De Kadernota 2023 bevat de beleidsmatige en financiële uitgangspunten voor de begroting 2023 en meerjarenramingen 2024-2026 voor Stadsregio Parkstad Limburg. De kadernota 2023 is integraal opgenomen in bijlage 1. In deze paragraaf zijn de uitgangspunten opgenomen. De begroting sluit aan op de Kadernota, met uitzondering van het volgende:
Al sinds lange tijd staat de bedrijfsvoering onder druk als gevolg van langdurig zieke medewerkers. Hierdoor blijft er werk liggen. In 2022 en 2023 dient dit opgelost te worden en is er extra budget nodig. Naast de inhuur ter vervanging van de langdurig zieke medewerkers (financiën en office managent), ook voor het op orde brengen van het archief en het kunnen bieden van een bureaubreed opleidingsprogramma. Dit laatste is nodig omdat door de uitkomst van de Takendiscussie en de daarop aangepaste Gr (gemeenschappelijke regeling) veel is veranderd. Het is zaak de activiteiten van het bureau hierop in te richten en het bureau goed te laten functioneren. Een bureaubreed opleidingsprogramma met onder andere een teambuildingsprogramma moet hieraan bijdragen.
Voor 2022 betreft het een bedrag van €252.000 (zijnde het batig saldo uit de jaarstukken 2021 dat terugvloeit naar de gemeenten; dit batig saldo is o.a. ontstaan doordat functies later zijn ingevuld, dan was voorzien) en voor 2023 een bedrag van € 200.000. Het (teruggevloeide) bedrag van € 252.000 wordt via de 2e begrotingswijziging 2022 weer ter beschikking gesteld aan de Stadsregio Parkstad Limburg. Het benodigde bedrag voor 2023 ter hoogte van € 200.000 is als extra incidentele bijdrage van de Parkstad gemeenten in het jaar 2023 in de ontwerpbegroting 2023 verwerkt.

*Algemene **beleidsmatige** kaders 2023 - 2026*

Voor de begroting 2023 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 doorvertaald 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 2023-2026*

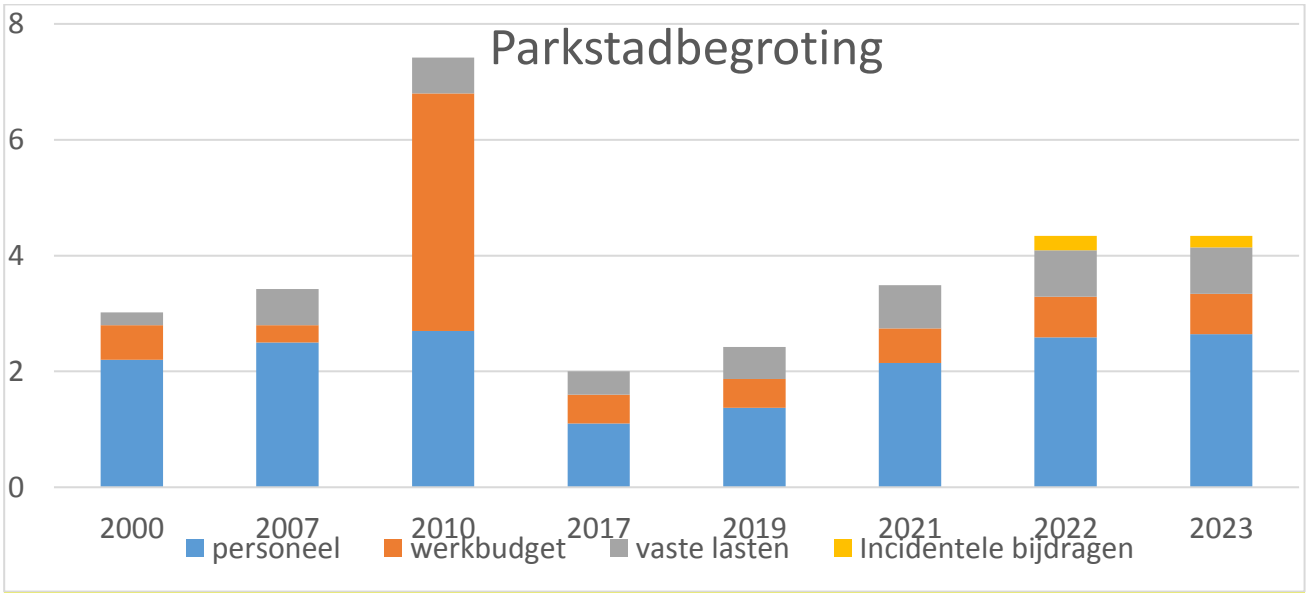
Omvang van het Bureau:

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

	01/2006	01/2010	31/12/2013	01/01/2014	01/2015	01/07/2015	01/01/2018	01/01/2021	01/01/2022	01/01/2023
Parkstadbureau	26	30,5	29,5	26	15,5	11,5	13,7	20,3	26,3	26,3
GBRD	0	42	42,0	0	0	0	0	0	0	0
BAG/GEO	0	18,5	18,5	18,5	18,5	0	0	0	0	0
Totaal	**26**	**91,0**	**90,0**	**44,5**	**34,0**	**11,5**	**13,7**	**20,3**	**26,3**	**26,3**

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

Parkstadbegroting: in € 1 miljoen.



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

Financiële kaders

1. Voor de uitvoering van de kerntaken is een structureel werkbudget beschikbaar van € 700.000 per jaar.
2. In de begroting 2023 is het werkbudget ongesplitst. Op basis van het Jaarplan 2023 verdeelt het Algemeen Bestuur het werkbudget over de Bestuurscommissies en het Dagelijks Bestuur.
3. In de begroting is een bedrag van € 40.000 per jaar voor lobby inzake subsidieverwerving opgenomen.
4. De langlopende verplichting Buitenring van structureel € 400.000 per jaar maakt deel uit van de begroting. Deze verplichting loopt door tot en met 2030.
5. Het Regiobureau is belast met de voorbereiding en uitvoering van de kerntaken. Voor de uitvoering van kerntaken beschikt het Regiobureau over een vaste bezetting van 26,3 fte.
6. Voor personele capaciteit die nodig is voor de uitvoering van projecten met een tijdelijke (co)financiering wordt (beperkt) gebruik gemaakt flexibele contracten.
7. De prijsindexering van de materiële kosten (1,5% voor 2023) en de salariskosten (2% voor 2023) 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.
   In 2022 zal een functiewaarderingstraject (hr 21) worden uitgevoerd. Na de reorganisatie in 2014 was de organisatie afgeslankt en heeft er een onafhankelijk functiewaarderingstraject plaatsgevonden en zijn de functies afgeschaald. Nu is de situatie vergelijkbaar met de situatie van voor 2014 en is een functiewaarderingstraject weer opportuun. Omdat tijdens het opstellen van deze begroting niet duidelijk is wat de financiële consequenties van de FUWA zullen zijn, zijn deze niet in de begroting opgenomen. Maar zullen deze na goedkeuring middels een begrotingswijziging worden verwerkt.
8. In 2023 wordt een beroep gedaan op de frictiereserve van € 15.000 voor de extra loonkosten (€ 15.000) van 1 medewerker, die op basis van het Sociaal Plan salaris betaald krijgt op grond van de functie en bijbehorende waardering van voor de transitie. De kosten lopen door tot en met 2026 (pensioendatum). Daarnaast worden de afschrijvingskosten inzake de verbouwing ten behoeve van extra werk/vergaderruimte van €7.000 per jaar uit de frictiereserve onttrokken.
9. Parkstad heeft een structureel sluitende begroting. De bijdragen van de gemeenten daarin zijn opgebouwd uit drie delen; deze zijn voor 2023:
   a. Een bedrag van € 4.311.000 voor de kerntaken, de verplichting buitenring en de bedrijfsvoering; De algemene lijn die binnen Parkstad wordt gevolgd en jaren geleden als dusdanig is overeengekomen en wordt nageleefd is dat gelden die vrijvallen bij de bedrijfsvoering in beginsel (op basis van de reguliere verdeelsleutel) terugvloeien naar de gemeenten. Gelden die vrijvallen bij projecten of anderszins middelen van de Bestuurscommissies/het DB blijven te allen tijde beschikbaar voor Parkstad en vloeien niet terug naar de gemeenten.
   b. Een bedrag van € 50.000 voor grensoverschrijdende samenwerking;
   c. Een bedrag van € 1.076.000 voor Regionale Initiatieven.

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

Samenvatting financieel beeld 2023-2026

Omschrijving (Bedragen x € 1.000)	Initiële bedroting 2022	Na 1e begrotings-wijziging 2022	Na voorgenomen 2e begrotings-wijziging 2022	2023	2024	2025	2026
Werkbudget kernactiviteiten	700	700	700	700	700	700	700
Grensoverschrijdende samenwerking	50	50	50	50	50	50	50
Lobby inzake subsidieverwerving	40	40	40	40	40	40	40
Cofinanciering door derden van projecten kernactiviteiten/projectlasten	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm
Afschrijvingen buitenring	264	264	264	264	264	264	264
Financieringskosten buitenring	106	106	106	95	82	69	56
Flexibele schil	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm
Loonkosten formatie	1.918	1.918	1.918	2.627	2.674	2.730	2.787
Loonkosten takendiscussie	309	309	309	0	0	0	0
Bod Heerlen *	0	346	346	0	0	0	0
Totaal loonkosten	*2.227*	*2.573*	*2.573*	*2.627*	*2.674*	*2.730*	*2.787*
Tijdelijke frictiekosten sociaal plan	15	15	15	15	15	15	15
Materiële kosten bedrijfsvoering en huisvesting	272	332	584	544	349	354	360
Materiële kosten takendiscussie	66	66	66	0	0	0	0
Afschrijvingskosten verbouwing	0	7	7	7	7	7	7
Totaal materiële kosten bedrijfsvoering	*338*	*405*	*657*	*551*	*356*	*361*	*367*
Totaal lasten	**3.740**	**4.153**	**4.405**	**4.342**	**4.181**	**4.229**	**4.279**
Bijdragen deelnemende gemeenten conform Kadernota	3.132	3.132	3.384	3.955	3.801	3.854	3.910
Bijdrage deelnemende gemeenten grensoverschrijdende samenwerking (onderdeel AG Charlemagne)	50	50	50	50	50	50	50
Bijdragen deelnemende gemeenten takendiscussie	572	572	572	0	0	0	0
Bijdrage gemeente Heerlen takendiscussie	0	346	346	356	362	370	378
Totaal bijdragen deelnemende gemeenten	*3.754*	*4.100*	*4.352*	*4.361*	*4.213*	*4.274*	*4.338*
Bijdragen gemeenten flexibele schil	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm
Cofinanciering door derden van projecten kernactiviteiten/projectbaten	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm
Totaal baten	**3.754**	**4.100**	**4.352**	**4.361**	**4.213**	**4.274**	**4.338**
Exploitatieresultaat	**14**	**-53**	**-53**	**19**	**32**	**45**	**58**
Stortingen in reserves:							
Reserve Ringwegen	400	400	400	197	219	241	266
Onttrekkingen aan reserves:							
Reserve Ringwegen	371	371	371	156	165	174	186
Frictiereserve	15	82	82	22	22	22	22
Begrotingsresultaat	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

* Bod Heerlen was niet opgenomen in de primaire begroting 2022. Dit betreft de effectuering van afspraken uit 2021 inzake de taken-discussie die middels de eerste begrotingswijziging in 2022 is verwerkt en doorwerken in 2023 en latere jaren.

Verdeling van middelen (via balans)	2022	Na 1e begrotings-wijziging 2022	Na voorgenomen 2e begrotings-wijziging 2022	2023	2024	2025	2026
Bestemming regionaal deel Decentralisatie Uitkering Bevolkingsdaling	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm
Regionaal deel Decentralisatie Uitkering Bevolkingsdaling	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm
Saldo	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Verdeling van middelen (via balans)	2022	Na 1e begrotings-wijziging 2022	Na voorgenomen 2e begrotings-wijziging 2022	2023	2024	2025	2026
Regionale initiatieven	1.058	1.058	1.058	1.076	1.095	1.114	1.134
Bijdragen regionale initiatieven	1.058	1.058	1.058	1.076	1.095	1.114	1.134
Saldo	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

3. Programma Kerntaken

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

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

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

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

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

Indeling programma in deelactiviteiten en deelbudgetten

Het programma Kerntaken is onderverdeeld in 7 deelactiviteiten;

1. Activiteiten gerelateerd aan de Kernagenda die gedekt worden uit het werkbudget.
2. Activiteiten gerelateerd aan de Kernagenda voor het thema GROS, onderdeel AG-Charlemagne.
3. Regionale initiatieven.
4. Cofinanciering van kernactiviteiten en fondsen dan wel geldstromen uit nationale en internationale subsidies
5. Een mogelijk vervolg op de decentralisatie uitkering bevolkingsdaling en Regio Deal 2.0
6. Kernformatie.
7. Financieringskosten en afschrijvingskosten Buitenring.

Het bijbehorend financieel beeld is weergegeven in onderstaand overzicht.

Omschrijving (bedragen * € 1.000)	Initiële bedroting 2022	Na 1e begrotings-wijziging 2022	Na voorgenomen 2e begrotings-wijziging 2022	2023	2024	2025	2026
Werkbudget:	700	700	700	700	700	700	700
Grensoverschrijdende samenwerking	50	50	50	50	50	50	50
Lobby subsidieverwerver	40	40	40	40	40	40	40
Cofinanciering door derden van projecten kernactiviteiten/projectlasten	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm
Afschrijvingskosten Buitenring	264	264	264	264	264	264	264
Financieringskosten Buitenring	106	106	106	95	82	69	56
Loonkosten formatie	1.276	1.622	1.622	1.657	1.687	1.722	1.758
Tijdelijke frictiekosten sociaal plan	15	15	15	15	15	15	15
Totale lasten Kerntaken	**2.452**	**2.798**	**2.798**	**2.821**	**2.838**	**2.860**	**2.883**
Cofinanciering door derden van projecten kernactiviteiten/projectbaten	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm
Totale baten Kerntaken	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten Kerntaken	**-2.452**	**-2.798**	**-2.798**	**-2.821**	**-2.838**	**-2.860**	**-2.883**
Stortingen in reserves:							
Reserve Ringwegen	400	400	400	197	219	241	266
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	0	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves:							
Reserve Ringwegen	371	371	371	156	165	174	186
Reserve werkbudget Algemeen Bestuur	0	0	0	0	0	0	0
Reserve werkbudget Bestuurscommissies	0	0	0	0	0	0	0
Frictiereserve	15	15	15	15	15	15	15
Saldo mutaties reserves Kerntaken	**14**	**14**	**14**	**26**	**39**	**52**	**65**
Gerealiseerde resultaat Kerntaken	**-2.438**	**-2.784**	**-2.784**	**-2.795**	**-2.799**	**-2.808**	**-2.818**

Verdeling van middelen (via balans)	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Bestemming regionaal deel Decentralisatie Uitkering Bevolkingsdaling	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm
Regionaal deel Decentralisatie Uitkering Bevolkingsdaling	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm
Saldo							

Verdeling van middelen (via balans)	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Regionale initiatieven	1.058	1.058	1.058	1.076	1.095	1.114	1.134
Bijdragen regionale initiatieven	1.058	1.058	1.058	1.076	1.095	1.114	1.134
Saldo	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Werkbudget kernactiviteiten

Voor de uitvoering van de kernthema's is in de begroting 2023 een werkbudget opgenomen van € 700.000. 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.
Met ingang van 2018 is lobby inzake subsidieverwerving structureel toegevoegd aan de kernactiviteiten.

In de begroting is het werkbudget een ongesplitst bedrag. Op basis van het jaarplan 2023 zal het Algemeen Bestuur dit werkbudget verdelen over de Bestuurscommissies en het Dagelijks Bestuur. Bij de verdeling wordt rekening gehouden met de plannen die de Bestuurscommissies en het Dagelijks Bestuur aandragen in het kader van het jaarplan 2023.

Grensoverschrijdende samenwerking (GROS)

De Arbeitsgemeinschaft Charlemagne Grensregio (opgericht in 2011) is een grensoverschrijdend samenwerkingsverband tussen Parkstad Limburg, Stadt Aachen, Städteregion Aachen, gemeente Heerlen, de Deutschsprachige Gemeinschaft Belgiens en de gemeente Vaals. Per 1 januari 2021 heeft de Arbeitsgemeinschaft Charlemagne Grensregio zich na een unaniem besluit in 2020 van de Vorstand aangesloten bij de EGTS-EMR.

De structurele bijdrage van Parkstad aan AG Charlemagne bedraagt jaarlijks € 50.000 en wordt conform de afspraken doorberekend aan de gemeenten volgens de gebruikelijke verdeelsleutel van Parkstad Limburg.

Projecten decentralisatie uitkering bevolkingsdaling
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 € 2,9 miljoen per jaar (circa. 75%) regionaal in te zetten. De inzet van de overige 25% loopt via de gemeenten.
De regionale middelen worden ingezet als cofinanciering van projecten. Hiervoor leveren de gemeenten projectvoorstellen aan die aan de hand van vooraf vastgestelde criteria worden beoordeeld en van advies worden voorzien door de Bestuurscommissies. Op basis van een gezamenlijk advies van de Bestuurscommissies wijst het Dagelijks Bestuur uiteindelijk middelen toe aan projecten.

De huidige decentralisatie-uitkering (DU) bevolkingsdaling liep door tot 2020 en was gekoppeld aan het nationale Actieplan Bevolkingsdaling. In 2020 heeft door het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties een evaluatie van het programma bevolkingsdaling plaats gevonden, waarin de DU bevolkingsdaling is meegenomen. Hierdoor is de decentralisatie-uitkering bevolkingsdaling met een jaar verlengd tot en met 2021. Inmiddels is bekend geworden dat deze middelen ook in 2022 door het Rijk ter beschikking worden gesteld, waarbij het wel nog de vraag is via welke uitkeringsvorm dit zal plaatsvinden, aangezien de Algemene Rekenkamer opmerkingen heeft gemaakt bij de rechtmatigheid van de huidige DU. De middelen lopen per 1 januari 2023 definitief af. De (demissionair) minister van BZK heeft laten weten dat het aan het nieuwe kabinet is om te bepalen hoe het beleid rond de opgaven in de krimpregio's aan te pakken. Mogelijk dat onder een andere noemer extra gelden verwacht kunnen worden. Indien middelen beschikbaar komen worden de extra baten en lasten via een tussentijdse begrotingswijziging (bij voorkeur via de bestuursrapportage) opgenomen in de begroting.
Door de wijze van boekhoudkundige verwerking van deze projecten zal het eventuele geprognosticeerde resultaat op deze projecten nihil zijn.

Regio Deal 2.0
In december 2021 is het nieuw regeerakkoord gepubliceerd. De Regio Envelop heeft hierin een plek gekregen van € 900 miljoen. Dit biedt de mogelijkheid om in te zetten op een Regio Deal 2.0.
Indien middelen beschikbaar komen worden de extra baten en lasten via een tussentijdse begrotingswijziging (bij voorkeur via de bestuursrapportage) opgenomen in de begroting.
Door de wijze van boekhoudkundige verwerking van deze projecten zal het eventuele geprognosticeerde resultaat op deze projecten nihil zijn.

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

In de begroting 2023 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 (STG)	BTM (C'magne)	Route-bureau	Vestigingen-register	Visit Zuid Limburg	Starters-centrum	Uitvoerings-programma Toerisme	Totaal
Brunssum	8.898	4.517	2.668	8.103	77.821	11.963	2.519	116.489
Heerlen	25.773	13.085	10.658	23.832	253.188	37.447	9.353	373.336
Kerkrade	14.391	7.306	5.191	12.346	173.510	19.672	4.678	237.094
Landgraaf	8.831	4.483	6.782	10.140	118.687	16.101	5.510	170.534
Simpelveld	1.074	546	1.400	4.055	20.368	4.539	1.214	33.196
Voerendaal	1.308	664	1.085	5.149	25.404	5.364	1.042	40.016
Beekdaelen	4.726	2.399	2.997	13.743	64.307	15.453	1.750	105.375
Totaal	**65.001**	**33.000**	**30.781**	**77.368**	**733.285**	**110.539**	**26.066**	**1.076.040**
		Nog te verhogen met BTW	Nog te verhogen met BTW	Nog te verhogen met BTW	Nog te verhogen met BTW			

De bijdragen aan BTM, Starterscentrum en het Uitvoeringsprogramma Toerisme zijn identiek aan de bijdragen in 2022. In 2020 is aan BTM een begrotingspostsubsidie toegekend met een maximale bijdrage van € 65.000,- per jaar. Dit onder de voorwaarde dat de Parkstadgemeenten hun financiële bijdrage hiervoor blijven leveren. Het resterende beschikbare BTM-budget wordt gebruikt voor het verstrekken van opdrachten.

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

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

Kernformatie
De kernformatie bestaat per 1 januari 2022 uit 26,3 fte. In lijn met de BBV is de totale formatie van Parkstad (totaal 26,3 fte) gesplitst in een programmadeel en een overheaddeel (zie hoofdstuk bedrijfsvoering). In onderstaande tabel is de omvang van de kernformatie en de raming van de loonkosten opgenomen voor de jaren 2022 tot en met 2026.

Totaal kernformatie	Initiële bedroting 2022	Na 1e begrotings-wijziging 2022	Na voor-genomen 2e begrotings-wijziging 2022	2023	2024	2025	2026
FTE kernformatie programma's	15,7	15,7	15,7	15,7	15,7	15,7	15,7
FTE kernformatie overhead	10,6	10,6	10,6	10,6	10,6	10,6	10,6
FTE kernformatie	**26,3**	**26,3**	**26,3**	**26,3**	**26,3**	**26,3**	**26,3**

Loonkosten totaal (bedragen * € 1.000)	Initiële bedroting 2022	Na 1e begrotings-wijziging 2022	Na voor-genomen 2e begrotings-wijziging 2022	2023	2024	2025	2026
Loonkosten kernformatie programma activiteiten	1.276	1.622	1.622	1.657	1.687	1.722	1.758
Tijdelijke frictiekosten sociaal plan	15	15	15	15	15	15	15
Loonkosten kernformatie overhead	951	951	951	970	987	1.008	1.029
Totaal	**2.241**	**2.587**	**2.587**	**2.642**	**2.689**	**2.745**	**2.802**

In de berekening van de loonkosten is uitgegaan van een loonkostenstijging ter hoogte van het prijsindexcijfer overheidsconsumptie (beloning werknemers volgens de meest recente (september) circulaire 2021 van de algemene uitkering (2,0% voor 2023).

In 2023 wordt een beroep gedaan op de reserve frictiegelden voor de afdekking van de extra loonkosten van 1 medewerker, die op basis van het Sociaal Plan het salaris betaald krijgt op grond van de functie en bijbehorende waardering van voor de transitie, tot aan zijn pensioendatum. Deze kosten worden in 2023 geraamd op € 15.000. Deze kosten lopen door tot en met 2026.

Na de reorganisatie in 2014 was de organisatie afgeslankt en heeft er een onafhankelijk functiewaarderingstraject (FUWA) plaatsgevonden en zijn de functies afgeschaald. Nu is de situatie vergelijkbaar met de situatie van voor 2014 en is een functiewaarderingstraject weer opportuun. Omdat tijdens het opstellen van deze begroting niet duidelijk is wat de financiële consequenties van de FUWA zullen zijn, zijn deze niet in de begroting opgenomen. Maar zullen deze na goedkeuring middels een begrotingswijziging worden verwerkt.

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 gesplitst afgeschreven. Het asfaltgedeelte wordt afgeschreven in 15 jaar en het funderingsgedeelte in 40 jaar, vanaf 2020, zijnde het jaar na ingebruikname van de Buitenring. De afschrijvingskosten zijn € 264.000 per jaar. De rentekosten bedragen in 2023 € 95.000.

Aan de reserve Ringwegen wordt conform BBV ongeveer de helft van de afschrijvingslasten onttrokken (naar rato van de verhouding reserve / vast actief). Het verschil tussen de bijdragen van de Parkstad gemeenten (€ 400.000 per jaar) en de afschrijvingskosten (€ 264.000 per jaar) en rentelasten (€ 93.000 voor 2023) 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. De bijdrage van de gemeenten voor de Buitenring is in het verleden gekort op het werkbudget. Na 2030 dan zal aan het DB worden voorgesteld de oude situatie te herstellen en de bijdrage weer aan het werkbudget toe te voegen.

Frictiereserve
In 2023 worden de volgende kosten opgenomen die worden gedekt uit de frictiereserve: Salarisgarantie conform het Sociaal Plan. Deze kosten voor 1 medewerker in dienst van Parkstad worden geraamd op € 15.000 voor 2022 en volgende jaren. Deze kosten lopen maximaal door tot het vertrek van deze medewerker als gevolg van het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd in 2026.
Daarnaast worden de afschrijvingskosten van de verbouwing van de tweede en derde verdieping van het kantoorgebouw ten bedrage van € 7.000 aan de frictiereserve onttrokken.

4. Programma Flexibele Schil

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

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

Programma Flexibele schil (* € 1.000)	Initiële bedroting 2022	Na 1e begrotings-wijziging 2022	Na voor-genomen 2e begrotings-wijziging 2022	2023	2024	2025	2026
Administratie zonnepanelen	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm
Totale lasten Flexibele schil	**pm**	**pm**	**pm**	**pm**	**pm**	**pm**	**pm**
Bijdragen gemeenten aan administratie zonnepanelen	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm
Totale baten Flexibele schil	**pm**	**pm**	**pm**	**pm**	**pm**	**pm**	**pm**
Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten Flexibele schil	**pm**	**pm**	**pm**	**pm**	**pm**	**pm**	**pm**
Stortingen in reserves							
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm
Onttrekkingen aan reserves							
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm
Saldo mutaties reserves Flexibele schil	**pm**	**pm**	**pm**	**pm**	**pm**	**pm**	**pm**
Gerealiseerde resultaat Flexibele schil	**pm**	**pm**	**pm**	**pm**	**pm**	**pm**	**pm**

5. Algemene Dekkingsmiddelen

Gemeentelijke bijdragen kerntaken
De gemeentelijke bijdragen zijn zodanig berekend dat voor de uitvoering van de kerntaken en de lopende verplichtingen een sluitende begroting wordt verkregen. De verdeling van de bijdrage over de deelnemende gemeenten vindt – zoals vastgelegd in de Gemeenschappelijke Regeling Stadsregio Parkstad Limburg van 1 mei 2021 plaats aan de hand van de meest recent vastgestelde Algemene Uitkering. Voor de begroting 2022 is dat de Algemene Uitkering 2019.

Gemeente	Verdeelsleutel 2022		Begroting 2022		Verdeelsleutel 2023		Meerjarenraming 2023-2026 (* € 1.000)			
	AU 2018 Basis	Aandeel gemeente	2022	2022 na voor-genomen wijziging	AU 2019 Basis	Aandeel gemeente	2023	2024	2025	2026
Beekdaelen	20.307	11,21%	437	465	30.666	10,53%	443	427	433	439
Brunssum	19.403	10,71%	418	445	31.606	10,85%	450	434	440	446
Heerlen	70.896	39,13%	1.331	1.430	114.817	39,41%	1.436	1.373	1.393	1.412
Kerkrade	33.172	18,31%	714	760	54.120	18,58%	770	742	752	763
Landgraaf	24.547	13,55%	527	561	40.308	13,83%	571	551	558	567
Simpelveld	6.016	3,32%	129	138	9.544	3,28%	136	131	133	135
Voerendaal	6.826	3,77%	147	156	10.290	3,53%	149	143	145	147
Totaal	**181.167**	**100,00%**	**3.704**	**3.956**	**291.352**	**100,00%**	**3.955**	**3.801**	**3.854**	**3.910**
Bod Heerlen *			**346**	**346**			**356**	**362**	**370**	**378**
Totaal			**4.050**	**4.302**			**4.311**	**4.163**	**4.224**	**4.288**

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

Gemeentelijke bijdragen thema GROS, onderdeel AG Charlemagne

De Arbeitsgemeinschaft Charlemagne Grensregio (opgericht in 2011) is een grensoverschrijdend samenwerkingsverband tussen Parkstad Limburg, Stadt Aachen, Städteregion Aachen, gemeente Heerlen, de Deutschsprachige Gemeinschaft Belgiens en de gemeente Vaals. Per 1 januari 2021 heeft de Arbeitsgemeinschaft Charlemagne Grensregio zich na een unaniem besluit in 2020 van de Vorstand aangesloten bij de EGTS-EMR.
De structurele bijdrage van Parkstad aan AG Charlemagne bedraagt jaarlijks € 50.000 en wordt conform de afspraken doorberekend aan de gemeenten volgens de gebruikelijke verdeelsleutel van Parkstad Limburg.

De verdeling van de bijdragen van de gemeenten in 2023 is als volgt:

Gemeente	Verdeelsleutel Aandeel gemeente	Begroting 2023 x € 1
Beekdaelen	10,53%	5.263
Brunssum	10,85%	5.424
Heerlen	39,41%	19.704
Kerkrade	18,58%	9.288
Landgraaf	13,83%	6.917
Simpelveld	3,28%	1.638
Voerendaal	3,53%	1.766
Totaal	**100,00%**	**50.000**

Totaal overzicht
De algemene dekkingsmiddelen zien er samengevat als volgt uit:

Algemene Dekkingsmiddelen (bedragen * € 1.000)	Initiële bedroting 2022	Na 1e begrotings-wijziging 2022	Na voor-genomen 2e begrotings-wijziging 2022	2023	2024	2025	2026
Totale lasten	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Bijdragen deelnemende gemeenten	3.754	4.100	4.352	4.361	4.213	4.274	4.338
Totale baten	**3.754**	**4.100**	**4.352**	**4.361**	**4.213**	**4.274**	**4.338**
Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten Algemene Dekkingsmiddelen	**3.754**	**4.100**	**4.352**	**4.361**	**4.213**	**4.274**	**4.338**
Stortingen in reserves							
Onttrekkingen aan reserves							
Saldo mutaties reserves Algemene Dekkingsmiddelen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gerealiseerde resultaat Algemene Dekkingsmiddelen	**3.754**	**4.100**	**4.352**	**4.361**	**4.213**	**4.274**	**4.338**

6. Overhead en Bedrijfsvoering

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

Overhead
In de nota van toelichting bij het besluit van 6 maart 2017 inzake de wijziging van de BBV wordt uiteengezet welke kosten worden gerekend tot de overhead:
- Financiën, toezicht en controle op de eigen organisatie
- Personeelszaken en organisatie
- Inkoop
- Interne en externe communicatie
- Juridische zaken
- Bestuurszaken en bestuursondersteuning
- Informatievoorziening en automatisering
- Facilitaire zaken en huisvesting
- Documentaire informatievoorziening
- Managementondersteuning primair proces

Personele overhead
De formatie van het onderdeel overhead bestaat in 2023 uit 10,6 fte.

In de begroting 2023 is een bedrag aan kosten formatie overhead opgenomen van € 970.000.

Loonkosten totaal (bedragen * € 1.000)	Initiële bedroting 2022	Na 1e begrotings-wijziging 2022	Na voor-genomen 2e begrotings-wijziging 2022	2023	2024	2025	2026
Loonkosten kernformatie programma activiteiten	1.276	1.622	1.622	1.657	1.687	1.722	1.758
Tijdelijke frictiekosten sociaal plan	15	15	15	15	15	15	15
Loonkosten kernformatie overhead	951	951	951	970	987	1.008	1.029
Totaal	**2.241**	**2.587**	**2.587**	**2.642**	**2.689**	**2.745**	**2.802**

Totaal kernformatie	Initiële bedroting 2022	Na 1e begrotings-wijziging 2022	Na voor-genomen 2e begrotings-wijziging 2022	2023	2024	2025	2026
FTE kernformatie programma's	15,7	15,7	15,7	15,7	15,7	15,7	15,7
FTE kernformatie overhead	10,6	10,6	10,6	10,6	10,6	10,6	10,6
FTE kernformatie	**26,3**	**26,3**	**26,3**	**26,3**	**26,3**	**26,3**	**26,3**

Indexering loonkosten

In de berekening van de loonkosten is uitgegaan van een loonkostenstijging ter hoogte van het prijsindexcijfer overheidsconsumptie (beloning werknemers volgens de meest recente (september) circulaire 2021 van de algemene uitkering (2,0%).

Bedrijfsvoering

Voor het onderdeel materiële kosten bedrijfsvoering was in 2021 een budget opgenomen van € 351.000. In onderstaande tabel is aangegeven welke aanpassingen hebben plaatsgevonden ten behoeve van de raming in 2021.

Materiële kosten bedrijfsvoering (Bedragen * € 1.000)	**Begroting 2022 x € 1.000**	**Begroting 2023 x € 1.000**	**Begroting 2024 x € 1.000**	**Begroting 2025 x € 1.000**	**Begroting 2026 x € 1.000**
Budget materiële kosten bedrijfsvoering begroting 2022	339	344	349	354	354
Prijsindex begroting 2022 1,5%		-5	-5	-5	
Prijsindex begroting 2023 1,5%		5	5	5	5
Incidentele kosten op orde brengen bedrijfsvoering		200			
Totaal budget materiële kosten bedrijfsvoering begroting 2023	**339**	**544**	**349**	**354**	**360**

De prijsindexering van de materiële kosten (1,5% voor 2023) is gebaseerd op de prognose volgens de meest recente circulaire (september 2021) van de algemene uitkering.

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

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

Overhead (bedragen * € 1.000)	**Initiële bedroting 2022**	**Na 1e begrotings-wijziging 2022**	**Na voor-genomen 2e begrotings-wijziging 2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Exploitatielasten							
Kosten formatie	951	951	951	970	987	1.008	1.029
Bedrijfsvoering	338	405	657	551	356	361	367
Totale lasten Overhead	**1.289**	**1.356**	**1.608**	**1.521**	**1.343**	**1.369**	**1.396**
							0
Totale baten Overhead	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten Overhead	**-1.289**	**-1.356**	**-1.608**	**-1.521**	**-1.343**	**-1.369**	**-1.396**
Stortingen in reserves							
Onttrekkingen aan reserves							
Frictiereserve	0	67	67	7	7	7	7
Saldo mutaties reserves Overhead	**0**	**-67**	**-67**	**-7**	**-7**	**-7**	**-7**
Gerealiseerde resultaat Overhead	**-1.289**	**-1.423**	**-1.675**	**-1.528**	**-1.350**	**-1.376**	**-1.403**

7. Bedrag heffing vennootschapsbelasting

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

8. Onvoorzien

Er wordt geen post ingeraamd voor onvoorziene uitgaven.

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

9. Mutaties reserves

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

Mutatie reserves (bedragen * € 1.000)	Initiële bedroting 2022	Na 1e begrotings-wijziging 2022	Na voor-genomen 2e begrotings-wijziging 2022	2023	2024	2025	2026
Stortingen in reserves kerntaken:							
- Reserve Ringwegen	400	400	400	197	219	241	266
- Reserve werkbudgetten Bestuurscommissie	0	0	0	0	0	0	0
Totale stortingen	**400**	**400**	**400**	**197**	**219**	**241**	**266**
Onttrekkingen aan reserves							
- Reserve Ringwegen	371	371	371	156	165	174	186
- Reserve werkbudgetten Algemeen Bestuur	0	0	0	0	0	0	0
- Reserve werkbudgetten Bestuurscommissie	0	0	0	0	0	0	0
- Frictiereserve	15	82	82	22	22	22	22
Totale onttrekkingen	**386**	**453**	**453**	**178**	**187**	**196**	**208**
Saldo van onttrekkingen en stortingen	**-14**	**53**	**53**	**-19**	**-32**	**-45**	**-58**

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 (€ 95.000 voor 2023). Aan de reserve Ringwegen wordt conform BBV ongeveer de helft van de afschrijvingslasten onttrokken (naar rato van de verhouding reserve / vast actief). Het verschil tussen de bijdragen van de Parkstad gemeenten en de afschrijvingskosten en rentelasten wordt per saldo aan de reserve Buitenring toegevoegd voor de dekking van de afschrijvingskosten na 2030. De reserve is daarmee in 2030 voldoende om de resterende afschrijvingslasten te dekken.

Frictiereserve

In 2023 worden de volgende kosten opgenomen die worden gedekt uit de frictiereserve: Salarisgarantie conform het Sociaal Plan. Deze kosten voor 1 medewerker in dienst van Stadsregio Parkstad Limburg worden geraamd op € 15.000 voor 2022 en latere jaren. Deze kosten lopen maximaal door tot het vertrek van deze medewerker als gevolg van het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd in 2026.

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.

10. Paragrafen

10.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing
In deze paragraaf wordt ingegaan op de verwachte ontwikkeling van het weerstandsvermogen / de reserves en voorzieningen, de voorgeschreven financiële kengetallen en risicobeheersing.

10.1.1 Weerstandsvermogen / reserves en voorzieningen

Reserves
In bijlage 3 zijn de vermoedelijke saldi en de mutaties van de reserves opgenomen voor de jaren 2022 tot en met 2026 (bedragen x € 1.000).

Algemene Reserves en Weerstandsvermogen
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 onuitstelbaar. 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 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.

Over de aanwending van het saldo van de jaarrekening 2021 wordt bij de definitieve vaststelling van de jaarstukken 2021 een besluit genomen. Het voorstel tot resultaatbestemming uit de voorlopige jaarstukken is verwerkt in de bovenstaande tabel.

Bestemmingsreserves
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 besluiten worden voorgelegd via de begroting, de bestuursrapportage en de resultaatbestemming van de jaarrekening of via afzonderlijke besluiten. Het Dagelijks Bestuur is bevoegd tijdens de uitvoering van de begroting middelen in te zetten voor het uitvoeren van taken passend binnen het doel en de reikwijdte van bestemmingsreserves waarvoor geen of onvoldoende budget is opgenomen in de begroting, maar waarvoor wel middelen beschikbaar zijn in de bestemmingsreserves. Wanneer het Dagelijks Bestuur van deze bevoegdheid gebruik maakt, legt het Dagelijks Bestuur daarover in de eerstvolgende bestuursrapportage c.q. het eerstvolgende jaarverslag verantwoording af.

Reserve frictiekosten Parkstad
De meerjarige frictiekostenbudgetten vanaf 2014 waren modelmatig berekend en gebaseerd op een gelijkmatig gefaseerde afname. Door de snellere uitstroom van personeel van het Parkstadbureau dan voorzien, is sinds 2014 het beroep op het frictiebudget in de afgelopen jaren lager dan het daarvoor beschikbare budget.
De afspraak is dat het verschil tussen de werkelijke kosten en het budget worden verrekend via de reserve frictiegelden. De stand daarvan per ultimo 2021 is naar verwachting € 194.000. In het jaarverslag 2021 (paragraaf 5 frictiebudget) is berekend dat na 2021 nog een bedrag van € 194.000 nodig is om de meerjarige risico's en de incidentele bedrijfsvoeringskosten af te dekken.

Grensoverschrijdende samenwerking/Reserve Städte Region Aachen / EGTS)
Deze reserve is door de resultaatbestemming jaarrekening 2009 en 2010 gevormd uit budgetoverschotten van de AG Charlemagne (de voorloper naar een EGTS). Het doel is de aanloop naar de vorming van een EGTS mogelijk te maken. In 2015 heeft er een onttrekking plaatsgevonden van € 50.000. In 2021 heeft hier geen mutatie op plaatsgevonden. De verwachting is dat deze reserve nog aangesproken gaat worden in de toekomst.

Reserve werkbudget Algemeen Bestuur
Bij het instellen van de reserve (12 oktober 2016) is besloten dat de in enig jaar niet bestemde middelen van de werkbudgetten van de Bestuurscommissies en het Dagelijks Bestuur worden toegevoegd aan de reserve werkbudget Algemeen Bestuur. Dit met als doel deze middelen in het daarop volgende jaar opnieuw te bestemmen voor programmadoeleinden. In 2021 heeft hier geen mutatie op plaatsgevonden.

Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies
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". Per saldo is het gerealiseerde resultaat - nihil.

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 afschrijvings-kosten en de rentekosten van de daarvoor aangegane lening.
Aan de reserve Ringwegen wordt conform BBV ongeveer de helft van de afschrijvingslasten onttrokken (naar rato van de verhouding reserve / vast actief). Het verschil tussen de bijdragen van de Parkstad gemeenten en de afschrijvingskosten en rentelasten wordt per saldo aan de reserve Buitenring toegevoegd voor de dekking van de afschrijvingskosten na 2030. De reserve is daarmee in 2030 voldoende om de resterende afschrijvingslasten te dekken.

Reserve stortplaatsen
De voorziening is gevormd ter dekking van de nazorg en eindafwerking van de stortplaats Nieuwenhagen.

Meerjarige ontwikkeling reserves
Aan het begin van 2023 is de verwachte omvang van de bestemmingsreserves € 6,5 miljoen. De reserve Ringwegen is het grootst met een saldo van € 3,8 miljoen.

De toename van de reservepositie na 2022 is vrijwel volledig toe te schrijven aan de netto toevoeging aan de reserve ringwegen. Daarnaast is er nog een jaarlijkse onttrekking van € 15.000 aan de reserve frictiegelden voor de dekking van de kosten van het sociaal plan. De mutatie in de reserve werkbudgetten is als pm opgenomen.

Voorzieningen
Naar verwachting zijn er aan het begin van het begrotingsjaar 2023 geen voorzieningen meer.

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.

Kengetal	*Begroting 2022*	*Begroting 2023*	*Begroting 2024*	*Begroting 2025*	*Begroting 2026*	*Norm*
Netto schuldquote	*38,0%*	*33,1%*	*28,0%*	*22,7%*	*17,2%*	*<100%*
Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	*38,0%*	*33,1%*	*28,0%*	*22,7%*	*17,2%*	*<100%*
*Solvabiliteitsratio **	*85,5%*	*89,1%*	*93,2%*	*97,8%*	*103,0%*	*>=20%*
Structurele exploitatie	*91,2%*	*89,9%*	*89,5%*	*89,6%*	*89,8%*	*<=100%*

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

Netto Schuldquote
De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van Parkstad ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Ter duiding van het kengetal geeft de VNG aan dat een kengetal boven de 100 een aanleiding voor alertheid is, een waarde boven de 130 is een signaal om in te grijpen. 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
Door het zuiveren van de incidentele lasten en baten en de mutaties uit/naar reserves, ontstaat het beeld in hoeverre er sprake is van een structureel sluitende begroting. De structurele lasten worden in dit kengetal uitgedrukt als percentage van de totale baten (voor mutaties reserves) van het betreffende jaar. Een percentage kleiner dan of gelijk aan 100% betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken. Voor nadere toelichting wordt verwezen naar pagina 37.

10.1.2. 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 notitie had als doel inzicht te verschaffen in de risico's die de deelnemende gemeenten lopen via de gemeenschappelijke regeling Stadsregio Parkstad Limburg. Dat de deelnemende gemeenten uiteindelijk risicodrager zijn voor de continuïteit van het regiobureau ontslaat het regiobureau niet van de plicht tot een adequaat risicomanagement. 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.

De Risiconotitie vormt de basis voor de risicobeheersing. In het najaar van 2021 is een geactualiseerde concept notitie "Risico's en Weerstandscapaciteit Stadsregio Parkstad Limburg" opgesteld. In 2022 zal deze geformaliseerd worden
Via de paragrafen risicobeheersing in de begroting, bestuursrapportage en jaarstukken wordt ingegaan op de beheersing van risico's die in het risicomanagement bijzondere aandacht behoeven.

Dit zijn thans:
1. COVID-19 (Corona)
2. Transitie- en frictiekosten regiobureau in 2021 en latere jaren
3. Inzetten van personele capaciteit op tijdelijke projecten
4. Kosten bedrijfsvoering
5. Complexiteit projecten

COVID-19 (Corona)
De uitbraak van het COVID-19 (Corona) eind februari 2020 heeft een enorme impact op ons allemaal. De wereldwijde pandemie leidt tot ongekende omstandigheden. Voor de aanpak van COVID-19 kijken wij wat we, aanvullend op de landelijke maatregelen van het Rijk, kunnen doen. Dit raakt veel beleidsterreinen van onze organisatie. We streven naar een zo adequaat mogelijke uitvoering van landelijke en lokale maatregelen en naar zoveel mogelijk continuïteit van de reguliere werkzaamheden en van noodzakelijke (digitale) besluitvorming en hebben daarvoor de nodige interne maatregelen genomen. Als netwerkorganisatie is het vooral van belang dat (bestuurlijke) afstemming doorgang kan vinden. Hiervoor maken we zoveel mogelijk gebruik van videobellen. Medewerkers werken zoveel mogelijk thuis. Hiervoor zijn thuiswerkfaciliteiten ingericht. In de praktijk blijkt weliswaar dat fysieke vergaderingen vaak effectiever zijn, de reguliere werkzaamheden en noodzakelijke (digitale) besluitvorming hebben desondanks doorgang kunnen vinden.

Mogelijk ondervinden we ook in 2023 nog gevolgen van het COVID-19.

De financiële gevolgen van COVID-19 zijn beperkt. In de begroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026 zijn deze budgettair neutraal geraamd.

Transitie en frictiekosten Regiobureau na 2022
Na 2021 zullen eruit hoofde van de transitie nog frictiekosten gemaakt worden. Te verwachten kosten zijn:
- Salarisgaranties conform het Sociaal Plan. Deze kosten voor 2 medewerkers in dienst van Parkstad worden geraamd op € 60.000.
- In 2023 en verdere zullen nog een aantal kosten gemaakt worden voor de afschrijvingen van de verbouwing van de grote vergaderzaal op de derde verdieping naar werkplekken en de verbouwing

van de nieuw gehuurde vergader en werkruimte op de tweede verdieping. Hiervoor is op 1 januari 2023 € 52.000 in de frictiereserve gereserveerd.

Inzetten van personele capaciteit op tijdelijke projecten
Buiten de kernformatie wordt 0,5 fte vaste bezetting gedekt uit de flexibele schil (i.c. voor grensoverschrijdende samenwerking). Als deze dekking zou wegvallen komen de frictiekosten ten laste van Parkstad. De jaarlijkse loonkosten bedragen € 35.000. Indien dit risico zich zou manifesteren, moeten activiteiten worden ondernomen om de dan ontstane boventalligheid ongedaan te maken.

Kosten bedrijfsvoering
Voor onvoorzienbare en onvermijdbare uitgaven is een algemene reserve van € 115.000 in de cijfers van PSL is opgenomen. De gemeenten dragen op grond van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen het financiële risico van niet structurele financiële risico's van de GR Stadsregio Parkstad Limburg.

Complexiteit van de projecten
De complexiteit van de projecten wordt groter. Denk aan het innovatieve project Inpondmakelaar waar gebruik wordt gemaakt van een revolverend fonds, het grensoverschrijdende project Velocity en de SISA verantwoording bij het Volkshuisvestingsfonds. Waar nodig wordt juridische en fiscale kennis ingehuurd.

10.2 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. Stadsregio Parkstad Limburg heeft de volgende instrumenten op het gebied van treasury, te weten het treasurystatuut en de financieringsparagraaf in de begroting, de bestuursrapportages en het jaarverslag. In het treasurystatuut zijn uitgangspunten en kaders opgenomen ten aanzien van het risicobeheer inzake uitgezette gelden, het renterisicobeheer, het koersrisicobeheer, het kredietrisicobeheer, het intern liquiditeitsbeheer en het valutarisicobeheer. Vanaf eind 2013 is door het rijk het Schatkistbankieren ingevoerd, dat als wetswijziging in de wet FIDO is opgenomen. Met de gevolgen van het Schatkistbankieren dient rekening te worden gehouden bij financieringsvraagstukken van de lokale overheid.

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

Berekening Kasgeldlimiet	***2023***
Omvang begroting 2023	*€ 4,5 miljoen*
Toegestane kasgeldlimiet %	*8,2%*
Toegestane kasgeldlimiet 2023	*€ 369.000*

Berekening Kasgeldlimiet 2021 (t-2) (bedragen * € 1.000)	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Begrotingstotaal lasten	3.490	3.490	3.490	3.490
Toegestane kasgeldlimiet: 8.2% van het begrotingstotaal met een minimum van € 300.000	300	300	300	300
Toets kasgeldlimiet				
Toegestane kasgeldlimiet	300	300	300	300
Totaal gemiddelde netto vermogen schuld	-27.576	-21.120	-54.862	-59.475
Ruimte (+) / overschrijding (-)	27.876	21.420	55.162	59.775

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

Renterisiconorm

De renterisiconorm beoogt het beperken van de gevolgen van een stijgende kapitaalmarktrente en de daarmee samenhangende rentelasten. Een rentelast kan stijgen bij herfinanciering of renteherziening van een lening. In de periode van 2023 tot en met 2026 worden geen renteherziening of herfinanciering van lopende leningen danwel nieuwe financieringen verwacht. SPL zal in 2023 en de daaropvolgende jaren de renterisiconorm dus niet overschrijden.
De vaste schuld van SPL heeft uitsluitend betrekking op de voorfinanciering van de Buitenring. De omvang van de lening is per 1-1-2023 € 2,4 miljoen en daalt in de periode tot ultimo 2026 tot € 1,1 miljoen. De renterisiconorm wordt berekend over de vaste schuld.

Berekening Renterisiconorm	2022 na voor-gestelde wijiziging	2023	2024	2025	2026
Renteherzieningen	€ 0,0 miljoen	€ 0,0 miljoen	€ 0,0 miljoen	€ 0,0 miljoen	€ 0,0 miljoen
Aflossingen	€ 0,3 miljoen	€ 0,3 miljoen	€ 0,3 miljoen	€ 0,3 miljoen	€ 0,3 miljoen
Totaal renterisico	**€ 0,3 miljoen**	**€ 0,3 miljoen**	**€ 0,3 miljoen**	**€ 0,3 miljoen**	**€ 0,3 miljoen**
Renterisiconorm (20% van begrotingstotaal)	€ 0,9 miljoen	€ 0,9 miljoen	€ 0,9 miljoen	€ 0,9 miljoen	€ 0,9 miljoen
Ruimte onder renterisiconorm (norm minus risico)	€ 0,6 miljoen	€ 0,6 miljoen	€ 0,6 miljoen	€ 0,6 miljoen	€ 0,6 miljoen

Gelet op het feit dat in 2023 geen sprake is van herfinanciering of renteherziening is de renterisiconorm voor Parkstad louter van theoretisch belang.

Schatkistbankieren

Vanwege het Schatkistbankieren is het tijdelijk tegen rente uitzetten van overtollige middelen niet mogelijk. Voordelige financieringsresultaten als gevolg van tijdelijke overliquiditeit zijn daardoor nagenoeg uitgesloten. Alle liquide middelen worden dagelijks door de Schatkist afgeroomd en de renteopbrengst van een eventueel ‘spaarsaldo’ bij de schatkist is vooralsnog nagenoeg nihil. De maximaal toegestane liquiditeit op de eigen rekening van Parkstad in 2023 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 prudent beleid met betrekking tot uitzettingen, zoals is opgenomen in het treasurystatuut, bestaat daardoor uit het uitvoeren van het Schatkistbankieren.

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 2023 is in het volgende overzicht berekend.

	EMU Saldo (bedragen x € 1,000)	**2022 na voor-gestelde wijziging**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
+1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17).	-53	19	32	45	58
+2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie.	0	5	5	5	5
+3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie.	0	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	**-53**	**24**	**37**	**50**	**63**

11. Geconsolideerde begroting

11.1 Geconsolideerde balans

Activa	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023	31/01/2024	31/12/2025	31/12/2026
Bedragen x € 1.000,-						
Vaste Activa	**6.747**	**6.476**	**6.205**	**5.934**	**5.663**	**5.392**
Immateriële Vaste activa	**6.676**	**6.412**	**6.148**	**5.884**	**5.620**	**5.356**
Bijdragen aan activa eigendom van derden	6.676	6.412	6.148	5.884	5.620	5.356
Materiële Vaste activa	**71**	**64**	**57**	**50**	**43**	**36**
Investeringen met een economisch nut	71	64	57	50	43	36
Vlottende Activa	**60.472**	**60.104**	**60.096**	**60.089**	**60.082**	**60.074**
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	**60.436**	**60.068**	**60.060**	**60.053**	**60.046**	**60.038**
Vorderingen op openbare lichamen	773	773	773	773	773	773
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	59.663	59.295	59.287	59.280	59.273	59.265
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	**28**	**28**	**28**	**28**	**28**	**28**
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel:						
- Overige Nederlandse overheidslichamen	0	0	0	0	0	0
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	28	28	28	28	28	28
Totaal Activa	**67.219**	**66.580**	**66.301**	**66.023**	**65.745**	**65.466**

Passiva	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023	31/01/2024	31/12/2025	31/12/2026
Bedragen x € 1.000,-						
Vaste Passiva	**9.235**	**8.596**	**8.317**	**8.039**	**7.761**	**7.482**
Eigen vermogen	**6.583**	**6.231**	**6.250**	**6.282**	**6.327**	**6.385**
Algemene Reserve	115	115	115	115	115	115
Bestemmingsreserves	6.169	6.116	6.135	6.167	6.212	6.270
Gerealiseerde resultaat	299	0	0	0	0	0
Voorzieningen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Voorziening instandhouding financieel systeem	0	0	0	0	0	0
Voorziening voormalig personeel GBRD	0	0	0	0	0	0
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	**2.652**	**2.365**	**2.067**	**1.757**	**1.434**	**1.097**
Onderhandse leningen van:						
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	2.652	2.365	2.067	1.757	1.434	1.097
Vlottende Passiva	**57.984**	**57.984**	**57.984**	**57.984**	**57.984**	**57.984**
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	**533**	**533**	**533**	**533**	**533**	***533***
Banksaldi	196	196	196	196	196	196
Overige schulden	337	337	337	337	337	337
Overlopende Passiva	**57.451**	**57.451**	**57.451**	**57.451**	**57.451**	**57.451**
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	460	460	460	460	460	460
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	1	1	1	1	1	1
- Het Rijk	0	0	0	0	0	0
- Overige Nederlandse overheidslichamen	1.221	1.221	1.221	1.221	1.221	1.221
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	55.769	55.769	55.769	55.769	55.769	55.769
Totaal Passiva	**67.219**	**66.580**	**66.301**	**66.023**	**65.745**	**65.466**

11.2 Geconsolideerde winst- en verliesrekening

De programma's en onderdelen bij elkaar opgeteld geeft de geconsolideerde begroting 2022 en de meerjarenramingen voor 2024-2026. De geconsolideerde begroting 2023 is het budgetniveau dat het algemeen bestuur vaststelt bij de vaststelling van de begroting 2023.

Omschrijving (bedragen * € 1,000)	Initiële bedroting 2022	Na 1e begrotings-wijziging 2022	Na voor-genomen 2e begrotings-wijziging 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Lasten programma's							
Programma kerntaken	2.452	2.798	2.798	2.821	2.838	2.860	2.883
Programma flexibele schil	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm
Totale lasten programma's	**2.452**	**2.798**	**2.798**	**2.821**	**2.838**	**2.860**	**2.883**
Baten programma's							
Programma kerntaken	0	0	0	0	0	0	0
Programma flexibele schil	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm
Totale baten programma's	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gerealiseerd saldo van baten en lasten op de programma's	**-2.452**	**-2.798**	**-2.798**	**-2.821**	**-2.838**	**-2.860**	**-2.883**
Lasten divers:							
Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	0	0	0	0
Overhead	1.289	1.356	1.608	1.521	1.343	1.369	1.396
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0	0
Onvoorzien	0	0	0	0	0	0	0
Totale lasten divers	**1.289**	**1.356**	**1.608**	**1.521**	**1.343**	**1.369**	**1.396**
Baten divers:							
Algemene dekkingsmiddelen	3.754	4.100	4.352	4.361	4.213	4.274	4.338
Overhead	0	0	0	0	0	0	0
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0	0
Onvoorzien	0	0	0	0	0	0	0
Totale baten divers	**3.754**	**4.100**	**4.352**	**4.361**	**4.213**	**4.274**	**4.338**
Gerealiseerd saldo van baten en lasten divers	**2.465**	**2.744**	**2.744**	**2.840**	**2.870**	**2.905**	**2.942**
Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten	**14**	**-53**	**-53**	**19**	**32**	**45**	**58**
Stortingen in reserves kerntaken:							
Reserve Ringwegen	400	400	400	197	219	241	266
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	0	0	0	0	0	0	0
Totale storting in de reserves (last)	**400**	**400**	**400**	**197**	**219**	**241**	**266**
Onttrekkingen aan reserves kerntaken:							
Reserve Ringwegen	371	371	371	156	165	174	186
Reserve werkbudgetten Algemeen Bestuur	0	0	0	0	0	0	0
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	0	0	0	0	0	0	0
Frictiereserve	15	15	15	15	15	15	15
Onttrekkingen aan reserves overhead:							
Frictiereserve	0	67	67	7	7	7	7
Totale onttrekking aan de reserves (baten)	**386**	**453**	**453**	**178**	**187**	**196**	**208**
Saldo mutaties reserves	**-14**	**53**	**53**	**-19**	**-32**	**-45**	**-58**
Gerealiseerde resultaat	**-0**	**-0**	**-0**	**0**	**0**	**-0**	**-0**

Verdeling van middelen (via balans)			2022	2023	2024	2025	2026
Bestemming regionaal deel Decentralisatie Uitkering Bevolkingsdaling	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm
Regionaal deel Decentralisatie Uitkering Bevolkingsdaling	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm
Saldo							

Verdeling van middelen (via balans)			2022	2023	2024	2025	2026
Regionale initiatieven	1.058	1.058	1.058	1.076	1.095	1.114	1.134
Bijdragen regionale initiatieven	1.058	1.058	1.058	1.076	1.095	1.114	1.134
Saldo	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

11.3 Overzicht incidentele baten en lasten

Voor het verkrijgen van een goed inzicht in de mate waarin de begroting reëel en structureel in evenwicht is, is in bijlage 2 een uitsplitsing gemaakt in de structurele en incidentele baten, lasten en reservemutaties.

In de BBV-notitie 'Incidentele en structurele baten en lasten' is opgenomen dat incidentele baten en lasten posten betreffen die het begrotingssaldo incidenteel beïnvloeden. Het gaat om eenmalige zaken en om (meerjarige) projecten of subsidies als deze eveneens het karakter van tijdelijkheid c.q. eindig doel hebben. Een begroting, meerjarenraming of jaarrekening kan ieder jaar dergelijke eenmalige zaken bevatten. Ook kan het voorkomen dat een eenmalige subsidie voor een bepaalde activiteit wordt verkregen, maar dat de baten en lasten van de uitvoering van die activiteit zich over meerdere jaren uitspreidt. Gezien de koppeling met de subsidie hebben deze lasten dan een incidenteel karakter.

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 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.

De incidentele baten en lasten die niet samenhangen met projecten betreft uitsluitend de € 15.000 kosten voor het sociaal plan. Dit zijn 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 tot aan zijn pensioendatum.

De mutatie in de reserves zijn in het volgende onderdeel toegelicht.

Overzicht structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves
In de BBV-notitie 'Incidentele en structurele baten en lasten' schrijft de commissie dat in principe alle mutaties in de reserves incidenteel van aard zijn. De mutaties in de reserve werkbudget flexibele schil AG Charlemagne (structurele bijdrage van de Parkstad gemeentes) en de reserve Ringwegen hebben betrekking op structurele kosten.
Samengevat komt dit erop neer dat in 2023 tot en met 2026 sprake is van een structureel sluitende begroting.

Omschrijving (Bedragen x € 1.000)	Initiële bedroting 2022	Na 1e begrotings-wijziging 2022	Na voor-genomen 2e begrotings-wijziging 2022	2023	2024	2025	2026
Begrotingsresultaat structureel	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Begrotingsresultaat incidenteel	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Begrotingsresultaat totaal	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*

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 2023 en de meerjarenramingen 2024-2026 van de Stadsregio Parkstad Limburg vast te stellen.

Aldus besloten in de openbare vergadering van 6 juli 2022.

drs. P.M. Bertholet
secretaris

drs. R. Wever
voorzitter.

Bijlage 1 Kadernota 2023

Vastgesteld:
AB 15 dec. 2021

KADERNOTA Begroting 2023 Stadsregio Parkstad Limburg
(Algemene financiële en beleidsmatige kaders 2023-2026)

Inleiding
Met ingang van 2015 is het voor gemeenschappelijke regelingen verplicht (Wijziging Wet gemeenschappelijke regelingen, 9 juli 2014) algemene financiële en beleidsmatige kaders op te stellen, een zogenaamde Kadernota. Het doel van de Kadernota is om de betrokken gemeenteraden tijdig (vóór 15 april) over deze kaders te informeren, zodat raden tijdig (afzonderlijk of gezamenlijk) kunnen inspelen op het uitbrengen van een zienswijze bij de ontwerpbegroting. De kadernota moet een indicatie geven over de hoogte van de gemeentelijke bijdrage, de beleidsvoornemens en de prijscompensatie.[1]

De samenwerking en governance binnen Stadsregio Parkstad Limburg

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

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

Governance
De regionale samenwerking Stadsregio Parkstad Limburg krijgt vorm via een gemeenschappelijke regeling van de 7 colleges. Deze bestaat uit het Dagelijks Bestuur (zijnde de 7 burgemeesters), 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 bestuurscommissies (BC’s), samengesteld uit de portefeuillehouders van de deelnemende gemeenten. De bestuurscommissies zijn gegroepeerd rondom de vijf kernthema’s:
- Wonen en Herstructurering
- Ruimte en Mobiliteit
- Duurzaamheid
- Economie en Toerisme.
- Sociaal Economische Structuurversterking

[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

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

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

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

Ontwikkelingen die van invloed (kunnen) zijn op de taakopdracht aan Stadsregio Parkstad Limburg (SPL) in 2023

1. De afgelopen jaren is veel gepresteerd. Hieruit blijkt dat samenwerken loont.
2. De opgave is :
    a. groter
        a. aanpak sociaal economische achterstanden/brede welvaart blijft en wordt opgevoerd en vraagt om integraliteit. Wat is opgestart wordt nu in uitvoering gebracht.
        b. grote transities zoals de energietransitie
        c. meer dan in het verleden kansen benutten, zoals de ontwikkeling op de bedrijventerreinenmarkt, die sneller gaat dan de afgelopen 40 jaar. Verder wordt vanuit het Rijk verwacht dat er gebiedsgerichte inzet komt voor de stedelijke vernieuwingsgebieden en de grens- en krimpregio's. Voor beiden worden financiële middelen verwacht.
    b. complexer (integraler en grensoverschrijdend)
3. Nieuwe strategische agenda
4. Meer geld dan ooit voor de realisatie van de strategische agenda

Dit alles maakt de workload groter dan de afgelopen 10 jaren en dient in goede banen geleid te worden. In dat kader is opdracht gegeven aan de secretarissen van de Parkstadgemeenten, de directeur van IBA en de directeur van SPL om advies uit te brengen over de organisatiekracht van de gemeenten.

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

Tenslotte zijn er nog de bestaande projecten zoals:

- Regio Deal: in november 2021 is nagenoeg de volledige € 40 miljoen geprogrammeerd. De focus in de Regio Deal is 2021 dan ook grotendeels verschoven van voorbereiding en programmering van projecten, naar de uitvoering. De jaren hierna zal nog veel aandacht besteed moeten worden aan de verdere uitvoering hiervan.
- De huidige decentralisatie-uitkering (DU) bevolkingsdaling (€ 3,9 miljoen per jaar voor de periode 2016-2020, waarvan 75% regionaal wordt ingezet) liep door tot 2020 en was gekoppeld aan het nationale Actieplan Bevolkingsdaling. In 2020 heeft door het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties een evaluatie van het programma bevolkingsdaling plaats gevonden, waarin de DU bevolkingsdaling is meegenomen. Hierdoor is de decentralisatie-uitkering bevolkingsdaling met een jaar verlengd tot en met 2021. Inmiddels is bekend geworden dat deze middelen ook in 2022 door het Rijk ter beschikking worden gesteld, waarbij het wel nog de vraag is via welke uitkeringsvorm dit zal plaatsvinden, aangezien de Algemene Rekenkamer opmerkingen heeft gemaakt bij de rechtmatigheid van de huidige DU. De middelen lopen per 1 januari 2023 definitief af. De (demissionair) minister van BZK heeft laten weten dat het aan het nieuwe kabinet is om te bepalen hoe het beleid rond de opgaven in de krimpregio's aan te pakken. Mogelijk dat onder een andere noemer extra gelden verwacht kunnen worden.

Dit alles zal een aanzienlijk werkpakket met zich meebrengen.

*Algemene **beleidsmatige** kaders 2023 - 2026*

Voor de begroting 2023 en de daarop volgende jaren worden in lijn daarmee de volgende algemene beleidsmatige kaders gehanteerd:

1. Activiteiten van Parkstad gericht op de realisering van de speerpunten die zijn ontleend aan de (nieuwe) Strategische agenda.
2. Voor het Regiobureau is het een topprioriteit om – naast het beleidsinhoudelijk uitvoering geven aan de kernthema's - de Bestuurscommissies te ondersteunen en de samenwerking binnen en buiten Parkstad te faciliteren.
3. Het Regiobureau wordt in toenemende mate gevraagd de uitvoering van Parkstadbeleid voor te bereiden en te faciliteren. Dit past in de visie van Parkstad om van beleid een succes te maken. Bij de uitvoering van beleid wordt nadrukkelijk gezocht naar mogelijkheden van cofinanciering.
4. Veranderingen van buitenaf die relevant zijn voor de kerntaken van Parkstad worden door het Regiobureau met de beschikbare capaciteit opgepakt en doorvertaald 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 2023-2026*

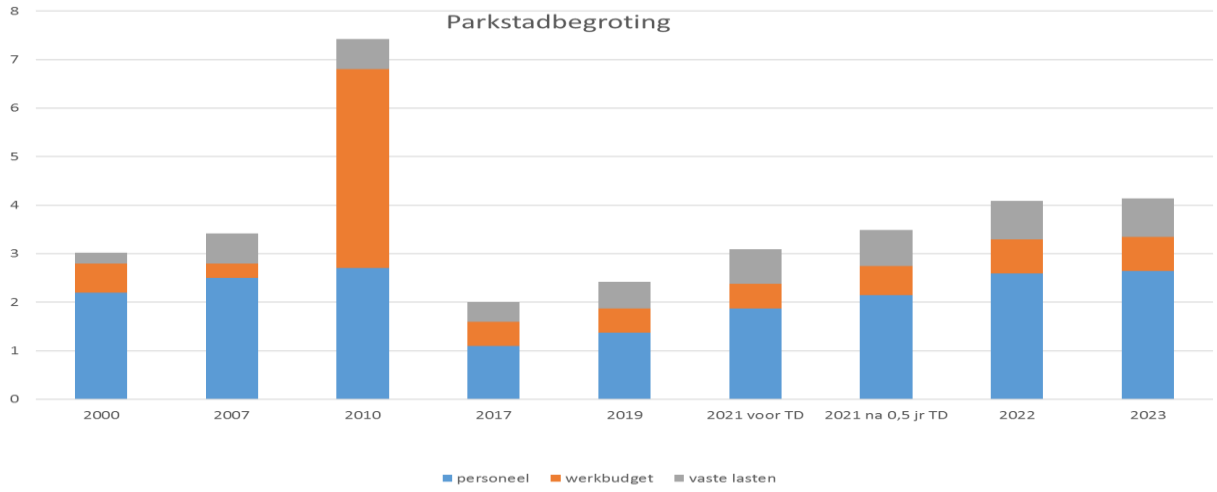
Omvang van het Bureau:

Tabel: Ontwikkeling bezetting Parkstad Limburg in fte (structureel)

	01/2006	01/2010	31/12/2013	01/01/2014	31/12/2014	01/01/2015	01/07/2015	01/01/2018	01/01/2021	01/07/2021	01/01/2022	01/01/2023
Parkstadbureau	26	30,5	29,5	26	19	15,5	11,5	13,7	20,3	23,3	26,3	26,3
GBRD	0	42	42,0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BAG/GEO	0	18,5	18,5	18,5	18,5	18,5	0	0	0	0	0	0
Totaal	**26**	**91,0**	**90,0**	**44,5**	**37,5**	**34,0**	**11,5**	**13,7**	**20,3**	**26,3**	**26,3**	**26,3**

Per 1 juli 2021 zijn er 3 fte naar aanleiding van de Takendiscussie bijgekomen. Daarnaast-zijn via het aanbod van de gemeente Heerlen in 2021 2 programmamanagers (Economie en Toerisme, SES) en 1 programmamedewerker GROS aangetrokken (€ 337.796 per jaar), die o.a. aan de lat staan voor de aanpak van de complexe opgaven waarvoor Parkstad staat.

Parkstadbegroting: in € 1 miljoen.



1. Voor de uitvoering van de kerntaken is een structureel werkbudget beschikbaar van structureel € 700.000 per jaar.
2. In de begroting 2023 is het werkbudget ongesplitst. Op basis van het Jaarplan 2023 verdeelt het Algemeen Bestuur het werkbudget over de Bestuurscommissies en het Dagelijks Bestuur.
3. In de begroting is een bedrag van € 40.000 per jaar voor lobby inzake subsidieverwerving opgenomen.
4. De langlopende verplichting Buitenring van structureel € 400.000 per jaar maakt deel uit van de begroting. Deze verplichting loopt door tot en met 2030.
5. Het Regiobureau is belast met de voorbereiding en uitvoering van de kerntaken. Voor de uitvoering van kerntaken beschikt het Regiobureau over een vaste bezetting van 26,3 fte.
6. Voor personele capaciteit die nodig is voor de uitvoering van projecten met een tijdelijke (co)financiering wordt (beperkt) gebruik gemaakt flexibele contracten.
7. De prijsindexering van de materiële kosten (1,5% voor 2023) en de salariskosten (2% voor 2023) 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.
   In 2022 zal een functiewaarderingstraject (hr 21) worden uitgevoerd. Na de reorganisatie in 2014 was de organisatie afgeslankt en heeft er een onafhankelijk functiewaarderingstraject plaatsgevonden en zijn de functies afgeschaald. Nu is de situatie vergelijkbaar met de situatie van voor 2014 en is een functiewaarderingstraject weer opportuun.
8. In 2023 wordt een beroep gedaan op de frictiereserve van € 15.000 voor de extra loonkosten (€ 15.000) van 1 medewerker, die op basis van het Sociaal Plan salaris betaald krijgt op grond van de functie en bijbehorende waardering van voor de transitie. De kosten lopen door tot en met 2026.
9. Parkstad heeft een sluitende begroting. De bijdragen van de gemeenten daarin zijn opgebouwd uit drie delen; deze zijn voor 2023:
   a. Een bedrag van 4.111.000 voor de kerntaken, de verplichting buitenring en de bedrijfsvoering; De algemene lijn die binnen Parkstad wordt gevolgd en jaren geleden als dusdanig is overeengekomen en wordt nageleefd is dat gelden die vrijvallen bij de bedrijfsvoering in beginsel (op basis van de reguliere verdeelsleutel) terugvloeien naar de gemeenten. Gelden die vrijvallen bij projecten of anderszins middelen van de bestuurscommissies/het DB blijven te allen tijde beschikbaar voor Parkstad en vloeien niet terug naar de gemeenten.
   b. Een bedrag voor de flexibele schil van € 50.000 voor grensoverschrijdende samenwerking;
   c. Een bedrag van € 1.076.000 voor Regionale Initiatieven.
10. Daarnaast worden op grond van bestuurlijk geaccordeerde afspraken/overeenkomsten bijdragen gevraagd voor kosten van tijdelijke projecten, zoals het Zonnepanelenproject. Deze zijn nog niet in deze Kadernota opgenomen.

Samenvatting financieel beeld 2023-2026

Omschrijving (Bedragen x € 1.000)	2022	2023	2024	2025	2026
Werkbudget kernactiviteiten	700	700	700	700	700
Lobby inzake subsidieverwerving	40	40	40	40	40
Cofinanciering projecten kernactiviteiten/ projectlasten	pm	pm	pm	pm	pm
Afschrijvingen buitenring	265	264	264	264	264
Financieringskosten buitenring	106	95	82	69	56
Flexibele schil / Grensoverschrijdende samenwerking	50	50	50	50	50
Loonkosten formatie	1.918	2.627	2.674	2.730	2.788
Loonkosten takendiscussie	309		-	-	-
Loonkosten takendiscussie bod Heerlen	349		-	-	-
Totaal loonkosten	2.575	2.627	2.674	2.730	2.788
Tijdelijke frictiekosten sociaal plan	15	15	15	15	15
Materiële kosten bedrijfsvoering en huisvesting	272	344	349	354	360
Materiele kosten takendiscussie	66		-	-	-
Totaal materiële kosten bedrijfsvoering	338	344	349	354	360
Totaal lasten	**4.089**	**4.135**	**4.174**	**4.222**	**4.273**
Bijdragen deelnemende gemeenten conform Kadernota	3.132	3.755	3.801	3.854	3.910
Bijdragen deelnemende gemeenten takendiscussie	571	-	-	-	-
Bijdrage Gemeente Heerlen takendiscussie	349	356	362	370	378
Totaal bijdragen deelnemende gemeenten kerntaken	4.052	4.111	4.163	4.225	4.288
Bijdragen gemeenten flexibele schil / Grensoverschrijdende samenwerking	50	50	50	50	50
Bijdragen derden in projecten	pm	pm	pm	pm	pm
Totaal baten	**4.102**	**4.161**	**4.213**	**4.275**	**4.338**
Exploitatieresultaat	**14**	**26**	**39**	**52**	**65**
Stortingen in reserves:					
Reserve Ringwegen	400	400	400	400	400
Onttrekkingen aan reserves:					
Reserve Ringwegen	371	359	346	333	320
Frictiereserve	15	15	15	15	15
Begrotingsresultaat	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Verdeling van middelen (via balans)	2022	2023	2024	2025	2025
Bestemming regionaal deel Decentralisatie Uitkering Bevolkingsdaling	pm	pm	pm	pm	pm
Regionaal deel Decentralisatie Uitkering Bevolkingsdaling	pm	pm	pm	pm	pm
Saldo	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Verdeling van middelen (via balans)	2022	2023	2024	2025	2025
Regionale initiatieven	1.058	1.076	1.095	1.114	1.134
Bijdragen regionale initiatieven	1.058	1.076	1.095	1.114	1.134
Saldo	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Projecten per 1 november 2021 bedragen * € 1.000 Betreft reeds ontvangen bedragen minus de uitgegeven bedragen of te wel nog te realiseren projecten	01/11/2021
Interreg projecten	241
Businesscases Herstructurering	1.780
Projecten Bestuurscommissie RuMo	365
Projecten Bestuurscommissie Duurzaamheid	669
Projecten Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering	40.024
Projecten Bestuurscommissie Economie en Toerisme	609
Projecten Regiofonds	935
Projecten Dagelijks Bestuur / Projecten DU-Bevolkingsdaling	3.246
Projecten RegioDeal	8.512
Projecten BDU	16
Totaal	56.397

Uit bovenstaande tabel blijkt dat PSL als relatief kleine organisatie met een beperkte staat van baten en lasten een groot bedrag aan projecten onder handen heeft.

Bijlage 2 Geconsolideerd overzicht ingedeeld naar structureel en incidenteel

Structurele baten en lasten **Omschrijving (bedragen * € 1.000)**	**Initiële bedroting 2022**	**Na 1e begrotings-wijziging 2022**	**Na voor-genomen 2e begrotings-wijziging 2022**	**Begroting 2023**	**Begroting 2024**	**Begroting 2025**	**Begroting 2026**
Lasten programma's							
Programma kerntaken	2.437	2.783	2.783	2.806	2.823	2.845	2.868
Programma flexibele schil	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm
Totale lasten programma's	**2.437**	**2.783**	**2.783**	**2.806**	**2.823**	**2.845**	**2.868**
Baten programma's							
Programma kerntaken	0	0	0	0	0	0	0
Programma flexibele schil	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm
Totale baten programma's	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gerealiseerd saldo van baten en lasten op de programma's	**-2.437**	**-2.783**	**-2.783**	**-2.806**	**-2.823**	**-2.845**	**-2.868**
Lasten divers:							
Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	0	0	0	0
Overhead	1.289	1.296	1.296	1.321	1.343	1.369	1.396
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0	0
Onvoorzien	0	0	0	0	0	0	0
Totale lasten divers	**1.289**	**1.296**	**1.296**	**1.321**	**1.343**	**1.369**	**1.396**
Baten divers:							
Algemene dekkingsmiddelen	3.754	4.100	4.100	4.161	4.213	4.274	4.338
Overhead	0	0	0	0	0	0	0
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0	0
Onvoorzien	0	0	0	0	0	0	0
Totale baten divers	**3.754**	**4.100**	**4.100**	**4.161**	**4.213**	**4.274**	**4.338**
Gerealiseerd saldo van baten en lasten divers	**2.465**	**2.804**	**2.804**	**2.840**	**2.870**	**2.905**	**2.942**
Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten	**29**	**22**	**22**	**34**	**47**	**60**	**74**
Stortingen in reserves kerntaken:							
Reserve Ringwegen	400	400	400	197	219	241	266
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	0	0	0	0	0	0	0
Totale storting in de reserves (last)	**400**	**400**	**400**	**197**	**219**	**241**	**266**
Onttrekkingen aan reserves kerntaken:							
Reserve Ringwegen	371	371	371	156	165	174	186
Reserve werkbudgetten Algemeen Bestuur	0	0	0	0	0	0	0
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	0	0	0	0	0	0	0
Frictiereserve	0	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves overhead:							
Frictiereserve	0	7	7	7	7	7	7
Totale onttrekking aan de reserves (baten)	**371**	**378**	**378**	**163**	**172**	**181**	**193**
Saldo mutaties reserves	**-29**	**-22**	**-22**	**-34**	**-47**	**-60**	**-73**
Gerealiseerde resultaat	**-0**	**-0**	**-0**	**0**	**0**	**-0**	**-0**

Incidentele baten en lasten Omschrijving (bedragen * € 1.000)	Initiële bedroting 2022	Na 1e begrotings-wijziging 2022	Na voor-genomen 2e begrotings-wijziging 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Lasten programma's							
Programma kerntaken	15	15	15	15	15	15	15
Programma flexibele schil							
Totale lasten programma's	**15**	**15**	**15**	**15**	**15**	**15**	**15**
Baten programma's							
Programma kerntaken							
Programma flexibele schil							
Totale baten programma's	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gerealiseerd saldo van baten en lasten op de programma's	**-15**	**-15**	**-15**	**-15**	**-15**	**-15**	**-15**
Lasten divers:							
Algemene dekkingsmiddelen							
Overhead		60	312	200			
Vennootschapsbelasting							
Onvoorzien							
Totale lasten divers	**0**	**60**	**312**	**200**	**0**	**0**	**0**
Baten divers:							
Algemene dekkingsmiddelen			252	200			
Overhead							
Vennootschapsbelasting							
Onvoorzien							
Totale baten divers	**0**	**0**	**252**	**200**	**0**	**0**	**0**
Gerealiseerd saldo van baten en lasten divers	**0**	**-60**	**-60**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten	**-15**	**-75**	**-75**	**-15**	**-15**	**-15**	**-15**
Stortingen in reserves kerntaken:							
Reserve Ringwegen							
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies							
Totale storting in de reserves (last)	**0**			**0**	**0**	**0**	**0**
Onttrekkingen aan reserves kerntaken:							
Reserve Ringwegen							
Reserve werkbudgetten Algemeen Bestuur							
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies							
Frictiereserve	15	15	15	15	15	15	15
Onttrekkingen aan reserves overhead:							
Frictiereserve		60	60				
Totale onttrekking aan de reserves (baten)	**15**	**75**	**75**	**15**	**15**	**15**	**15**
Saldo mutaties reserves	**15**	**75**	**75**	**15**	**15**	**15**	**15**
Gerealiseerde resultaat	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Verdeling van middelen (via balans)	Initiële bedroting 2022	Na 1e begrotings-wijziging 2022	Na voor-genomen 2e begrotings-wijziging 2022	2023	2024	2025	2026
Bestemming regionaal deel Decentralisatie Uitkering Bevolkingsdaling	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm
Regionaal deel Decentralisatie Uitkering Bevolkingsdaling	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm
Saldo							

Bijlage 3 Vermoedelijke saldi en mutaties reserves 2022-2026

In onderstaande tabel zijn de vermoedelijke saldi en de mutaties van de reserves opgenomen voor de jaren 2022 tot en met 2026 (bedragen x € 1.000).

Omschrijving (bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2021	Vermoedelijke mutaties		Bestemming resultaat vorig boekjaar	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2022
		Toevoeging	Onttrekking			
Algemene reserve Parkstad	115	0	0	0	0	115
Totaal algemene reserves	**115**	**0**	**0**	**0**	**0**	**115**
Egalisatie frictiekosten GBRD	0					0
Egalisatie frictiekosten Parkstad	194		75		7	112
Ringwegen	3.760	400	107		264	3.789
Städte Region Aachen / EGTS	8					8
Stortplaatsen	65					65
Werkbudget Algemeen Bestuur	13					13
Werkbudget Dagelijks Bestuur	62		47	47		62
Werkbudget Bestuurscommissie SES	24					24
Werkbudget GROS	15					15
Werkbudget Bestuurscommissie Duurzaamheid	399					399
Werkbudget Bestuurscommissie Ruimte	0					0
Werkbudget Bestuurscommissie Mobiliteit	0					0
Werkbudget Bestuurscommissie RuMo	104					104
Werkbudget Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering	925					925
Werkbudget Bestuurscommissie Economie en Toerisme	469					469
Werkbudget Regiodeal	66					66
Resultaat	0					0
Werkbudget Organisatie Op Orde	65					65
Totaal bestemmingsreserves	**6.169**	**400**	**229**	**47**	**271**	**6.116**
Gerealiseerde resultaat	299		252	-47		
Totaal gerealiseerde resultaat	**299**	**0**	**252**	**-47**	**0**	**0**
Totaal Eigen vermogen	**6.583**	**400**	**481**	**-**	**271**	**6.231**

Omschrijving (bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2022	Vermoedelijke mutaties		Bestemming resultaat vorig boekjaar	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2023
		Toevoeging	Onttrekking			
Algemene reserve Parkstad	115	0	0	0	0	115
Totaal algemene reserves	**115**	**0**	**0**	**0**	**0**	**115**
Egalisatie frictiekosten GBRD	0					0
Egalisatie frictiekosten Parkstad	112		22			90
Ringwegen	3.789	197			156	3.830
Städte Region Aachen / EGTS	8					8
Stortplaatsen	65					65
Werkbudget Algemeen Bestuur	13					13
Werkbudget Dagelijks Bestuur	62					62
Werkbudget Bestuurscommissie SES	24					24
Werkbudget GROS	15					15
Werkbudget Bestuurscommissie Duurzaamheid	399					399
Werkbudget Bestuurscommissie Ruimte	0					0
Werkbudget Bestuurscommissie Mobiliteit	0					0
Werkbudget Bestuurscommissie RuMo	104					104
Werkbudget Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering	925					925
Werkbudget Bestuurscommissie Economie en Toerisme	469					469
Werkbudget Regiodeal	66					66
Resultaat	0					0
Werkbudget Organisatie Op Orde	65					65
Totaal bestemmingsreserves	**6.116**	**197**	**22**	**0**	**156**	**6.135**
Gerealiseerde resultaat						
Totaal gerealiseerde resultaat	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Totaal Eigen vermogen	**6.231**	**197**	**22**	**-**	**156**	**6.250**

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 GBRD	0					0
Egalisatie frictiekosten Parkstad	90		22			68
Ringwegen	3.830	219			165	3.884
Städte Region Aachen / EGTS	8					8
Stortplaatsen	65					65
Werkbudget Algemeen Bestuur	13					13
Werkbudget Dagelijks Bestuur	62					62
Werkbudget Bestuurscommissie SES	24					24
Werkbudget GROS	15					15
Werkbudget Bestuurscommissie Duurzaamheid	399					399
Werkbudget Bestuurscommissie Ruimte	0					0
Werkbudget Bestuurscommissie Mobiliteit	0					0
Werkbudget Bestuurscommissie RuMo	104					104
Werkbudget Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering	925					925
Werkbudget Bestuurscommissie Economie en Toerisme	469					469
Werkbudget Regiodeal	66					66
Resultaat	0					0
Werkbudget Organisatie Op Orde	65					65
Totaal bestemmingsreserves	**6.135**	**219**	**22**	**0**	**165**	**6.167**
Gerealiseerde resultaat						
Totaal gerealiseerde resultaat	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Totaal Eigen vermogen	**6.250**	**219**	**22**	**-**	**165**	**6.282**

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 GBRD	0					0
Egalisatie frictiekosten Parkstad	68		22			46
Ringwegen	3.884	241			174	3.951
Städte Region Aachen / EGTS	8					8
Stortplaatsen	65					65
Werkbudget Algemeen Bestuur	13					13
Werkbudget Dagelijks Bestuur	62					62
Werkbudget Bestuurscommissie SES	24					24
Werkbudget GROS	15					15
Werkbudget Bestuurscommissie Duurzaamheid	399					399
Werkbudget Bestuurscommissie Ruimte	0					0
Werkbudget Bestuurscommissie Mobiliteit	0					0
Werkbudget Bestuurscommissie RuMo	104					104
Werkbudget Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering	925					925
Werkbudget Bestuurscommissie Economie en Toerisme	469					469
Werkbudget Regiodeal	66					66
Resultaat	0					0
Werkbudget Organisatie Op Orde	65					65
Totaal bestemmingsreserves	**6.167**	**241**	**22**	**0**	**174**	**6.212**
Gerealiseerde resultaat						
Totaal gerealiseerde resultaat	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Totaal Eigen vermogen	**6.282**	**241**	**22**	**-**	**174**	**6.327**

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 GBRD	0					0
Egalisatie frictiekosten Parkstad	46		22			24
Ringwegen	3.951	266			186	4.031
Städte Region Aachen / EGTS	8					8
Stortplaatsen	65					65
Werkbudget Algemeen Bestuur	13					13
Werkbudget Dagelijks Bestuur	62					62
Werkbudget Bestuurscommissie SES	24					24
Werkbudget GROS	15					15
Werkbudget Bestuurscommissie Duurzaamheid	399					399
Werkbudget Bestuurscommissie Ruimte	0					0
Werkbudget Bestuurscommissie Mobiliteit	0					0
Werkbudget Bestuurscommissie RuMo	104					104
Werkbudget Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering	925					925
Werkbudget Bestuurscommissie Economie en Toerisme	469					469
Werkbudget Regiodeal	66					66
Resultaat	0					0
Werkbudget Organisatie Op Orde	65					65
Totaal bestemmingsreserves	**6.212**	**266**	**22**	**0**	**186**	**6.270**
Gerealiseerde resultaat						
Totaal gerealiseerde resultaat	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Totaal Eigen vermogen	**6.327**	**266**	**22**	**-**	**186**	**6.385**

Bijlage 4 Lijst van Afkortingen

AB	*Algemeen Bestuur*
AG	*Arbeitsgemeinschaft*
BBV	*Besluit Begroting en Verantwoording*
BC	*Bestuurscommissie*
BDU	*Brede Doeluitkering*
BIHTS	*Building Integrated High Tech Systems*
BNG	*Bank Nederlandse Gemeenten*
BsGW	*Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen*
BTM	*Stichting Bedrijventerreinmanagement*
BTW	*Belasting Toegevoegde Waarde*
BV	*Besloten Vennootschap*
BZK	*Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties*
DB	*Dagelijks Bestuur*
EFRO	*Europees Fonds voor Regionale Ontwikkeling*
EGTS	*Europese Groepering voor Territoriale Samenwerking*
EU	*Europese unie*
EZ	*Ministerie van Economische Zaken*
FIDO	*Wet Financiering Decentrale Overheden*
GBRD	*Gemeenschappelijke Belasting- en Registratie Dienst*
GR	*Gemeenschappelijke regeling*
GROS	*Grensoverschrijdende samenwerking*
IBA	*Internationale Bau Ausstellung*
ICT	*Informatie en communicatie technologie*
KOA	*Kennis Onderwijs en Arbeidsmarkt*
LED	*Limburg Economic Development*
LIOF	*Limburgse Ontwikkelings- en Investeringsmaatschappij*
MKB	*Midden- en kleinbedrijf*
NEIMED	*Nederlands Kennis Instituut Maatschappelijke Effecten Demografische Krimp*
PALET	*Parkstad Limburg Energie Transitie*
PIOFA	*Personeel, informatievoorziening, organisatie, financiën en algemene zaken*
PROVADA	*Professionele Vastgoed Dagen*
RCE	*Rijksdienst voor Cultureel Erfgoed*
ROCK	*Regions of Connected Knowledge*
ROW	*Regionaal Overlegplatform Wonen*
RvS	*Raad van State*
RVVP	*Regionaal Verkeer- en Vervoer Plan*
SES	*Sociaal Economische Structuurversterking*
SiSa	*Single information Single audit*
SPL	*Stadsregio Parkstad Limburg*
SVWZL	*Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg*
SVREZL	*Structuurvisie Ruimtelijke Economie Zuid-Limburg*
VNG	*Vereniging van Nederlandse Gemeenten*
WNT	*Wet Normering Topinkomens*

Behandeld in het
DB van 13 april 2022

Voorlopige Jaarstukken 2021

DEEL 1: JAARVERSLAG 2021

1 Inleiding en Samenvatting 4
1.1 Kernagenda 4
1.2 Speerpunten 5
1.3 Samenvatting van de financiën in 2021 8
1.4 Voorstel resultaatbestemming 2021 11
2 Programma Kerntaken 12
2.1 Concrete activiteiten en resultaten in 2021 12
2.1.1 BC Ruimte en Mobiliteit (RuMo) 12
2.1.2 BC Duurzaamheid 17
2.1.3 BC Economie en Toerisme 21
2.1.4 BC Wonen en Herstructurering 26
2.1.5 BC Sociaaleconomische Structuurversterking (SES) 34
2.1.6 Grensoverschrijdende Samenwerking (GROS) 37
2.2 Financieel overzicht programma kerntaken 40
2.2.1 Werkbudgetten 41
2.2.2 Decentralisatie Uitkering Bevolkingsdaling (Krimpgelden) 44
2.2.3 Regionale Initiatieven 44
2.2.4 Brede Doel Uitkering 45
2.2.5 Cofinanciering door derden van kernactiviteiten 45
2.2.6 Formatie en bezetting programma activiteiten 45
2.2.7 Financiering en afschrijving Buitenring 46
2.2.8 Afwikkeling GBRD 46
3 Programma Flexibele Schil 47
3.1 Grensoverschrijdende samenwerking 47
3.2 Administratie zonnepanelen 48
4 Algemene dekkingsmiddelen 49
4.1 Gemeentelijke bijdragen kerntaken 49
5 Overhead en bedrijfsvoering en Frictiebudget 50
5.1 Bedrijfsvoering 50
5.2 Loonkosten, formatie en bezetting 51
5.3 Financiële samenvatting bedrijfsvoering en overhead 52
5.4 Frictiebudget 52
6 Bedrag heffing vennootschapsbelasting 53
7 Onvoorzien 53
8 Mutaties reserves 53
9. Paragrafen 54
9.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 54
9.1.1 Weerstandvermogen / reserves 54

9.1.2 Financiële Kengetallen 55
9.1.3 Risicobeheersing 56
9.2 Financiering 58
9.3 Bedrijfsvoering 60
9.4 Verbonden partijen 60
10 Balans 62
11 Overzicht baten en lasten 2021 64
12 Toelichtingen 65
12.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling 65
12.2 Toelichting op de balans per 31 december 2021 68
12.3 Toelichting op het overzicht van baten en lasten 112
12.4 Analyse begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid 119
12.5 Gebeurtenissen na balansdatum 119
13 Verantwoordingsinformatie Specifieke uitkeringen (SISA) 120
14 Taakvelden 122
15 Bijlagen 124
15.1 Lijst met afkortingen 124

DEEL 1: JAARVERSLAG 2021

1 Inleiding en Samenvatting

1.1 Kernagenda

In 2014 is gestart met de nieuwe invulling van de regionale samenwerking in Parkstad. 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 (destijds) acht deelnemende gemeenten op 28 oktober 2013. Inmiddels zijn we 8 jaar verder en is deze samenwerking geupdated.

In dat kader heeft in 2021 in het eerste kwartaal positieve besluitvorming binnen de gemeenten plaatsgevonden over de takendiscussie. Dit betekent dat er met ingang van 1 mei 2021 een gewijzigde gemeenschappelijke regeling in werking is getreden. De samenwerking binnen Parkstad is hierdoor verdiept en verbreed. De regionale bestuurs- en uitvoeringskracht is versterkt, waardoor de complexe (regionale) opgaven waar Parkstad voor staat (nog) beter in gezamenlijkheid kan worden aangepakt.

De gewijzigde GR heeft geleid tot de volgende aanpassingen:

- Er zijn twee nieuwe Bestuurscommissies inclusief de daaronder liggende overlegstructuren ingesteld: een Bestuurscommissie Duurzaamheid en een Bestuurscommissie Sociaal Economische Structuurversterking (SES);
- De aparte Bestuurscommissies Ruimte en Mobiliteit zijn samengevoegd tot de geïntegreerde BC Ruimte en Mobiliteit;
- Het thema grensoverschrijdende samenwerking (GROS) is formeel aan de portefeuille van het Dagelijks Bestuur toegevoegd;
- Via het aanbod van de gemeente Heerlen zijn 2 programmamanagers (Economie en Toerisme, SES) en 1 programmamedewerker GROS aangetrokken, die o.a. aan de lat staan voor de aanpak van de complexe opgaven waarvoor Parkstad staat.

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

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

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

- Wonen en Herstructurering
- Ruimte en Mobiliteit
- Duurzaamheid
- Economie en Toerisme.
- Sociaal Economische Structuurversterking

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

1. Platform voor (bestuurlijke) afstemming
2. Regionale beleidsontwikkeling
3. Programma ontwikkeling
4. Monitoring en instrumentontwikkeling
5. Lobby en fondsvorming

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

In de jaarstukken wordt verslag gedaan van de in 2021 uitgevoerde activiteiten in relatie tot de in 2021 beschikbaar gestelde middelen. De jaarstukken bestaan uit 2 delen:
1. Het jaarverslag 2021 met een inhoudelijke en financiële verantwoording ingedeeld naar de in de begroting 2021 opgenomen programmastructuur en aangevuld met de verplichte paragrafen.
2. De jaarrekening 2021 ingedeeld in de balans en het overzicht van baten en lasten, inclusief toelichtingen en verplichte bijlagen Sisa en taakveldenoverzicht.

Voor de opbouw van de beide documenten wordt verwezen naar de inhoudsopgave.

1.2 Speerpunten

In het jaarplan van de Stadsregio Parkstad Limburg worden 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. Daarom zijn in het jaarplan 2021 allereerst vier inhoudelijke bureaubrede speerpunten benoemd en worden deze aangevuld met de speerpunten van de Bestuurscommissies.
Aangezien de Stadsregio Parkstad Limburg ook de rol van programmabureau Regio Deal Parkstad Limburg vervult, heeft ook de Regio Deal een prominente plek in het Jaarplan.
Tenslotte heeft in 2021 ook nadrukkelijk de implementatie van de gewijzigde GR op de agenda gestaan.

1. Implementatie van de gewijzigde Gemeenschappelijke Regeling Parkstad Limburg

In 2021 heeft in het eerste kwartaal positieve besluitvorming binnen de gemeenten plaatsgevonden over de takendiscussie. Met ingang van 1 mei 2021 is de gewijzigde gemeenschappelijke regeling in werking is getreden en zijn er met ingang van 1 juli 2021 extra financiële middelen beschikbaar gekomen (zie paragraaf 1.3). Hiermee zijn de juridische en financiële randvoorwaarden ingevuld om vervolgens de slag naar de inhoud te kunnen maken. De samenwerking binnen Parkstad wordt hierdoor verdiept en verbreed en de regionale bestuurs- en uitvoeringskracht wordt versterkt waardoor de complexe (regionale) opgaven waar Parkstad voor staat (nog) beter in gezamenlijkheid kunnen worden aangepakt.
Het absolute speerpunt van het Parkstadbureau in 2021 was om de nieuwe organisatie te implementeren. Concreet heeft dit ertoe geleid dat:
- het Parkstadbureau over een nieuwe geactualiseerde strategische agenda 2021-2030 beschikt, waaraan door de Bestuurscommissies en het Dagelijks Bestuur invulling wordt gegeven;
- zowel de BC Duurzaamheid als de BC Sociaal Economische Structuurversterking (SES) is ingesteld met de daaronder liggende overlegstructuren;
- de aparte BC ’s Ruimte en Mobiliteit zijn samengaan in één geïntegreerde BC Ruimte en Mobiltiteit (RuMo);
- het thema grensoverschrijdende samenwerking (GROS) formeel aan de portefeuille van het Dagelijks Bestuur is toegevoegd;
- via het aanbod van de gemeente Heerlen twee programmamanagers en een programma medewerker zijn aangetrokken, die o.a. aan de lat staan voor de aanpak van de complexe opgaven waarvoor Parkstad staat;

- om de bedrijfsvoering mee te laten groeien met deze transformatie, in 2021 is gestart met de implementatie van een nieuw financieel systeem met een geïntegreerde projectenadministratie.

Deze ontwikkelingen hebben een grote impact gehad op het regiobureau en tijdens de verbouwing moest ‘de winkel open blijven’.

2. Uitvoering Regio Deal

De focus in de Regio Deal is in 2021 grotendeels verschoven van voorbereiding en programmering van projecten, naar de uitvoering. In 2021 zijn veel projecten door de projecteigenaren concreet opgestart zoals ’ Vie’, diverse andere SES-projecten op het gebied van Kansrijke Start en Onderwijs & Arbeidsmarkt en het GROS-project ‘E-bike deelsysteem Parkstad Limburg’ (Velocity). Projecten zoals ‘Central Park Heerlen Centrum’, ‘Rolduckerveld’, ‘de Egge’, ‘de Saffierflat’ en ‘IDOP-Bocholtz’ waren al in uitvoering. Een aantal projecten hadden bij de start problemen als gevolg van Corona. Zo is de Gezonde Basisschool van de Toekomst bij diverse scholen vertraagd, doordat de vereiste bijeenkomsten van de medezeggenschapsraad niet konden plaatsvinden.

Daarnaast is gewerkt aan het invulling geven aan de derde termijn van de Regio Deal. Dit traject is enigszins vertraagd door het wegvallen van het College van GS in april 2021. Hierdoor heeft pas in de oktobervergadering 2021 van de Regionale Regiegroep besluitvorming met betrekking tot de Regio Dealbijdrage plaatsgevonden over een aantal derde termijnprojecten, zoals ‘Aankoop/transformatie 2 woningen in de wijk Slakhorst’, ‘Businesscase inponden 45 particuliere woningen Oud Nieuwenhagen’, ‘Vrieheide’, ‘Herontwikkeling Kerkplein Voerendaal en de ‘Stratenaanpak Parkstad Limburg’. In 2022 vindt de laatste besluitvorming plaats over een aantal projecten die meer aandacht en voorbereidingstijd nodig hebben zoals de GROS-projecten en de Nuinhof. Per 31 december 2021 is € 40 miljoen geprogrammeerd. Over een bedrag van €5,75 miljoen dient nog definitieve besluitvorming plaats te vinden. Daarmee is in totaal circa € 600 miljoen aan investeringen vlot getrokken.

3. Vervolg op de Regio Deal

De Regio Deal heeft veel losgemaakt in Parkstad. De opgave blijft onverminderd groot, maar er is ook een positieve trend zichtbaar, die het mogelijk maakt niet alleen inzicht te geven inzake achterstanden, maar ook in positieve ontwikkelingen die er in de regio mogelijk zijn.

In 2021 is hard gewerkt aan een vervolg op de Regio Deal om het huidige partnerschap met het Rijk te behouden en te intensiveren, en zelfs te verbreden. Dit heeft ook resultaat opgeleverd: gemeente Heerlen heeft in 2021 een bedrag van €4,5 miljoen ontvangen voor woningbouw in Heerlen Centrum uit de Regeling Woningbouwimpuls en €8,2 miljoen uit het Volkshuisvestingsfonds voor een herstructureringsprogramma in Heerlen Noord. Stadsregio Parkstad heeft €38,6 miljoen ontvangen voor een herstructuringsprogramma met projecten in Beekdaelen, Brunssum, Kerkrade en Landgraaf. Tijdens de collegeregiodag van 29 juni 2021 in de Reusch van Schimmert is afgesproken dat we proberen om in navolging van Rotterdam Zuid en Groningen ‘een Nationaal Programma of equivalent’ van de grond te krijgen. De rijksstatus voor Heerlen Noord ook een voortvloeisel is van de Regio Deal en benut kan worden.

Naar aanleiding van die collegeregiodag is door het Dagelijks Bestuur een opdracht gegeven aan de gemeentesecretarissen van de 7 Parkstadgemeenten, de directeur van IBA en de directeur van de Stadsregio om met voorstellen te komen hoe op basis van ervaringen bij IBA en de Regio Deal in 2022 aan de ambities van de regio verder vorm moet worden gegeven. Dit traject is in het najaar gestart.

Stadsregio Parkstad Limburg heeft ook geparticipeerd in de organisatie van het landelijke congres de ‘Dag van de Stad’ op 1 november 2021 in Heerlen.

In december is het nieuwe landelijke regeerakkoord gepubliceerd. De ‘Regio Envelop’ heeft hierin een plek gekregen van € 900 miljoen. Dit biedt de mogelijkheid om in te zetten op een Regio Deal 2.0. In 2022 is het belangrijk dat aan een propostie hiervoor wordt gewerkt en een concreet voorstel hiervoor kan worden gedaan.

4. Brede maatschappelijke coalitie

Het versterken van de samenwerking met het maatschappelijk middenveld en het bedrijfsleven (Triple Helix) is sinds de start van de Regio Deal een belangrijk doel. De eerste bijeenkomst op 16 december 2019 was het begin van dit proces. Door Corona is het niet mogelijk geweest om een vervolg te geven op deze bijeenkomst. Immers dit soort coalitiebijeenkomsten vragen om een fysiek samenzijn. Reserveringen voor deze bijeenkomst in 2020 en 2021 zijn komen te vervallen. Er zijn wel op thema-niveau verschillende (online) bijeenkomsten geweest met stakeholders. Het succes rondom het Volkshuisvestingsfonds is een voorbeeld van een resultaat van het partnerschap met woningcorporaties.

De concrete activiteiten en resultaten van de bestuurscommissies in 2021 zijn nader uitgewerkt in paragraaf 2.1.

1.3 Samenvatting van de financiën in 2021

Financieel effect van de takendiscussie voor 2021

In 2021 heeft in het eerste kwartaal positieve besluitvorming binnen de gemeenten plaatsgevonden over de takendiscussie (zie paragraaf 1.1). Met ingang van 1juli 2021 zijn extra financiële middelen beschikbaar gekomen bestaande uit:
Een hogere bijdrage van de Parkstad Gemeenten van € 564.781 per jaar ter dekking van de volgende kosten:

Hogere loonkosten voor 1 programmanager Duurzaamheid en 2 fte bedrijfsvoering	€ 298.781
Bijdrage in de bedrijfsvoeringskosten (6fte * € 11.000)	€ 66.000
Werkbudget Bestuurscommissies	€ 200.000
	€ 564.781

Aangezien de verhoging met ingang van 1 juli 2021 is geëffectueerd is het effect voor 2021 een hogere bijdrage van de Parkstad gemeenten van 6/12 * € 564.781 = € 282.390

Daarnaast is de bijdrage van de gemeente Heerlen verhoogd met € 335.068 per jaar ter dekking van de kosten van 2 programmanagers (SES en Economie en Toerisme) en een programmamedewerker Grens Overschrijdende Samenwerking. Voor 2021 is dit € 167.534.

Begrote kosten
De begroting 2021 (na de vierde begrotingswijziging) was gebaseerd op de uitgangspunten van de regionale samenwerking met een beperkt activiteitenbudget (structureel € 600.000 per jaar) voor de Kernagenda, een incidenteel werkbudget van € 101.000 vanuit het werkbudget Regio Deal/oude EFRO middelen en € 40.000 structureel werkbudget 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, waarbij de partijen elkaar kunnen vinden via de coalition of willing (Grensoverschrijdende samenwerking, Administratie zonnepanelen).
Daarnaast werd rekening gehouden met verplichtingen van de Buitenring, loonkosten, kosten voor bedrijfsvoering, en de kosten van de transitie (frictie). Stadsregio Parkstad Limburg is niet vennootschapsbelasting plichtig en kent geen post onvoorzien.

Begrote dekking
Deze activiteiten werden gedekt door de gemeentelijke bijdragen aan Parkstad die in 2021 uitkwamen op € 3,5 miljoen voor de Regiobijdragen en € 50.000 voor de flexibele schil.
Daarnaast was er dekking uit de inzet van reserves en door inkomsten als gevolg van bijdragen van derden voor projecten.

Naast bovenstaande is er nog sprake van verdeling van middelen:

1. Met ingang van 2016 krijgen de Parkstadgemeenten 5 jaar lang € 3,9 miljoen per jaar uitgekeerd op basis van decentralisatie uitkering bevolkingsdaling. In Parkstadverband is besloten hiervan € 2.933.000 per jaar regionaal in te zetten (75%). In 2020 heeft door het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties een evaluatie van het programma bevolkingsdaling plaatsgevonden, waarin de DU bevolkingsdaling is meegenomen. Naar aanleiding van deze evaluatie is de uitkering verlengd tot en met 2021.
2. Er zijn kosten voor Regionale Initiatieven welke een op een worden doorgefactureerd aan de gemeenten.

Resultaat 2021

In onderstaand overzicht wordt de begroting na verwerking van de 4e begrotingswijziging (controle rechtmatigheid bestuur) weergegeven. Ook de realisatie 2021 is hierin opgenomen.

Overzicht van baten en lasten: *

Omschrijving (Bedragen x € 1.000)	Begroting 2021	Begroting 2021 na 4e wijziging	Realisatie 2021	Verschil
Werkbudget kernactiviteiten	500	761	714	-47
Lobby inzake subsidieverwerving	40	40	38	-2
Cofinanciering door derden van projecten kernactiviteiten/projectlasten	pm	911	696	-215
Afschrijvingen buitenring	240	264	264	0
Financieringskosten buitenring	117	117	117	0
Flexibele schil / Grensoverschrijdende samenwerking	50	129	127	-2
Loonkosten formatie	1.876	2.194	2.003	-191
DB besluit "Organisatie op orde"	0	50	48	-2
Materiële kosten bedrijfsvoering en huisvesting	267	316	239	-77
Totaal lasten	**3.090**	**4.782**	**4.246**	**-536**
Bijdragen deelnemende gemeenten	3.063	3.514	3.512	-2
Bijdragen gemeenten flexibele schil / Grensoverschrijdende samenwerk	50	50	50	0
Cofinanciering door derden van projecten kernactiviteiten/projectbaten	pm	1.756	1.114	-642
Totaal baten	**3.113**	**5.320**	**4.676**	**-644**
Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten	**23**	**538**	**430**	**-108**
Stortingen in reserves:				
Reserve Ringwegen	400	400	161	239
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	0	1.480	734	746
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies flexibele schil	0	0	16	-16
Reserve werkbudget DB/Regio Deal	0	6	5	1
Onttrekkingen aan reserves:				
Reserve Ringwegen	357	381	142	-239
Organisatie op orde	0	50	48	-2
Reserve werkbudget DB/Regio Deal	0	99	120	21
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies flexibele schil	0	79	93	14
Frictiereserve	20	36	20	-16
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissie	0	703	362	-342
Saldo mutatie reserves	**-23**	**-538**	**-131**	**407**
Gerealiseerde resultaat	**0**	**0**	**299**	**299**

Verdeling van middelen (via balans)	Begroting 2021	Begroting 2021 na 4e wijziging	Realisatie 2021	Verschil
Bestemming regionaal deel Decentralisatie Uitkering Bevolkingsdaling	pm	2.933	2.933	0
Regionaal deel Decentralisatie Uitkering Bevolkingsdaling	pm	2.933	2.933	0
Saldo	**0**	**0**	**0**	**0**

Verdeling van middelen (via balans)	Begroting 2021	Begroting 2021 na 4e wijziging	Realisatie 2021	Verschil
Regionale initiatieven	1.044	1.040	1.040	0
Bijdragen regionale initiatieven	1.044	1.040	1.040	0
Saldo	**0**	**0**	**0**	**0**

* Het overzicht van baten en lasten gerangschikt naar programma's is opgenomen op pagina 63.

Gerealiseerd resultaat

Volgens de jaarrekening komt het financiële resultaat in 2021 uit op € 299.000 positief. Zie bovenstaande tabel. Dit resultaat is als volgt opgebouwd:

Herkomst van resultaat 2021	Bedragen * € 1.000
Werkbudget	47
Loonkosten formatie	191
Bedrijfsvoering	77
Lagere onttrekking frictiereserve bedrijfsvoering	-16
Gerealiseerd resultaat 2021	**299**

Werkbudget

Voor activiteiten passend binnen de werkbudgetten van de Bestuurscommissies en het Dagelijks Bestuur was in totaal € 741.000 beschikbaar:

1. Structureel € 600.000 per jaar conform de uitgangspunten regionale samenwerking. Hiervan was in 2021 op basis van het jaarplan € 543.000 bestemd voor de Bestuurscommissies en € 57.000 voor het Dagelijks Bestuur.
2. Structureel € 40.000 voor subsidieverwerver.
3. Incidenteel € 101.000 vanuit de Regio Deal/EFRO middelen.

Daarnaast was er dekking uit de inzet van reserves en door inkomsten als gevolg van bijdragen van derden voor projecten.

In 2021 zijn de werkbudgetten van de bestuurscommissies allen bestemd op basis van het jaarplan. Het gedeelte van de werkbudgetten inzake de beschikbare middelen SPL (€ 543.000) zijn volledig ingezet. Van het restant Budget Regio Deal van € 101.000 is € 66.000 overgebleven. Dit bedrag blijft beschikbaar voor Regio Deal activiteiten in 2022.
Met betrekking tot de werkbudgetten, projectlasten, projectbaten en bestemmingsreserves van de Bestuurscommissies geldt het volgende:
baten en lasten opgenomen naar rato van de voortgang van het werk. Tekorten en overschotten worden verwerkt in de bestemmingsreserve werkbudget van de betreffende bestuurscommissie. Per saldo is het gerealiseerde resultaat -net als in de begroting- nihil.

Het gerealiseerd resultaat van het programma flexibele schil (inclusief mutaties bestemmingsreserves) is in 2021 is – net als in de begroting - nihil.

Het werkbudget van het DB is € 47.000 lager uitgekomen dan begroot, vooral als gevolg van Corona. Een groot deel van de activiteiten die voorzien waren voor 2021 zijn niet doorgegaan en deels doorgeschoven naar 2022. Het beschikbare budget van € 40.000 voor subsidieverwerving is nagenoeg geheel aangewend.

Formatie

Per saldo zijn de loonkosten € 191.000 lager uitgekomen dan de begroting als gevolg van het later invullen van vacatures.

Bedrijfsvoering

In 2021 waren de lasten € 77.000 lager dan begroot. Onder andere doordat het nieuwe huurcontract voor extra vergader- en werkruimte op de tweede verdieping pas in december 2021 is ingegaan vanwege Corona. De extra huurkosten bedragen circa € 30.000 per jaar. Door de vertraging van de implementatie van het nieuwe systeem waren de consultancy- en licentiekosten voor het nieuwe financieel systeem lager.

Frictiereserve
De onttrekking aan de frictiereserve bedrijfsvoering voor de implementatie van het nieuw financieel systeem welke op € 16.000 was begroot hoefde niet aangesproken te worden. Deze kosten konden uit het reguliere budget worden gedekt.

De algehele conclusie ten aanzien van het financiële resultaat is dat de afwijking per saldo € 299.000 bedraagt ten opzichte van de baten van € 4.676.000 (6,4%), welke voor een (groot) deel wordt veroorzaakt door Corona en het later invullen van vacatures.

1.4 Voorstel resultaatbestemming 2021

Het voorstel is om uitgaande van de herkomst van de onderdelen van het resultaat (zie pagina 10), hieraan een bestemming te geven. Dit leidt concreet tot het volgende voorstel:

Herkomst van resultaat 2021	Voorstel bestemming	Bedrag * € 1.000
Werkbudget	Toevoegen aan reserve werkbudget DB	47
Formatie	Terug te laten vloeien naar de Parkstad gemeenten	191
Bedrijfsvoering	Terug te laten vloeien naar de Parkstad gemeenten	77
Overig	Terug te laten vloeien naar de Parkstad gemeenten	-16
Rekening resultaat 2021		**299**

Het voorstel resultaatbestemming is als volgt:

- Resterende werkbudget van het Dagelijks Bestuur ad € 47.000 toe toe voegen aan het werkbudget van 2022. Conform het vigerende beleid dat overschotten van programmagelden beschikbaar blijven voor programma activiteiten in het daaropvolgende jaar, mits het resultaat dit toelaat;
- De overschotten bij formatie (€ 191.000), bedrijfsvoering (€ 77.000) en overig (€-16.000); in totaal € 252.000, terug te laten vloeien naar de Parkstad gemeenten in overeenstemming met de algemene lijn binnen Parkstad dat gelden die vrijvallen bij de bedrijfsvoering in beginsel terugvloeien naar de gemeenten (i.c. naar rato van afkomst van de middelen).

2 Programma Kerntaken

2.1 Concrete activiteiten en resultaten in 2021

Binnen Parkstad is in 2021 een veelvoud van activiteiten uitgevoerd binnen de kernthema's.

Bestuurscommissies

Hierna volgt een overzicht, waarbij de overige activiteiten zijn ingedeeld naar de hoofdfuncties per Bestuurscommissie:

- Platform
- Regionaal beleid
- Regionale Programmering
- Monitoring
- Instrumentontwikkeling
- Lobby
- Fondsvorming

2.1.1 BC Ruimte en Mobiliteit (RuMo)

Inleiding

Ruimte
In het afgelopen jaar is vanuit de Bestuurscommissie ingezet op de positionering van de regionale opgaven in (beleids-)processen van hogere overheden en in de afstemming met de partners in Zuid-Limburg. Het gaat onder andere om het proces van de (grotendeels) 'beleidsneutrale' omzetting van de Omgevingsverordening Limburg 2014 naar de Omgevingsverordening Limburg 2021 en de Provinciale Omgevingsvisie (POVI). Daarnaast betreft het de uitvoering van het plan van aanpak NOVI-gebied Zuid-Limburg. Door aanhaking van de bestuurscommissie bij het Regio Deal-project 'Zuid-Limburg in Euregionale Context (ZL'EU)' worden de kansen van grensoverschrijdende samenwerking verkend. Verder zijn stappen gezet in de uitwerking van een regionaal afstemmingskader, als gezamenlijk kader voor de gemeentelijke omgevingsvisies.
Tot slot is op Parkstadniveau gewerkt aan een facetbestemmingsplan om te komen tot reductie van de onbenutte plancapaciteit detailhandel op bedrijven(terrein)bestemmingen.

Mobiliteit
De activiteiten binnen het kernthema mobiliteit dragen bij aan de versterking van de economische structuur van de regio. Voor economische structuurversterking zijn regionale en grensoverschrijdende verkeers- en vervoersnetwerken nodig; goede bereikbaarheid via de netwerken en goede omgevingskwaliteit en leefbaarheid daarbinnen. Mede vanuit de ambitie van de energietransitie PALET en leefbaarheid wordt duurzame mobiliteit gestimuleerd. Met de focus vanuit leisure wordt getracht netwerken extra aantrekkelijk te maken. Parkstad vervult daarbij functies op het gebied van de regionale afstemming en besluitvorming (Platform), beleidsontwikkeling (Beleid) en coördinatie en afstemming van de uitvoering (Programmering).

Platform

Ruimte
<u>Samenwerking binnen Parkstad</u>
Het platform voor het thema Ruimte is de bestuurscommissie Ruimte, welke in Q3 is samengegaan met de bestuurscommissie Mobiliteit. Sindsdien is sprake van de bestuurscommissie Ruimte en Mobiliteit. Dit overleg wordt mede voorbereid door het Ambtelijk Overleg Ruimte. De voorzitter van de Bestuurscommissie neemt vanuit die hoedanigheid deel aan het Bestuurlijk Kern Overleg (BKO) Zuid-Limburg en het Bestuurlijk Overleg Nationaal Landschap Zuid-Limburg. In het Bestuurlijk

Kernoverleg Zuid-Limburg komen ook regio overstijgende zaken aan de orde zoals NOVI-gebied Zuid-Limburg.

Mobiliteit
Het platform voor het kernthema Mobiliteit is de bestuurscommissie Mobiliteit, welke in Q3 is samengegaan met de bestuurscommissie Mobiliteit. Sindsdien is sprake van de bestuurscommissie Ruimte en Mobiliteit. Dit overleg wordt voorafgegaan door het ambtelijk overleg Mobiliteit. Besluitvorming over de aanpak van Mobiliteit en inzet van het werkbudget vindt plaats via de bestuurscommissie. Daarnaast neemt de voorzitter van de Bestuurscommissie vanuit zijn portefeuille zitting in diverse gremia in Zuid-Limburg en Limburg.

Regionaal Beleid

Ruimte
Regionaal Afstemmingskader gemeentelijke omgevingsvisies
In 2021 is onder regie van de Bestuurscommissie gewerkt aan de uitvoering van de vastgestelde procesaanpak om te komen tot het regionaal afstemmingskader, als gezamenlijk kader voor de gemeentelijke omgevingsvisies (GOVI). Er is onder voorzitterschap van Parkstad met een kernteam uit de 7 Parkstadgemeenten gewerkt aan een eerste conceptversie. In 2022 wordt deze eerste versie, als bouwsteen voor de GOVI's, ter besluitvorming naar de raden gestuurd.

NOVI-gebied Zuid-Limburg
Op 17 februari 2021 is aan Zuid Limburg de status NOVI-gebied toegekend door het Rijk.
Het is een vertrekpunt voor langjarige samenwerking tussen Rijk en Regio om een aantal grote doorbraken te bereiken die cruciaal zijn voor de toekomst van Zuid-Limburg. Aan de basis van de toekenning ligt een gezamenlijk Plan van Aanpak dat uiteindelijk in december 2021 heeft geleid tot een NOVI-startagenda 2022. Voor de aanpak in het NOVI-gebied is de inzet er op gericht om focus te geven op die doorbraken waarop zich een momentum voordoet en echt meerwaarde kan worden ontwikkeld.
Dat heeft geresulteerd in een focus op drie onderdelen:

1. Impuls Volkshuisvestingsfonds als katalysator voor het wegwerken van achterstanden.
2. Aanpak wateroverlast Zuid-Limburg als katalysator voor een integrale aanpak van de opgaven in het landelijk gebied, verbonden met de steden.
3. Panorama Zuid-Limburg: op weg naar een gezamenlijke ruimtelijke ontwikkelstrategie voor Zuid-Limburg.

Deze focus geldt voor de eerste fase, het is niet ondenkbaar dat bijvoorbeeld vanuit Panorama Zuid-Limburg andere onderwerpen naar voren komen die onder de NOVI-vlag opgepakt kunnen worden.

Vanuit het programma Ruimte wordt ambtelijk deelgenomen aan het kopgroepoverleg, het regieteam en het opgaveteam 'Groene Long'.

ZL'EU: Zuid Limburg in euregionale context
Vanuit het stimuleren van grensoverschrijdende samenwerking met de regio Aken en het tot stand brengen van integratie en connectiviteit met het Rheinische Revierdoen zich mogelijk allerlei kansen voor. Parkstad heeft in samenwerking met RWTH-Aachen een proces opgestart om deze kansen te verkennen. Dit zal ook leiden tot voorstellen voor een ruimtelijke strategie. In 2021 hebben een aantal deelworkshops plaatsgevonden o.a. op het terrein van energie en mobiliteit, landschap en biodiversiteit, economie en demografie.
Dit proces sluit ook nauw aan op één van de het NOVI-ZL focuspunten Panorama Zuid-Limburg waarop wederzijdse afstemming zal plaatsvinden.

Omgevingsagenda Zuid
Naast het instrument 'NOVI-gebied' wenst het Rijk via het instrument van de Omgevingsagenda (per landsdeel; in dit geval Noord-Brabant en Limburg) de NOVI-doelstellingen verder door te voeren in,

dit af te stemmen met beleid en programmering van decentrale overheden, en hierover tot bestuurlijke afspraken (in de vorm van een agenda) te komen. Gezien de coronaperikelen de lange kabinetsformatie en het hierdoor ontstane vacuüm op rijksniveau is het tot stand komen van de agenda gestagneerd.

Provinciale Omgevingsvisie (POVI) en Omgevingsverordening Limburg 2021
GS heeft de Omgevingsvisie 15 december 2020 vastgesteld. Vervolgens hebben Provinciale Staten (met enige vertraging vanwege bestuurlijke perikelen) op 1 oktober 2021 de Omgevingsvisie vastgesteld. De Omgevingsvisie Limburg is op 25 oktober 2021 in werking getreden en vervangt daarmee het POL uit 2014.
Parkstad heeft in dit traject, onder regie van de BC Ruimte, een gezamenlijke zienswijzereactie ingebracht.
Op een aantal thema's in de POVI met soms concurrerende ruimteclaims (klimaatadaptatie, energie-transitie, stikstofproblematiek, landbouwtransitie, natuurontwikkeling dient verdiepend onderzoek plaats te vinden. Via de methode van ontwerpend en beeldend onderzoek zal dit nader uitgewerkt worden in Panorama Zuid-Limburg.

Provinciale Staten heeft in december 2021 de Omgevingsverordening Limburg (2021) vastgesteld die hoofdzakelijk een beleidsneutrale omzetting van de Omgevingsverordening Limburg 2014 is. Op een klein aantal onderwerpen zijn wel wijzigingen doorgevoerd. Het gaat o.a. om instructieregels aan gemeenten op het gebied van wonen, zonne-energie, na-ijlende effecten van de steenkoolwinning en huisvestingsnormen voor internationale werknemers. Vanuit Parkstad is, onder regie van de BC Ruimte, een gezamenlijk zienswijzereactie geformuleerd.

Facetbestemmingsplan reductie plancapaciteit detailhandel
Vanuit het de BC Economie & Toerisme geïnitieerd is de BC Ruimte aan de slag gegaan met de planologische vertaalslag van de planreductie op Parkstadniveau . De verbeelding en juridische vertaalslag is in samenwerking met BRO en de zeven Parkstadgemeenten vertaald in een voorontwerp-facetbestemmingsplan dat in 2022 in iedere gemeente lokaal in procedure wordt gebracht.

Mobiliteit
Het mobiliteitsbeleid in Parkstad Limburg vindt zijn oorsprong ino.a.:

- Mobiliteitsvisie Zuid-Limburg
- Regionale visie op duurzame mobiliteit (SUMP).
- Fietsroutenetwerk Zuid Limburg-Nationaal Toekomstbeeld Fiets
- Strategisch Plan Verkeersveiligheid 2030

Binnen het kernthema werd ook in 2021 met de gemeenten, provincie en overige partners gewerkt aan de implementatie van dit regionale beleid.

Regionale programmering

Ruimte
Niet van toepassing.

Mobiliteit
Duurzame Mobiliteit (SUMP) en uitvoeringsgenda mobiliteit Parkstad
De visie heeft zijn weerslaggevonden in een kort animatiefilmpje. https://vimeo.com/507114199

In de regionale Mobiliteitsvisie (SUMP) Parkstad en het filmpje zijn 5 focuspunten benoemd:

1. Inzetten op meer fietsgebruik
2. Verruimen van het aanbod van deelvervoer (deelfietsen en deelauto's), zeker als alternatief voor de (fossiele) auto en aansluitend op het OV
3. Inzetten op elektrisch vervoer

4. Verbeteren van de leefbaarheid
5. Verbeteren van bereikbaarheid en verkeersveiligheid

Deze zijn ook uitgangspunt geweest voor de start van de uitwerking de uitvoeringsagenda mobiliteit Parkstad in november die Q1 2022 gereed is.

Zuid-Limburg Bereikbaar

Zuid-Limburg Bereikbaar is de nieuwe naam van het programmabureau Maastricht Bereikbaar. Zuid-Limburg Bereikbaar heeft een programma, waarbij middels een werkgeversaanpak de werknemer de auto voor woon-werk verkeer laat staan om te kiezen voor een duurzame mobiliteitsoplossing, zoals (deel)fiets of E-bike. Het programma voorziet vooral in de gedragsbeïnvloeding en gedragsverandering, die nodig is voor de keuze van duurzame mobiliteit.

De inzet van Zuid-Limburg Bereikbaar is voor uitvoering van de projecten, die vanuit de Mobiliteitsvisie (SUMP) Parkstad zullen worden geagendeerd, van belang.

Velocity

Mede met steun van E-Connect subsidiegelden en de regiodeal geden heeft Parkstad E-bike deelfietssysteem in Parkstad (Velocity Parkstad Limburg) geïnitieerd. In aansluiting op het netwerk in Aken zullen op locaties in Parkstad deelfietsstations worden gerealiseerd. De locaties zijn vastgesteld door de gemeenten en de betreffende bruikleenovereenkomsten getekend. Opdracht is verleend voor de realisatie (begin 2022 gereed).

Openbaar Vervoer

De opdracht voor de spoorverdubbeling van Heerlen-Landgraaf is verleend en in uitvoering. Naast een bijdrage in de investering draagt Parkstad ook bij aan het bijbehorende omgevingsmanagement en -communicatie. Hiermee wordt een belangrijke technisch/fysiek obstakel beslecht in de verbinding met Aken. De ingezette lobby voor het doortrekken van de Intercity van Randstad via Heerlen naar Aken en aansluiting op het Europese HSL-netwerk is voort gezet. We voelen ons gesteund door twee aangenomen moties in Tweede Kamer die aansluiten op Europese en Rijksambities. Zowel Europa en Rijk zetten in op intensivering van goederen en personenvervoer per spoor en uitbreiding en verbetering van de aansluitingen op het Europese HSL-netwerk.

Het bedrijfsleven via o.a. VNO-NCW en steden langs de lijn als Eindhoven en Den Haag steunen ons in de lobby. Er is echter nog een weg te gaan om tot definitieve besluitvorming en allocatie van de benodigde middelen te komen. De verbinding met de Randstad vergt een forse ingreep en opwaardering van station Eindhoven die voorzien rond 2030-2035. De lobbyinzet blijft er op gericht om zo spoedig mogelijk in ieder geval vanuit Eindhoven de aansluiting met HSL-Aken in de dienstregeling op te nemen.

Monitoring

Ruimte
Niet van toepassing.

Mobiliteit
We nemen samen met gemeente Heerlen deel aan het aanvullend monitoringsonderzoek Onderweg in Nederland (ODiN), dat uitgevoerd wordt door het CBS. Deelname aan het ODiN betekent dat de regio Parkstad Limburg antwoord krijgt op één van de belangrijkste basisvragen voor het regionale mobiliteitsbeleid: met welk vervoermiddel en met welk motief verplaatsen onze inwoners zich?

Advisering

Ruimte
Een extern bureau ondersteunt en adviseert bij het opstellen van het regionaal afstemmingskader. Ook is extern juridisch advies ingewonnen hoe 'het regionaal afstemmingskader geborgd kan worden in relatie tot de nieuwe Omgevingswet en bestaande structuurvisies op regionale en Zuid-Limburgse schaal.
Ook voor het opstellen van het facetbestemmingsplan reductie detailhandel wordt een hiervoor deskundig bureau ingeschakeld.

Mobiliteit
Een extern bureau heeft ondersteund bij het opstellen van de SUMP, het animatiefilmpje en het opstellen van de uitvoeringsagenda mobiliteit Parkstad

Instrumentontwikkeling

Ruimte
Reductie plancapaciteit
In het kader van het Uitvoeringsprogramma Retail is in 2021 samen met de Bestuurscommissie Economie & Toerisme gewerkt aan een regionaal facetbestemmingsplan om te komen tot een reductie van de plancapaciteit voor detailhandel/retail op bedrijven(terrein)bestemmingen (zie 'regionaal beleid').

Mobiliteit
Niet van toepassing.

Overig

Ruimte
De gemeente Heerlen was aangewezen als gastheer voor de Dag van de Stad in 2020 die voor de 5e keer georganiseerd werd. Het staat bekend als het nationale evenement voor toekomstbestendige stedelijke en regionale ontwikkeling., waarbij inspireren, informeren en verbinden centraal staat. Als gevolg van de coronamaatregelen was deze verplaatst naar 1 november 2021. We kunnen terugblikken op een succesvolle Heerlense editie. (zie voor een terugblik www.dedagvandestad.nl) .
De Stadsregio heeft ondersteund bij de organisatie en programma-invulling).

Mobiliteit
Niet van toepassing.

2.1.2 BC Duurzaamheid

Inleiding

Voor het thema duurzaamheid geldt dat begin 2021 in het teken stond van de Regionale Energie Strategie (RES) Zuid-Limburg, waarbij samen met RES partners is aangegeven op welke wijze de energietransitie in de regio handen en voeten krijgt en hoe een bijdrage wordt geleverd aan de doelstellingen uit het Klimaatakkoord. De RES 1.0 is medio 2021 vastgesteld door alle Parkstad-gemeenten. De rest van het jaar heeft Stadsregio Parkstad met de RES-partners naar manieren gezocht om invulling te geven aan de RES Zuid-Limburg. Procesmatige en organisatorische vraagstukken stonden hierbij centraal. Het jaar 2022 zal in het teken van de uitvoering moeten komen te staan.

Naast het vaststellen van de RES 1.0 was er in 2021 ook veel aandacht voor het vaststellen van de Transitievisie Warmte (TVW) en Windenergie Parkstad-Zuid. Op basis van stukken door de warmte coördinator hebben de Parkstad-gemeenten een TVW opgesteld, hetgeen als visiedocument en eerste aanzet dient om de gebouwde omgeving van het aardgas af te krijgen. Nadat gemeenteraden eind 2021 deze ‘TVW 1.0’ hebben vastgesteld zijn de Parkstad-gemeenten gezamenlijk aan de slag gegaan om startwijken te bepalen en om de potentie van warmtenetten in kaart te brengen. Verder, door het succesvol doorlopen van de marktconsultatie van Windenergie Parkstad-Zuid, is realisatie van Windenergie Parkstad-Zuid een stap dichterbij gekomen. Aansluitend op een goed doorlopen proces hebben de gemeenteraden een samenwerkingsverband tussen commerciële en coöperatieve partijen toestemming verleend om een gemeenschappelijk plan op te stellen, en dit parallel aan de kandidatuur van de Einstein Telescoop verder uit te werken voor toekomstige besluitvorming over een vergunningsaanvraag. De komende jaren zal uitwijzen hoe dit majeure project tot wasdom zal komen.

Voor de uitvoering van PALET is daarnaast ook aandacht geweest voor het Zonnepanelenproject Parkstad, samenwerking met de WoonWijzerWinkel en een programma voor verduurzaming van scholen. Ook heeft een bestuurdersconferentie in het teken van de circulaire economie plaatsgevonden en is dit onderwerp aan de portefeuille van de bestuurscommissie toegevoegd. Door het organiseren van een bestuurdersconferentie voor klimaatadaptatie en het opleveren van een klimaatadaptatie strategie zijn stappen gezet die ertoe kunnen leiden dat ook dit onderwerp mogelijk aan de portefeuille van de bestuurscommissie toegevoegd gaat worden. Hiermee is in 2021 de basis gelegd voor diepgang en verbreding, waar uitvoering van bestaande en het vormgeven van nieuwe taken van de bestuurscommissie in 2022 de boventoon zullen voeren.

Platform

Door het inrichten van de Bestuurscommissie Duurzaamheid is binnen de Stadsregio een toegewijd platform voor het thema duurzaamheid gecreëerd. Hierdoor is het ambtelijk samenwerkingsverband, de PALET Broedkamer, tot een opzichzelfstaand Ambtelijk Overleg uitgegroeid. Naast het AO zijn in 2021 ook verschillende ambtelijke werkgroepen in het leven geroepen, namelijk de werkgroep warmte, de werkgroep klimaatadaptatie en de werkgroep circulariteit.

Als sub-regio binnen de RES Zuid-Limburg neemt Parkstad zitting in twee bestuurlijke overleggen, namelijk ‘de Stuurgroep’ en ‘het Groot Bestuurlijk Overleg’. De voorzitter van de bestuurscommissie neemt samen met de wethouder van gemeente Heerlen zitting in de Stuurgroep RES Zuid-Limburg. Alle portefeuillehouders nemen deel aan het Groot Bestuurlijk Overleg. Ambtelijk neemt Parkstad zitting in het programmateam en de werkgroep Regionale Structuur Warmte.

Voor Windenergie Parkstad-Zuid en de WoonWijzerWinkel zijn twee specifieke regionale bestuurlijke stuurgroepen ingericht.

Regionaal Beleid

De vigerende beleidskaders voor de bestuurscommissie zijn:

- Parkstad Limburg Energie Transitie – regionaal ambitiedocument PALET 1.0
- Parkstad Limburg Energie Transitie – gemeentelijke verdiepingsstudies PALET 2.0
- Parkstad Limburg Energie Transitie – regionaal uitvoeringsprogramma PALET 3.0
- RES Zuid-Limburg – regionaal visiedocument RES 1.0 Zuid-Limburg

PALET: Parkstad Limburg Energie Transitie

In 2015 hebben de 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. In 2020 is de beleidsmatige doorontwikkeling van PALET in gang gezet met het voornemen om PALET aan te vullen met een warmteparagraaf en om een Sustainable Mobility Plan (SUMP) voor Parkstad te ontwikkelen. In 2021 is deze beleidsmatige doorontwikkeling van PALET doorgezet. Zoals in het Klimaatakkoord is afgesproken hebben Parkstad-gemeenten eind 2021 een Transitievisie Warmte vastgesteld. In regionaal verband is de zogenaamde 'TVW 1.0' opgesteld, hetgeen een eerste beeld verschaft van hoe Parkstad-gemeenten in potentie aardgasvrij zouden kunnen worden. Op basis van aanvullende pandeninformatie en onderzoek naar de potentie van warmtenetten zullen in 2022 startwijken worden aangewezen en uitvoerpingsplannen worden opgesteld. SUMP valt met het introduceren van de Bestuurscommissie Duurzaamheid onder de Bestuurscommissie Ruimte en Mobiliteit.

RES Zuid-Limburg

In het kader van het Klimaatakkoord is in de afstemming tussen het Rijk en IPO, VNG en VNW ervoor gekozen de energietransitie in Nederland te versnellen via de regio. In Nederland zijn 30 regio's aangewezen om een regionale energie strategie op te stellen. Op basis van het Energie Convenant Zuid-Limburg hebben de (nu) 16 samenwerkende gemeenten besloten samen één regionale energie strategie te zullen opstellen: de RES Zuid-Limburg. Via de RES Zuid-Limburg is een regionaal bod bij het Rijk ingediend waarin RES-partijen aangeven welke bijdrage zij zullen leveren aan de landelijke opgave van 49% CO_2-reductie in 2030 t.o.v. 1990. Ook is inzicht gegeven in de huidige en verwachte energievraag in 2030 en 2050, de potentie voor de grootschalige opwek van wind en zon-PV, de warmtevraag en bovenregionaal aanbod van warmtebronnen, en de benodigde infrastructuur. Voor Parkstad betekent dit dat het bestaande energietransitiebeleid PALET naar de kaders van de RES geconverteerd wordt. Hoewel PALET hiermee onderdeel zal uitmaken van de RES Zuid-Limburg, zal het Uitvoeringsprogramma PALET zelfstandig blijven bestaan. Ook de TVW zal een zelfstanding programma blijven. Wel wordt RES Zuid-Limburg geacht om een Regionale Structuur Warmte (RSW) aan te leveren die gemeentegrensoverschrijdend de verdeling van (duurzame) warmte beschrijft. In 2021 heeft Parkstad zitting genomen in de ambtelijke werkgroep RSW, waar op regionaal niveau onderzoek loopt naar bovengemeentelijke warmtebronnen.

Regionale Programmering

- *Zonnepanelenproject Parkstad*
  Ultimo 2021 deden ca. 4.550 huishoudens mee aan het Zonnepanelenproject Parkstad. In Q3 2020 is er een afvlakking geconstateerd van het aantal deelnemers. Derhalve werd in overleg met de serviceprovider bezien, of en zo ja hoe dit aantal kan worden gestimuleerd. Ook 2021 stond in het teken van corona, hetgeen tot annulering van fysieke informatieavonden heeft geleid. Het aantal deelnemers is daarom wederom teruggelopen, hetgeen scheefgroei veroorzaakt tussen de kosten van de administratieve eenheid en opbrengsten door het aantal

deelnemers. In 2022 zal een beslissing moeten worden genomen over continuering van het Zonnepanelenproject.

- *Verduurzaming bedrijven i.s.m. RUD Zuid-Limburg*
  Met de gemeenten is in 2019 afgesproken dat de RUD Zuid-Limburg 61 bedrijven zou bezoeken om hen te informeren, te adviseren en te stimuleren over (verplichte en kansrijke) verduurzamingsmaatregelen; ultimo 2020 waren, mede door de impact van het corona-virus, nog niet alle in dat jaar geplande bedrijfsbezoeken afgerond. In 2021 was dit wel het geval. Eind 2021 werd echter nog aan de eindrapportage gewerkt, die in 2022 opgeleverd zal worden.

- *Verduurzaming basisscholen en gemeentelijke gebouwen*
  In 2019 is i.s.m. de onderwijsstichtingen INNOVO en MOVARE het onderzoek gestart om voor zeven schoolgebouwen de potentiële duurzaamheidsmaatregelen m.b.t. energiebesparing, energieopwekking en een verbetering van de luchtkwaliteit inzichtelijk te maken. Op vergelijkbare wijze zijn samen met de gemeenten onderzoeken uitgevoerd voor een 30-tal gemeentelijke gebouwen. In 2020 zijn alle rapportages afgerond en gedeeld met de gemeenten. De insteek is om te bezien hoe de financiering c.q. investering kan worden georganiseerd. Hieruit voortvloeiend is in 2021 een bestuurdersconferentie verduurzaming scholen georganiseerd. Naar aanleiding van deze conferentie is in samenwerking met Ruimte-OK een pilot project met het Bernardinuscollege in gang gezet, en zullen naar verloop van tijd alle Intergrale Huisvesting Plannen van Parkstad-scholen worden doorgelicht om te kijken waar na de pilot elders aan de slag kan worden gegaan. Verduurzaming van overige gemeentelijke gebouwen moet nog vervolg krijgen.

- *Windenergie*
  De regionale coördinator windenergie heeft de afgelopen drie jaar de gemeenten Heerlen, Kerkrade en Simpelveld met kennis, expertise en capaciteit ondersteund om plannen voor Windenergie Parkstad-Zuid uit te werken en onderzoeken in gang te zetten. Eind 2020 hebben de drie gemeenten positief besloten om fase 1 af te ronden en in fase 2 marktpartijen en energiecoöperaties uit te nodigen om met concrete plannen te komen. In 2021 zijn, ter afronding van fase 2, twee commerciële en drie coöperatieve partijen gevraagd om een gemeenschappelijk plan te ontwikkelen. Eind 2021 zijn deze door een onafhankelijk deskundigenpanel geselecteerde winnaars aan de raden en omgeving gepresenteerd. In dezelfde periode zijn de Stadsregio en gemeentelijke partijen door de provincie op de hoogte gesteld van de kandidatuur van de Einstein Telescoop, en de mogelijk nadelige gevolgen voor Windenergie Parkstad-Zuid. Na positieve besluitvorming door raden zal, met ingang van fase 3, onderzocht moeten worden wat het effect van de Einstein Telescoop precies is en hoe een gemeenschappelijk plan voor Windenergie Parkstad-Zuid ter finale besluitvorming aan de raden kan worden voorgelegd. Parralel aan Windenergie Parkstad-Zuid loopt onderzoek naar windenergie in Brunssum. In 2022 zullen op beide fronten verdere stappen worden gezet.

- *WoonWijzerWinkel*
  De oprichtingsakte van de WoonWijzerWinkel Zuid-Limburg B.V. is in mei 2020 gepasseerd. In oktober 2020 heeft de WoonWijzerWinkel haar deuren geopend aan de Rodaboulevard in Kerkrade. De doelstelling is om via dit concept, als hét gemeentelijke energieloket in de regio, in 10 jaar tijd 15.000 particuliere woningen in Parkstad te verduurzamen via een ontzorgingsmodel, waarbij nadrukkelijk de samenwerking wordt gezocht met het regionale/lokale bedrijfsleven. Hoewel in 2021 de WoonWijzerWinkel wederom onder corona heeft geleden, zijn financiële en bedrijfstechnische doelstelling naar omstandigheden ruimschoots behaald. Dit is met name het geval door effectief invulling te geven aan RRE subsidies. Verder zijn in 2021 stappen gezet om een ontzorgingsmodel voor burgers te ontwikkelen dat breder is dan enkel zonnepanelen, hetgeen invulling moet geven aan de bestuurlijke wens om tot een regionaal isolatieprogramma te komen. Ontzorging van de burger en het verstrekken van financiering zijn hiervoor cruciaal.

Monitoring

De evaluatie van PALET 3.0 (2016-2020), gepland voor 2020 is, mede in relatie tot de RES Zuid-Limburg, uitgesteld tot 2021 en maakt deel van een hernieuwd uitvoeringsprogramma.

Advisering

Externe advisering is aan de orde geweest bij specialistisch onderzoek (o.a. verduurzaming basisscholen en advisering voor een regionaal energiebedrijf), noodzakelijke gespecialiseerde kennis en expertise (windcoördinator, warmtecoördinator, pandenanalyse, en de inzet van opdrachtnemers bij totstandkoming van de sub-RES Parkstad) en bij diverse juridische vraagstukken op project- of casusniveau (o.a. WoonWijzerWinkel, Zonnepanelenproject Parkstad en Energiepark Herzogenrath).

Instrumentontwikkeling

N.v.t.

Overig

In april 2020 zou in Heerlen het jaarlijkse congres van het netwerk Energy Cities plaatsvinden. In verband met de maatregelen rondom Covid19 was het Cities & Citizens Energy Forum uitgesteld tot 2021. Dit evenement heeft vanwege Covid19 wederom geen doorgang kunnen vinden.

2.1.3 BC Economie en Toerisme

Inleiding

In 2021 is in het kader van de Regio Deal Parkstad Limburg besloten over de inzet van de resterende financiële middelen binnen de themalijn 'voorzieningen & retail', waardoor – bovenop de 2 projecten uit de 1e en 2e termijn – er nog eens 3 projecten zijn geprogrammeerd en er reëel zicht is op het behalen van de thematische doelstellingen. Naast de investering en versterking van de regionale winkelstructuur en het transformeren van overtollige winkelmeters, zijn er via de regionale inzet van Streetwise in 2021 wederom een fors aantal nieuwe ondernemers gestart.

In 2021 versnelde en vergrootte de dynamiek op de bedrijventerreinen zich. Verschillende bedrijven in de regio breiden uit en ook veel bedrijven van buiten de regio, hebben Parkstad op het oog als een interessante vestigingslocatie. Herontwikkeling van bestaande bedrijventerreinen, een toenemende vraag op de arbeidsmarkt en een verdere ruimtelijke vraag naar vestigingslocaties op, met name, de bedrijventerreinen zijn ontwikkelingen die steeds prominenter het economisch beleid van de regio zullen bepalen. Ook het cluster rond de Smart Services Campus weet zich steeds beter te manifesteren als een sterk ecosysteem op het vlak van smart services en kunstmatige intelligentie (AI). Dit ecosysteem is in 2021 benoemd als één van de 7 landelijke AI Hubs binnen de NL AI Coalitie.

Op toeristisch vlak hebben twee attracties in Parkstad in 2021 een nationale prijs ontvangen (Kasteel Hoensbroek en Discovery Museum) en is in het Maankwartier het 'Experience Center' geopend. Tijdens een aantal alliantiebijeenkomsten met ondernemers uit de toerisme-sector is de brede behoefte geuit om de samenwerking tussen ondernemers onderling, en tussen ondernemers en overheden in Parkstad, te versterken.

Platform

<u>Samenwerking binnen Parkstad</u>
Het 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. Drie leden van de Bestuurscommissie nemen vanuit die rol deel aan het Bestuurlijk Overleg Ruimtelijke Economie (BORE) Zuid-Limburg en twee leden, waaronder de portefeuillehouder Toerisme, nemen vanuit die rol deel aan de bestuursvergadering van Visit Zuid-Limburg en het Bestuurlijk Overleg Nationaal Landschap Zuid-Limburg (BO NLZL).

<u>Samenwerking en externe oriëntatie:</u>

- *Retail-Deal (incl. ministerie van EZK)*
  In het kader van de regionale retailaanpak via het Uitvoeringsprogramma Retail wordt, sinds de ondertekening van een Retail-Deal in maart 2019, samen gewerkt met de Nationale Retailagenda waaronder het ministerie van Economische Zaken & Klimaat. In 2021 is, geïnspireerd door deze samenwerking en de aanpak van gemeente Rotterdam, de Stratenaanpak Parkstad Limburg opgezet.

- *MKB Parkstad*
  De afstemming met MKB Parkstad is, met name voor het thema retail, gecontinueerd door middel van structureel overleg tussen Parkstad en de Commissie Retail van MKB Parkstad. Daarnaast participeert MKB Parkstad in diverse gebiedsontwikkelingsprocessen en -projecten die in het kader van het Uitvoeringsprogramma Retail zijn gestart met gemeenten, supermarktketens, Streetwise en ondernemersverenigingen. Tevens wordt in voorkomende gevallen van casuïstiek – zowel binnen als buiten Parkstad - de afstemming gezocht met MKB Parkstad. Ook wordt met MKB Parkstad op andere thema's de samenwerking gezocht, zoals bij de MKB Innovatieregeling.

- *Supermarktketens*
  In navolging van het convenant met de Aldi (2016) is op regionaal niveau het overleg met verschillende supermarktketens voortgezet. De supermarkten vormen de ruggengraat van de winkelstructuur in Parkstad (voorzieningenstructuur en leefbaarheid), en in overleg met deze supermarkten en de gemeenten wordt geprobeerd om enerzijds invulling te geven aan het maatschappelijk belang (een gezonde winkelstructuur) en anderzijds een vanuit het perspectief van de supermarkten gezonde bedrijfsexploitatie.

- *Economische Samenwerking Zuid-Limburg (ESZL) en portefeuillehoudersoverleg Economie Zuid-Limburg*
  Parkstad is bij het bestuur van ESZL aangehaakt door een vertegenwoordiger van de Bestuurscommissie Economie & Toerisme die in het bestuur van ESZL zitting heeft en door deelname aan de periodieke ambtelijke overleggen. Door ESZL is de omslag gemaakt naar een nieuwe wijze van samenwerking, waarbij gewerkt wordt met 'coalitions of the willing'. Hiervoor wordt bestuurlijk overleg gevoerd via het portefeuillehoudersoverleg Economie Zuid-Limburg. Voorbespreking hiervan vindt plaats in de Bestuurscommissie Economie & Toerisme. Daarnaast vinden besluiten plaats bij het bestuur van ESZL of in de subregionale overleggen, zoals de Bestuurscommissie Economie & Toerisme.

- *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. Medio 2021 is het Experience Center van de regio in het Maankwartier geopend. De nieuwe toeristische marketing voor Parkstad staat daarbij centraal, waarbij de historie en bijbehorende verhalen over Romeinse tijd, Middeleeuwen, Mijntijd, Transitiejaren en Nieuw Elan een prominente plek hebben.

Regionaal Beleid

Structuurvisie Ruimtelijke Economie Zuid-Limburg (SVREZL)
In 2017 is de Structuurvisie Ruimtelijke Economie Zuid-Limburg vastgesteld door alle Zuid-Limburgse gemeenten. 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. In 2021 is de SVREZL tussentijds geëvalueerd door een extern bureau. In 2022 wordt, met als vertrekpunt de aanbevelingen van de evaluatie, bekeken of en welke aanpassingen van de SVREZL nodig zijn.

Regionale programmering

Uitvoeringsprogramma Retail
In 2021 is vanuit het Uitvoeringsprogramma Retail ingezet op de uitvoering van de themalijn 'Voorzieningen & Retail' van de Regio Deal. Daarbij wordt ingezet op projecten die bijdragen aan zowel de algehele doelstellingen uit de Regio Deal (meervoudige opgave) als de inhoudelijke, themagerichte doelstellingen (met name het versterken van winkelclusters en het onttrekken/transformeren van overtollige winkelmeters). In 2021 heeft besluitvorming plaatsgevonden (Regionale Regiegroep en DB Parkstad) over de resterende financiële middelen binnen de themalijn 'voorzieningen & retail', waarbij bijdragen zijn toegekend aan projecten in Brunssum-Centrum en Voerendaal-Centrum, en de regionale Stratenaanpak Parkstad Limburg tot uitvoering kan komen. Daarmee is er reëel zicht op het behalen van de thematische doelstellingen. Tevens is in 2021 voorgesorteerd op de 'Impulsaanpak Winkelgebieden', een a.s. fonds van het Ministerie van EZK. Ook zijn belangrijke stappen gezet in het instrumentarium, zie hierna onder 'instrumentontwikkeling'.

Uitvoeringsprogramma Bedrijventerreinen

De dynamiek op de bedrijventerreinen is sterk toegenomen en veel transacties hebben plaats gevonden. Bedrijven die in de regio gevestigd zijn breiden uit, bedrijven van buiten de regio openen een nieuwe vestiging in de regio en vastgoedontwikkelaars kopen veel gronden op de bedrijventerreinen op. Als gevolg van deze ontwikkelingen heeft in september 2021 een Bestuursconferentie Bedrijventerreinen plaatsgevonden, waarbij diverse vastgoedontwikkelaars en bedrijven aanwezig waren en waar facetten als ruimtelijke ontwikkeling, arbeidsmarkt, duurzaamheid en stikstof besproken zijn. De Bestuurscommissie heeft naar aanleiding daarvan opdracht gegeven om het Uitvoeringsprogramma Bedrijventerreinen Parkstad te actualiseren en een aantal prioritaire thema's benoemd. Een onderzoek naar de potentie van herontwikkeling van de bestaande bedrijventerreinen is uitgezet.

Ontwikkelprogramma Vrijetijdseconomie Parkstad

In het Ontwikkelprogramma Vrijetijdseconomie Parkstad zijn een viertal prioriteiten benoemd: voortbouwen op de ingeslagen weg met een goede publiek-private samenwerking, de identiteit van Parkstad beleefbaar maken, zorgen voor een uitnodigende woon- en leefomgeving, verbeteren van de toeristisch-recreatieve verbindingen. In 2021 is daarbij met name ingezet op het faciliteren van de samenwerking tussen toeristische partijen, de opening van het Experience Center van de regio in het Maankwartier en het verder uitzetten van de verhaallijnen in de regio.

Regionaal ecosysteem Digitalisering

In de regio zijn veel partijen actief met digitalisering en digitale innovatie. Samen met de Smart Services Campus, als spil in het netwerk, wordt het regionaal ecosysteem verder ontwikkeld. Hiervoor wordt een regionale Digitaliseringsagenda opgesteld. Ook is dit regionaal ecosysteem benoemd tot één van de zeven landelijke hubs van de Nederlandse AI Coalitie. Aansluitend op de Regio Deal, vormt Brede Welvaart het centrale thema van deze hub. Op initiatief van de Smart Services Campus wordt een digitaliseringsloket voor het MKB ontwikkeld, dat een MKB-ondernemer helpt om bij diens digitaliseringvraagstuk de juiste partijen en regelingen te vinden. Vanuit de Bestuurscommissie Economie & Toerisme wordt financieel bijgedragen aan dit initiatief. Dat geldt ook voor het ELSA-lab ('Ethical, Legal and Societal Aspects') armoede en schulden, dat kijkt naar de ethische, juridische en sociale aspecten van AI (kunstmatige intelligentie) voor het verminderen van armoede en schuldenproblematiek.

Promotie en acquisitie

De Parkstad-gemeenten werken intensief samen bij de promotie en acquisitie voor bedrijven in de regio. Gezamenlijk wordt via het ambtelijke Promac-overleg gekeken waar nieuwe bedrijven het best kunnen landen en waar bedrijven, die uit hun jasje groeien op hun huidige locatie, binnen de regio naar toe kunnen verplaatsen. De dynamiek in het bedrijfsleven is in positieve zin sterk toegenomen in 2021, met name op de bedrijventerreinen. Voorbeelden hiervan zijn de aangekondigde verplaatsing van Ranpak naar het terrein Julia, de vestiging van Amazon op Avantis, de aankoop van Panattoni van een kavel op De Beitel, de verplaatsing van Commaxx naar de Rodaboulevard.

Oostflank Brunssum

Met de gemeente Brunssum, Stadsregio Parkstad Limburg en provincie Limburg is in 2021 een ambitiedocument voor de Oostflank Brunssum opgesteld. Een herontwikkeling tot een aantrekkelijke economische vestigingslocatie wordt beoogd, waarmee de kwaliteit van het gebied wordt verbeterd en er tegemoet wordt gekomen aan de grote marktvraag die er vanuit het bedrijfsleven is voor nieuwe grote kavels. Daarbij wordt vanuit de overheden gezamenlijk gestuurd op een grote toegevoegde waarde van nieuwe economische ontwikkelingen in onder andere werkgelegenheid en duurzaamheid.

Het Verhaal van Parkstad

Door Visit Zuid-Limburg is in 2021 de Visit Zuid-Limburg Experience Heerlen-Parkstad geopend in het Maankwartier. Dit informatiepunt is voor toeristen het startpunt van de ontdekkingsreis door

Parkstad. Aan de hand van vijf tijdlijnen worden toeristen meegenomen langs de attracties en bezienswaardigheden in de regio. Als vervolg op de opening van de Visit Zuid-Limburg Experience Heerlen-Parkstad wordt er in samenwerking met de ondernemers in de regio gewerkt aan het beleefbaar maken van de tijdlijnen op locaties elders in de regio.

Monitoring

Vestigingenregister
Door middel van het Vestigingenregister worden de ontwikkelingen van het aantal vestigingen en de werkgelegenheid in de regio gemonitord, om daarmee de bedrijven- en werkgelegenheidsdynamiek van Parkstad in kaart te brengen. In het vierde kwartaal van het daarop volgende jaar wordt door onderzoeksbureau Etil op basis van de data uit het Vestigingenregister een jaarlijks rapport uitgebracht over de ontwikkelingen van dat jaar.

Locatus
Via het Locatus-abonnement wordt de ontwikkeling van de winkelvoorraad in Parkstad structureel gemonitord. Hierdoor is er sprake van actueel inzicht in de winkelvoorraad (aantal verkooppunten en vierkante meters) en de leegstand (idem), zowel in algemene zin als op het niveau van de individuele SVREZL-winkelclusters. Daarmee vormt Locatus een belangrijke bron voor de monitoring van het SVREZL-beleid en het Uitvoeringsprogramma Retail in Parkstad.

Rebis/Leegstandskaart
Door middel van Rebis worden de ontwikkelingen op de bedrijventerreinen gemonitord voor wat betreft de kavels. Daarnaast wordt ook gebruik gemaakt van de gegevens uit de Leegstandskaart van Het Gegevenshuis voor de leegstand in de panden op de bedrijventerreinen.

Toeristische bestedingen
Elke 4 jaar wordt, in opdracht van Visit Zuid-Limburg, door ZKA Leisure Consultants de omvang van de toeristische bestedingen in Zuid-Limburg onderzocht. In 2019 is dit onderzoek uitgevoerd over het jaar 2018. In vergelijking met het onderzoek van 4 jaar eerder bleek dat er in Parkstad een stijging van 5,5% van de toeristische bestedingen was, waarbij met name in het verblijfstoerisme een sterke groei van 33% is geweest.

Instrumentontwikkeling

MKB Innovatieregeling
Door de Bestuurscommissie is een MKB Innovatieregeling “Duurzaam en Sociaal Ondernemerschap in Parkstad Limburg” ingesteld. De innovatieregeling heeft tot doel om het sociale en duurzame ondernemerschap van het mkb te versterken, waarbij allianties ontstaan tussen verschillende ondernemers, kennisinstellingen en maatschappelijke organisaties waardoor innovatieve ideeën gezamenlijk worden doorontwikkeld en een bijdrage leveren aan de (maatschappelijke) opgaven van Parkstad. Als financiële prikkel kunnen vouchers worden aangevraagd door mkb-ondernemingen. In 2021 zijn alliantiebijeenkomsten georganiseerd voor de thema’s ‘circulair bouwen’ en ‘toerisme’. Deze bijeenkomsten hadden per thema ca. 50 deelnemers en hier zijn diverse allianties uit voortgekomen. In 2021 zijn 17 voucheraanvragen binnengekomen, waarvan er 10 zijn toegekend voor een totaalbedrag van € 259.350. Vijf aanvragen zijn afgewezen en één aanvrager heeft de aanvraag ingetrokken. Medio 2021 is de website van de regeling live gegaan en zijn animatievideo’s gemaakt ter promotie van de regeling. Ook is gestart met een breder communicatietraject, met als doel om meer aanvragen te gaan ontvangen. De regeling loopt nog t/m december 2023 en er is nog budget van ca. € 870.000 voor toekenning van vouchers.

Streetwise
De samenwerking met stichting Streetwise is door middel van een subsidiebeschikking verlengd tot eind 2022. Het werkgebied van Streetwise betreft in elk geval de winkelclusters in de treden 1 tot

en met 5.1 van de SVREZL, met uitzondering van gemeente Voerendaal en inclusief de clusters in de gemeente Beekdaelen. In 2021 heeft Streetwise 110 (potentiële) ondernemers begeleid. Dit heeft ertoe geleid dat 36 nieuwe ondernemers zijn toegevoegd aan de winkelclusters. De 36 nieuwvestigingen hebben geleid tot een invulling van 8.557 m² winkelvloer-oppervlakte, een totale investering van bijna 5 miljoen euro (waarvan bancair € 2,7 miljoen gefinancierd) en 169 nieuwe arbeidsplaatsen.

Instrumentarium Uitvoeringsprogramma Retail

In het kader van het Uitvoeringsprogramma Retail is een plan van aanpak uitgewerkt om de plancapaciteit voor detailhandel te reduceren. Hiermee wordt bedoeld de juridisch-planologische mogelijkheden voor de functie detailhandel/retail in de vigerende bestemmingsplannen van gemeenten. In 2021 is in samenwerking met de gemeenten en met behulp van externe expertise een concept voorontwerp facetbestemmingsplan opgesteld om de onbenutte plancapaciteit detailhandel op bedrijventerreinen weg te vegen. Dit voorontwerp wordt in 2022 via de colleges in procedure gebracht. Op een later moment, vóór inwerkingtreding van de Omgevingswet, wordt het ontwerp ter inzage gelegd.

Daarnaast is via het netwerk van de Nationale Retail-Agenda een aanpak uitgewerkt voor de ‘Stratenaanpak Parkstad Limburg’, dat tot doel heeft om in 5 (voormalige) aanloopstraten de transformatie van leegstaande winkels te stimuleren en te faciliteren. Op die manier kunnen positieve impulsen worden gegeven aan de leefbaarheid, die in deze straten onder druk staat. De Stratenaanpak betreft een Regio Deal-project vanuit de themalijn ‘Voorzieningen & Retail’. Eind eerste kwartaal 2022 start de Stratenaanpak.

Gastheer van het Landschap

In 2021 is in opdracht van de Bestuurscommissie Economie & Toerisme door IVN het programma ‘Gastheer van het Landschap’ voor de regio Parkstad ontwikkeld. Tussen de 10 en 15 ondernemers hebben in het najaar aan de eerste cursus deelgenomen.

Land van Kalk

Vanuit Parkstad is in 2021 financieel bijgedragen aan de toeristisch-recreatieve ontwikkeling van het Land van Kalk, waarbij de samenwerking van (toeristische) ondernemers wordt ondersteund en gefaciliteerd op grond van het meerjarenplan voor de totale recreatieve ontwikkeling van het gebied.

2.1.4 BC Wonen en Herstructurering

Speerpunten van Wonen en Herstructurering

In het jaarplan van 2021 had de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering een vijftal speerpunten geformuleerd:

1. *Het verder vormgeven van de aanpak particulier bezit.*

De aanpak van particulier bezit is al jaren hét speerpunt van de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering en is financieel vooral door fondsvorming via de DU Bevolkingsdaling en de Regio Deal mogelijk gemaakt. Op 1 januari 2021 stond de aanpak van 651 particuliere woningen geprogrammeerd via projecten uit de Eerste en Tweede Termijn van de Regio Deal, terwijl in de Regio Deal is afgesproken dat 1.600 particuliere woningen zouden worden aangepakt.

In de Voortgangsrapportage Regio Deal 2021 is geconstateerd dat de kwantitatieve doelstelling om 1600 particuliere woningen aan te pakken niet zou wordt gehaald, doordat het beschikbare budget voor het programma wonen en leefbaarheid in 2020 naar beneden is bijgesteld, maar ook door een forse prijsstijging in de woningmarkt en door de verhoging van de overdrachtsbelasting (van 2% naar 8%).

In 2021 is de aanpak particulier bezit verder vormgegeven. Medio oktober 2021 zijn 6 projecten geselecteerd voor een bijdrage uit de Derde Termijn van de Regio Deal. Medio december 2021 is een bijdrage toegekend aan een project in Simpelveld. Het ministerie van BZK heeft aan de Stadsregio Parkstad Limburg financiële middelen beschikbaar gesteld uit het Volkshuisvestingsfonds 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. Dit betekent dat per 31 december 2021 de aanpak van 1.773 particuliere woningen geprogrammeerd is.

Op basis van de ervaringen uit de Regio Deal blijkt dat de aanpak van de kwetsbare particuliere woningvoorraad een katalysator is voor bredere investeringen in de sociaal-fysieke leefbaarheid, in de herontwikkeling van openbare ruimte om de leefbaarheid en veiligheid in de buurten te verbeteren én voor koppelkansen op het gebied van duurzaamheid/circulariteit, gezondheid en klimaatadaptatie.

Professionele partijen uit het fysieke domein komen ‘achter de voordeur’ en signaleren knelpunten van andere aard zodat er bijvoorbeeld op een natuurlijke manier meer aandacht ontstaat voor veiligheid; ook bij maatschappelijke partners zoals basisscholen en huisartsen in kwetsbare wijken.

Ondertussen zorgt de verhoging van de overdrachtsbelasting (van 2% naar 8%) sinds 1 januari 2021 nog steeds voor een financiële opgave van circa €4,2 miljoen. Om ervoor te zorgen dat deze opgave geen negatieve gevolgen heeft voor de Eerste en Tweede Termijnprojecten is een reservering gemaakt in de Regio Deal (€2.052.000) en in de Programmatische Aanpak Particulier Bezit (DU Bevolkingsdaling €171.800). Per 31 december 2021 is tevens de vrijstelling voor de korting op de verhuurderheffing afgelopen, maar op 15 december 2021 is tegelijk in het nieuwe Regeerakkoord bepaald, dat de verhuurderheffing wordt afgeschaft.

2. *Het opstellen én indienen van een regionale aanvraag voor het Volkshuisvestingsfonds*

In het voorjaar 2021 zijn twee aanvragen voorbereid en op 19 mei 2021 voor het Volkshuisvestingsfonds ingediend: één door gemeente Heerlen voor het stedelijke vernieuwingsgebied Heerlen Noord en één door Stadsregio Parkstad Limburg voor deelplannen Beekdaelen, Brunssum, Kerkrade, Landgraaf, Heerlen Zuid, Simpelveld én op advies van BZK een deelplan voor ‘Regio Deal woningen voor de een compensatie voor de verhoging van de overdrachtsbelasting voor de projecten uit de Regio Deal. Dit laatste onderdeel (€4,339 mio) heeft Parkstad op advies van BZK echter ook weer teruggetrokken uit de aanvraag vanwege interne afwegingen bij BZK.

De regionale aanvraag is in nauwe samenwerking met woningcorporaties Krijtland Wonen, HEEMwonen, Weller en Wonen Zuid opgesteld. De Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering heeft ook gereageerd op de consultatie van de conceptversie van de Regeling. In samenwerking met gemeente Heerlen is gelobbyd voor een toekenning op de aanvragen van Heerlen Noord en van Parkstad.

In de zomer van ’21 heeft het ministerie van BZK de regionale aanvraag deels toegekend (€36,8 miljoen i.p.v. de gevraagde €42,8 miljoen) en de aanvraag van Heerlen Noord is geheel (€8,2 miljoen) toegekend. De deelplannen Heerlen Noord en Simpelveld zijn helaas afgewezen en het deelplan Regio Deal woningen is zoals gesteld gedurende het proces op advies van BZK teruggetrokken. De benodigde co-financieringsbijdragen van gemeenten zijn in het najaar opgenomen in de gemeentelijke begrotingen. De cofinanciering van de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering is in mei vastgesteld.

3. *Het opstellen van een regionaal aanvalsplan nieuwe woningbouw.*

Begin 2021 heeft de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering besloten om een regionaal aanvalsplan voor nieuwe woningbouw op te stellen. Dit aanvalsplan krijgt steeds meer vorm: enerzijds door initiatieven van onderop, anderzijds door een samenwerking met marktpartijen en woningcorporaties. De Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering heeft in 2021 op grond van reguliere initiatieven uit de markt in totaal 530 nieuwe woningen aan de programmering toegevoegd. Begin 2021 werd vanuit BZK een bijdrage uit de Woningbouwimpuls aan de gemeente Heerlen toegekend. De Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering heeft de Heerlense aanvraag ondersteund.

4. *Actualisatie van de Regionale Prestatieafspraken met de 9 corporaties (het ROW) en de huurdersbelangenorganisatie in Parkstad (het ROH).*

De Regionale Prestatieafspraken zijn geactualiseerd en in de vergadering van de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering van 3 december 2021 vastgesteld. Door de goede en intensieve samenwerking en de afspraken worden veel resultaten geboekt waarmee de problemen in de woningmarkt worden aangepakt. De regionale samenwerking in Parkstad wordt landelijk gezien is schoolvoorbeeld voor de rest van Nederland.

5. *De implementatie van de koerswijziging van het Zuid-Limburgse woonbeleid.*

In 2021 heeft een duidelijke kanteling van het woonbeleid in Parkstad plaatsgevonden. Dat begon met het vaststellen van de beleidsregel ‘Ruim baan voor goede woningbouwplannen’ eind 2020/begin 2021 in alle gemeenteraden. In Q3 van 2021 is in opdracht van de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering het regionaal woonbehoefteonderzoek uitgevoerd en is bepaald, dat voortaan niet meer het beheersbaar maken van de gevolgen van krimp primair als uitgangspunt gehanteerd wordt maar is de ambitie uitgesproken om Parkstad als regio positief te profileren met een aantrekkelijk vestigingsklimaat. In 2021 heeft ook de voorbereiding voor de nieuwe woonvisie plaatsgevonden die in 2022 wordt opgesteld. De koerswijziging zal ook hierin een plek krijgen.

Platform

Voor de uitvoering van het regionaal beleid is de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering 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. In 2021 hebben daarom – naast de reguliere vergaderingen van de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering – uiteenlopende bijeenkomsten of digitale webinars plaatsgevonden. Hieronder een indicatie:

- bestuurlijke visiedagen voor onder meer wethouders en ambtenaren wonen
- gezamenlijke (digitale) werkdagen en werkgroepen met gemeenten, corporaties en het ROH die maandelijks plaatsvinden in het kader van de Regionale Prestatieafspraken
- afstemming van de speerpunten en ontwikkelingen in het bestuurlijk overleg van het ROW
- deelname aan/organiseren van programma’s van (landelijke) webinars, zoals een bijdrage aan de webinar gebiedsgerichte aanpak in het kader van de nationale conferentie Regio Deals in januari 2021, webinar Volkshuisvestingsfonds in februari 2021, een regionaal webinar over de herstructureringsaanpak van de particuliere voorraad in april 2021 en een bijeenkomst over het Volkshuisvestingsfonds tijdens de Dag van de Stad op 1 november 2021

- overleg met commerciële marktpartijen, corporaties en het ministerie van BZK in een laboratoriumachtige setting over de herstructurering- en nieuwbouwopgave van Parkstad, hun mogelijke participatie hierin en de verkenning van de Wijkontwikkelingsmaatschappij.
- Daarnaast zijn verschillende bijeenkomsten op Zuid-Limburgs niveau georganiseerd vanuit het BO Wonen Zuid-Limburg en het overleg van de voorzitters van de drie subregio's.

Regionaal Beleid

Het regionaal woonbeleid is bepaald in de Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg en bijbehorende beleidsregel Ruim baan voor goede woningbouwplannen 2021. Op het niveau van de regio Parkstad is de Regionale en Lokale Woonvisie 2017-2021 vigerend. Bij beiden zijn in 2021 grote veranderingen opgetreden.

Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg en beleidsregel Ruim baan voor goede woningbouwplannen 2021
De Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg is sinds 2016 vigerend en betreft een ruimtelijke visie op het wonen in Zuid-Limburg. Eind 2020 is een koerswijziging in het Zuid-Limburgse woonbeleid afgesproken, vervat in een document 'Bouwen voor behoefte'. In 2021 is de koerswijziging over het Zuid-Limburgse woonbeleid verder vormgegeven. Voor nieuwe woningbouwplannen is de beleidsregel 'Ruim baan voor goede woningbouwplannen 2021' vastgesteld. Er is op Zuid-Limburgse schaal een onderzoek uitgevoerd door Stec Groep over de aanpak van de particuliere woningvoorraad.

Omgevingsvisie Limburg (POVI) en Omgevingsverordening Limburg
De Provincie heeft in het najaar van 2021 de POVI vastgesteld. In de POVI is de ruimtelijke visie van de Provincie Limburg op Zuid Limburg geactualiseerd. Onder de POVI hangt ook een nieuwe Omgevingsverordening Limburg. Hierin zijn de kaders geschept om meer maatwerk en flexibiliteit in te bouwen binnen bestaande woningbouwplannen. Deze is vastgesteld en bevat instructieregels voor nieuwe woningbouw. Deze treedt echter pas in werking bij de inwerkingtreding van de Omgevingswet (1 januari 2023).

Regionale Woonvisie Parkstad Limburg 2017 – 2021 en Regionale Prestatieafspraken Parkstad Limburg 2019 - 2024
Eind september heeft de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering de opdracht gegeven om een nieuwe woonvisie voor te bereiden door het opleveren van een aantal bouwstenen (behoefteonderzoek en synopsis) hiervoor in 2021. Er is een opdracht gegeven aan de Stec Groep om de regionale woonbehoefte te actualiseren en er is een opdracht gegeven aan bureau Circusvis om een 'synopsis' (inhoudsopgave/koersbepalende vraagstukken) te maken voor de nieuwe Regionale Woonvisie. De vigerende Regionale Woonvisie is uitgangspunt voor de Regionale Prestatieafspraken van Parkstad 2019-2024 tussen de Stadsregio, de gemeenten, de 9 corporaties verenigd in het ROW en huurdersbelangenorganisaties die verenigd zijn in het ROH. De Regionale Prestatieafspraken worden jaarlijks ge-update – zo ook in 2021.

Regionale programmering

Regionale Woningmarktprogrammering 2019 – 2022
De Regionale Woningmarktprogrammering is in maart 2019 door de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering vastgesteld en in oktober 2020 geactualiseerd. Gedurende elke vergadering van de Bestuurscommissie worden nieuwe woningbouwplannen toegevoegd aan de programmering en daarbij op voorhand getoetst aan de Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg en de beleidsregel Ruim baan voor goede woningbouwplannen en de mate waarin zowel het bestaand vastgoed als de programmering daarop aansluit. Er wordt sterk ingezet op de ontwikkeling van woningen voor specifieke doelgroepen. In 2021 zijn er door de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering in

totaal 530 woningen aan de programmering toegevoegd. Er is in 2021 géén nieuwe versie van de regionale woningmarktprogrammering op de website gepubliceerd.

Regionale programmatische aanpak Particulier Bezit

In 2015 is de bestuursopdracht gegeven om een regionale programmatische aanpak te ontwikkelen voor de aanpak van slecht Particulier Bezit. Van 2015 tot 2017 zijn diverse ingrepen onderzocht om de problemen in de particuliere sector aan te pakken. In 2017-2018 is dit vertaald in de uitvoering van pilots. Begin 2019 is de aanpak van de slechte particuliere voorraad door de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering als speerpunt voor de Regio Deal vastgesteld. Binnen de Regio Deal is afgesproken om in totaal 1600 particuliere woningen aan te pakken. Hiervoor is sinds 2020 een Rijksbijdrage van €20 mio beschikbaar.

In de Voortgangsrapportage Regio Deal 2021 is geconstateerd dat de kwantitatieve doelstelling om 1600 particuliere woningen aan te pakken niet wordt behaald doordat het beschikbare budget voor het programma wonen en leefbaarheid in 2020 naar beneden is bijgesteld, door de forse prijsstijgingen in de woningmarkt en door de verhoging van de overdrachtsbelasting (van 2% naar 8%).

Op 1 januari 2021 stond de aanpak van 651 particuliere woningen geprogrammeerd via projecten uit de Eerste en Tweede Termijn van de Regio Deal. In 2021 is de aanpak particulier bezit verder vormgegeven. Medio oktober 2021 zijn 6 projecten voor een bijdrage uit de Derde Termijn van de Regio Deal geselecteerd en Regio Dealmiddelen toegekend. Medio december 2021 is bovendien vanuit de DU Bevolkingsdaling een bijdrage toegekend aan een project voor de aanpak van particuliere woningen in Simpelveld. Het ministerie van BZK heeft aan de Stadsregio Parkstad Limburg financiële middelen beschikbaar gesteld uit het Volkshuisvestingsfonds 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. Dit betekent dat per 31 december 2021 de aanpak van 1.773 particuliere woningen geprogrammeerd is.

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.

Regionaal aanvalsplan voor nieuwe woningbouw

In 2021 is gestart met het opstellen van een regionaal aanvalsplan voor nieuwe woningbouw. Dit aanvalsplan krijgt steeds meer vorm: enerzijds door initiatieven van onderop, anderzijds door een samenwerking met marktpartijen en woningcorporaties. Begin 2021 is een bijdrage uit de Woningbouwimpuls toegekend aan de gemeente Heerlen. De Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering heeft de Heerlense aanvraag ondersteund. Daarnaast heeft de Bestuurscommissie in 2021 de opdracht gegeven om ook voor andere gebieden binnen Parkstad te onderzoeken of zij voorbereid kunnen worden voor aan WBI-aanvraag. Het regionaal aanvalsplan is ook weer belegd in het Jaarplan 2022.

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.

Actieprogramma Wonen Zuid-Limburg

Voor de uitrol van de Structuurvisie Wonen Zuid Limburg (SVWZL) is in 2018 met de Zuid-Limburgse gemeenten een actieprogramma vastgesteld. Op grond van de evaluatie van de SVWZL en de

hieruit voortvloeiende acties is in 2021 een concept meerjarenplan opgesteld en als 1e jaarschijf van het Jaarplan Wonen Zuid Limburg voorbereid. Deze wordt in Q1 2022 in Parkstad behandeld en vanwege de gemeenteraadsverkiezingen pas in juni 2022 bestuurlijk voorgelegd aan het BO Wonen Zuid Limburg.

Monitoring

Woonmonitor en WoonAtlas Parkstad

In 2021 is de regionale en lokale Woonmonitor 2020 vastgesteld en in 2021 is de Woonatlas – het gezamenlijke monitorings- en sturingssysteem van Parkstad en de corporaties om beter en sneller te kunnen bijsturen op beleid en op uitvoering – in werking getreden en verder uitgebouwd.

Regionaal woonbehoefteonderzoek

Op 30 september 2021 heeft de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering de opdracht gegeven aan Stec Groep om het Regionaal woonbehoefteonderzoek als bouwsteen voor de nieuwe regionale woonvisie te actualiseren. In dit onderzoek wordt gewerkt met een tweetal scenario's: een basisscenario (zoals in het verleden gehanteerd) en een migratiescenario. Het onderzoek wordt verricht op het schaalniveau van de gemeenten. De definitieve resultaten worden in 2022 verwacht. In 2022 wordt het onderzoek ook door vertaald naar de gebieden Heerlen Centrum, Heerlen Noord en Kerkrade Centrum.

Middenhuur

In 2021 heeft de Stec Groep een onderzoek afgerond naar de behoefte aan woningen in het middenhuursegment in Parkstad. Dit onderzoek is uitgevoerd op het schaalniveau van de negentien 'woongebieden' in Parkstad. De resultaten worden sinds 2021 door een werkgroep van Parkstad met corporaties uitgewerkt tot een actieplan.

Wijkenaanpak

Sinds 2010 loopt de Wijkenaanpak in Parkstad Limburg, waarbij 5 wijken in Parkstad een fysieke transformatie doormaken. In 2019 is de voortgang van de projecten door de provincie geëvalueerd en zijn enkele projecten herijkt. Verder is samen met de provincie de voortgang jaarlijks gemonitord. Zo ook in 2021 heeft de Bestuurscommissie ingestemd met het opstellen van de eindafrekening van vier van de vijf projecten. Deze eindafrekeningen zijn vastgesteld in de Bestuurscommissie. Van de Brunssum Centrum zijn de middelen van de provincie die niet waren aangewend teruggeboekt. De middelen van Parkstad van deze business case zijn naar de algemene middelen van Parkstad gegaan en het DB van Parkstad heeft aan Brunssum heeft deze middelen vervolgens weer toegekend voor afdekking van tekorten bij de gewijzigde business case voor het zelfde gebied. De restantmiddelen van Parkstad van de business case Hoensbroek stonden nog bij de Bestuurscommissie. De Bestuurscommissie heeft bepaald dat deze middelen worden aangewend voor communicatieve doeleinden over de wijkenaanpak. Voor het vijfde en laatste project heeft het besluit tot eindafrekening in december 2021 plaatsgevonden. Formeel wordt dit in het eerste kwartaal van 2022 vastgesteld. Daarmee is het traject van de Wijkenaanpak afgerond en zijn alle middelen uit het Transformatiefonds aangewend.

Super Circular Estate:

Super Local zou in 2020 zijn laatste jaar ingaan. Dit project is meerjarig (3 jaar) met bijdrage van in totaal €100.000,- door het DB vastgesteld, maar bij wonen ondergebracht. Door vertraging bij andere partners in eerdere fasen van het project, konden bepaalde delen van het totale werkpakket niet worden uitgevoerd. De subsidie is echter voor het project behouden door declarabele werkzaamheden van andere partners aan te voeren; e.e.a. binnen de kaders van de regeling UIA. Het onderdeel duurzame mobiliteit is door Parkstad voorbereid conform voorwaarden voorbereid, maar zou vanwege de uitloop bij andere partners niet meer ten uitvoer kunnen worden gebracht. Aangezien alle UIA-projecten vanwege Covid 19 een half jaar uitstel van de Europese Commissie hebben gekregen, is er ruimte ontstaan om aansluiting te vinden bij het project Velocity dat met de middelen van GROS uit de Regio Deal wordt uitgerold. Het project wordt in de eerste helft van 2022

formeel afgesloten. De financiële en inhoudelijke verantwoording is in 2021 door Parkstad geleverd aan de gemeente Kerkrade.

Instrumentontwikkeling

De Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering verkent structureel welke nieuwe ingrepen of samenwerkingsstructuren kunnen helpen bij de transformatieopgave in de woningmarkt. Daarnaast is in 2021 onder projectleiding van gemeente Heerlen een gezamenlijk onderzoek verricht naar sturing op de (verdeling van) de woningvoorraad. In november 2021 heeft de bestuurscommissie bepaald dat in 2022 nog intensiever onderzoek moet worden verricht naar instrumenten en initiatieven om de woningmarkt vlot te trekken (bouwstromen, opkoopbescherming, flexwonen, stadshuwelijken, et cetera). Dit heeft geleid tot een aanvraag voor werkbudget in het kader van het Jaarplan 2022.

Wijkontwikkelingsmaatschappij (WOM)
Al in 2019 is voorzichtig een begin gemaakt met het verkennen van een mogelijke WOM, een wijkontwikkelingsmaatschappij. Daarvoor is een bezoek gebracht aan de WOM Den Haag Zuid-West en is een eerste verkennend advies opgehaald bij Stec Groep. In 2020 heeft de Rebel Groep in opdracht van de Bestuurscommissie een verstrekkender advies uitgebracht. De resultaten hiervan zijn in de vergadering van de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering van 15 juli 2021 gepresenteerd. De Bestuurscommissie heeft bepaald, dat de haalbaarheid van een WOM aan de hand van een beperkt aantal business cases getest moet worden. Hiervoor is met ondersteuning van Rebel Groep een eerste aanzet gemaakt in samenwerking met een aantal marktpartijen. BZK is hierbij betrokken.

Verkenning bijdrage van marktpartijen aan de herstructureringsopgave in Parkstad
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 en heeft een eerste verkenning opgeleverd. Daarop volgend is onder begeleiding van de Rebel groep gestart met een diepgaandere verkenning. De resultaten van dit onderzoek worden in 2022 verwacht.

Businesscasemodellen aanpak particuliere voorraad
De businesscase modellen voor aanpak particulier bezit (hoogbouw, commerciële herstructurering, inponden, woningverbetering) zijn de basis voor diverse projecten in Regio Deal en het Volkshuisvestingsfonds. Op 30 september 2021 is de verordening Stimuleringsregeling Parkstad Limburg (inpondmakelaar) vastgesteld en via de colleges van B&W doorgeleid naar de gemeenteraden. In 2021 is deze verordening door vijf gemeenteraden vastgesteld en bij 1 gemeente in procedure gebracht. In 2022 zal ook de laatste gemeente de verordening in procedure brengen. In 2021 is door een stagiair tevens een advies over ‘Kluswoningen’ opgeleverd. In het kader van het Volkshuisvestingsfonds is afgesproken dat een financieringsarrangement wordt ontwikkeld om een subsidie én laagrentende lening aan particuliere eigenaren te kunnen verstrekken.

Voorzieningenwijzer
In 2020 is in het kader van de Regio Deal met de woningcorporaties en gemeenten afgesproken om te starten met de inzet van de VoorzieningenWijzer. In 2021 is er vanwege corona enigszins vertraagd gestart met de implementatie en inzet van de VoorzieningenWijzer. Scholing en afstemming van de licenties per gemeente namen namelijk meer tijd in beslag dan eerst voorzien. De vertraging zat hem vooral in de checks door de privacy-officers en gesprekken over de risico’s die zij zagen. Als resultaat daarvan zijn de licentieovereenkomsten voor gemeenten aangepast. Dat heeft erin geresulteerd dat de daadwerkelijke adviesgesprekken pas later van start zijn gegaan. Daardoor lagen de startmomenten ver uiteen. De gemeente Beekdaelen heeft de licentie op 4 maart ondertekend en de gemeente Heerlen sloot als laatste aan op 29 juli 2021. Inmiddels zijn tot en met

31 december 2021 in het totaal 98 adviesgesprekken gevoerd waarbij het gemiddelde voordeel per advies € 601,00 bedroeg.

Handreiking Wonen en Zorg
In 2021 is 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.

Flexwonen
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 wordt in 2022 door een stagiair verricht.

Lobby

- Er zijn reacties ingediend in de consultatierondes van de Regeling Volkshuisvestingsfonds en de Stimuleringsregeling Ontmoetingsruimten Ouderenhuisvesting en er is een bijdrage geleverd aan het opstellen van de Regeling Volkshuisvestingsfonds.
- Er is een zienswijze ingediend als onderdeel van de totale zienswijze vanuit Parkstad op de ontwerp Omgevingsverordening van de Provincie Limburg.
- Vanuit de Bestuurscommissie is een lobby ingezet om de aanvragen Volkshuisvestingsfonds en de aanvraag Woningbouwimpuls te honoreren, door leden van de Tweede Kamer en ambtenaren binnen het ministerie van BZK te informeren over de aanvragen.
- Er hebben werkbezoeken plaatsgevonden van de demissionair Minister van BZK (mei), de directeur van Platform 31 (juni), de voorzitter van Aedes (juli) en een delegatie van het ministerie van BZK (oktober).
- Tijdens de Dag van de Stad op 1 november zijn bestuurlijke bijeenkomsten georganiseerd m.b.t. de tafels Toekomstbestendige Woningmarkt en Leefbaarheid & Veiligheid en is een ambtelijke bijeenkomst georganiseerd over het Volkshuisvestingsfonds samen met het Ministerie van BZK, gemeente Breda en Rotterdam Zuid.
- Er heeft een lobby plaatsgevonden om een oplossing te krijgen voor de negatieve gevolgen van de verhoging van de overdrachtsbelasting per 1 januari 2021. Zo is in het kader van de aanvraag voor het Volkshuisvestingsfonds een ‘deelplan Regio Deal woningen’ voorbereid, waarbij een bijdrage van €4,3 miljoen verzocht werd om de negatieve financiële gevolgen van de verhoging voor de Regio Dealprojecten te dekken, echter deze is teruggetrokken omdat dit aanliep tegen de juridische kaders van de Regeling Volkshuisvestingsfonds en dan de gehele aanvraag risico liep. Er is dus nog geen oplossing geboden voor de problematiek van de verhoging van de overdrachtsbelasting voor de Regio Deal projecten. De problematiek is daarom opnieuw geagendeerd bij BZK.
- Er heeft een lobby plaatsgevonden om de vrijstelling op verhuurderheffing bij de aankoop van particulier bezit te handhaven. Eind 2021 is bekend gemaakt, dat de verhuurderheffing in zijn geheel zal worden afgeschaft in ruil voor bindende prestatieafspraken tussen Rijk en corporaties.

- Het circulaire gebiedsontwikkelingsproject Super Local is zowel regionaal als nationaal als internationaal een trigger voor het positioneren van de regio. Belemmeringen in de wet- en regelgeving waren in 2019 aanleiding om in de Regio Deal afspraken met het rijk te maken over het ontwikkelen van een regionale strategie voor circulaire economie.

Fondsvorming

Nu de Wijkenaanpak is afgerond, stuurt de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering een programma van circa €65 miljoen aan.

- Sloop- en transformatiefonds: in het fonds is in de loop van de jaren €390.000,- gestort. In de loop van de jaren is €270.000,- ingezet voor herstructureringsprojecten.
- DU bevolkingsdaling / restantbudget Wijkenaanpak: €6.273.000,-
- Regio Deal: €20.000.000,-
- Volkshuisvestingsfonds: €36.845.701,-

Omdat Rijksbijdrage van het Volkshuisvestingsfonds een Specifieke Uitkering (SPUK) betreft, is de Stadsregio Parkstad Limburg verantwoordelijk voor de verantwoording via de SISA-methodiek. Daar deze methodiek voor Parkstad nieuw is, is eind 2021 samen met de betreffende gemeenten en woningcorporaties afgesproken dat de financiële stromen en verantwoordingssystematiek nader wordt uitgewerkt.

2.1.5 BC Sociaaleconomische Structuurversterking (SES)

Speerpunten

Een van de speerpunten op het gebied van Sociaaleconomische Structuurversterking voor 2021 was de oprichting van de Bestuurscommissie. In 2021 is er daarom veel aandacht uitgegaan naar de inrichting en organisatiestructuur hiervan. In de nieuwe samenstelling zijn er afspraken gemaakt en zijn de eerste onderwerpen formeel opgepakt. In 2021 hebben 3 vergaderingen van de Bestuurscommissie SES plaatsgevonden.

In de tweede helft van 2021 is de werving van een programmamanager voor deze bestuurscommissie gestart. De programmamanager is per 1 januari 2022 aangesteld.

Een tweede speerpunt was de ontwikkeling van een gezamenlijk onderwijs narratief. In eerste instantie is ingezet op het verkrijgen van inzichten op het gebied van onderwijsachterstanden en kansenongelijkheid, met als doel de huidige situatie geografisch in kaart te brengen (lobby) en beleidsaanbevelingen ten aanzien van het versterken van de minimale basis en de plus die nodig is om deze achterstanden en kansenongelijkheid te voorkomen/aan te pakken. Dit onderzoek is om verschillende redenen in 2021 toch niet uitgevoerd. In 2022 krijgt het komen tot een gezamenlijk narratief een vervolg. Het dient als bouwsteen voor de regiodeal 2.0.

Het derde speerpunt voor 2021 betrof het verder voorbereiden en uitvoering geven aan projecten binnen het thema onderwijs- arbeidsmarkt. Hiertoe zijn in 2021 nog middelen toegekend aan het project Wij(k) en is gestart met de uitwerking van een laatste aanvraag voor de restant middelen binnen deze programmalijn.

Inleiding

In het kader van de Regio Deal is meer aandacht ontstaan voor de diepgewortelde sociaaleconomische problematiek in de regio Parkstad. Op drie elementaire aspecten die sterk bepalend zijn voor de (economische) potentie en kracht van een regio is de situatie van veel inwoners ondermaats, te weten: arbeidsparticipatie, onderwijsprestatie en gezondheid. De noodzaak is onderkend om op deze thema's fors in te grijpen door preventief (en curatief), langjarig en met een samenhangende aanpak aan de slag te gaan.

Vanwege het belang van sociaaleconomische structuurversterking voor de regio Parkstad heeft het Algemeen Bestuur na afronding van de takendiscussie eind 2020, op 26 mei 2021 besloten om per 1 juli de Bestuurscommissie Sociaal Economische Structuurversterking in te stellen. De programmatische inzet van de BC SES betreft in 2021: 'Versterking Kansrijke Start', 'Uitrol Gezonde Basisschool van de Toekomst' (GBT) en de Verlengde Schooldag en Onderwijs-Arbeidsmarkt.

Inhoudelijk is in 2021 ingezet op:

- De uitvoering van het onderdeel SES van de Regio Deal Parkstad Limburg

Door de zeven gemeenten gezamenlijk, is een programma opgesteld gericht op het verbeteren van onderwijsprestaties, de gezondheid en de arbeidsmarktparticipatie in de regio. Het programma sociaaleconomische structuurversterking bestaat nu uit 17 projecten. Vanwege Corona heeft de uitrol van verschillende projecten in 2021 vertraging opgelopen en is vooral ingezet op daadwerkelijke implementatie, waarbij gezocht is naar oplossingen en overbruggingsmogelijkheden in de uitvoering.

In relatie tot Corona zijn er door de overheid gedurende het schooljaar 2020-2021 diverse maatregelen getroffen, ook voor het basisonderwijs. Deze overheidsmaatrelen en het beleid van scholenkoepel Movare in relatie tot Covid-19, hebben een ernstig belemmerend effect gehad op de (verdere) implementatie van het GBT- concept. Op de eerste plaats was er in de scholen veel extra

aandacht nodig voor de organisatie van het primaire proces. De focus van scholen lag in het schooljaar 2020-2021 dan ook noodzakelijkerwijs op het onderwijsproces en het inhalen van onderwijsachterstanden. Daarnaast waren de mogelijkheden beperkt om met ouders in contact te komen en in gesprek te gaan over de GBT. Dit proces is essentieel voor het creëren van draagvlak, een eerste en zeer belangrijke stap in de implementatiefase van de GBT.

- Ondersteunen bij de totstandkoming van het regionale uitvoeringsprogramma Vie

In de vergadering van 26 mei 2021 heeft het dagelijks bestuur na positief advies van de Stuurgroep SES het regionale uitvoeringsprogramma Vie vastgesteld en is Vie daadwerkelijk aan de slag gegaan met de uitvoering. In 2021 zijn zij met meer dan 40 projecten gestart, waarvan 9 projecten in de Innovatie Hub. In december is de voortgang van het regionale uitvoeringsprogramma in de bestuurscommissie gepresenteerd.

- Beschikken (deel) restantbudgetten binnen de programmalijnen Gezonde Basisschool van de Toekomst (tweede school Heerlen/betrekken onderwijsstichting Innovo) en Onderwijs-Arbeidsmarkt

Ook voor het schooljaar 2021-2022 hebben de verschillende gemeenten een aanvraag gedaan voor middelen uit de Regio Deal ten behoeve van de implementatie van de Gezonde Basisschool. Daarnaast zijn er middelen beschikt voor de uitvoering van de verlengde schooldag op Basisschool de Horizon (Innovo school). Zij zijn met ingang van het schooljaar 2021-2022 gestart met een verlengde schooldag.

Eind 2021 zijn er middelen vanuit de decentralisatie uitkering bevolkingsdaling toegekend om het resterende tekort in de programmalijn gezonde basisschool van de toekomst/verlengde schooldag op te vangen. Daarnaast zijn er vanuit deze decentralisatie uitkering ook middelen gereserveerd voor een sociaal-economische aanpak in de Nuinhofwijk in Beekdaelen.

Voor de restant tranche middelen onderwijs-arbeidsmarkt zijn er middelen beschikt aan het project WIJ(K) in Landgraaf. Er resteert nog een budget van € 248.970 binnen de programmalijn onderwijs-arbeidsmarkt, waarvoor in het eerste kwartaal van 2022 een aanvraag wordt opgewerkt.

- Invullen van mee-koppelkansen binnen de gebiedsgerichte aanpak

Vanaf eind 2021 wordt er samen met de collega's van duurzaamheid gewerkt aan een plan van aanpak op het gebied van energiearmoede.

- Formeren van een brede maatschappelijke coalitie

De opgave in Parkstad vraagt naast de publieke samenwerking tussen gemeenten, de provincie, het Rijk en Europa nadrukkelijk om een versterkte verbinding en coalitie met het maatschappelijk middenveld en het bedrijfsleven. De bijeenkomst op 18 december 2019 was hiervoor een eerste aanzet, die vanwege de coronamaatregelen in 2021 geen vervolg heeft kunnen krijgen. Wel is er al veel dynamiek en beweging en zijn ook allianties op projectniveau, vanuit de Regio Deal tot stand gekomen. Dit krijgt een vervolg in 2022.

- Het positioneren van de aanpak SES binnen het NOVI-gebied (verschillende schaalniveaus Zuid-Springt Eruit, SES-aanpak Parkstad etc.)

Voor wat betreft NOVI is er aangehaakt bij de opgave Sterke en Gezonde Steden met betrekking tot het wegwerken van intergenerationele sociaaleconomische achterstanden. Op 9 december 2021 is de startagenda door het Bestuurlijk Kern Overleg geaccordeerd.

Platform

De achterstanden in Parkstad zijn fors en hardnekkig, maar de versterkte regionale samenwerking in combinatie met de Regio Deal-middelen biedt ons de kans om een stevige start te maken met het terugdringen van deze achterstanden, door zowel op fysiek als op sociaal niveau in te grijpen. Aangezien de Ministeries die actief zijn op het gebied van SES (met name de Ministeries SZW,

OCW en VWS) nog onvoldoende zijn aangehaakt bij de Regio Deal, is de lobby van Parkstad om hen meer aan te haken van groot belang.

De lange formatie na de landelijke verkiezingen heeft ervoor gezorgd dat er lang onduidelijkheid was over het nieuwe coalitieprogramma. Gelukkig is gebleken dat er een stevige sociaal economische component in het coalitieakkoord zit. Kansengelijkheid en het verminderen van achterstanden lijkt een belangrijke rode draad op rijksniveau. In het regeerakkoord is opgenomen dat de Regio Deals worden voortgezet. Inzetten op een nieuwe tranche is van groot belang om langjarig en duurzaam zaken uit te kunnen voeren en echt resultaten te kunnen gaan boeken. In 2022 zal er veel aandacht uitgaan naar het steviger verankeren van de sociaal economische elementen in een toekomstige Regio Deal. Ook bestaanszekerheid is een punt van landelijke aandacht (envelop arbeidsmarkt, armoede en schulden), net zoals de rijke schooldag en aandacht voor preventie en gezondheid.

De potentiële inzet en bijdrage van marktpartijen en investeerders is verkend en er hebben verschillende gesprekken plaatsgevonden met de coalitie Voor Parkstad.

Regionaal Beleid

Aangezien de Bestuurscommissie pas op 1 juli formeel van start is gegaan en in 2021 slechts 3 keer bij elkaar gekomen is, is er geen ruimte geweest voor verdere beleidsontwikkeling en is er vooral uitvoering gegeven aan de met elkaar vastgestelde programmalijnen.

Monitoring

Naast de monitoring van het bereik en de output van de verschillende projecten is er gewerkt aan een duiding van de nulmeting die in het kader van de Regio Deal door RIGO in 2020 is gedaan. RIGO heeft het kwantitatieve deel uitgewerkt in de vorm van een dashboard en Neimed is gevraagd om een kwalitatieve duiding te geven van de achterstanden in Parkstad. In oktober 2021 heeft Neimed een rapportage opgeleverd, die gedragen wordt door verschillende experts uit de regio. Deze nulmeting krijgt een vervolg in 2022.

Advisering

Vanuit de intensievere samenwerking op het gebied van SES heeft het DB besloten tot de oprichting van een BC SES, waarin in 2021 wordt voortgebouwd op de bestaande praktijk.

2.1.6 Grensoverschrijdende Samenwerking (GROS)

Inleiding

Het belang van grensoverschrijdende samenwerking wordt onderstreept doordat grensoverschrijdende samenwerking als thema is opgenomen in de Regio Deal.

Projecten Regio Deal:

Binnen de Regio Deal Parkstad is grensoverschrijdend samenwerking (GROS) één van de zes beleidsthema's. Hiermee worden de unieke grensligging – midden in het drielandengebied Maas-Rijn en de enige grensoverschrijdende stedelijke agglomeratie in Nederland – en de evenzeer unieke uitdagingen en kansen voor onze regio erkend. Dankzij middelen uit de Regio Deal streven we ernaar om het 'daily urban system' tussen de Städteregion Aachen en de Stadsregio Parkstad Limburg te versterken en in te zetten op "einen gemeinsamen Wirtschaftsraum". In het kader van de Regio Deal zijn bestaande contacten versterkt, zoals met de stad Aken, de Städteregion Aachen en de AG Charlemagne, zijn nieuwe verbindingen gelegd, zoals met de RWTH en het Rheinische Revier en heeft d.m.v. thematische workshops verdieping plaatsgevonden. In totaal is ca. €1,8 miljoen aan Regio-Deal-middelen voor GROS-projecten beschikbaar gesteld. Hiervan is € 769.000 beschikt voor de Tweede Termijn, resteert € 1.031.000 voor de Derde Termijn. In juli 2021 is bovendien door het DB € 500.000 beschikbaar gesteld vanuit de restant middelen DU Bevolkingsdaling 2021.

Lopende projecten Tweede Termijn:

- Verbetering van grensoverschrijdende gegevensuitwisseling (SGA)

Grensoverschrijdende gegevensuitwisseling vormt nog steeds een belemmering in onze grensregio. Iets dat de Service Arbeidsbemiddeling (SGA) dagelijks in de praktijk ondervindt. Hiertoe is de Universiteit Maastricht in oktober 2020 begonnen om een praktische (en technische) oplossing te ontwikkelen. Het project heeft een begroting van € 100.000, waarvan € 50.000 uit de Regio Deal, en loopt tot 2022. De resterende € 50.000 wordt voor de helft (dus € 25.000) door zowel de provincie Limburg als de Economische Samenwerking Zuid-Limburg (ESZL) gefinancierd.

- Ontwikkeling van een euregionale ruimtelijke visie (ZLEU)

Onze regio wordt gekenmerkt door een grote ruimtelijke herstructurering, die inmiddels steeds zichtbaarder wordt, maar nog lang niet "klaar" is. Niet alleen in Parkstad, maar zeker ook in het nabije Rheinische Revier speelt grootschalige herstructurering ("Strukturwandel") een grote rol in de komende jaren en decennia. Professor Christa Reicher van de leerstoel Stedenbouw aan de RWTH Aken voert een strategische ruimtelijke studie uit om de herstructurering in Zuid-Limburg in een grensoverschrijdende, euregionale context te plaatsen. Deze studie loopt parallel aan een studie in opdracht van het land Noordrijn-Westfalen (NRW) naar de ontwikkeling van het Rheinische Revier. Dit project draagt concreet bij aan dit 'gemeinsamer Wirtschaftsraum' en sluit aan op ontwikkelingen in het Rheinische Revier door het stimuleren van GROS tussen kennisinstellingen en bedrijven. In dit kader vonden het afgelopen verschillende thematische workshops plaats met specialisten uit de hele Euregio. De output van deze workshops moet uiteindelijk leiden tot het beter afstemmen van en werken aan gezamenlijke projecten om deze grote herstructurering in goede banen te leiden. Van de totale projectbegroting van €500.000 wordt €250.000 uit de Regio Deal gefinancierd.

- Velocity-deelfietsnetwerk in Parkstad

In de ambitie om een grensoverschrijdend "daily urban system" te vormen, zet Parkstad – middels de Regio Deal – in op de ontwikkeling van een e-bike-deelsysteem dat gekoppeld, waarmee forenzen, studenten, toeristen en anderen snel, groen en sportief van A naar B kunnen fietsen. In maart 2022 gaan de eerste 20 laadstations met 80 e-bikes in Parkstad in bedrijf en worden geïntegreerd met het reeds bestaande netwerk in Aken. Het creëren van grensoverschrijdende

mobiliteitsoplossingen door de aanleg van een e-bikedeelsysteem dat gekoppeld wordt aan het bestaande netwerk in Aken. De totale projectbegroting bedraagt € 800.000, waarvan € 200.000 uit de Regio is gefinancierd. Tevens is het project onderdeel van EMR Connect.

- Theatergrenzen overwinnen

Parkstad onderschrijft het belang van het versterken van het culturele verkeer op euregionale schaal. Hiertoe is het project Theatergrenzen overwinnen van start gegaan. Door intensieve samenwerkingen op programmeringsvlak met Theater Aachen en het euregionale moderne dansfestival schrit_tmacher willen Parkstad Limburg Theater en Cultura Nova een sociaaleconomische structuurversterking mogelijk maken. Middels de marketingcampagne ´no language no problem´ worden Duitse bezoekers aangespoord vaker in Parkstad naar het theater te gaan. Met de campagne wordt beoogd om het aandeel bezoekers uit Aken en omgeving, dat momenteel 5% bedraagt, te verhogen naar 15%. Het totaal budget bedraagt € 1.094.071, waarvan € 269.000 uit de Regio Deal (Beschikking op 24 maart afgegeven).

European Green Deal:

De komende tien jaar zijn cruciaal in de wereldwijde strijd tegen de grote negatieve effecten van klimaatverandering alsook de immer groter wordende schaarste van fossiele brandstoffen. Hiertoe worden op zowel Europese, nationale, provinciale alsook lokale schaal projecten ontwikkeld, die onze economie (en dus leefomgeving) duurzamer en groener moeten maken. Ook Parkstad Limburg erkent dat dit de opgave van onze tijd is en dat het ook tijd is om te handelen. Klimaatverandering houdt niet op bij de grens en gezien onze geografische ligging, kijkt Parkstad ook nadrukkelijk naar haar partners over de grens, met name de Stad en Stadsregio Aken. Ambities als een klimaatneutrale samenleving, een circulaire economie en moderne en schone mobiliteitssystemen worden ook door Europa als geheel uitgedragen. De European Green Deal, geïnitieerd door Frans Timmermans, is een reeks beleidsprogramma's met als overkoepelende doelstelling Europa in 2050 klimaatneutraal te maken. Parkstad werkt binnen de AG Charlemagne aan grensoverschrijdende projecten, die de Europese duurzaamheidsambities op lokaal niveau moeten waarmaken (en nog sneller). Hiervoor willen we de Regio Deal inzetten als aanjager van grensoverschrijdende projecten in het kader van de Europese Green Deal.

Samenwerking met Duitse partners op gebied van energietransitie:

Opwekking, distributie en gebruik van duurzame energie op een zo lokaal mogelijk niveau gaat waarschijnlijk de belangrijkste "gamechanger" zijn in de wereldwijde strijd tegen klimaatverandering. Het is dan ook van groot belang dat Parkstad snel haar energievoorziening gaat vergroenen. In de Parkstad Limburg Energietransitie (PALET) staat de ambitie om energieneutraal te zijn in 2040. Een mooie, maar ook zeer uitdagende ambitie. Omwille van draagvlak en praktische haalbaarheid kan grensoverschrijdende samenwerking op het gebied van duurzame energie nodig zijn om deze ambities ook te verwezenlijken.

In aanloop naar de start van de Derde Termijn heeft Parkstad met vele partners uit de (eu-)regio verkennende gesprekken gevoerd om te kijken op welke wijze grensoverschrijdend samengewerkt kan worden op het gebied van uitwisseling, dan wel gebruik dan wel productie van duurzame energie. Dit heeft onder meer geleid tot de totstandkoming van een Euregionale waterstofcoalitie (Interreg V aanvraag ingediend), waarbij Parkstad Limburg de rol van initiator en aanjager vervulde.

Een terugkerend probleem / horde in grensoverschrijdende samenwerking op het gebied van duurzame energie is (of zijn) de landsgrenzen en de politiek-juridische complicaties die dat met zich meebrengt. Het is nog steeds heel moeilijk om met groene stroom, dat op 300 meter van de Nederlandse grens opgewekt wordt, duizenden woningen in Kerkrade en Landgraaf te verlichten. Parkstad is voornemens om te experimenteren, om als het ware ´de grenzen op te zoeken´ en die te verleggen. Klimaatverandering houdt niet op bij de grens, dus de oplossingen ervan ook niet.

Op dit moment wordt in het aan Kerkrade en Landgraaf grenzende Herzogenrath een groot energiepark (een groot veld met zonnepanelen alsook windmolens) aangelegd. De hoeveelheid energie die dit oplevert zal genoeg zijn om Herzogenrath energieneutraal te maken, waarbij zowel stroom als warmte direct in het lokale netwerk vloeit. Parkstad wil graag aansluiten op dit netwerk, om zo sneller aan haar eigen klimaatdoelen te kunnen voldoen.

Omdat het grensoverschrijdend uitwisselen van stroom juridisch ingewikkelder is dan dat van warmte, kiest Parkstad ervoor om in eerste instantie dan ook de kansen van het gebruik van restwarmte uit Herzogenrath in Nederlandse (lees Kerkrade, Landgraaf) woningen te verzilveren. Hiertoe heeft Parkstad een verkennend onderzoek laten doen naar de haalbaarheid hiervan. Het onderzoek wijst uit dat er minstens 10.000 woningen verwarmd kunnen worden met de restwarmte uit Herzogenrath. Hierbij moet worden opgemerkt dat dit wel een grote investering (die ver boven de Regio Deal uitgaat) gedaan moet worden.

Naast het uitwisselen van duurzame energie, kijkt Parkstad met Aken naar de mogelijkheden om ook de energieproductie samen op te pakken. In plaats van afzonderlijk – soms tegen de wil van de bevolking in – windmolens neer te zetten voor eigen gebruik, willen we graag onderzoeken in hoeverre we hier geen gezamenlijk beleid op kunnen voeren. Ook ontwikkelt Aken zich langzaam tot een waterstofcentrum, een “hydrogen hub”, waarbij zowel op de productie als gebruik van waterstof stevig wordt ingezet. In het kader van de “Strukturwandel” in het Rheinische Revier speelt de transitie naar waterstofgebruik, met name in het grootvervoer, een cruciale rol. Zo worden op verschillende plekken in de Stadsregio Aken elektrolyseurs gebouwd. De waterstof die hierbij geproduceerd wordt, is niet alleen geschikt voor Duitsland. Parkstad heeft afgelopen juni een letter of intent ondertekend met de IHK Aken, waarin het de ambitie van een hydrogen hub ondersteund en ook wil samenwerken.

Deelname Expo Real:

In oktober 2021 nam een delegatie van Parkstad Limburg, waaronder burgemeesters Roel Wever en Petra Dassen, deel aan de Münchner vastgoedbeurs Expo Real, ook om de contacten met onze naaste partners te verstevigen. Ondanks de coronamaatregelen waren veel bestuurders van de AG Charlemagne aanwezig op de Aachen 1a stand, waardoor er genoeg momenten waren om enkele zaken te bespreken. We willen graag meer en structureler gaan samenwerken op thema´s als duurzaamheid en mobiliteit. Thema´s die bij uitstek regionaal en dus voor ons per definitie ook grensoverschrijdend opgepakt moeten worden.

Pp zondagavond vond in klein gezelschap, waaronder de burgemeesters van Aken, Heerlen, Herzogenrath en Kerkrade, een diner plaats met en op uitnodiging van Paul IJmkers, de Nederlandse consul-generaal in Zuid-Duitsland. Op de beurs werden diverse stands bezocht en gesprekken gevoerd. Zo bezocht de Duitse staatssecretaris voor Bouw, Anne Katrin Bohle, de Aachen 1a stand om zich door burgemeester Wever, burgemeester Dassen en Peter Bertholet bij te laten praten over IBA Parkstad. Tevens spraken we ook met was het gesprek met Reimar Molitor, directeur van stadsregio Keulen-Bonn en lid van de IBA Parkstad adviesraad.

Arbeitsgemeinschaft Charlemagne Grensregio:

De Arbeitsgemeinschaft Charlemagne Grensregio (opgericht in 2011) is een grensoverschrijdend samenwerkingsverband tussen Parkstad Limburg, Stadt Aachen, Städteregion Aachen, gemeente Heerlen, de Deutschsprachige Gemeinschaft Belgiens en de gemeente Vaals. Per 1 januari 2021 heeft de Arbeitsgemeinschaft Charlemagne Grensregio zich na een unaniem besluit in 2020 van de Vorstand aangesloten bij de EGTS-EMR.

De structurele bijdrage van Parkstad aan de grensoverschrijdende samenwerking bedraagt jaarlijks € 50.000 en wordt conform de afspraken doorberekend aan de gemeenten volgens de gebruikelijke verdeelsleutel van Parkstad Limburg.

De coronapandemie zal ook in 2022 nog impact hebben op de activiteiten en events maar de voorbereidingen zullen desondanks plaatsvinden, de events zelf als het even kan fysiek worden georganiseerd. Naast de reguliere events wordt in 2022 tijdens de *Europawoche* in samenwerking met de EGTS-EMR een Burgerfeest georganiseerd. Doelen van dit evenement zijn enerzijds informatie verstrekken over de werkterreinen, projecten en uitdagingen en anderzijds het 'lokale' idee van Europa dichter bij de burger brengen in de vorm van o.a. grensoverschrijdende attracties waarbij de belangrijkste vragen van de *Europawoche* zoals 'Wat betekent Europa voor mij?" "Wat heeft de EU met mijn dagelijks leven te maken?" en "Wat wil ik voor de toekomst van de EU? centraal staan.

De burgemeestersconferentie die voor het eerst in 2021 is gehouden en jaarlijks een vervolg krijgt, zal naar verwachting medio 2022 plaatsvinden.

Doordat bij de EGTS-EMR de coördinator voor de AG Charlemagne en de MAHHL+ steden pas op 1 augustus 2021 in dienst is getreden heeft het uitwerken van inhoudelijk projecten vertraging opgelopen. Dit zal in 2022 intensiever worden opgepakt.

2.2 Financieel overzicht programma kerntaken

In de begroting 2021 na de 4e begrotingswijziging is voor het programma kerntaken een budget opgenomen van € 3.507.000 plus € 400.000 voor de storting in de reserve Ringwegen en € 1.480.000 storting in de reserve werkbudget Bestuurscommissies en € 6.000 storting in de reserve werkbudget Dagelijks Bestuur.
Het bedrag van € 3.507.000 bestaat uit:

- Werkbudgetten voor de Bestuurscommissies en het Dagelijks Bestuur van totaal € 600.000. Daar is het restant werkbudget Regio Deal (oude EFRO-middelen) van € 101.000 aan toegevoegd, voor projecten die gerelateerd zijn aan de Regio Deal. Tenslotte is hier € 60.000 aan toegevoegd voor het werkbudget DB; € 35.000 vanuit de resultaatbestemming 2020 en € 25.000 voor de organisatie van de Dag van de Stad vanuit de vrijval van de Rock en Tiger gelden.
- Lobby subsidieverwerving € 40.000;
- Loonkosten kernformatie € 1.364.000;
- Kosten organisatie op orde € 50.000;
- Financieringskosten Buitenring € 117.000;
- Afschrijvingen Buitenring € 264.000;
- De nog niet in de begroting opgenomen cofinanciering door derden van projecten kernactiviteiten/projectlasten voor een bedrag van € 911.000.

En daarnaast

- Het regionale deel van de decentralisatie uitkering bevolkingsdaling van € 2.933.000;
- Een bedrag van € 1.040.000 voor regionale initiatieven;

Financiële beeld van het programma kerntaken:

In onderstaand overzicht wordt de begroting na verwerking van de 4e (rechtmatigheidsverklaring bestuur) begrotingswijziging weergegeven. Ook de realisatie 2021 is hierin opgenomen.

Baten en lasten van projecten worden in de staat van baten en lasten opgenomen naar rato van de voortgang van het werk. Tekorten en overschotten worden verwerkt in de bestemmingsreserve "werkbudget" van de betreffende Bestuurscommissie. Per saldo is het gerealiseerde resultaat nihil.

Staat van baten en lasten programma Kerntaken:

Omschrijving (bedragen * € 1.000)	Begroting 2021	Begroting 2021 na 4e wijziging	Realisatie 2021	Verschil
Werkbudget:	500	761	714	-47
Lobby subsidieverwerver	40	40	38	-2
Afschrijvingskosten Buitenring	240	264	264	0
Financieringskosten Buitenring	117	117	117	0
Cofinanciering door derden van projecten kernactiviteiten/projectlasten	pm	911	696	-215
Loonkosten formatie	1.116	1.344	1.225	-119
DB besluit "Organisatie op orde"	0	50	48	-2
Tijdelijke frictiekosten sociaal plan	20	20	20	0
Totale lasten Kerntaken	**2.033**	**3.507**	**3.122**	**-385**
Cofinanciering door derden van projecten kernactiviteiten/projectbaten	pm	1.756	1.114	-642
Totale baten Kerntaken	**0**	**1.756**	**1.114**	**-642**
Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten Kerntaken	**-2.033**	**-1.751**	**-2.008**	**-257**
Stortingen in reserves:				
Reserve Ringwegen	400	400	161	-239
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	0	1.480	734	-746
Reserve werkbudget Dagelijks Bestuur	0	6	5	-1
Onttrekkingen aan reserves:				
Reserve Ringwegen	357	381	142	-239
Organisatie op orde	0	50	48	-2
Reserve werkbudget DB/Regio Deal	0	99	120	21
Reserve werkbudget Bestuurscommissies	0	703	362	-341
Frictiereserve	20	20	20	0
Saldo mutaties reserves Kerntaken	**-23**	**-633**	**-208**	**426**
Gerealiseerde resultaat Kerntaken	**-2.056**	**-2.384**	**-2.216**	**168**

Verdeling van middelen (via balans)	0	0	0	Verschil
Regionale initiatieven	1.044	1.040	1.040	0
Bijdragen regionale initiatieven	1.044	1.040	1.040	0
Saldo	**0**	**0**	**0**	**0**

2.2.1 Werkbudgetten

In 2021 is aan werkbudgetten een bedrag van € 600.000 beschikbaar. Daar is het restant werkbudget Regio Deal (oude EFRO-middelen) van € 101.000 aan toegevoegd voor projecten die gerelateerd zijn aan de Regio Deal. In het jaarplan 2021 hebben de bestuurscommissies voorstellen ingediend voor € 726.000. Het AB heeft een taakstelling voor € 25.000 (circa 4%) opgelegd. De verdeling over de Bestuurscommissies en het Dagelijks Bestuur is als volgt:

Bestuursorgaan (bedragen * € 1.000	Voorstellen 2021 conform jaarplan	Werkbudget na taakstelling
Wonen en Herstructurering	189	182
Ruimte	65	62
Duurzaamheid	118	113
Mobiliteit	20	19
Economie en Toerisme	149	144
SES	25	24
Veiligheid	5	5
GROS	29	28
Subtotaal bestuurscommissies	**600**	**577**
Dagelijks Bestuur	57	55
Regio Deal Communicatie	29	29
Regio Deal Monitoring	25	25
Regio Deal overig	15	15
TOTAAL	**726**	**701**

Realisatie werkbudgetten bestuurscommissies

In 2021 zijn de werkbudgetten van de bestuurscommissies allen bestemd op basis van het jaarplan. Het gedeelte van de werkbudgetten inzake de beschikbare middelen SPL € 543.000 (subtotaal BC's minus DB) zijn volledig ingezet. Van het restant Budget Regio Deal ad € 101.000 is € 66.000 overgebleven. Dit bedrag blijft beschikbaar voor Regio Deal activiteiten in 2022.

Realisatie werkbudget Dagelijks Bestuur

Van het totale werkbudget 2021 is in het jaarplan een bedrag van € 57.000 beschikbaar voor aanwending door het Dagelijks Bestuur. Bij de resultaatbestemming 2020 is hier € 35.000 aan toegevoegd. Van de vrijgevallen middelen van de projecten Rock en Citizen Rail (zie pagina's 94 en 95) is € 25.000 toegevoegd aan het budget van het Dagelijks Bestuur voor de organisatie van "De Dag van de Stad".
Het gerealiseerde werkbudget van het Dagelijks Bestuur is € 47.000 achtergebleven bij het budget van € 117.000. Daarnaast is € 40.000 beschikbaar voor de lobby subsidieverwerving. Dit budget is nagenoeg geheel aangewend.

De besteding van deze middelen was als volgt:

Activiteiten Dagelijks Bestuur (* € 1.000)	Begroting 2021 (bijgesteld jaarplan)	Besteed in 2021	Verschil
Communicatie en regiobranding	72	59	13
Regiodagen, raadsinformatiebijeenkomsten, bestuurskosten	20	11	9
Strategische lobby	20	0	20
Advies en samenwerking	5	0	5
Werkbudget	**117**	**70**	**47**
Lobby subsidieverwerving	**40**	**39**	**1**
Totaal activiteiten Dagelijks Bestuur	**157**	**109**	**48**

De kosten van de activiteiten van het Dagelijks Bestuur zijn € 48.000 lager dan begroot.
De kosten voor communicatie en regiobranding zijn achtergebleven in verband met Corona. Een groot deel van de promotie activiteiten die voorzien waren voor 2021 zijn niet doorgegaan. Zo is de uitreiking van de Parkstad Limburg Prijs voor de 2e keer uitgesteld ivm Corona. Deze prijs wordt eens in de 4 jaar uitgereikt. De uitgestelde uitreiking volgt nu op 30 oktober 2022.

Onder het kopje Communicatie en regiobranding zijn ook de kosten voor "De Dag van de Stad" opgenomen (begroting en realisatie beiden € 25.000). Op 1 november 2021 heeft "De Dag van de

Stad" in Heerlen plaatsgevonden. Dit is een jaarlijks terugkerend nationaal evenement rondom stedelijke ontwikkeling dat door het Ministerie van BZK, Platform 31 en de VNG wordt georganiseerd. Het is een belangrijk nationaal podium en netwerk en lobby event, waar bestuurders en (hoge) ambtenaren uit het hele land op af komen. Parkstad heeft een beperkte bijdrage aan de organisatiekosten gedaan naast de drie hoofd sponsoren en gemeente Heerlen en de IBA

De bestuurskosten waaronder regiodagen en raadsinformatiebijeenkomsten en de kosten voor lobby zijn eveneens achtergebleven in verband met Corona. Ook hier is een groot deel van de activiteiten die voorzien waren voor 2021 niet doorgegaan en deels doorgeschoven naar 2022. Zo is de bijeenkomst Provinciale Staten verschoven naar maart 2022. En komen er een aantal werkbezoeken (Kamerleden, Europarlementariërs, bewindspersonen, et cetera) aan. Vanwege Corona hebben deze in 2021 niet plaatsgevonden.

Bij overschotten is het vigerende beleid dat programmagelden beschikbaar blijven voor programma activiteiten in het daaropvolgende jaar, mits het resultaat dit toelaat. Bij de resultaatbestemming zal worden voorgesteld om het resterende werkbudget van het Dagelijks Bestuur ad € 47.000 toe te voegen aan het werkbudget van 2022.

Realisatie werkbudget Dagelijks Bestuur inzake Regio Deal

Op 17 januari 2018 heeft het DB in het kader van de voorbereiding van het jaarplan 2018 besloten de bestemming van de EFRO-gelden ad € 859.000 te koppelen aan de Regio Deal. Via het besluit tot 1e begrotingswijziging is dit bedrag ter beschikking gesteld als programmabudget aan het dagelijks bestuur. Indien in 2018 niet het volledige bedrag door het dagelijks bestuur zou worden bestemd zou het restant in de reserve blijven en ter beschikking blijven voor de dekking van activiteiten in 2019 passend binnen de Regio Deal. In de vergadering van 14 maart 2018 is besloten een bedrag van € 85.000, inclusief btw / € 70.000 exclusief BTW als cofinanciering van de door BZK toegekende middelen in te zetten voor de voorbereiding van de Regio Deal. Verder is in de vergadering van het Dagelijks Bestuur van 7 november 2018 besloten om van de oude EFRO middelen een bedrag van € 468.680 in te zetten om de organisatie op orde te krijgen (voor de werkzaamheden exclusief de Regio Deal). In 2019 en 2020 zijn de restant middelen ingezet voor het jaarplan ten behoeve van diverse activiteiten in het kader van de Regio Deal. Eind 2020 bedroeg het restant Regio Deal budget € 126.000). Bij het jaarplan 2021 is besloten om het restant Regio Deal geld in te zetten voor Regio Deal activiteiten in het jaarplan. Dit betreft onder andere Regio Deal activiteiten voor de bestuurscommissie Wonen en Herstructurering en de bestuurscommissie Economie en Toerisme, de monitoring van de Regio Deal en communicatie Regio Deal. In 2021 zijn € 60.000 kosten gemaakt (2020 € 186.000, 2019 € 59.000, 2018 € 88.000 en 2017 €2.000). Het nog te benutten saldo van het werkbudget voor de Regio Deal bedraagt per 31 december 2021 € 66.000 (zie pagina 71).

Namelijk:	
Bestemming EFRO gelden:	€ 859.000
Ontvangen van BZK:	€ 70.000
	€ 929.000
Toebedeeld aan organisatie op orde:	€ 468.000
Besteed tot en met 2020	€ 335.000
Besteed in 2021	€ 60.000
	€ 863.000
Resteert	€ 66.000

2.2.2 Decentralisatie Uitkering Bevolkingsdaling (Krimpgelden)

Met ingang van 2016 krijgen de Parkstadgemeenten 5 jaar lang € 3,9 miljoen per jaar uitgekeerd op basis van de Decentralisatie Uitkering Bevolkingsdaling. In Parkstadverband is besloten hiervan € 2.933.000 per jaar (75%) regionaal in te zetten. In 2020 heeft door het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties een evaluatie van het programma bevolkingsdaling plaatsgevonden, waarin de DU Bevolkingsdaling is meegenomen. Naar aanleiding van deze evaluatie is de uitkering verlengd tot en met 2021. Deze middelen zijn allemaal toegekend conform onderstaande tabel

Projecten krimpgelden (bedragen x € 1.000)	**BC**	**Toe-gekend 2016**	**Toe-gekend 2017**	**Toe-gekend 2018**	**Toe-gekend 2019**	**Toe-gekend 2020**	**Toe-gekend 2021**	**Totaal**
Aanpak hoogbouwflats	W&H	1.500						1.500
Project Aureliushof Heerlen	W&H		450					450
Programmatische aanpak particulier bezit	W&H	100	850	850	850	850		3.500
Spoorwegverdubbeling Heerlen-Landgraaf	MOB	1.000	250	250	250	250		2.000
Fietsverbinding Simpelveld-Aken	MOB		213					213
Leisurering	E&T	300						300
Leisure Lane	E&T			600				600
Bedrijventerrein. Oostflank Brunssum	E&T		400					400
Slot Schaesberg	E&T		200	200			305	705
Revitalisering winkelgebied Nuth	E&T		350					350
Ransdaal toekomstbestendig	E&T		192					192
Integraal dorpontwikkelingsplan (I-DOP) Bocholtz	RUIMTE			500				500
Verwoeste Kasteel Etzenrade	E&T			150				150
Regionale fietsverbinding Geul naar Geleenbeekdal	E&T			150				150
Herinrichting bedrijventerrein Willem Sophia	E&T			300				300
Financiële afwikkeling Buitenring	MOB				1.500	1.500		3.000
Gereserveerd voor gemeenten Simpelveld en Voerendaal	DB				330	330		660
Open Club Klimmen	DB						500	500
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
Nog toe te bedelen DU-Middelen 2021	DB						197	197
Totaal		**2.900**	**2.905**	**3.000**	**2.930**	**2.930**	**2.933**	**17.598**

2.2.3 Regionale Initiatieven

De Regionale Initiatieven zijn gemeentelijke initiatieven en taken waarvan in het verleden met de gemeenten is afgesproken dat de financiering daarvan via Parkstad Limburg loopt. Het betreft de financiering van BTM, het Starterscentrum, het Routebureau, Visit Zuid-Limburg en het Vestigingenregister. Parkstad Limburg ontvangt facturen van de verschillende instellingen en factureert dit gebundeld door naar de verschillende gemeenten. Daarnaast wordt vanuit het budget

voor regionale initiatieven een bijdrage geleverd aan het Uitvoeringsprogramma Toerisme.

2.2.4 Brede Doel Uitkering

In 2020 zijn de BDU 2011 t/m 2018 grotendeels afgerekend. Ultimo 2021 is nog 1 BDU-project onderhanden. Dit project is in de Sisa opgenomen. In 2022 zal dit project, conform beschikkingen, worden afgerekend met de gemeentes en de Provincie. Hierdoor staat er per 31-12-2021 nog een te betalen bedrag aan de gemeentes van € 132.412 en aan de Provincie van € 112.826. Deze zijn opgenomen bij de overlopende passiva.

2.2.5 Cofinanciering door derden van kernactiviteiten

In een aantal gevallen blijkt het mogelijk te zijn (en Parkstad zoekt daar actief naar) om voor projecten/activiteiten van de kernagenda cofinanciering te verkrijgen. De ontvangen middelen en de toevoegingen van deze middelen aan de budgetten voor die activiteiten/projecten alsmede de besteding van deze middelen verloopt via deze post.

2.2.6 Formatie en bezetting programma activiteiten

Kernformatie en bezetting
Voor de kernformatie van 20,3 fte (22 personen) is een bedrag in de begroting 2021 opgenomen van € 1.876.000 voor loonkosten en secundaire arbeidsvoorwaarden. Per 1 juli zijn hier 3 fte naar aanleiding van de Takendiscussie bijgekomen. Daarnaast zijn via het aanbod van de gemeente Heerlen in 2021 2 programmamanagers (Economie en Toerisme, SES) en 1 programmamedewerker GROS aangetrokken, die o.a. aan de lat staan voor de aanpak van de complexe opgaven waarvoor Parkstad staat. De bijdrage van de gemeente Heerlen was € 167.534 voor een half jaar.

De loonkosten van de kernformatie moeten als een geheel worden gezien. De onderverdeling naar programma's en overhead is op last van de BBV gemaakt.

Loonkosten totaal (bedragen * € 1.000)	Begroting 2021	Begroting 2021 na 4e wijziging	Realisatie 2021	Verschil
Loonkosten kernformatie programma activiteiten	1.116	1.344	1.225	119
Tijdelijke frictiekosten sociaal plan	20	20	20	0
Loonkosten kernformatie overhead	740	830	758	72
Totaal	**1.876**	**2.194**	**2.003**	**191**

Totaal kernformatie	Begroting 2021	Begroting 2021 na 4e wijziging	Realisatie 2021	Verschil
FTE kernformatie programma's*	11,7	15,7	14,7	1,0
FTE kernformatie overhead	8,6	10,6	9,6	1,0
FTE kernformatie	**20,3**	**26,3**	**24,3**	**2,0**

*De nieuwe programmamanager SES start op 1 januari 2022.

Voor de toelichting op de loonkosten en formatie wordt verwezen naar pagina 50.

2.2.7 Financiering en afschrijving Buitenring

Deze lasten hebben betrekking op de afschrijving en rentekosten van de lening voor een aandeel van Parkstad in de financiering van de Buitenring. Deze afschrijvingskosten bedragen in 2021 € 264.147 en de rentekosten € 117.484.

2.2.8 Afwikkeling GBRD

Naar verwachting zal de eindafwikkeling van de GBRD in de eerste helft van 2022 worden afgerond, nadat alle posten waaronder onderstaande voorziening voormalig personeel zijn afgewikkeld. Er zal een eindafrekening voor de gemeenten worden opgesteld en de resterende bedragen zullen worden overgemaakt.

In de jaarrekening 2021 zijn de volgende reserves en voorzieningen opgenomen in verband met de afwikkeling van GBRD.

Reserves (bedragen * € 1.000)	Saldo ultimo 2020	Mutaties 2021	Saldo ultimo 2021
Egalisatie frictiekosten GBRD	62	-62	0
Totaal reserves	**62**	**-62**	**0**
Voorzieningen			
Voorziening voormalig personeel GBRD	19	-19	0
Totaal voorzieningen	**19**	**-19**	**0**

Egalisatie frictiekosten GBRD
In verband met de eindafrekening richting de Parkstad gemeentes is deze post al naar €0 geboekt, naar de schuld aan de gemeentes.

Voorziening voormalig personeel GBRD
De voorziening voormalig personeel GBRD is in 2015 gevormd voor een medewerker die niet meer in dienst is bij de GBRD en recht heeft op een uitkering tot het bereiken van de leeftijd van 62 jaar en 9 maanden. De looptijd van deze voorziening is tot en met mei 2021. De voorzieining is daarmee volledig aangewend in 2021 en is per 31 december 2021 nihil. In april 2022 wordt de eindafrekening ontvangen. Naar verwachting wordt circa € 3.000 teveel betaald voorschot terug ontvangen. Dit bedrag is opgenomen onder de kortlopende vorderingen.

3 Programma Flexibele Schil

Naast thema's die behoren tot de Kernagenda en waarvan de financiering loopt via de regiobijdragen van de gemeenten is er binnen de samenwerking plaats voor een flexibele schil, 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".

Binnen de flexibele schil zijn de baten en lasten opgenomen voor Grensoverschrijdende samenwerking en de projecten Administratieve ontzorging zonnepanelen.

3.1 Grensoverschrijdende samenwerking

Grensoverschrijdende samenwerking is bij de besluitvorming over de nieuwe kerntaken uit de kernagenda gehaald, maar gezien het belang hiervan hebben de acht colleges in 2015 de voortzetting van de AG Charlemagne bekrachtigd. Dit belang wordt onderstreept doordat grensoverschrijdende samenwerking als thema is opgenomen in de Regiodeal. De structurele bijdrage van Parkstad aan grensoverschrijdende samenwerking bedraagt jaarlijks € 50.000 en wordt conform de afspraken doorberekend aan de gemeenten volgens de gebruikelijke verdeelsleutel van Parkstad Limburg.

Arbeitsgemeinschaft Charlemagne Grensregio

De Arbeitsgemeinschaft Charlemagne Grensregio (opgericht in 2011) is een grensoverschrijdend samenwerkingsverband tussen Parkstad Limburg, Stadt Aachen, Städteregion Aachen, gemeente Heerlen, de Deutschsprachige Gemeinschaft Belgiens en de gemeente Vaals.

Naar aanleiding van een studie die ITEM in 2019/2020 in opdracht van EGTS EMR heeft uitgevoerd rond het aanhaken van gemeenten en regio's bij de EGTS EMR is eind 2020 de samenwerkingsovereenkomst unaniem door de Vorstand van de Charlemagne Grensregio geaccordeerd en is de Charlemagne per 1 januari 2021 aangesloten bij de EGTS EMR.
Sinds 1 augustus 2021 is de coördinator voor AG Charlemagne en MAHHL+ bij de EGTS EMR in dienst getreden. Hoewel er een aantal stappen zijn gezet verloopt de samenwerking in verband met de beperkingen van COVID-19 en het feit dat de coördinator pas in augustus in dienst is getreden trager dan men zou willen.

COVID-19 heeft veel impact gehad op de reguliere activiteiten. De mogelijkheden om deze fysiek te organiseren zijn beperkt en soms onmogelijk gebleken. Daarom is gebruikt gemaakt van de digitale en hybride weg. De Ondernemersbijeenkomst 'Charlemagne Interaktief' heeft ondanks dat men niet fysiek bij elkaar kon komen haar interactieve karakter kunnen behouden.
Het jaarlijkse detailhandelforum is hybride georganiseerd terwijl aan de Nacht der Unternehmen vanwege het feit dat tot vlak voor de dag zelf onduidelijk was of deze door kon gaan maar zeer beperkt deelgenomen.

Er is voor het eerst samen met de EGTS EMR een – digitale - burgemeesterconferentie gehouden met als doel elkaar te leren kennen na de vele wisselingen van burgemeesters. In het kader van het centrale thema "Gezondheidszorg" zijn presentaties gegeven over grensoverschrijdende samenwerking in tijden van corona, over project Pandemric en de Stichting EU Prevent. De burgemeestersconferentie zal jaarlijks rond een actueel thema worden georganiseerd.

De Regio Deal Parkstad Limburg en het Rheinische Revier, beide grote projecten aan weerszijden van de grens, hebben veel raakvlakken qua thema's en zijn vaste agendapunten op de maandelijkse vergadering van de Trinat. Dit heeft geresulteerd in een nog intensievere samenwerking die tot uiting komt in diverse Regiodealprojecten.

3.2 Administratie zonnepanelen

Het project Administratie zonnepanelen bestaat uit de administratieve eenheid die centraal bij Parkstad is georganiseerd voor de contractafwikkeling en de BTW-teruggaaf voor de deelnemers.

Het financiële overzicht flexibele schil ziet er als volgt uit:

Programma Flexibele schil (* € 1.000)	Begroting 2021	Begroting 2021 na 4e wijziging	Realisatie 2021	Verschil
Grensoverschrijdende samenwerking	50	50	34	-16
Administratie zonnepanelen	0	79	93	14
Totale lasten Flexibele schil	**50**	**129**	**127**	**-2**
Grensoverschrijdende samenwerking	50	50	50	0
Bijdragen gemeenten aan Administratie zonnepanelen	0	0	0	0
Totale baten Flexibele schil	**50**	**50**	**50**	**0**
Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten Flexibele schil	**0**	**-79**	**-77**	**2**
Stortingen in reserves				
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	0	0	16	16
Onttrekkingen aan reserves				
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	0	79	93	14
Saldo mutaties reserves Flexibele schil	**0**	**79**	**77**	**-2**
Gerealiseerde resultaat Flexibele schil	**0**	**0**	**0**	**0**

Het gerealiseerde resultaat (inclusief mutaties reserves) van het programma is in 2021 – net als in de begroting - nihil.

4 Algemene dekkingsmiddelen

4.1 Gemeentelijke bijdragen kerntaken

De gemeentelijke bijdragen zijn zodanig berekend dat voor de uitvoering van de kerntaken en de lopende verplichtingen een sluitende begroting wordt verkregen. De verdeling van de bijdrage over de deelnemende gemeenten vindt – zoals vastgelegd in de Gemeenschappelijke Regeling Stadsregio Parkstad Limburg van maart 2014/ januari 2016/ mei 2021 – plaats aan de hand van de meest recent vastgestelde Algemene Uitkering, zijnde 2017.

In 2021 is aan regiobijdragen van de gemeenten een bedrag ontvangen conform de begroting 2021. De verdeling over de gemeenten was als volgt:

Gemeente	Verdeelsleutel 2021		Begroting 2021	Taken-discussie	Bod Heerlen	Begroting 2021 na 4e wijziging	Realisatie 2021
	AU 2017 Basis	Aandeel gemeente	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Beekdaelen	20,302	11,22%	344	42		386	386
Brunssum	19,505	10,78%	330	41		371	371
Heerlen	70,855	39,15%	1.199	52	169	1.420	1.419
Kerkrade	33,177	18,33%	561	69		631	631
Landgraaf	24,31	13,43%	411	51		462	462
Simpelveld	6,003	3,32%	102	13		114	114
Voerendaal	6,82	3,77%	115	14		130	130
Totaal	**181**	**100,00%**	**3.063**	**282**	**169**	**3.514**	**3.513**

Naast de bijdrage van de gemeentes heeft SPL een bijdrage ontvangen inzake het regionaal deel van de Decentralisatie uitkering bevolkingsdaling van € 2.933.000. (verwerkt via de balans conform BBV)

Totaal overzicht algemene dekkingsmiddelen

De algemene dekkingsmiddelen zien er samengevat als volgt uit:

Algemene Dekkingsmiddelen (bedragen * € 1.000)	Begroting 2021	Begroting 2021 na 4e wijziging	Realisatie 2021	Verschil
Totale lasten	**0**	**0**	**0**	**0**
Bijdragen deelnemende gemeenten	3.063	3.514	3.512	-2
Totale baten	**3.063**	**3.514**	**3.512**	**-2**
Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten Algemene Dekkingsmiddelen	**3.063**	**3.514**	**3.512**	**-2**
Stortingen in reserves	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0
Saldo mutaties reserves Algemene Dekkingsmiddelen	**0**	**0**	**0**	**0**
Gerealiseerde resultaat Algemene Dekkingsmiddelen	**3.063**	**3.514**	**3.512**	**-2**

Verdeling van middelen * € 1.000	Begroting 2021	Begroting 2021 na 4e wijziging	Realisatie 2021
Regionaal deel Decentralisatie Uitkering Bevolkingsdaling	pm	2.933	2.933
Saldo	**pm**	**2.933**	**2.933**

5 Overhead en bedrijfsvoering en Frictiebudget

5.1 Bedrijfsvoering

Ontwikkeling bedrijfsvoering

De bedrijfsvoering wordt ingevuld via een mix van uitbesteden van taken op het terrein van huisvesting, facilitaire dienstverlening en ICT in combinatie met het in beperkte mate in eigen beheer uitoefenen van taken die dicht bij het primaire proces staan zoals secretariaat, communicatie, officemanagement, hrm, administratie en controlling.

Door de takendiscussie is de organisatie gegroeid. Hierdoor is er extra vergader- en werkruimte nodig. Hiervoor wordt er kantoorruimte bijgehuurd op de tweede verdieping van het huidige kantoorpand. Deze ruimte diende eerst verbouwd te worden. Als gevolg van Corona heeft er vertraging in de uitvoering plaatsgevonden. In december kon de nieuwe kantoorruimte in gebruik genomen worden.
Om de bedrijfsvoering mee te laten groeien met de transformatie van de organisatie is in 2021 gestart met de implementatie van een nieuw financieel systeem met een geïntegreerde projectenadministratie.

Bedrijfsvoering 2021
In de begroting 2021 is voor bedrijfsvoering een bedrag opgenomen van € 267.000. Door de takendiscussie is hier € 33.000 bijgekomen. Er is rekening gehouden dat vanuit de bedrijfsvoering kosten worden doorbelast aan projecten (en dus in mindering zijn gebracht op bruto kosten voor de bedrijfsvoering) en dat er een deel (€ 16.000) gedekt zal worden uit éénmalige frictiekosten.

Huisvesting en bedrijfsvoering Omschrijving (bedragen * € 1.000)	Begroting 2021	Begroting 2021 na 4e wijziging	Realisatie 2021	Verschil
Huisvesting	83	107	66	41
ICT	60	66	63	3
Facilities	16	16	19	-3
Administratie en planning en control	60	60	46	14
Personeelskosten en hrm	48	51	46	5
Eenmalige frictiekosten herinrichting bedrijfsvoering*	0	16	0	16
Resultaat voorgaande jaren	0	0	-1	1
Totaal	**267**	**316**	**239**	**77**

*Dit betrof consultancy kosten voor het nieuw financieel systeem.

Toelichting
In 2021 waren de lasten € 239.000, € 77.000 lager dan begroot. Dit werd hoofdzakelijk veroorzaakt door lagere huisvestigingskosten omdat het nieuwe huurcontract voor extra vergader- en werkruimte op de tweede verdieping pas in december 2021 is ingegaan vanwege Corona. De extra huurkosten bedragen circa € 30.000 per jaar.

Door vertraging in de implementatie van het nieuw financieel systeem zijn de licentiekosten bij administratie en planning en control achtergebleven. Daarnaast hoefde het frictiebudget niet

aangesproken te worden. De consultancy kosten voor de implementatie van het nieuwe financieel systeem waren beperkt en konden uit het reguliere ICT budget worden gedekt.

In 2021 is een zeer klein deel van de kosten van de bedrijfsvoering doorbelast naar projecten. In 2021 gaat het om een bedrag van € 5.000. Het gaat om projecten die (gedeeltelijk) extern worden gefinancierd en waarvoor (extra) personele capaciteit wordt ingezet. Inherent hieraan is dat gebruik wordt gemaakt van de bedrijfsvoeringfaciliteiten van Parkstad. De doorbelasting wordt berekend aan de hand van de inzet van personele capaciteit voor die projecten (€ 11.000 per fte). Het risico bestaat dat als op enig moment de dekking (gedeeltelijk) wegvalt er sprake is van een ongedekt tekort.

5.2 Loonkosten, formatie en bezetting

Kernformatie en bezetting

Voor de kernformatie van 20,3 fte (22 personen) is een bedrag in de begroting 2021 opgenomen van € 1.876.000 voor loonkosten en secundaire arbeidsvoorwaarden. Per 1 juli zijn hier 3 fte formatie naar aanleiding van de Takendiscussie bijgekomen. Daarnaast zijn via het aanbod van de gemeente Heerlen in 2021 2 programmamanagers (Economie en Toerisme, SES) en 1 programmamedewerker GROS aangetrokken, die o.a. aan de lat staan voor de aanpak van de complexe opgaven waarvoor Parkstad staat. Dit bod van € 335.068 per jaar is in onderstaande tabel voor een half jaar meegenomen.
In lijn met de wijzigingen van de BBV is met ingang van 2018 de totale formatie van Parkstad gesplitst in een programma deel en een overhead deel.

Loonkosten totaal (bedragen * € 1.000)	Begroting 2021	Begroting 2021 na 4e wijziging	Realisatie 2021	Verschil
Loonkosten kernformatie programma activiteiten	1.116	1.344	1.225	-119
Tijdelijke frictiekosten sociaal plan	20	20	20	0
Loonkosten kernformatie overhead	740	830	758	-72
Totaal	**1.876**	**2.194**	**2.003**	**-191**

Per saldo zijn de loonkosten € 191.000 lager uitgekomen dan de begroting door het later invullen van de vacatures.

Totaal kernformatie	Begroting 2021	Begroting 2021 na 4e wijziging	Realisatie 2021	Verschil
FTE kernformatie programma's	11,7	15,7	14,7	-1,0
FTE kernformatie overhead	8,6	10,6	9,6	-1,0
FTE kernformatie	**20,3**	**26,3**	**24,3**	**-2,0**

Het aantal medewerkers kernformatie per 31 december 2021 is 24,3 fte (28 personen). De vacature voor programmanager SES is per 1 januari 2022 ingevuld.
Het totale aantal medewerkers (inclusief ingehuurde medewerkers t.b.v. projecten) per 31 december is 25,2 fte
De overige 0,88 fte is als volgt te verklaren:

- 0,44 fte (1 medewerker) wordt ingezet ten behoeve van Grens Overschrijdende samenwerking (de andere helft is onder kernformatie opgenomen). De kosten worden gedekt uit de flexibele schil.
- 0,44 fte (1 medewerker) is tijdelijk in dienst ten behoeve van de Administratieve Ondersteuning Zonnepanelen. De kosten worden gedekt uit de flexibele schil.

Organisatie op orde

In de DB vergadering van 7 november 2018 is besloten om 2,6 fte aan te trekken om de basis op orde te krijgen. De kosten voor deze 2,6 fte zijn voor de jaren 2019 en 2020 gedekt uit de bestemmingsreserve werkbudget “Organisatie op orde” welke eind 2018 is gevormd voor € 468.680 ten laste van het werkbudget Regio Deal (oude EFRO Middelen). Het restant van de reserve bedroeg op 31 december 2020 € 112.303.
In verband met het uitblijven van de levering van capaciteit door de Provincie en Gemeenten in het kader van de Regio Deal en de vertraging van de besluitvorming rondom de Takendiscussie is een programmamedewerker GROS aangetrokken. In de eerste begrotingswijziging is goedgekeurd om deze kosten voor de eerste helft 2021 (€ 50.000) te dekken uit het restant van de bestemmingsreserve werkbudget “Organisatie op Orde”. Vanaf 1 juli worden deze kosten gedekt uit het “Bod Heerlen”.
De werkelijke kosten bedroegen € 47.628. Per 31 december 2021 is het restant van de reserve organisatie op orde afgerond € 65.000.

5.3 Financiële samenvatting bedrijfsvoering en overhead

Overhead (bedragen * € 1.000)	Begroting 2021	Begroting 2021 na 4e wijziging	Realisatie 2021	Verschil
Exploitatielasten:				
Kosten formatie	740	830	758	-72
Bedrijfsvoering	267	316	239	-77
Totale lasten Overhead	**1.007**	**1.146**	**997**	**-149**
Totale baten Overhead	**0**	**0**	**0**	**0**
Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten Overhead	**-1.007**	**-1.146**	**-997**	**149**
Stortingen in reserves	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves:				
Frictiereserve	0	16	0	-16
Saldo mutaties reserves Overhead	**0**	**16**	**0**	**-16**
Gerealiseerde resultaat Overhead	**-1.007**	**-1.130**	**-997**	**133**

5.4 Frictiebudget

Met ingang van de begroting 2017 wordt er geen bijdrage meer gevraagd aan de gemeenten voor de frictiekosten. De nog resterende kosten dienen te worden gedekt uit de reserve frictiekosten.

In 2021 was het volgende beroep op de frictiekosten als volgt:

Inzet frictiegelden (bedragen * € 1.000)	Begroting 2021	Begroting 2021 na 4e wijziging	Realisatie 2021
Extra loonkosten van 2 medewerkers, die op basis van het Sociaal Plan het salaris betaald krijgen op grond van hun functies en bijbehorende waardering van voor de transitie. Een van deze medewerkers is op 1 april 2021 met pensioen gegaan.	20	20	20
Herinrichting bedrijfsvoering (nieuw financieel systeem)	0	16	0
Totaal	**20**	**36**	**20**

De gerealiseerde inzet voor de herinrichting bedrijfsvoering is nihil. In 2021 is een aanvang gemaakt met de implementatie van het nieuw financieel systeem met een geïntegreerde projectadministratie: Exact Online in samenwerking met Elvy inkomend facturenregister en inkoopmanagement. De kosten hiervan (€ 6.000) konden gedekt worden uit het reguliere budget voor de bedrijfsvoering. De implementatie van het nieuwe financiële systeem wordt voortgezet in 2022.

In 2022 en latere jaren is er nog sprake van transitie en frictiekosten. De totale kosten daarvan zijn becijferd op € 194.000. Het saldo van de frictiereserve per 31-12-2021 ad € 194.000 is volledig benodigd. In de risicoparagraaf wordt hier nog nader op ingegaan.

Inzet frictiegelden (Bedragen * € 1.000)	Beschikbaar 31-12-2021	Verwachte uitgaven na 2021
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.	75	75
Herinrichting bedrijfsvoering (implementatie nieuw financieel systeem, archief en rechtmatigheids-verklaring)	60	60
Verbouwing (afschrijving)	59	59
Totaal inzet frictiegelden	194	194

6 Bedrag heffing vennootschapsbelasting

Op basis van een inventarisatie van activiteiten is geconcludeerd dat Parkstad niet vpb-plichtig is. Dit is bevestigd door de belastingdienst.

7 Onvoorzien

In 2021 is geen beroep gedaan op de post onvoorziene uitgaven.

8 Mutaties reserves

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

Reserve Ringwegen

De reserve ringwegen dient ter afdekking van de afschrijvingskosten van de investeringsbijdrage van € 7,2 miljoen van Parkstad op basis van het bestuursconvenant Binnen- en Buitenring Parkstad Limburg van 15 november 2005. De afschrijvingen lopen door tot 2060. Tot 2030 dragen de Parkstad gemeenten € 400.000 bij aan de afschrijvingskosten van de Buitenring en de rentelasten van de daarvoor aangegane lening. De lening loopt eveneens tot 2030. Het verschil tussen de bijdrage van de Parkstad gemeenten en de afschrijvingskosten en rentelasten wordt aan de reserve Buitenring toegevoegd voor de dekking van de afschrijvingskosten na 2030.

Frictiereserve

In 2021 is in de begroting € 36.000 kosten opgenomen die incidenteel worden gedekt uit de frictiereserve:

- Salarisgaranties conform het Sociaal Plan. Deze kosten voor 2 medewerkers in dienst van Parkstad worden geraamd op € 20.000 per jaar. Deze kosten lopen maximaal door tot het vertrek

van deze medewerkers als gevolg van het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd. Een van deze medewerkers is op 1 april 2021 met pensioen gegaan.

- De incidentele kosten ad € 16.000 voor de herinrichting van de bedrijfsvoering. De gerealiseerde inzet voor de herinrichting bedrijfsvoering is nihil. In 2021 is een aanvang gemaakt met de implementatie van het nieuw financieel systeem. De kosten hiervan waren beperkt en konden gedekt worden uit het reguliere budget voor de bedrijfsvoering. De implementatie van het nieuwe financiële systeem wordt voortgezet in 2022.

In 2022 en latere jaren is er nog sprake van transitie en frictiekosten. De totale kosten daarvan zijn becijferd op € 194.000. Het saldo van de frictiereserve per 31-12-2021 ad € 194.000 is volledig benodigd.

Reserve werkbudget Dagelijks Bestuur en Bestuurscommissies

Het is staand beleid om programmagelden, die in enig jaar niet worden besteed, beschikbaar te houden voor programma activiteiten in het daaropvolgende jaar. Baten en lasten van projecten worden in de staat van baten en lasten opgenomen naar rato van de voortgang van het werk. Tekorten en overschotten worden verwerkt in de bestemmingsreserve werkbudget van de betreffende bestuurscommissie. Per saldo is het gerealiseerde resultaat nihil.

Mutatie reserves (bedragen * € 1.000)	Begroting 2021	Begroting 2021 na 4e wijziging	Realisatie 2021	Verschil
Stortingen in reserves:				
- Reserve Ringwegen	400	400	161	-239
- Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	0	1.480	750	-730
- Reserve werkbudgetten Dagelijks Bestuur	0	6	5	-1
Totale stortingen	**400**	**1.886**	**916**	**-970**
Onttrekkingen aan reserves				
- Reserve Ringwegen	357	381	142	-239
- Frictiereserve	20	36	20	-16
- Reserve werkbudgetten Dagelijks Bestuur	0	149	168	19
- Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	0	782	455	-327
Totale onttrekkingen	**377**	**1.348**	**785**	**-563**
Saldo van onttrekkingen en stortingen	**-23**	**-538**	**-131**	**407**

9. Paragrafen

9.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

In deze paragraaf wordt ingegaan op de ontwikkelingen van het weerstandsvermogen / reserves, de voorgeschreven financiële kengetallen en risicobeheersing.

9.1.1 Weerstandvermogen / reserves

Parkstad Limburg beschikt over een algemene reserve om niet begrote kosten te dekken. De algemene reserve heeft per 31 december 2021 een omvang van € 115.000. Deze reserve fungeert als een post onvoorzien. Het dagelijks bestuur is bevoegd om de algemene reserve als dekkingsmiddel aan te wenden voor uitgaven met een incidenteel karakter. Uitgaven waarvoor geen dekking kan worden gevonden binnen geautoriseerde budgetten en die kunnen worden aangemerkt als onvoorzienbaar, onvermijdbaar en onuitstelbaar. Wanneer het dagelijks bestuur van deze

bevoegdheid gebruik maakt, legt ze daarover in de eerst volgende bestuursrapportage c.q. het eerst volgende jaarverslag verantwoording af. In 2021 is hiervan geen gebruik gemaakt

Benodigde weerstandsvermogen

De deelnemende gemeenten hanteren het uitgangspunt dat een eigen weerstandsvermogen voor Parkstad niet nodig is om niet-structurele financiële risico's op te kunnen vangen om taken voort te zetten. Dit risico wordt – op grond van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen - gedragen door de deelnemende gemeenten. Dat houdt automatisch in dat Parkstad alleen dient te beschikken over enige financiële armslag om tussentijdse financiële calamiteiten uit de eigen begroting af te kunnen dekken. Een algemene reserve van € 115.000 voldoet aan dit criterium. Dit uitgangspunt is in 2011 geëxpliciteerd in de notitie 'Risico's en weerstandcapaciteit Stadsregio Parkstad Limburg'. Deze notitie word in 2022 geactualiseerd.

9.1.2 Financiële Kengetallen

Conform BBV worden de volgende financiële kengetallen opgenomen:

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

De kengetallen grondexploitatie en belastingcapaciteit zijn voor Parkstad niet aan de orde. De drie relevante kengetallen worden hieronder weergegeven.

Kengetal	*Realisatie 2020*	*Begroting 2021*	*Realisatie 2021*	*Norm*
Netto schuldquote	*46,7%*	*63,7%*	*40,3%*	*<100%*
Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	*46,7%*	*63,7%*	*40,3%*	*<100%*
Solvabiliteitsratio	*58,2%*	*43,8%*	*87,1%*	*>=20%*
Structurele exploitative	*97,3%*	*100%*	*91,9%*	*<=100%*

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

Netto Schuldquote

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van Parkstad ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Ter duiding van het kengetal geeft de VNG aan dat een kengetal boven de 100 een aanleiding voor alertheid is, een waarde boven de 130 is een signaal om in te grijpen. Het kengetal netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen wijkt niet af van de netto schuldquote, omdat SPL in 2019, 2020 en 2021 geen leningen heeft verstrekt.

Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin Parkstad in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen en betreft de verhouding tussen het eigen vermogen en het balanstotaal. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid. De mate van weerbaarheid geeft in combinatie met de andere kengetallen een indicatie over de financiële positie. Als signaalwaarde voor de solvabiliteitsratio geldt een percentage van 20%.

Structurele exploitatie
Door het zuiveren van de incidentele lasten en baten en de mutaties uit/naar reserves, ontstaat het beeld in hoeverre er sprake is van een structureel sluitende begroting. De structurele lasten worden in dit kengetal uitgedrukt als percentage van de totale structurele baten (voor mutaties reserves) van het betreffende jaar. Een percentage kleiner dan of gelijk aan 100% betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken.

Beoordeling van de kengetallen
De belangrijkste afwijkingen ten opzichte van de realisatie 2020 zijn als volgt verklaarbaar:

1. De netto schuld quote 2021 (40,3%) is ten opzichte van 2020 (46,7%) met circa 6,4% gedaald. Deze daling is positief. De daling ten opzichte van 2020 wordt veroorzaakt door de aflossing op de langlopende lening. Net als de daling in 2020 t.o.v. 2019.
2. De solvabiliteitsratio ontwikkelt zich positief. De solvabiliteitsratio 2021 (87,1%) steeg ten opzichte van 2020 (58,2%) Dit wordt veroorzaakt door de afname van de crediteuren; een éénmalig hoge factuur van de Provincie Limburg inzake de financiële afrekening van de buitenring ad € 10.000.000 die per 31 december 2020 openstond is in 2021 betaald.
3. De structurele exploitatie is bijna 100%. Dit is ook logisch omdat de regiobijdrage van de gemeenten zodanig wordt berekend dat er sprake is van een structureel sluitende begroting.

De belangrijkste afwijkingen ten opzichte van de begroting 2021 betreffen:

1. De schuldquote wijkt 23,4% af van de begroting. Dit komt doordat in de begroting in het eigen vermogen geen rekening is gehouden met de reserve werkbudgetten (€ 2.129.000). Deze waren bij het opstellen van de begroting 2021 niet bekend omdat er met ingang van de jaarstukken 2019 een gewijzigde systematiek van het verwerken van subsidies is toegepast. Wanneer de begrotingscijfers worden aangepast voor de reserve werkbudgetten zoals deze in de jaarcijfers 2021 zijn opgenomen, dan bedraagt de schuldquote 42,1%. De realisatie van 40,3% ligt hiermee in een lijn.
2. Ook de afwijking bij de solvabiliteitsratio wordt grotendeels veroorzaakt door de reserve werkbudgetten.
3. De afwijking bij de structurele exploitatie t.o.v. de begroting wordt veroorzaakt door het positieve resultaat van € 299.000.

De kengetallen van Parkstad vertonen een positief financieel beeld ten opzichte van de gebruikelijke normen.

9.1.3 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 notitie had als doel inzicht te verschaffen in de risico’s die de deelnemende gemeenten lopen via de gemeenschappelijke regeling Stadsregio Parkstad Limburg. Dat de deelnemende gemeenten uiteindelijk risicodrager zijn voor de continuïteit van het regiobureau ontslaat het regiobureau niet van de plicht tot een adequaat risicomanagement. 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.

De Risiconotitie vormt de basis voor de risicobeheersing. In het najaar van 2021 is een geactualiseerde concept notitie “Risico’s en Weerstandscapaciteit Stadsregio Parkstad Limburg” opgesteld. In 2022 zal deze geformaliseerd worden. Via de paragrafen risicobeheersing in de begroting, bestuursrapportage en jaarstukken wordt ingegaan op de beheersing van risico’s die in het risicomanagement bijzondere aandacht behoeven.

Dit zijn thans:
1. COVID-19 (Corona)
2. Transitie- en frictiekosten regiobureau in 2021 en latere jaren
3. Inzetten van personele capaciteit op tijdelijke projecten
4. Kosten bedrijfsvoering
5. Complexiteit projecten

COVID-19 (Corona)

Impact op de organisatie

De uitbraak van het COVID-19 (Corona) eind februari 2020 heeft een enorme impact op ons allemaal. De wereldwijde pandemie leidt tot ongekende omstandigheden. Voor de aanpak van COVID-19 kijken wij wat we, aanvullend op de landelijke maatregelen van het Rijk, kunnen doen. Dit raakt ook onze organisatie. We streven naar een zo adequaat mogelijke uitvoering van landelijke en lokale maatregelen en naar zoveel mogelijk continuïteit van de reguliere werkzaamheden en van noodzakelijke (digitale) besluitvorming en hebben daarvoor de nodige interne maatregelen genomen. Als netwerkorganisatie is het vooral van belang dat (bestuurlijke) afstemming doorgang kan vinden. Hiervoor maken we zoveel mogelijk gebruik van videobellen. Medewerkers werken zoveel mogelijk thuis. Hiervoor zijn thuiswerkfaciliteiten en videobellen ingericht. Rondom de zomerperiode waarin de Corona maatregelen versoepeld waren heeft een klein aantal vergaderingen fysiek plaatsgevonden; eventueel in combinatie met videobellen. Uiteraard met inachtneming van de Corona voorschriften, zoals het houden van 1,5 afstand en voldoende ventileren.

In de praktijk blijkt weliswaar dat fysieke vergaderingen vaak effectiever zijn, de reguliere werkzaamheden en noodzakelijke (digitale) besluitvorming hebben desondanks doorgang kunnen vinden.

Impact op de financiën

Baten:

De baten zijn niet beïnvloed door Corona. De regiobijdrage van de gemeenten is hierdoor niet gewijzigd. Corona heeft geen gevolgen gehad voor de debiteurenpositie van PSL. De belangrijkste debiteuren zijn gemeenten en de Provincie Limburg (inzake Regio Deal), waarbij het risico op het niet betalen van facturen gering is. Er zijn geen debiteuren failliet gegaan.

Lasten:

Door Corona zullen de bedrijfsvoeringskosten naar verwachting lager uitkomen dan begroot. Zo gaat het nieuwe huurcontract voor de extra ruimte op de tweede verdieping pas op 1 december in. De noodzaak was er niet om dit eerder in te laten gaan. De jaarkosten zijn circa € 30.000.

De kosten van het Dagelijks Bestuur zijn achtergebleven bij de begroting omdat bepaalde activiteiten, waaronder de ‘College Regiodagen’ geen doorgang hebben kunnen vinden als gevolg van COVID-19.

In 2021 heeft COVID-19 geen invloed gehad op aanbestedingen.

Impact Corona op de projecten

Het netto resultaat op de projecten is altijd nihil. Er hebben geen afwaarderingen op projecten plaatsgevonden.

Conclusie

De conclusie is dan ook dat de reguliere werkzaamheden en de noodzakelijke (digitale) besluitvorming doorgang hebben kunnen vinden en dat het resultaat niet negatief beïnvloed is door COVID-19. Naar verwachting geldt de financiële impact ook voor 2022.

Transitie en frictiekosten Regiobureau na 2021

Na 2021 zullen eruit hoofde van de transitie nog frictiekosten gemaakt worden. Te verwachten kosten zijn:

- Salarisgaranties conform het Sociaal Plan. Deze kosten voor 2 medewerkers in dienst van Parkstad worden geraamd op € 75.000.
- In 2022 en verdere zullen nog een aantal kosten gemaakt moeten worden in verband met de herinrichting van de bedrijfsvoering ten aanzien van de implementatie van het nieuwe financieel systeem, het archief, het inregelen van een verbijzonderde interne controle die als basis kan dienen voor de af te geven rechtmatigheidsverantwoording door het DB met ingang van de jaarrekening 2022 en de afschrijvingen van de verbouwing van de grote vergaderzaal op de derde verdieping naar werkplekken en de verbouwing van de nieuw te huren vergader en werkruimte op de tweede verdieping. Hiervoor is € 119.000 in de frictiereserve gereserveerd.

Inzetten van personele capaciteit op tijdelijke projecten
Buiten de kernformatie wordt 0,5 fte vaste bezetting gedekt uit de flexibele schil (i.c. voor grensoverschrijdende samenwerking). Als deze dekking zou wegvallen komen de frictiekosten ten laste van Parkstad. De jaarlijkse loonkosten bedragen € 35.000. Indien dit risico zich zou manifesteren, moeten activiteiten worden ondernomen om de dan ontstane boventalligheid ongedaan te maken.

Kosten bedrijfsvoering
Voor onvoorzienbare en onvermijdbare uitgaven is een algemene reserve van € 115.000 in de cijfers van PSL is opgenomen. De gemeenten dragen op grond van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen het financiële risico van niet structurele financiële risico's van de GR Stadsregio Parkstad Limburg.

Complexiteit van de projecten
De complexiteit van de projecten wordt groter. Denk aan het innovatieve project Inpondmakelaar waar gebruik wordt gemaakt van een revolverend fonds, het grensoverschrijdende project Velocity en de SISA verantwoording bij het Volkshuisvestingsfonds. Waar nodig wordt juridische en fiscale kennis ingehuurd.

9.2 Financiering

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

Financiering Parkstad
SPL beschikt over één langlopende annuïteitenlening met een oorspronkelijke hoofdsom van € 5.800.000 met een resterende hoofdsom per 31 december 2021 van € 2.651.743. De lening heeft een totale looptijd van 23 jaar en is met een resterende looptijd van 8 jaar in 2029 geheel afgelost. De rentelasten zijn opgenomen in het taakveld 2.1 Verkeer en Vervoer.

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

Berekening Kasgeldlimiet (bedragen * € 1.000)	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Begrotingstotaal lasten	3.490	3.490	3.490	3.490
Toegestane kasgeldlimiet: 8.2% van het begrotingstotaal met een minimum van € 300.000	300	300	300	300
Toets kasgeldlimiet				
Toegestane kasgeldlimiet	300	300	300	300
Totaal gemiddelde netto vermogen schuld	-27.576	-21.120	-54.862	-59.475
Ruimte (+) / overschrijding (-)	27.876	21.420	55.162	59.775

De liquiditeitspositie van Parkstad is zodanig dat in 2021 geen beroep is gedaan op kasgeldfinanciering.

Renterisiconorm

De renterisiconorm beoogt het beperken van de gevolgen van een stijgende kapitaalmarktrente en de daarmee samenhangende rentelasten. Een rentelast kan stijgen bij herfinanciering of renteherziening van een lening. In 2021 heeft geen renteherziening of herfinanciering van lopende leningen plaats gevonden. In 2022 verwachten wij geen renteherziening, herfinanciering van bestaande leningen dan wel nieuwe financieringen.

De vaste schuld van Parkstad heeft uitsluitend betrekking op de voorfinanciering van de Buitenring.

Berekening Renterisiconorm	2020
Renteherzieningen	€ 0,0 miljoen
Aflossingen	€ 0,3 miljoen
Totaal renterisico	€ 0,3 miljoen
Renterisiconorm (20% van begrotingstotaal)	€ 1,3 miljoen
Ruimte onder renterisiconorm (norm minus risico)	€ 1,0 miljoen

Gelet op het feit dat in 2021 geen sprake was van herfinanciering of renteherziening is de renterisiconorm voor Parkstad louter van theoretisch belang. Parkstad heeft in 2021 de renterisiconorm niet overschreden.

Schatkistbankieren

Vanwege het Schatkistbankieren is het tijdelijk tegen rente uitzetten van overtollige middelen niet mogelijk. Voordelige financieringsresultaten als gevolg van tijdelijke overliquiditeit zijn daardoor nagenoeg uitgesloten. Alle liquide middelen worden dagelijks door de Schatkist afgeroomd en de renteopbrengst van een eventueel ‘spaarsaldo ’bij de schatkist is vooralsnog nagenoeg nihil. De maximaal toegestane liquiditeit op de eigen rekening van Parkstad was in 2021 als gevolg van de regels van het Schatkistbankieren € 300.000 tot 1 juli 2021 en € 1 miljoen na 1 juli 2021. Een dergelijk bedrag is nodig voor het reguliere betalingsverkeer en kan niet rentedragend worden uitgezet. Het prudent beleid met betrekking tot uitzettingen, zoals is opgenomen in het treasurystatuut, bestaat daardoor uit het uitvoeren van het Schatkistbankieren.

9.3 Bedrijfsvoering

De bedrijfsvoering wordt ingevuld via een mix van uitbesteden van taken op het terrein van huisvesting, facilitaire dienstverlening en ICT in combinatie met het in beperkte mate in eigen beheer uitoefenen van taken die dicht bij het primaire proces staan zoals secretariaat, communicatie, officemanagement, hrm, administratie en controlling.

Het structurele budget voor de bedrijfsvoering bedroeg in 2020 € 300.000. 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.

De werkdruk bij administratie en controlling was in 2021 (doorlopend in 2022) hoog als gevolg van het opvangen van de taken van een langdurig zieke officemanager en assistent-controller.

9.4 Verbonden partijen

Er zijn geen verbonden partijen.

Deel 2: Jaarrekening 2021

10 Balans

Activa	31-12-2021	31-12-2020
Bedragen x € 1.000		
Vaste Activa	**6.747**	**6.940**
Immateriële Vaste activa	**6.676**	**6.940**
Bijdragen aan activa eigendom van derden	6.676	6.940
Materiële Vaste activa	**71**	**0**
Investeringen met een economisch nut	71	0
Vlottende Activa	**60.472**	**37.455**
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	**60.436**	**37.346**
Vorderingen op openbare lichamen	773	3.627
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	59.663	33.719
Liquide middelen	**8**	**34**
Kassaldi	1	0
Banksaldi	7	34
Overlopende activa	**28**	**75**
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel:		
- Overige Nederlandse overheidslichamen	0	0
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	28	75
Totaal Activa	**67.219**	**44.395**

Passiva	31-12-2021	31-12-2020
Bedragen x € 1.000		
Vaste Passiva	**9.235**	**9.212**
Eigen vermogen	**6.583**	**6.264**
Algemene Reserve	115	115
Bestemmingsreserves	6.169	6.071
Gerealiseerde resultaat	299	78
Voorzieningen	**0**	**22**
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	0	22
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	**2.652**	**2.926**
Onderhandse leningen van:		
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	2.652	2.926
Vlottende Passiva	**57.984**	**35.183**
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	***533***	***10.479***
Banksaldi	196	195
Overige schulden	337	10.284
Overlopende Passiva	**57.451**	**24.704**
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	460	459
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	1	242
- Het Rijk	0	0
- Overige Nederlandse overheidslichamen	1.221	989
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	55.769	23.014
Totaal Passiva	**67.219**	**44.395**

11 Overzicht baten en lasten 2021

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	**Begroting 2021**	**Begroting 2021 na 4e wijziging**	**Realisatie 2021**	**Verschil**
Lasten programma's				
- Programma kerntaken	2.033	3.507	3.122	-385
- Programma flexibele schil	50	129	127	-2
Totale lasten programma's	**2.083**	**3.636**	**3.249**	**-387**
Baten programma's				
- Programma kerntaken	0	1.756	1.114	-642
- Programma flexibele schil	50	50	50	0
Totale baten programma's	**50**	**1.806**	**1.164**	**-642**
Gereailiseerd saldo van baten en lasten programma's	**-2.033**	**-1.830**	**-2.085**	**-255**
Lasten divers:				
- Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	0
- Overhead	1.007	1.146	997	-149
- Vennootschapsbelasting	0	0	0	0
- Onvoorzien				0
Totale lasten divers	**1.007**	**1.146**	**997**	**-149**
Baten divers				
- Algemene dekkingsmiddelen	3.063	3.514	3.512	-2
- Overhead	0	0	0	0
- Vennootschapsbelasting	0	0	0	0
- Onvoorzien				0
Totale baten divers	**3.063**	**3.514**	**3.512**	**-2**
Gereailiseerd saldo van baten en lasten divers	**2.056**	**2.368**	**2.515**	**148**
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	**23**	**538**	**430**	**-108**
Stortingen in reserves				
- Reserve Ringwegen	400	400	161	-239
- Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	0	1.480	750	-730
Totaal stortingen in reserves	**400**	**1.880**	**911**	**-969**
Onttrekkingen aan reserves				
- Reserve Ringwegen	357	381	142	-239
- Frictiereserve	20	36	20	-16
- Reserve werkbudgetten Algemeen Bestuur	0	149	168	19
- Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	0	782	455	-327
Totaal Onttrekkingen aan reserves	**377**	**1.348**	**785**	**-563**
Saldo stortingen en onttrekkingen aan reserves	**-23**	**-532**	**-126**	**406**
Begrotingsresultaat	**0**	**0**	**304**	**299**

Het overzicht van baten en lasten vertoont forse verschillen tussen de realisatiecijfers op de programma's en algemene dekkingsmiddelen ten opzichte van de 3e begrotingswijziging. Deze verschillen betreffen – zoals ook toegelicht in het jaarverslag – hoofdzakelijk baten en lasten van projecten die in de staat van baten en lasten worden opgenomen naar rato van de voortgang van het werk. Tekorten en overschotten worden verwerkt in de bestemmingsreserve "werkbudget" van de betreffende Bestuurscommissie. Per saldo is het gerealiseerde resultaat nihil.

12 Toelichtingen

12.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding
Alle bedragen in de jaarrekening, tabellen en de toelichtingen daarop zijn genoteerd in duizendtallen tenzij anders vermeld.
De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de verordening ex artikel 212 Gemeentewet, waarin door het Algemeen Bestuur de uitgangspunten voor het financiële beleid, alsmede de regels voor het financiële beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie zijn vastgesteld.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening
De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijkse terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken toegekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt.

BALANS

Vaste activa

Immateriële vaste activa

Algemeen
De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- c.q. vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. Eventuele van derden verkregen specifieke investeringsbijdragen worden in mindering gebracht op het geactiveerde bedrag (artikel 62 lid 2 BBV). Hierbij wordt de verkregen bijdrage als bate verantwoord.

Bijdragen aan activa in eigendom van derden
Bijdragen aan activa van derden worden conform artikel 62 en 63 BBV gewaardeerd tegen het bedrag van de verstrekte bijdragen, verminderd met afschrijvingen. Dit bedrag is eind 2006 betaald aan de Provincie Limburg en wordt afgeschreven vanaf 2020, een jaar nadat de Buitenring gereed is.

Bijdragen aan activa in eigendom van derden, worden geactiveerd in overeenstemming met art. 61 BBV als:
- er sprake is van een investering door een derde;
- de investering bijdraagt aan de publieke taak;
- de derde zich heeft verplicht tot het daadwerkelijk investeren, op een wijze zoals is overeengekomen en;
- de bijdrage kan worden teruggevorderd, indien de derde in gebreke blijft of de derde anders recht kan doen gelden op de activa die samenhangen met de investering.

Alleen als de bijdrage aan alle voorwaarden voldoet wordt deze verantwoord onder de immateriële vaste activa (art. 36 BBV).
De verleende bijdragen worden afgeschreven in de periode waarin het betrokken actief van de derde op basis van de door de provincie Limburg gestelde voorwaarden moet bijdragen aan de publieke taak. Na afstemming met de Provincie Limburg bedragen de gehanteerde afschrijvingstermijnen in jaren:

- Asfaltconstructie 15
- Funderingsconstructie 40

Het totale bedrag van de afschrijving van de Buitenring is door de Provincie verdeeld op basis van percentages:

- Asfaltconstructie 28%
- Funderingsconstructie 72%

Materiële vaste activa

Algemeen
De materiële activa zijn gewaardeerd op basis van de verkrijgingsprijs. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en bijkomende kosten.

Materiële activa kleiner dan € 15.000 zijn niet geactiveerd, maar direct verantwoord als lasten in het lopende boekjaar. Dit is conform het Besluit van het Dagelijks Bestuur van 15 december 2021.

Het startmoment van de afschrijvingen is vastgelegd in de door het Dagelijks Bestuur vastgestelde Financiële verordening Stadsregio Parkstad Limburg 2011 d.d. 21 februari 2011.
De 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. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

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 over de resultaatsbestemming wordt de resultaatbestemming verwerkt in het daaropvolgende boekjaar.

Voorzieningen
Voorzieningen zijn de op het moment van opstellen van de jaarrekening voorzienbare verplichtingen, verliezen en/of risico’s voor zover de omvang hiervan redelijkerwijs is in te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vaste schulden
Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Vlottende passiva
De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

12.2 Toelichting op de balans per 31 december 2021
(bedragen x € 1.000)

Activa

Vaste Activa

Immateriële vaste activa

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	**31-12-2021**	**31-12-2020**
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	6.676	6.940
Totaal	**6.676**	**6.940**

Het aandeel van Stadsregio Parkstad Limburg in de financiering van de Buitenring bedraagt € 7.204.000. Dit bedrag is eind 2006 betaald aan de Provincie Limburg en wordt afgeschreven vanaf 2020, een jaar nadat de Buitenring gereed is. De verdeling en afschrijvingstermijnen zijn met de Provincie afgestemd:

- Asfaltconstructie 28% afschrijving in 15 jaar
- Funderingsconstructie 72% afschrijving in 40 jaar

Bijdragen aan activa in eigendom van derden (bedragen x € 1.000)	**Boek-waarde 31-12-2020**	**Investe-ringen**	**Desinves-teringen**	**Afschrij-vingen**	**Bijdragen van derden**	**Afwaar-deringen**	**Boek-waarde 31-12-2021**
Buitenring asfaltconstructie	1.883	0	0	134	0	0	1.749
Buitenring funderingsconstructie	5.057	0	0	130	0	0	4.927
Totaal	**6.940**	**0**	**0**	**264**	**0**	**0**	**6.676**

Materiële vaste activa

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	**Boekwaarde 31-12-2021**	**Boekwaarde 31-12-2020**
Investeringen met een economisch nut	71	0
Totaal	**71**	**0**

De investeringen met economisch nut worden als volgt onderverdeeld:

Investeringen met een economisch nut (bedragen x € 1.000)	**Boekwaarde 31-12-2021**	**Boekwaarde 31-12-2020**
Verbouwing	52	0
Machines, apparaten en installaties	19	0
Totaal	**71**	**0**

Investeringen met een economisch nut (bedragen x € 1.000)	**Boek-waarde 31-12-2020**	**Investe-ringen**	**Desinves-teringen**	**Afschrij-vingen**	**Bijdragen van derden**	**Afwaar-deringen**	**Boek-waarde 31-12-2021**
Verbouwing	0	52	0	0	0	0	52
Machines, apparaten en installaties	0	19	0	0	0	0	19
Totaal	**0**	**71**	**0**	**0**	**0**	**0**	**71**

De afschrijvingen starten in het boekjaar volgend op het jaar van ingebruikname.

De belangrijkste in het boekjaar gedane investeringen zijn in het hierna opgenomen overzicht vermeld.

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	**Beschikbaar gesteld krediet**	**Werkelijk besteed in 2021**	**Cumulatief besteed t/m 2021**
Verbouwing C200 en J300	0	52	52
Printer	0	19	19
Totaal	**0**	**71**	**71**

Vlottende activa

Uitzettingen met een rente typische looptijd < dan 1 jaar
De specificatie van deze post luidt als volgt:

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	**31-12-2021**	**31-12-2020**
Vorderingen op openbare lichamen	773	3.627
Uitzettingen in ’s Rijks schatkist met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar	59.663	33.719
Totaal	**60.436**	**37.346**

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	**Boekwaarde 31-12-2021**	**Voorziening**	**Balanswaarde**
Vorderingen op openbare lichamen	773	0	773
Uitzettingen in ’s Rijks schatkist met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar	59.663	0	59.663
Totaal	**60.436**	**0**	**60.436**

Vorderingen op openbare lichamen

Openstaande debiteuren Parkstad op openbare lichamen
Dit betreffen vorderingen op openbare lichamen, zoals gemeenten en de provincie. Deze vorderingen hebben in het algemeen een ander risicoprofiel dan de privaatrechtelijke vorderingen en zijn nagenoeg geheel begin 2022 ontvangen. Op basis van individuele beoordeling is er geen voorziening debiteuren benodigd per 31 december 2021.

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	**31-12-2021**	**31-12-2020**
Openstaande debiteuren Parkstad	272	3.146
Voorziening dubieuze debiteuren	0	0
Openstaande debiteuren GBRD	146	146
Te vorderen BTW	355	335
Totaal	**773**	**3.627**

Uitzettingen in ’s Rijks schatkist met een rente typische looptijd < dan 1 jaar
De samenstelling van de post Uitzetting in ’s rijks schatkist met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar is als volgt:

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	**31-12-2021**	**31-12-2020**
Parkstad Bureau	59.663	33.719
Parkstad GBRD	0	0
Totaal	**59.663**	**33.719**

Schatkistbankieren:

Benutting drempelbedrag schatkistbankieren bedragen (x € 1.000,-)	**Kwartaal 1**	**Kwartaal 2**	**Kwartaal 3**	**Kwartaal 4**
Op dagbasis buiten 's Rijks schatkist gehouden middelen	15	4	6	8
Drempelbedrag	300	300	1.000	1.000
Ruimte onder drempelbedrag	285	296	994	992
Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
Berekening drempelbedrag	**verslagjaar**			
Begrotingstotaal verslagjaar	3.490			
Het deel van het begrotingsjaar kleiner of gelijk aan € 500 miljoen	3.490			
Het deel van het begrotingsjaar dat de € 500 miljoen te boven gaat	0			
Drempelbedrag jan-juni 2021	300	300		
Drempelbedrag juli - december 2021			1.000	1.000

Het verplichte schatkistbankieren schrijft voor dat (tijdelijke) kasoverschotten boven het drempelbedrag moeten worden aangehouden bij het Rijk. Het drempelbedrag voor Parkstad is gelijk aan 0,75% van het begrotingstotaal indien het begrotingstotaal lager is dan € 500 miljoen. Voor het 1e en 2e kwartaal 2021 is met een minimumdrempel van € 300.000 en voor het 3e en 4e kwartaal een minimumdrempel van € 1.000.000. De toetsing hierop vindt plaats op basis van de gemiddelde banksaldi per kwartaal. In 2021 hebben we de norm voor schatkistbankieren niet overschreden zoals blijkt uit bovenstaand overzicht.

Liquide middelen

De samenstelling van de post liquide middelen is als volgt:

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	**31-12-2021**	**31-12-2020**
Parkstad Bureau banksaldi	7	5
Parkstad Bureau kassaldi	1	0
Parkstad GBRD banksaldi	0	29
Totaal	**8**	**34**

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 2021 is in het volgende overzicht weergegeven.

	EMU Saldo (bedragen x € 1.000)	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
+1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17).	430	14	25	38
+2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie.	0	5	5	5
+3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie.	0	0	0	0
-4	Investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd.	71	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
+6	Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op de exploitatie verantwoord.	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
+8	Baten bouwgrondexploitatie (niet op de exploitatie verantwoord).	0	0	0	0
-9	Lasten op balanspost Voorzieningen voor zover deze transacties met derden betreffen.	-22	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
-11	Verkoop van effecten (verwachte boekwinst).	0	0	0	0
	Berekend EMU saldo	**479**	**19**	**30**	**43**

Overlopende activa

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	**31-12-2021**	**31-12-2020**
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel:		
- Overige Nederlandse overheidslichamen	0	0
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	28	75
Totaal	**28**	**75**

Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	**31-12-2021**	**31-12-2020**
Overige nog te ontvangen bedragen	1	5
Overige vooruitbetaalde bedragen	27	70
Totaal	**28**	**75**

Passiva

Vaste Passiva

Eigen vermogen

Het overzicht van het eigen vermogen luidt als volgt:

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	**31-12-2021**	**31-12-2020**
Algemene reserve	115	115
Bestemmingsreserves	6.169	6.071
Gerealiseerde resultaat	299	78
Totaal	**6.583**	**6.264**

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve, de bestemmingsreserves van Parkstad en het nog te bestemmen resultaat 2021. In het onderstaande overzicht is de stand van de algemene en bestemmingsreserves opgenomen.

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	**Boek-waarde 31-12-2020**	**Herrubri-cering**	**Toe-voeging**	**Ont-trekking**	**Bestemming resultaat vorig boekjaar**	**Vermin-dering ter dekking van afschrijvingen**	**Boek-waarde 31-12-2021**
Algemene reserve Parkstad	115	0	0	0	0	0	115
Totaal algemene reserves	**115**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**115**
Egalisatie frictiekosten GBRD	62	-62	0	0	0	0	0
Egalisatie frictiekosten Parkstad	214	0	0	20	0	0	194
Ringwegen	3.741	0	161	142	0	0	3.760
Städte Region Aachen / EGTS	8	0	0	0	0	0	8
Stortplaatsen	65	0	0	0	0	0	65
Werkbudget Algemeen Bestuur	13	0	0	0	0	0	13
Werkbudget Dagelijks Bestuur	0	31	56	60	35	0	62
Werkbudget BC SES	0	0	24	0	0	0	24
Werkbudget GROS	0	0	15	0	0	0	15
Werkbudget BC Duurzaamheid	0	600	48	249	0	0	399
Werkbudget BC Ruimte	563	-563	0	0	0	0	0
Werkbudget BC Mobiliteit	104	-104	0	0	0	0	0
Werkbudget BC RuMo	0	115	12	23	0	0	104
Werkbudget BC Wonen en Herstructurering	407	-59	632	55	0	0	925
Werkbudget BC Economie en Toerisme	656	-26	-33	128	0	0	469
Werkbudget Regiodeal	126	0	-60	0	0	0	66
Werkbudget Organisatie Op Orde	112	0	0	47	0	0	65
Totaal bestemmingsreserves	**6.071**	**-68**	**855**	**724**	**35**	**0**	**6.169**
Gerealiseerde resultaat	78	0	299	43	-35	0	299
Totaal gerealiseerde resultaat	**78**	**0**	**299**	**43**	**-35**	**0**	**299**
Totaal Eigen vermogen	**6.264**	**-68**	**1.154**	**767**	**0**	**0**	**6.583**

De ontwikkeling van de reserves in 2021 is weergegeven in het overzicht hierboven.

De reserves worden hieronder toegelicht.

Algemene Reserve Parkstad
Het Dagelijks Bestuur is bevoegd de algemene reserve als dekkingsmiddel aan te wenden voor onvoorziene en onvermijdbare uitgaven met een incidenteel karakter. In 2021 heeft het Dagelijks bestuur van deze bevoegdheid geen gebruik gemaakt.

Reserve Egalisatie frictiekosten GBRD
GBRD heeft in 2013 een aantal beëindigingsovereenkomsten met 60-+ medewerkers gesloten. Als gevolg van deze regeling is deze reserve in 2014 gevormd. In 2014 heeft er een dotatie van € 62 plaatsgevonden. In 2021 is deze reserve in verband met de eindafrekening naar nul gebracht. In de 1e helft van 2022 wordt de eindafrekening desintegratie en frictie GBRD afgewikkeld.

Reserve Egalisatie frictiekosten Parkstad
In 2021 is in de begroting € 36.000 kosten opgenomen die incidenteel worden gedekt uit de frictiereserve:

- Salarisgaranties conform het Sociaal Plan. Deze kosten voor 2 medewerkers in dienst van Parkstad worden geraamd op € 20.000 per jaar. Deze kosten lopen maximaal door tot het vertrek van deze medewerkers als gevolg van het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd. Een van deze medewerkers is op 1 april 2021 met pensioen gegaan.
- De incidentele kosten ad € 16.000 voor de herinrichting van de bedrijfsvoering. De gerealiseerde inzet voor de herinrichting bedrijfsvoering is nihil. In 2021 is een aanvang gemaakt met de implementatie van het nieuw financieel systeem. De kosten hiervan waren beperkt en konden gedekt worden uit het reguliere budget voor de bedrijfsvoering. De implementatie van het nieuwe financiële systeem wordt voortgezet in 2022.

In 2022 en latere jaren is er nog sprake van transitie en frictiekosten. De totale kosten daarvan zijn becijferd op € 194.000. Het saldo van de frictiereserve per 31-12-2021 ad € 194.000 is volledig benodigd.

Reserve Ringwegen
De reserve ringwegen dient ter afdekking van de afschrijvingskosten van de investeringsbijdrage van € 7,2 miljoen van Parkstad op basis van het bestuursconvenant Binnen- en Buitenring Parkstad Limburg van 15 november 2005. De afschrijvingen lopen door tot 2060. Tot 2030 dragen de Parkstad gemeenten € 400.000 bij aan de afschrijvingskosten van de Buitenring en de rentelasten van de daarvoor aangegane lening. De lening loopt eveneens tot 2030. Het verschil tussen de bijdrage van de Parkstad gemeenten en de afschrijvingskosten en rentelasten wordt aan de reserve Buitenring toegevoegd voor de dekking van de afschrijvingskosten na 2030.

Reserve Städte Region Aachen / EGTS)
Deze reserve is door de resultaatbestemming jaarrekening 2009 en 2010 gevormd uit budgetoverschotten van de AG Charlemagne (de voorloper naar een EGTS). Het doel is de aanloop naar de vorming van een EGTS mogelijk te maken. In 2015 heeft er een onttrekking plaatsgevonden van € 50. In 2021 heeft hier geen mutatie op plaatsgevonden. De verwachting is dat deze reserve nog aangesproken gaat worden in de toekomst.

Reserve stortplaatsen
De voorziening is gevormd ter dekking van de nazorg en eindafwerking van de stortplaats Nieuwenhagen. In 2021 heeft hier geen mutatie op plaatsgevonden.

Reserve Werkbudget Algemeen Bestuur
Bij het instellen van de reserve (12 oktober 2016) is besloten dat de in enig jaar niet bestemde middelen van de werkbudgetten van de bestuurscommissies en het dagelijks bestuur worden toegevoegd aan de reserve werkbudget Algemeen Bestuur. Dit met als doel deze middelen in het daarop volgende jaar opnieuw te bestemmen voor programmadoeleinden. In 2021 heeft hier geen mutatie op plaatsgevonden.

Reserves Werkbudgetten Dagelijks Bestuur en Bestuurscommissies
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”.

Werkbudget Dagelijks Bestuur	Boek-waarde 31-12-2020	Her - rubricering	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Boek-waarde 31-12-2021
Werkbudget voorgaande jaren	0	6	0	0	0	6
Winstbestemming 2020	0	0	0	35	35	0
Project Dag van de Stad	0	25	0	25	0	0
Project Symposium Brede Welvaart	0	0	35	0	0	35
Project Veiligheid	0	0	5	0	0	5
Project AG Charlemagne	0	0	16	0	0	16
Dagelijks Bestuur	**0**	**31**	**56**	**60**	**35**	**62**

Werkbudget Bestuurcommissie SES

Projecten SES (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2020	Her - rubricering	Toevoeging	Onttrekking	Boekwaarde 31-12-2021
Platformfunctie SES	0	0	24	0	24
Projecten SES	**0**	**0**	**24**	**0**	**24**

Platformfunctie SES € 24 (€ 0)

Er zijn geen middelen vanuit het werkbudget ingezet. Deze middelen zullen worden overgeheveld naar 2022 en naar verwachting worden ingezet als extra budget voor netwerkvorming (o.a. organiseren van bijeenkomsten) en evt. voor het uitvoering van noodzakelijke onderzoeken.

Werkbudget GROS

Projecten GROS (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2020	Her-rubricering	Toevoeging	Onttrekking	Boekwaarde 31-12-2021
Platformfunctie GROS	0	0	15	0	15
Projecten GROS	**0**	**0**	**15**	**0**	**15**

Platformfunctie GROS € 15 (€ 0)

De toevoeging van € 15.000 betreft de dekking uit het jaarplan 2021.

Werkbudget Bestuurscommissie Duurzaamheid

Projecten BC Duurzaamheid (bedragen x € 1.000)	**Boekwaarde 31-12-2020**	**Her-rubricering**	**Toevoeging**	**Onttrekking**	**Boekwaarde 31-12-2021**
PALET Zonnepanelenproject	0	0	0	0	0
Parkstad Limburg Energie Transitie (PALET)	0	8	39	0	47
Administratieve eenheid Zonnepanelen	0	111	0	93	18
RUD Zuid-Limburg	0	52	0	29	23
Palet Regionale Coördinator Windenergie	0	19	0	27	-8
Palet VGG	0	23	8	0	31
Palet Coördinator Warmte	0	246	0	91	155
Palet 3.0 Pilot Verduurzaming VvE	0	2	0	0	2
Vrije ruimte BC	0	0	1	0	1
RESZL (Regionale Energie Strategie Zuid-Limburg)	0	93	0	9	84
Woonwijzerwinkel	0	20	0	0	20
Circulariteit	0	26	0	0	26
Projecten BC Duurzaamheid	**0**	**600**	**48**	**249**	**399**

Parkstad Limburg Energie Transitie (PALET) € 47 (€ 0)
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 2020 was €0 en bedraagt, na her-rebrucering en toevoegingen, € 47 per 31 december 2021. Uit dit budget worden kosten gedekt die aan de orde zijn bij de voorbereiding van PALET-projecten of –trajecten voordat aan de Bestuurscommissie een concreet projectvoorstel wordt voorgelegd.

Administratieve eenheid Zonnepanelen € 18 (€ 0)
Voor het Zonnepanelenproject Parkstad is vanaf 2017 een bedrag van € 742 opgenomen voor de administratieve ontzorging die centraal bij Parkstad is georganiseerd. Dit bedrag is gebaseerd op de deelname van zeven Parkstad-gemeenten. De bijdragen van de gemeenten worden gefaseerd door Parkstad gefactureerd. Na toevoegingen, onttrekkingen en her-rebrucering bedroeg de boekwaarde per 31 december 2021 € 18 in plaats van € 0 per 31 december 2020.

RUD Zuid-Limburg € 23 (€ 0)
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 nog in uitvoering; vanwege covid-19 hebben in 2020 niet alle bedrijfsbezoeken plaatsgevonden en heeft het project vertraging opgelopen in 2021. De boekwaarde van dit project was per 31 december 2020 €0 en bedraagt, na her-rebrucering en onttrekkingen, € 23 per 31 december 2021.

Palet Regionale Coördinator Windenergie € - 8 (€ 0)
In het Uitvoeringsprogramma hebben diverse Parkstad-gemeenten aangegeven de mogelijkheden voor windenergie te willen onderzoeken. Planvorming en de concrete ontwikkeling van windenergie is complex en de specialistische expertise is binnen de gemeenten niet voorhanden. Derhalve is vanaf 2019 op de regionale schaal een coördinator windenergie aan de slag. Het projectbudget is bijeen gebracht door Parkstad-gemeenten en wordt verdubbeld via een provinciale subsidie. Na onttrekkingen en her-rebrucering bedroeg de boekwaarde per 31 december 2021 € - 8 in plaats van € 0 per 31 december 2020.

Palet VGG € 31 (€ 0)
In PALET wordt ingezet op het verduurzamen van het gemeentelijk vastgoed. Hiertoe heeft de Bestuurscommissie een projectbudget van € 26 gereserveerd. Alle onderzoeken zijn ultimo 2020 uitgevoerd. Enkel de facturatie dient nog plaats te vinden. Na toevoegingen en her-rebrucering bedroeg de boekwaarde per 31 december 2021 € 31 in plaats van € 0 per 31 december 2020.

Palet Coördinator Warmte € 155 (€ 0)
Vanwege de complexiteit en samenhang is op regionale schaal een warmtecoördinator actief, die verantwoordelijk is voor een regionale warmtevisie (als kader voor de lokale warmteplannen) en een aantal pilotprojecten zal aanjagen. De Bestuurscommissie heeft derhalve financiële middelen vanuit de decembercirculaire 2019 gereserveerd voor de realisatie van de Transitievisie Warmte. Ook zijn provinciale subsidiegelden toegekend. In totaal is 564 ter beschikking gesteld. De boekwaarde van dit project was per 31 december 2020 €0 en bedraagt, na her-rebrucering en onttrekkingen, per 31 december 2021 € 155.

Palet 3.0 Pilot Verduurzaming VvE € 2 (€ 0)
Als onderdeel van PALET is het verduurzamen van Vereniging van Eigenaars (VvE) gekenmerkt als een belangrijk focuspunt. In totaal is € 12 voor een pilot ter beschikking gesteld, waar tot dusver € 10 zijn aangewend. De boekwaarde van dit project was daarom per 31 december 2021 € 2, waar deze per 31 december 2020 0 was.

Vrije ruimte BC sec ruimte € 1 (€ 0)
Via externe opdrachten is in 2021 geld verdient, dat ter beschikking zal worden gesteld voor teambuildingen met interne en externe duurzaamheidsambtenaren.

RESZL (Regionale Energie Strategie Zuid-Limburg) € 84 (€ 0)
Voor en na het vaststellen van de Regionale Energie Strategie Zuid-Limburg is door de RES ZL budget ter beschikking gesteld voor regionale uitvoering van de RES ambitie. Het betreffende bidget bedraagt € 331. Na her-rebrucering was de boekwaarde van dit project per 31 december 2021 € 84 in plaats van €0 per 31 december 2020.

Woonwijzerwinkel € 20 (€ 0)
Voor het oprichten van de WoonWijzerWinkel is door de Bestuurscommissie € 141 ter beschikking gesteld. Tot op heden is € 121 aangesproken. Na her-rebrucering was de boekwaarde van dit project per 31 december 2021 € 20 in plaats van € 0 per 31 december 2020.

Circulariteit € 26 (€ 0)
In 2020 is het thema circulariteit aan het taakveld van de Bestuurscommissie Duurzaamheid toegevoegd. Na her-rebrucering en een toevoeging was per 31 december 2021 de boekwaarde van dit project € 26 waar deze in december 31 2020 nog € 0 bedroeg.

Werkbudget Bestuurscommissie Ruimte

Projecten Bestuurscommissie Ruimte (bedragen x € 1.000)	**Boekwaarde 31-12-2020**	**Her - rubricering**	**Toevoeging**	**Onttrekking**	**Boekwaarde 31-12-2021**
Omgevingsvisie / Novi	12	-12	0	0	0
Leegstandkaart	2	-2	0	0	0
Parkstad Limburg Energie Transitie (PALET)	8	-8	0	0	0
Administratieve eenheid Zonnepanelen	111	-111	0	0	0
RUD Zuid-Limburg	52	-52	0	0	0
Palet Regionale Coördinator Windenergie	19	-19	0	0	0
Palet VGG	23	-23	0	0	0
Palet Regionale Coördinator Warmte	246	-246	0	0	0
Palet Pilot Verduurzaming VvE	2	-2	0	0	0
RESZL (Regionale Energie Strategie Zuid-Limburg)	93	-93	0	0	0
Woonwijzerwinkel	20	-20	0	0	0
Klimaatadaptie Parkstad Limburg	-25	25	0	0	0
Projecten Bestuurscommissie Ruimte	**563**	**-563**	**0**	**0**	**0**

Omgevingsvisie € 0 (€ 12)
Dit project is geherrubriceerd naar Bestuurscommissie RuMo.

Leegstandskaart € 0 (€ 2)
Dit project is geherrubriceerd naar Bestuurscommissie RuMo.

Parkstad Limburg Energie Transitie (PALET) € 0 (€ 8)
Dit project is geherrubriceerd naar Bestuurscommissie Duurzaamheid.

Administratieve eenheid zonnepanelen € 0 (€ 111)
Dit project is geherrubriceerd naar Bestuurscommissie Duurzaamheid.

RUD Zuid-Limburg € 0 (€ 52)
Dit project is geherrubriceerd naar Bestuurscommissie Duurzaamheid.

PALET Regionale Coördinator Windenergie € 0 (€ 19)
Dit project is geherrubriceerd naar Bestuurscommissie Duurzaamheid.

PALET Verduurzaming Gemeentelijke Gebouwen (VGG) € 0 (€ 23)
Dit project is geherrubriceerd naar Bestuurscommissie Duurzaamheid.

PALET Regionale Coördinator Warmte € 0 (€ 246)
Dit project is geherrubriceerd naar Bestuurscommissie Duurzaamheid.

PALET Pilot Verduurzaming VvE € 0 (€ 2)
Dit project is geherrubriceerd naar Bestuurscommissie Duurzaamheid.

RESZL (Regionale Energie Strategie Zuid-Limburg) € 0 (€ 93)
Dit project is geherrubriceerd naar Bestuurscommissie Duurzaamheid.

Woonwijzerwinkel € 0 (€ 20)
Dit project is geherrubriceerd naar Bestuurscommissie Duurzaamheid.

Klimaatadaptie € 0 (€ -25)
Dit project is geherrubriceerd naar Bestuurscommissie Duurzaamheid bij de Overlopende Passiva.

Werkbudget Bestuurscommissie Mobiliteit

Projecten Bestuurscommissie Mobiliteit (bedragen x € 1.000)	**Boekwaarde 31-12-2020**	**Herrubrice-ring**	**Toevoeging**	**Onttrekking**	**Boekwaar-de 31-12-2021**
Deelname EU project RAISE/REFORM	-4	4	0	0	0
Deelname EU project SUMP	50	-50	0	0	0
Interreg project Velocity Station	2	-2	0	0	0
Mobiliteit Algemeen	23	-23	0	0	0
Parkstad Bereikbaar	10	-10	0	0	0
Zuid-Limburg Bereikbaar	15	-15	0	0	0
CBS data-onderzoek ODiN	8	-8	0	0	0
Projecten Bestuurscommissie Mobiliteit	**104**	**-104**	**0**	**0**	**0**

Deelname EU project RAISE / REFORM € 0 (€ -4)
Dit project is geherrubriceerd naar Bestuurscommissie RuMo.

Deelname EU project SUMP € 0 (€ 50)
Dit project is geherrubriceerd naar Bestuurscommissie RuMo.

Interreg EMR project ECON (Velocity Station) € 0 (€ 2)
Dit project is geherrubriceerd naar Bestuurscommissie RuMo bij de Overlopende Passiva.

Mobiliteit Algemeen € 0 (€ 23)
Dit project is geherrubriceerd naar Bestuurscommissie RuMo.

Parkstad Bereikbaar € 0 (€ 10)
Dit project is geherrubriceerd naar Bestuurscommissie RuMo.

Zuid-Limburg Bereikbaar € 0 (€ 15)
Dit project is geherrubriceerd naar Bestuurscommisie RuMo.

CBS data-onderzoek ODiN € 0 (€ 8)
Dit project is geherrubriceerd naar Bestuurscommissie RuMo.

Werkbudget Bestuurscommissie Ruimte en Mobiliteit (RuMo)

Projecten Bestuurscommissie RuMo (bedragen x € 1.000)	**Boekwaarde 31-12-2020**	**Herrubricering**	**Toevoeging**	**Onttrekking**	**Boekwaarde 31-12-2021**
Omgevingsvisie / Novi	0	12	0	7	5
Leegstandkaart	0	2	1	0	3
Deelname EU project RAISE/Reform	0	-4	4	0	0
Mobiliteit Algemeen	0	23	0	5	18
SUMP	0	49	0	6	43
Parkstad Bereikbaar	0	10	0	0	10
Zuid-Limburg Bereikbaar	0	15	0	0	15
CBS data-onderzoek ODiN	0	8	0	5	3
Landbouw en landschap	0	0	7	0	7
Projecten Bestuurscommissie RuMo	**0**	**115**	**12**	**23**	**104**

Omgevingsvisie / Novi € 5 (€ 0)
In 2021 is gewerkt aan de uitvoering van fasen 1 (inventarisatie), 2 (koers) en 3 (opstellen conceptkader) van het Regionaal Afstemmingskader Omgevingsvisies Parkstad. De opdracht voor fase 1 was in 2020 reeds verstrekt en is begin 2021 afgerond. Voor de uitvoering van fasen 2 en 3 zijn twee adviesopdrachten verstrekt aan KuiperCompagnons (totaal € 44k – gedeeltelijk uit restantbudget 2020), een adviesopdracht aan Bregman Advisering (€ 5k) en een opdracht aan het Gegevenshuis (€ 0,3k). Een conceptversie van het regionaal afstemmingskader is eind 2021 opgeleverd en wordt in 2022 ter besluitvorming aan de bestuurscommissie(s) en gemeenteraden voorgelegd.

Leegstandskaart € 3 (€ 0)
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.

Deelname EU project RAISE / REFORM € 0 (€ 0)
Is afgerond.

Mobiliteit Algemeen € 18 (€ 0)
In 2020 is besloten € 50 te reserveren voor de ontwikkeling van een Sustainable Urban Mobility Plan (SUMP). Het betreft een algemene post onvoorzien.

SUMP € 43 (€ 0)
De Mobilitteitsvisie is vastgesteld en als vervolg hierop is in 2021 gestart met de uitwerking uitvoeringsagenda mobiliteit Parkstad met daaraan gekoppelde projecten.

Parkstad Bereikbaar € 10(€ 0)
De focus van de mobiliteitsvisie en de uitvoeringsagenda mobiliteit ligt op gedragsmaatregelen t.b.v. fiets stimulering, werkgeversaanpak en gebruik E-bike deelsysteem Velocity. De middelen zullen in samenhang het programma Zuid-Limburg bereikbaar ingezet worden.

Zuid-Limburg Bereikbaar € 15 (€ 0)
Deze middelen zullen, samen met de hierboven aangegeven middelen voor Parkstad Bereikbaar, worden ingezet voor fietsstimulering en gebruik E-bike deelsysteem Velocity.

CBS data-onderzoek ODiN € 3 (€ 0)
Het Odin-onderzoek heeft plaatsgevonden. Het restantbudget zal worden aangewend voor het monitoren van de modaliteitsdoelestellingen zoals modal-shift.

Landbouw en landschap € 7 (€ 0)
In 2021 zijn geen kosten gemaakt.

Werkbudget Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering

Projecten BC Wonen en Herstructurering (bedragen x € 1.000)	**Boekwaarde 31-12-2020**	**Her-rubricering**	**Toevoeging**	**Onttrekking**	**Boekwaarde 31-12-2021**
Aanpak Particulier Bezit (voorheen: Hoogbouwflats Brunssum)	57	0	-7	0	50
Aanpak Particulier Bezit Inponden	0	0	0	0	0
Wonen & Zorg	0	0	0	0	0
Sloop/transformatie fonds	0	0	0	0	0
Programmatische aanpak particulier bezit DU	0	0	0	0	0
Wonen & Zorg	-1	0	1	0	0
Uitvoeringsprogramma Regionale Woonvisie	74	0	0	0	74
UIA Housing	0	0	0	0	0
Woonmonitor Parkstad Gemeenten	7	0	-6	0	1
Integrale monitoring wijken(Parkstad Breed)	45	0	0	0	45
Verzekeringsmodel voor woningbouwplannen	17	0	0	0	17
Geprioriteerd budget speerpunten 2019	0	0	0	0	0
Geprioriteerd budget speerpunten 2019	-5	0	5	0	0
Actieplan Wonen Zuid-Limburg	25	0	0	0	25
Arrangement plancapaciteit projectontwikkelaars	25	0	-24	0	1
Regionale Prestatieafspraken/Strategische Samenwerkingsagenda/Regionaal Meerjarenprogramma Wonen en Leefbaarheid	21	0	0	0	21
Renovatiemakelaar	1	0	0	1	0
Actualisering transformatieopgave	2	0	0	0	2
Woningmarktprogrammering	3	0	1	0	4
Super Circular	59	-59	0	0	0
Map Gallery Integrale wijkmonitor wonen (en zorg)	0	0	0	0	0
Stakeholdersbijeenkomsten wonen	5	0	0	1	4
Marketing Woningmarkt	0	0	0	0	0
Impact programma's op wonen	0	0	0	0	0
ROH Bijdrage	0	0	0	0	0
Woonmonitor 2018	0	0	0	0	0
Onderzoek ontwikkeling sociale doelgroep	15	0	0	0	15
Instrumenten Wonen en zorg, midden huursegment, verduurzaming kwetsbare wijken	5	0	-1	0	4
Lobby mee-Koppelkanssen	5	0	0	1	4
Project UIA Superlocal	0	0	0	0	0
RD Voorzieningenwijzer	-27	0	43	0	16
Evaluatie Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg	0	0	0	0	0
Lobby verhuurdersheffing / Aanpak Particulier Bezit	2	0	0	0	2
Middenhuur	24	0	0	24	0

Verkenning / onderzoek WOM	15	0	0	15	0
Inclusieve wijken (platform 31)	0	0	0	0	0
Versnelling/ Allianties inclusieve wijken	0	0	0	0	0
Ondersteuningsteam Wonen en Zorg	1	0	0	0	1
Commerciële herstructurering	30	0	0	13	17
Staatssteuntoetsen projecten Wonen en Handreiking	0	0	0	0	0
Regionaal Aanvalsplan nieuwe woningbouwplannen	10	0	25	0	35
Uitrol projecten Regio Deal en juridische uitwerkingen	5	0	17	0	22
Verkenning RIA regionale investeringsagenda	5	0	0	0	5
Begeleiding uitrol pilotprojecten wonen/zorg in de wijken	11	0	5	0	16
Wonenatlas	-28	0	1	0	-27
Wonen Saffier en mini Saffiertjes	0	0	0	0	0
Volkshuisvestingsfonds	0	0	11	0	11
Actualiseren Regionale Woonvisie	0	0	16	0	16
Wonen Zuid-Limburg: Bestuursopdracht uitwerken acties 'Bouwen naar behoefte'	0	0	0	0	0
Woonmonitor Parkstad 2020	0	0	0	0	0
VHF Deelproject Beekdaelen - Uitvoeringskosten Parkstad **	0	0	70	0	70
VHF Deelproject Brunssum - Uitvoeringskosten Parkstad **	0	0	140	0	140
VHF Deelproject Kerkrade - Uitvoeringskosten Parkstad **	0	0	175	0	175
VHF Deelproject Landgraaf - Uitvoeringskosten Parkstad **	0	0	140	0	140
Voorbereiding bouwstenen Regionale Woonvisie 2022/2028	0	0	2	0	2
Gebiedsvisie GMS	0	0	0	0	0
East meets West	0	0	3	0	3
Rondetafelgesprek	0	0	3	0	3
Onderzoek particulier investeerders	0	0	1	0	1
Communicatie wijkenaanpak	0	0	5	0	5
Dronefoto's VHF	0	0	2	0	2
Opvolging uitk Rondetafelgesprek	0	0	4	0	4
Projecten BC Wonen en Herstructurering	**407**	**-59**	**632**	**55**	**925**

Aanpak Particulier Bezit € 50 (€ 57)
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 2021 bedraagt het saldo van dit project €50. In 2021 is €6.960,- ingezet ter afdeling van kosten van de renovatiemakelaar.

Aanpak Particulier Bezit Inponden €0 (€ 0)
Voor dit project is in 2021 geen budget aangevraagd of ingezet.

Programmatische aanpak particulier bezit DU €0 (€ 0)
Voor deze post wordt nooit werkbudget aangevraagd. Op de post staan de middelen uit de DU Bevolkingsdaling van het Rijk geregistreerd, die worden aangewend als subsidie (cofinanciering) voor projecten t.b.v. de aanpak van slechte particuliere woningen.

Wonen en Zorg € 0 (€ -1)
Voor dit project is in 2021 geen budget aangevraagd. Het tekort (-1) is in 2021 gedekt door inzet van budget van projectnummer 3548 Instrumenten Wonen en zorg, middenhuursegment, verduurzaming kwetsbare wijken.

Sloop- en Transformatiefonds €0 (€ 0)
Voor deze post wordt nooit werkbudget aangevraagd. Er vinden op deze post stortingen door gemeenten plaats op grond van bepalingen in de Structuurvisie Wonen Zuid Limburg en onttrekkingen uit dat fonds t.b.v. herstructureringsprojecten.

Uitvoeringsprogramma regionale woonvisie € 74 (€ 74)
Als vervolg op de vaststelling van de regionale woonvisie in 2017 is een uitvoeringsprogramma regionale woonvisie opgesteld. Hiervoor is in 2017 een werkbudget van de bestuurscommissie in 2017 € 50 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 boekingen 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 namen hieraan samen deel met Rolduckerveld. Jaarlijks werd hiervoor €7,5 in rekening gebracht.)p Door de bestuurscommissie besloten om uit het restantwerkbudget van 2019 ad €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 2021 hebben er geen afboekingen plaatsgevonden.

UIA Housing € 0 (€ 0)
De bestuurscommissie heeft in 2017 een bedrag van € 40 vrijgemaakt om een Europese subsidieaanvraag voor het regionale programmatische aanpak Particulier Bezit in kader van de Urban Innovative Actions call ‘Housing’ voor te bereiden. Hiervan is in 2017 een bedrag van € 9 besteed. Het project is in 2018 geparkeerd vanwege de overweging, dat het traject UIA Housing het traject van de Regiodeal negatief zou kunnen beïnvloeden. In 2019 is door de bestuurscommissie besloten dit project te sluiten en af te voeren en het resterende budget van €31 over te boeken naar Aanpak Particulier Bezit. In 2020 is er derhalve geen nieuw budget aangevraagd en het project kan definitief worden afgesloten.

Woonmonitor Parkstad Gemeenten € 1 (€ 7)
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 Parkstad gemeenten. 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 2021 heeft E,til de monitor voor 2020 opgeleverd voor €19,2. Hiervoor is in 2021 €19,- nieuw werkbudget gereserveerd onder een nieuw projectnummer 3576 Woonmonitor Parkstad 2020. In 2021 is €6 van het budget ingezet ter afdekking van de taakstelling (€4,5) en ter afdekking van het tekort (€1,5) van project #3559 Middenhuur.

Integrale monitoring wijken € 45 (€ 45)
Dit project is in 2018 aangemaakt. Het betreft een integrale post monitoring die wordt aangeboord voor het opzetten van een integraal data- en monitoringsysteem. In 2018 heeft voor €14,- 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 3571 Woonatlas (zie later). In 2021 hebben er geen boekingen t.l.v. het budget plaatsgevonden.

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 zeer aannemelijk dat dit budget de komende jaren wel wordt aangesproken. In 2021 hebben er geen boekingen t.l.v. het budget plaatsgevonden.

Geprioriteerd budget speerpunten 2019 € 0 (€ - 5)
In september 2019 heeft de bestuurscommissie een aantal activiteiten geherprioriteerd. Het betreft doorlopende activiteiten die zouden worden afgerond in 2020. Dekking voor de taakstelling 2020 kwam uit project #3514 Woonmonitor Parkstad Gemeenten. Van het projectnummer is verder in 2020 en 2021 geen gebruik meer gemaakt.

Actieplan Wonen Zuid-Limburg € 25 (€ 25)
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 E'til plaatsgevonden namens het BO Wonen Zuid Limburg in opdracht van Parkstad, maar wel t.l.v. de gezamenlijke pot van de toen nog 18 gemeenten en de provincie. Daarnaast heeft er voor € 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 was een nieuw actieplan voorzien. Dat is echter niet vastgesteld in 2021 door het BO Wonen Zuid Limburg (pas voorzien medio 2022).

Arrangement plancapaciteit projectontwikkelaars € 1 (€ 25)
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 2021 is €24 van dit budget op grond van een besluit in de bestuurscommissie aangesproken voor de bouwstenen van de Woonvisie 2022-2028.

Regionale Prestatieafspraken en Strategische Samenwerkingsagenda € 21 (€ 21)
Dit project richt zich op het opstellen van regionale prestatieafspraken in samenwerking met huurdersbelangenorganisaties en woningcorporaties. Doelstelling is om de acties in de Regionale Prestatieafspraken uit te voeren. Hiervoor is in 2017 €15 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, maar die hebben in 2020 en 2021 budgetneutraal plaatsgevonden.

Regionaal Meerjarenprogramma Wonen en Leefbaarheid €21 (€ 21)
In 2019 is samen met de corporaties een Regionaal meerjarenprogramma wonen en leefbaarheid opgesteld. In 2019 heeft het ROW mede met inzet van middelen van Parkstad met Birch een aanbod voorbereid voor de regio deal thema wonen en leefbaarheid. Op grond van dit aanbod is de bestuurscommissie gezamenlijk met de corporaties begonnen aan een verkenning van de inzet de Regio Deal middelen. De eerste termijn van de Regio Deal is niet uit dit traject voortgekomen; wel een projectenlijst voor de tweede en de derde termijn die respectievelijk in 2020 behandeld zijn en in 2021 nog behandeld zullen worden. In 2020 en 2021 zijn geen budgetten en geen kosten op project geboekt.

Renovatiemakelaar € 0 (€ 1)
Dit is een gezamenlijk project van Parkstad, ROW en IBA. Het initiatief is van het ROW. Het doel is om via een renovatiemakelaar een impuls te geven aan het onderhoud van het particulier woningbezit. Vanuit Parkstad is €10 beschikbaar gesteld. IBA en ROW dragen ook ieder € 10 bij. Het budget was daarmee € 30. Waarvan in 2017 € 8,8 is besteed en € 9,4 in 2018. De renovatiemakelaar heeft ook in 2019 gelopen. Op 31 januari 2019 heeft de Bestuurscommissie de opdracht gegeven voor het uitvoeren van een onderzoek door het Kadaster naar de koopstromen op buurt en wijkniveau voor een bedrag van €8,-. Hiervoor zijn middelen geherprioriteerd. In 2020 heeft het Kadaster werkzaamheden gedeclareerd voor een bedrag van €13,7 en zijn voor €0,31 aan kosten uit het pilotgebied Hopel gedekt. Voor het overige zijn er budgetten geherprioriteerd van en naar dit project. Na een factuur van 7.500,- van Kadaster Stedelijke herverkaveling van 2020 die geboekt werd op 18.01.2021 ontstond een tekort van €0,5 dat in 2021 vanuit project #2035 APB afgedekt is.

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. In 2021 is er geen werkbudget opgevoerd en ook niet aangesproken omdat er in dat jaar ook geen actualisatie voorzien was.

Woningmarktprogrammering € 4 (€ 3)
Elke 4 á 5 jaar moet de regionale woningmarktprogrammering geactualiseerd worden. Dit gebeurt altijd door een extern adviesbureau. Deze werkzaamheden hebben ook in 2018 met doorloop in 2019 plaatsgevonden. Hiervoor zijn €30,- aan extra middelen beschikbaar gesteld vanuit de post “Opstellen wensportefeuille/strategisch voorraadbeheer, sociale huur/particuliere huur, koop”. Dit in het kader van de maatwerkopdrachten voor extra verdiepingsonderzoek voor de woningmarktprogrammering. De actualisatie van de programmering inclusief de verdiepingsslag, is in de bestuurscommissie van maart 2019 vastgesteld. Daarvoor zijn in 2018 € 8 aan kosten ingeboekt. De overige kosten (in totaal €60,-) zijn door het bureau in 2019 in rekening gebracht. In 2020 heeft er voor het eerst een tussentijdse update van de programmering plaatsgevonden door een extern bureau. Daartoe (jaarlijks update) heeft de bestuurscommissie in 2019 besloten. De kosten hiervan bedroegen in totaal €3,75. Ter afdekking hiervan is €4 uit het restantbudget van Actualisering transformatie opgave aangewend (zie boven). In 2021 is €4 aan nieuw werkbudget gelabeld bovenop de nog beschikbare €3,7. De update door Stec in 2021 heeft €3,8 gekost.

Super Circular € 0 (€ 59)/ UIA Super Local € 0 (€ 0)
Dit project is geherrubriceerd naar de Overlopende Passiva.
Parkstad participeert bij SUPERLOCAL in het kader van het Europees subsidietraject (Urban Innovative Actions, 2nd call: Circular Economy). Daarmee streeft Parkstad Europese ondersteuning en erkenning na voor een innovatieve aanpak, die mits succesvol tevens kan worden opgeschaald naar de business cases in

het kader van Aanpak Particulier Bezit. Behalve de gemeente Kerkrade (hoofdaanvrager), zijn vanuit deze optiek (ter bekrachtiging richting Brussel) tevens de gemeenten Landgraaf en Brunssum betrokken.
In 2017 zijn voorbereidingskosten gemaakt en is door de bestuurscommissie € 10 vrijgemaakt. De overige participanten droegen € 24 bij. De aanvraag is in 2017 gehonoreerd waardoor het project UIA SUPERLOCAL is afgerond en vervolgens is overgegaan in een uitvoeringstraject onder de naam Super Circular Estate met een doorlooptijd tot 2021. Het Dagelijks Bestuur heeft jaarlijks (3 x € 33,7) een bijdrage in de kosten toegezegd voor het niet door de subsidie afgedekte deel van € 33. Dit betreft werkzaamheden in het kader van de workpackages waarbij Parkstad specifieke taken heeft gekregen, die voor 20% niet gedekt zijn door de subsidie. Het project SUPERLOCAL/SUPER CIRCULAR ESTATE (SCE) is volop in uitvoering. De gebiedsontwikkeling verloopt voorspoedig, alle sloopwerkzaamheden zijn volbracht en de 3 UIA-proefwoningen zijn in 2020 opgeleverd. Parkstad heeft het afgelopen jaar bijgedragen aan de ontwikkeling van het project inzake projectmanagement en coördinatie. Een belangrijke taak voor Parkstad is om te zorgen voor de disseminatie van het project. De resultaten, kennis en expertise die wordt ontwikkeld binnen het project wordt vertaald in rapporten, beleidsdocumenten en aanbevelingen; ; deze processen zijn opgezet en de producten worden in Q1 van 2021 opgeleverd. Wegens COVID-19 heeft Parkstad in 2020 fysiek niet vaak deel kunnen nemen aan beurzen en congressen, maar zijn er wel gedurende tal van webinars en online conferenties presentaties gegeven door Parkstad (en andere partners) om het project uit te dragen en de opgedane kennis te verspreiden en uit te rollen. De kosten in 2021 betreffen vooral proceskosten omtrent bijeenkomsten en onderzoekskosten ter ondersteuning van beleidsstukken.

Map Gallery Integrale wijkmonitor wonen (en zorg) € 0 (€ 0)
In 2018 is een aanvraag voor € 40 bij de provincie gedaan voor het ontsluiten en analyseren van wonen en zorg data. De middelen zijn beschikt en voor 90% verstrekt. De uitvoering maakt deel uit van de afspraken in het kader van de Regionale Samenwerkingsafspraken (Prestatieafspraken met het ROW en het ROH) waarbij gezamenlijk met corporaties, regio en gemeenten een integraal datasysteem ontwikkeld wordt. De voorbereidingen hiervoor hebben in 2019 plaatsgevonden. In 2019 is besloten, dat zowel de Bestuurscommissie als het ROW €25,- extra bijleggen, bovenop de €40,- van de provincie. In 2020 is een apart projectnummer aangemaakt voor het GIS systeem onder de naam Woonatlas. Het budget van Mapgallery is als dekking overgeboekt naar dat project en vervolgens aangewend (naast andere budgetten) voor de kosten van E,til voor de realisatie van de Woonatlas (project 3571). Het project Mapgallery is in 2021 inhoudelijk en budgettair afgesloten. Voor dit project is in 2021 geen budget aangevraagd of ingezet.

Stakeholdersbijeenkomsten wonen € 4 (€ 5)
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 2021 is er geen nieuw budget gelabeld en zijn er slechts beperkte bijeenkomsten georganiseerd. De kosten ad €1,- die gemaakt zijn, waren voor catering en huur van een vergaderlocatie.

Marketing Woningmarkt € 0 (€ 0)
Het budget van 2019 voor Marketing Woningmarkt van €10,- is geschrapt in het kader van de bezuiniging van 2019. Hiervoor is op 19 september 2019 door de bestuurscommissie besloten om het restantwerkbudget van 2019 te herprogrammering en in te zetten voor andere posten uit het jaarplan. Voor dit project is in 2020 en in 2021 geen budget aangevraagd of ingezet.

Impact programma's op wonen (economie, NOVI, POVI, ROVI, GOVI) / PBL € 0 (€0)
Het budget van 2019 voor Marketing Woningmarkt van €10,- is geschrapt in het kader van de bezuiniging van 2019. Hiervoor is op 19 september door de bestuurscommissie besloten om het restantwerkbudget van 2019 te herprogrammering en in te zetten voor andere posten uit het jaarplan. Voor dit project is in 2020 en in 2021 geen budget aangevraagd of ingezet.

ROH bijdrage € 0 (€0)
In het jaarplan 2019 is €10,- toegekend als subsidie voor het ROH. Dit bedrag is in 2019 uitgekeerd. In 2020 en in 2021 is er geen budget aangevraagd en ook niet aangewend voor het ROH.

Onderzoek ontwikkeling sociale doelgroep € 15 (€ 15)
Dit onderzoek is niet uitgevoerd in 2019. De focus heeft eerst gelegen op 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 beleidsregel Ruim Baan voor goede woningbouwplannen die in 2020 in Zuid Limburg is opgesteld en successievelijk door de gemeenten in 2020 en 2021 is vastgesteld. In 2021 is het budget niet aangesproken. In het kader van de Synopsis voor de woonvisie, wordt het thema leefbaarheid en verdeelvraagstukken weer sterk geagendeerd. Dit zal in 2022 zijn beslag krijgen op het budget.

Instrumenten Wonen en Zorg, Middenhuursegment, Verduurzaming Kwetsbare Wijken € 4 (€ 5)
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 kwam daarmee eind 2020 op €5. In 2021 is vanuit dit budget €0,92 overgeboekt op #3504 wonen en zorg ter afdekking van een tekort daarin.

Lobby mee-Koppelkansen € 4 (€ 5)
Er is in de jaren tot en met 2021 vanwege Corona maar heel 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 2021 is slechts €0,16 besteed.

Regio Deal Voorzieningenwijzer € 16 (€- 27)
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 in 2020 en voor €30 in 2021. De bijdrage van de RD (200), van de BC (50) en van de gemeenten (75) is voor 95% centraal vanuit Parkstad bevoorschot. De laatste 5% wordt later (voorzien in 2023) overgemaakt. Feitelijk is over 2 jaar tijd €50 werkbudget door de bestuurscommissie beschikbaar gesteld aan het project, waarvan 95% bevoorschot werd, hetgeen neerkomt op een bedrag van €47,5. De bijdragen van de gemeenten (75) verlopen wel via de rekening van Parkstad, maar behoren niet tot het werkbudget van de bestuurscommissie.

Evaluatie Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg € 0 (€ 0)
In 2020 zijn €30,8 aan kosten in rekening gebracht door de Provincie. Hiervoor is in 2020 €30 budget beschikbaar gesteld. Het tekort is in 2020 aangevuld door herprioritering van de budgetten van andere projecten. Voor dit project is in 2021 geen budget aangevraagd of ingezet.

Lobby verhuurdersheffing / Aanpak Particulier Bezit € 2 (€ 2)
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 (zie onderstaand). Resteert nog een budget van €1,6. In 2021 is het budget niet aangesproken.

Middenhuur € 0 (€ 24)
In 2021 heeft de Stec Groep in opdracht van de werkgroep Middenhuur (bestuursopdracht van de Bestuurscommissie en het ROW) voor €26,5 een behoefteonderzoek gedaan en opgeleverd (Verkenning Middenhuur Stadsdelen). Dit vormt de basis voor de vervolgactiviteiten van de werkgroep met de corporaties

en de afstemming met commerciële partijen. Vanuit project #3514 Woonmonitor Parkstad Gemeenten is dekking gegeven voor het tekort van €1,5

Verkenning / onderzoek WOM € 0 (€ 15)
In 2020 is voor dit project €15 budget aangevraagd en gehonoreerd. Het onderzoek heeft in 2020 nog budgettair neutraal plaatsgevonden. Er zijn in dat jaar voorbereidingen getroffen. In 2021 is de Rebel Group ingehuurd voor €15. De bestuurscommissie heeft de benodigde middelen hiervoor in 2020 vrijgegeven.

Inclusieve wijken (platform 31) € 0 (€ 0)
In 2020 is €10 budget beschikbaar gesteld en voor €6,6 aan onderzoek verricht en een rapport Verzorgd wonen in Parkstad opgeleverd. Het restantbudget is geherprioriteerd en ingezet voor de bezuinigingsopgave. Voor dit project is in 2021 geen budget aangevraagd of ingezet.

Versnelling / Allianties inclusieve wijken € 0 (€ 0)
In 2020 is €5 budget beschikbaar gesteld en in opdracht van de bestuurscommissie op 2 juli 2020 voor €6,5 aan onderzoek verricht en de Rapportage Wonen en Zorg door ABF opgeleverd. Het tekort is aangevuld door de herprioritering van budgetten van diverse andere projecten via de bezuinigingsopgave.Voor dit project is in 2021 geen budget aangevraagd of ingezet.

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 2021 wel vervolgactiviteiten plaatsgevonden, maar dat verliep budgetneutraal. De bestuurscommissie heeft bepaald, dat het restantbudget voor de uitrol van een aanpak van wonen en zorg in de wijk kan worden ingezet. Er heeft nog geen facturatie plaatsgevonden.

Commerciële herstructurering € 17 (€ 30)
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 de Rebel Groep ingehuurd en hebben zij voor € 13 gefactureerd. Een volgende termijnfactuur valt in 2022. Daarnaast zijn er nog vergaderkosten en taxihuur i.v.m. locatiebezoek geboekt.

Staatssteuntoetsen projecten Wonen en Handreiking € 0 (€ 0)
Lopende het jaar 2020 is €14,2 aan budget geherprioriteerd en voor dit nieuwe project beschikbaar gesteld. Hieruit zijn de werkzaamheden van AKD voor de staatssteuntoetsen van het thema Wonen en leefbaarheid van de Regio Deal bekostigd, eveneens voor €14,2. In 2021 is geen werkbudget aangevraagd en ook niet aangewend.

Regionaal Aanvalsplan nieuwe woningbouwplannen € 35 (€ 10)
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. Deze koerswijziging heeft ook in 2021 doorgezet. Er zijn echter geen middelen aangewend, omdat er vooral ambtelijke inzet heeft plaatsgevonden.

Uitrol projecten Regio Deal en juridische uitwerkingen € 22 (€ 5)
Op 3 december 2020 heeft de bestuurscommissie besloten om €5 te herprioriteren en in te zetten voor dit projectnummer, dat voortvloeit uit onder meer de voorbereidingen van de Regio Deal projecten Inpondmakelaar en Woningarrangement Lauradorp. In 2021 is advies ingewonnen bij Deloitte (11,8) en bij Vijverberg (8) en drone shots bij Evisual (1,3). Het DB heeft in 2021 besloten €40,- vanuit Rock City vrij te maken en als werkbudget te labelen.

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. Het budget is nog niet aangesproken in 2021.

Begeleiding uitrol pilotprojecten wonen/zorg in de wijken € 16 (€11)
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. In 2021 is €5,- aan werkbudget toegevoegd voor het draaien van de pilots. Op de bestuurlijke tafel van Zorg en Wonen (3 zorgpartijen, 2 gemeenten en 2 corporaties), is hierop positief gereageerd, maar heeft het nog niet tot aanspraak van het budget geleid. Vanuit de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering is bepaald dat het opengesteld kan worden voor pilots vanuit gemeenten (via AO wonen). Voor één pilot is offerte aangevraagd bij RvO en één pilot wordt nog verkend.

Wonenatlas € - 27 (€ - 28)
Op 15 oktober 2019 is besloten opdracht te geven voor een GIS systeem, de Woonatlas. Hiervoor is in 2020 een apart project aangemaakt. De dekking hiervoor komt deels uit Mapgallery (subsidie van de Provincie Limburg) dat hiervoor onder meer bestemd was (ad €40,-). De provincie heeft hiervan 90% (€36,-) uitgekeerd. De overige 10% (€4,-) worden conform beschikkingsvoorwaarden nog bij de Provincie afgeroepen. Daarnaast komt €25,- dekking uit Integrale monitor wijken (zie bovenstaand) en is conform bestuursbesluit nog €25,- bijdrage geleverd door het ROW. De kosten van Etil voor de Woonatlas zijn ten laste gebracht van het budget van de Woonatlas. De nog af te roepen middelen (provincie €4.000,-) c.q. de te declareren kosten (€25,-) bedragen samen €28,- Vandaar het (tijdelijke) negatieve saldo van €28 in 2020. In 2021 is €6 aan budget bijgevoegd ter afdekking van jaarlijkse abonnementskosten van Parkstad. E,til heeft €5 in rekening gebracht. Het ROW heeft haar bijdrage van €25 nog niet betaald en de bijdrage van €4 van de provincie moet nog worden afgeroepen.

Wonen Saffier en mini Saffiertjes € 0 (€ 0)
Dit project is onnodig aangemaakt omdat deze ook onder RD staat en kan worden afgesloten.

Volkshuisvestingsfonds € 11 (€ 0)
In 2021 is de aanvraag voor het Volkshuisvestingsfonds voorbereid en ingediend. Voor de (voorbereidings)werkzaamheden is in het jaarplan 2021 €25 werkbudget gelabeld. Daarvan is €14 aangewend voor de inhuur van externe specialisten (Stec €4,8 en Smart € 8.,8), catering en vervoerskosten. De aanvraag is in juli gehonoreerd. Sindsdien wordt gewerkt aan de voorbereidingen om de projecten tot uitvoer te brengen. De voorbereidingen lopen tot ver in 2022.

Actualiseren Regionale Woonvisie € 16 (€ 0)
Begin 2021 is €40 werkbudget gelabeld voor het opstellen van een synopsis voor een nieuwe Woonvisie door een extern bureau (Circusvis). Daarnaast heeft de bestuurscommissie besloten, dat 7 gemeenten gezamenlijk een bijdrage van €14 bijdragen. De offerte bedroeg €54. Van de gemeentelijke bijdragen is €8,86 in 2021 gestort. Het restantbedrag wordt in 2022 overgemaakt. In 2021 zijn 2 van de 3 termijnen gefactureerd ter waarde van €32,4.

Wonen Zuid-Limburg: Bestuursopdracht uitwerken acties 'Bouwen naar behoefte' € 0 (€ 0)
Op de schaal van Zuid Limburg werken drie subregio's samen met de provincie aan een actieplan. De Bestuursopdracht was een resultaat van de evaluatie van de SVWZL. Het budget is nagenoeg op en in 2021 niet aangesproken.

Woonmonitor Parkstad 2020 € 0 (€ 0)
In 2021 is de woonmonitor 2020 opgesteld voor een bedrag van €19,2. Budget hiervoor is vastgesteld in het Jaarplan 2021.

VHF Uitvoeringskosten Parkstad
Bestaande uit:
VHF Deelproject Beekdaelen - Uitvoeringskosten Parkstad € 70 (€ 0)
VHF Deelproject Brunssum - Uitvoeringskosten Parkstad € 140 (€ 0)
VHF Deelproject Kerkrade - Uitvoeringskosten Parkstad € 175 (€ 0)
VHF Deelproject Landgraaf - Uitvoeringskosten Parkstad € 140 (€ 0)
In 2021 is de aanvraag voor het Volkshuisvestingsfonds voorbereid en ingediend. In juli is de aanvraag Parkstad gehonoreerd voor wat betreft de deelplannen Beekdaelen, Brunssum, Kerkrade en Landgraaf inclusief de aanvraag voor subsidie binnen deze deelplannen voor de uitvoeringskosten van Parkstad zelf. Binnen de afzonderlijke deelplannen zijn de volgende subsidiebedragen voor de uitvoeringskosten van

Parkstad beschikbaar gekomen: € 70 uit Deelplan Beekdaelen, € 140 uit Deelplan Brunssum, €175 uit Deelplan Kerkrade en €140 uit Deelplan Landgraaf. Deze subsidies zijn in 2021 nog niet aangesproken.

Voorbereiding bouwstenen Regionale Woonvisie 2022/2028 € 2 (€ 0)
In 2021 is gestart met de voorbereidingen op de Regionale Woonvisie 2022-2028 door het opstellen van een tweetal bouwstenen: de Synopsis door bureau Circusvis en het Woonbehoefte onderzoek van Stec. De Synopsis wordt gedekt uit het budget van de post Actualiseren Regionale Woonvisie. En voor het Woonbehoefteonderzoek is dekking geregeld door het restantsaldo van #3529 Actieplan Wonen Zuid-Limburg ad €24 en van project #3575 en diverse andere projecten waarvan mede in het licht van de taakstelling € 3.200 budget werd aangesproken (Verkenning meekoppelkansen wonen, Leerkring en Regionale Prestatieafspraken). De eerste termijn van €25 is door Stec in 2021 gefactureerd. Het restantbedrag wordt in 2022 gefactureerd.

Gebiedsvisie GMS € 0 (€ 0)
In 2021 is door Braining the future een gebiedsvisie voor GMS opgesteld. De gemeente Heerlen, Wonen Limburg, Weller en Parkstad hebben deze visie gezamenlijk bekostigd. De bestuurscommissie heeft hiervoor €6 vrijgemaakt door herprioritering van diverse projecten (Verkenning meekoppelkansen wonen, Leerkring en Regionale Prestatieafspraken).

East meets West € 3 (€ 0)
In 2021 heeft de Bestuurscommissie bepaald, dat er een gezamenlijke bijeenkomst georganiseerd wordt door de oostelijke en de westelijke mijnstreek over de volkshuisvestelijke opgaven. De dekking komt uit budgetten van diverse andere projecten waarvan mede in het licht van de taakstelling budget werd aangesproken (Verkenning meekoppelkansen wonen, Leerkring en Regionale Prestatieafspraken). De bijeenkomst is vanwege Corona uitgesteld naar 12 april 2022.

Rondetafelgesprek € 3 (€ 0)
In 2021 heeft de Bestuurscommissie bepaald, dat er een rondetafelgesprek gehouden moest worden om de koers voor de komende jaren te bepalen vanuit de Bestuurscommissie. De kosten die hiervoor gemaakt zijn worden gedekt uit budgetten van diverse andere projecten waarvan mede in het licht van de taakstelling budget werd aangesproken (Verkenning meekoppelkansen wonen, Leerkring en Regionale Prestatieafspraken).

Onderzoek particulier investeerders € 1 (€ 0)
2 december 2021 heeft de Bestuurscommissie bepaald om € 1.000,- vrij te maken voor een onderzoek naar de omvang en het aandeel van particuliere investeerders in de woningvoorraad. Dekking voor de geraamde kosten ad €4,6 is gevonden in de budgetten van diverse andere projecten waarvan mede in het licht van de taakstelling budget werd aangesproken (Verkenning meekoppelkansen wonen, Leerkring en Regionale Prestatieafspraken).

Communicatie wijkenaanpak € 5 (€ 0)
In 2021 heeft ook eindafrekening van het laatste van de 5 projecten van de wijkenaanpak (transformatiefonds) plaatsgevonden. Besloten is de resultaten van alle 5 projecten gezamenlijk en de meerwaarde daarvan voor de regio naar buiten te brengen. Hiervoor worden resterende middelen van de wijkenaanpak ingezet (€4,6). Dit verloopt budgetneutraal voor 2021.

Dronefoto's VHF € 2 (€ 0)
In het kader van het Volkshuisvestingsfonds wordt van elk projectgebied een 0-meting gemaakt d.m.v. dronebeelden. Hiervoor heeft de Bestuurscommissie €2,5 beschikbaar gesteld. Dekking hiervoor is gevonden in de budgetten van diverse andere projecten waarvan mede in het licht van de taakstelling budget werd aangesproken (Verkenning meekoppelkansen wonen, Leerkring en Regionale Prestatieafspraken).

Opvolging uitkomsten Rondetafelgesprek € 4 (€ 0)
Uit het rondetafelgesprek van de Bestuurscommissie dat in 2021 heeft plaatsgevonden ten behoeve van de koersbepaling voor de komende jaren, zijn vervolgacties voortgekomen. Dekking voor de geraamde kosten ad €4,6 is gevonden in de budgetten van diverse andere projecten waarvan mede in het licht van de taakstelling budget werd aangesproken (Verkenning meekoppelkansen wonen, Leerkring en Regionale Prestatieafspraken).

Werkbudget Bestuurscommissie Economie en Toerisme

Projecten BC Economie en Toerisme (bedragen x € 1.000)	**Boekwaarde 31-12-2020**	**Her - rubricering**	**Toevoeging**	**Onttrekking**	**Boekwaarde 31-12-2021**
Samenwerking RCE (Rijksdienst voor Cultureel Erfgoed)	29	0	0	10	19
Detailhandel / Retailstructuurvisie	42	0	-30	0	12
Economisch Profiel	12	0	0	6	6
Promotie & Acquisitie	36	0	0	14	22
Externe Adviezen	4	0	5	0	9
Uitvoeringsplan Toerisme	72	0	0	72	0
Monitoring	11	0	0	2	9
Bedrijventerreinen visie en programma	26	0	0	11	15
Platform	28	0	-6	0	22
Streetwise project	0	0	0	0	0
Projectleiding Leisurering	22	0	0	0	22
Visie VTE zuid Limburg	0	0	0	0	0
Circulariteit	26	-26	0	0	0
Ontwikkelprogramma Toerisme	31	0	18	0	49
Samenwerking MKB Parkstad	15	0	0	0	15
Evaluatie SVREZL	26	0	0	13	13
Stratenaanpak Parkstad Limburg	275	0	-75	0	200
Aanpak Plancapaciteit Detailhandel	0	0	24	0	24
Digitalisering	0	0	20	0	20
Gastheer van het Landschap	0	0	11	0	11
Projecten BC Economie en Toerisme	**656**	**-26**	**-33**	**128**	**469**

Samenwerking RCE € 19 (€ 29)
Het project Samenwerking RCE beoogt in samenwerking met de Rijksdienst voor Cultureel Erfgoed de ontwikkeling van gebiedsgebonden herbestemming van Cultureel erfgoed te stimuleren. In 2021 is door ViaStory het document ‘Geef de Toekomst een Verleden’ opgeleverd, dat als een soort canon de historische ontwikkeling van Parkstad vanuit toeristisch perspectief weergeeft. Hierbij is de aansluiting met het medio 2021 geopende Experience Center van Visit Zuid-Limburg gezocht. Ook is een poster-format ontwikkeld om als communicatief instrument bij te dragen aan de complexe opgave van het vinden van een nieuwe invulling van (gedeeltelijk) leegstaand cultureel erfgoed. De poster heeft tot doel om een ondernemer/ontwikkelaar te inspireren op basis van het verleden van een leegstaande locatie met een nieuwe invulling aan de slag te gaan. Een eerste poster is gemaakt voor het Spoorpark Simpelveld. Deze documenten zijn tevens input voor een in 2022 te organiseren Alliantiebijeenkomst Cultureel Erfgoed.

Detailhandel/ Retailstructuurvisie € 14 (€ 42)
De kosten voor dit project zijn met name gemaakt voor het proces om te komen tot een planologisch-juridische reductie van de overtollige capaciteit in bestemmingsplannen. De Stadsregio vervult hierin een coördinerende rol en heeft externe expertise georganiseerd. Ook zijn er voorbereidingen getroffen voor een aanvraag in het kader van de Impulsaanpak Winkelgebieden van het ministerie van Economische Zaken & Klimaat, en is er in samenwerking met de Rabobank een digitale workshop georganiseerd over digitalisering in de retail.

Economisch Profiel € 6 (€ 12)
Eind 2020 is opdracht gegeven aan Etil om de economische ontwikkeling van het afgelopen decennium in kaart te brengen en te vergelijken met de ontwikkeling van de Limburgse en nationale economie.

Promotie & Acquisitie € 22 (€ 36)
Het project Promotie & Acquisitie is een doorlopend project (jaar overstijgend). De belangrijkste activiteiten binnen dit project zijn de deelname aan Provada en ExpoReal. Beide hebben in 2021 fysiek plaatsgevonden.

Externe Adviezen € 9 (€ 4)
Binnen het project worden de kosten verantwoord van externe adviezen voor specifieke onderwerpen binnen het beleidsveld van de bestuurscommissie. In 2021 zijn er in dit kader geen kosten gemaakt.

Uitvoeringsplan Toerisme € 0 (€ 72)
Voor de ontwikkeling van het Experience Center van Visit Zuid-Limburg (opent medio 2021) is een bijdrage van € 75 toegezegd, welke in 2021 is uitgekeerd.

Monitoring € 9 (€ 11)
Monitoring is een permanente activiteit. In 2021 zijn de kosten voor het abonnement bij Locatus hieruit gedekt en zijn er beperkte kosten gemaakt in het kader van het abonnement bij E'til voor de Limburg Atlas.

Bedrijventerreinen visie en programma € 15 (€ 26)
Dit budget is beschikbaar voor de regionale uitvoering van het Uitvoeringsprogramma Bedrijventerreinen. In 2021 heeft adviesbureau Pouderoyen Tonnaer een onderzoek uitgevoerd naar de (on)mogelijkheden inzake de stikstofproblematiek als het gaat om bedrijfsterreinontwikkelingen. Najaar 2021 is bureau STEC Groep gestart met het verkennen van kansrijke locaties voor brownfieldontwikkelingen (herontwikkeling bedrijfskavels) en heeft een eerste uitbetaling plaatsgevonden.

Platform € 22 (€ 28)
Dit budget is beschikbaar om bij te dragen aan onderzoeken en ontwikkelingen, die vanuit maatschappelijke partners worden geïnitieerd en de economische kracht en aantrekkelijkheid van Parkstad versterken. In 2021 is hiermee gedeeltelijk de Brightlands Digitale Werkplaats MKB gefinancierd die in maart 2022 zal starten (zie hierna onder 'Digitalisering').

Projectleiding Leisurering € 22 (€ 22)
De kosten voor de projectleiding van de Leisurering worden hieruit gefinancierd. Begin 2021 is er in beperkte mate afstemming geweest over ontwikkelingen inzake de geplande werkzaamheden aan de N281.

Circulariteit € 0 (€ 26)
Dit project is geherrubriceerd naar de bestuurscommissie Duurzaamheid.

Ontwikkelprogramma Toerisme € 49 (€ 31)
Vanuit dit werkbudget worden processen en projecten in het kader van het Ontwikkelprogramma Vrijetijdseconomie gefinancierd. In 2021 is er € 10 bijgedragen aan het Land van Kalk en ca. € 1 aan het 125-jarig bestaan van de spoorlijn Sittard-Herzogenrath.

Samenwerking MKB Parkstad € 15 (€ 15)
Door de bestuurscommissie is in 2020 een budget van € 20 beschikbaar gesteld voor de samenwerking met MKB Parkstad. In 2021 zijn er geen kosten gemaakt.

Evaluatie SVREZL € 13 (€ 26)
Een budget van € 26 is door de bestuurscommissie beschikbaar gesteld voor de evaluatie van de SVREZL, welke eind 2020 is aanbesteed via de provincie Limburg i.c. de samenwerking op de schaal van Zuid-Limburg. De bijdrage vanuit Parkstad is met € 13 in 2021 voldaan en de externe evaluatie is afgerond.

Stratenaanpak Parkstad Limburg € 200 (€ 275)
Vanuit het werkbudget van de bestuurscommissie is € 75 gereserveerd voor de Stratenaanpak Parkstad Limburg. In 5 aanloopstraten in 5 Parkstad-gemeenten gaat gestart worden met de Stratenaanpak, alle vijf

de gemeenten hebben daarvoor € 40 beschikbaar gesteld. Dit project is najaar 2021 geselecteerd als project binnen de Regio Deal Parkstad Limburg en zal als dusdanig financieel worden geadministreerd.

Aanpak Plancapaciteit Detailhandel € 24 (€ 0)
Vanuit de door de Stadsregio Parkstad gecoördineerde voorbereidingen is in samenwerking met de gemeenten, in 2021 een proces ingericht om de overtollige planologisch-juridische ruimte in bestemmingsplannen voor de functie detailhandel op bedrijven(terrein)bestemmingen te schrappen. Hiertoe is tevens een gezamenlijk werkbudget georganiseerd, van waaruit de kosten voor externe specialistische juridische expertise zijn gefinancierd. Dit betreft met name de uitwerking van het facet-bestemmingsplan, zowel tekstueel als verbeeldend (bestemmingsplantoelichting, -regels en -verbeelding).

Digitalisering € 20 (€ 0)
In 2021 is het budget voor digitalisering ingezet voor het ondersteunen van mkb-ondernemers bij digitaliseringsvraagstukken. Hiervoor is een bijdrage geleverd aan de Brightlands Digitale Werkplaats MKB die in maart 2022 zal starten. Ook is onderzoek uitgevoerd naar digitaal lokaal kopen.

Gastheer van het Landschap € 11 (€ 0)
In opdracht van de bestuurscommissie heeft IVN een cursus ‘Gastheer van het Landschap Parkstad’ ontwikkeld, welke in het najaar 2021 voor het eerst heeft plaatsgevonden. De cursus is er op gericht om (toeristisch-recreatieve) ondernemers te informeren over de landschappelijke kwaliteiten van Parkstad en hen aan te zetten om vanuit hun onderneming hier een verbinding mee te leggen. Bijvoorbeeld in een aanbod aan gasten van deze ondernemingen.

Werkbudget Regiodeal € 66 (€ 126)
Zie pagina 42 Jaarverslag.

Werkbudget Organisatie op Orde € 65 (€ 112)
Zie pagina 51 Jaarverslag.

Resultaat na bestemming 2020
Conform het besluit van het Algemeen Bestuur van 7 juli 2021 is er € 35.000 toegevoegd aan de reserve Werkbudget Dagelijks Bestuur en is € 43.000 terugbetaald aan de Parkstad Gemeentes.

Resultaat voor bestemming 2021
Het resultaat voor bestemming 2021 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 2022. Het voorstel inzake de resultaatbestemming 2021 treft u aan in paragraaf 1.4 van het jaarverslag.

Voorzieningen

De specificatie van het saldo van de voorzieningen treft u in het volgende overzicht aan.

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	**31-12-2020**	**Toevoeging**	**Vrijval**	**Aanwending**	**31-12-2021**
Voorziening instandhouding financieel systeem	3	0	0	3	0
Voorziening voormalig personeel GBRD	19	0	0	19	0
Totaal voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	**22**	**0**	**0**	**22**	**0**

Voorziening instandhouding financieel systeem
Deze voorziening is in 2015 gevormd voor het behoud van de data van het financieel systeem. In 2021 is deze voorziening aangewend voor consultancy ten behoeve van de implementatie van van het nieuwe financiële systeem.

Voorziening voormalig personeel GBRD
De voorziening voormalig personeel GBRD is in 2015 gevormd voor een medewerker die niet meer in dienst is bij de GBRD en recht heeft op een uitkering tot het bereiken van de leeftijd van 62 jaar en 9 maanden. De looptijd van de voorziening is tot en met mei 2021. De voorziening is daarmee volledig aangewend in 2021 en is per 31 december 2021 nihil.

Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	**31-12-2021**	**31-12-2020**
Onderhandse lening binnenlandse banken en overige financiële instellingen	2.652	2.926
Totaal:	**2.652**	**2.926**

Onderhandse leningen (bedragen x € 1.000)	**Saldo 31-12-2020**	**Vermeer-deringen**	**Aflossingen**	**Saldo 31-12-2021**
Lening BNG	2.926	0	274	2.652
Totaal onderhandse leningen	**2.926**	**0**	**274**	**2.652**

Lening BNG
Deze annuïteitenlening van aanvankelijk € 5.800.000 dient ter gedeeltelijke financiering van het aandeel van Parkstad Limburg in de financiering van de Buitenring (€ 7.200.000). De lening heeft een totale looptijd van 23 jaar en zal in 2029 in zijn geheel zijn terugbetaald. De investering is voor € 5.800.000 via de bank en voor € 1.400.000 intern gefinancierd. In 2021 heeft er een aflossing plaatsgevonden van € 274.839 (2020: € 263.706). De rentekosten van deze lening waren in 2021 € 117.484 (2020: € 128.437).

Vlottende passiva

Netto vlottende schulden, rente typische looptijd < 1 jaar
De samenstelling van de post is als volgt:

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	**31-12-2021**	**31-12-2020**
Banksaldi	196	195
Overige schulden	337	10.284
Totaal:	**533**	**10.479**

Overige schulden
De samenstelling van de overige schulden is als volgt:

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	**31-12-2021**	**31-12-2020**
Crediteuren Parkstad	123	10.159
Netto salaris	29	3
Loonheffing	144	90
Pensioen/PAWW	39	27
Te betalen BTW	2	5
Totaal:	**337**	**10.284**

Het saldo crediteuren per 31-12-2020 was hoog als gevolg van een ontvangen factuur van de Provincie Limburg ad € 10.000.000 inzake de Buitenring. Het betrof een doorbetaling van te ontvangen gelden van de gemeenten. Per balansdatum waren de gelden nog niet allemaal ontvangen. Begin 2021 zijn alle gelden ontvangen en is het bedrag doorbetaald aan de Provincie. Het saldo per 31 december 2021 is voor de crediteuren een normaal verloop.

Overlopende passiva

Het overzicht van de overlopende passiva luidt als volgt:

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	**31-12-2021**	**31-12-2020**
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	460	459
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)	1	242
- Rijk	0	0
- Overige Nederlandse overheidslichamen	1.221	989
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	55.769	23.014
Totaal:	**57.451**	**24.704**

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

De verplichtingen behorend tot het Parkstadbureau bedragen € 102.523.
Voor GBRD is een nog te betalen bedrag opgenomen van € 357.178. Dit bedrag maakt onderdeel uit van de afwikkeling van de desintegratie- en frictiekosten overgang GBRD-BsGW in 2022.

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	**31-12-2021**	**31-12-2020**
Parkstad Bureau	**103**	**154**
Bedrijfsvoering	70	110
Programma's	33	44
GBRD – Belastingen & Registraties	**357**	**305**
Overige posten	357	305
Totaal	**460**	**459**

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 (bedragen x € 1.000)	**31-12-2020**	**Herrubrice-ring**	**Vrijgevallen bedragen / terug-betalingen**	**Ontvangen bedragen**	**31-12-2021**
EU	242	0	260	19	1
Rijk	0	0	0	0	0
Overige Nederlandse Overheidslichamen - Provincie	989	2	343	176	824
Overige Nederlandse Overheidslichamen - Gemeenten	0	34	147	510	397
Totaal	**1.231**	**36**	**750**	**705**	**1.222**

Voorgaande tabel bestaat uit de volgende projectcategorieën.

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	**31-12-2020**	**Herrubrice-ring**	**Vrijgevallen bedragen / terug-betalingen**	**Ontvangen bedragen**	**31-12-2021**
Interreg projecten	242	0	242	0	0
Projecten Bestuurscommissie Duurzaamheid	0	-25	131	319	163
Projecten Bestuurscommissie RuMo	0	2	116	176	62
Projecten Bestuurscommissie wonen en herstructurering	0	59	34	210	235
Projecten Regiofonds	989	0	227	0	762
Totaal	**1.231**	**36**	**750**	**705**	**1.222**

Per onderdeel worden de projecten toegelicht.

Interreg projecten (bedragen x € 1.000)	**Bijdrage**	**31-12-2020**	**Herrubrice-ring**	**Vrijgevallen bedragen / terug-betalingen**	**Ontvangen bedragen**	**31-12-2021**
ROCK	EU	149	0	149	0	0
Citizens Rail	EU	93	0	93	0	0
Totaal		**242**	**0**	**242**	**0**	**0**

ROCK € 0 (€ 149)
Rock is in 2008 van start gegaan met behulp van een Interreg-IV-B bijdrage en met cofinanciering van de gemeente Heerlen, de Provincie Limburg en Parkstad. Het budget voor het Rock project is in totaal € 2,9 miljoen. De begrote Interreg subsidie voor het project bedraagt € 1,45 miljoen. De gemeente Heerlen draagt als cofinancier in totaal € 1,4 miljoen bij aan dit project. In 2015 is de laatste payment claim ingediend over de periode 1 januari 2015 t/m 30 september 2015. In 2016 heeft Parkstad zijn cofinancieringsbijdrage van € 360 voldaan.
In principe is dit project inmiddels afgerond en het kon tot 1 januari 2022 worden onderworpen aan een controle door de Europese Commissie, waardoor wijzigingen in het restantbedrag zouden kunnen optreden.

Per 31 december 2021 zijn deze gelden, samen met de gelden van Citizens Rails, vrijgevallen ten gunste van:

Inpondmakelaar:	€ 40.000
Dag van de Stad:	€ 25.000
Elsa lab (AI Coalitie Smart Services Campus):	€135.000
Symposium Brede Welvaart:	€ 35.000
Restant toevoegen aan het jaarplan 2022:	€ 7.000
	€242.000

Citizens Rail € 0 (€ 93)
Citizens Rail is in 2012 van start gegaan met behulp van een Interreg-bijdrage en cofinanciering van Parkstad. Het budget voor Citizens Rail is in totaal € 460. Interreg en Parkstad dragen elk € 230 bij.
De boekwaarde per 31 december 2021 bedraagt € 0. Het project is in operationele zin opgeleverd en de projectkosten zijn aan onze leadpartner verantwoord. Accountantscontrole door Interreg op dit project was mogelijk tot 31-12-2021.

Per 31 december 2021 zijn deze gelden, samen met de gelden van Rock, vrijgevallen ten gunste van:

Inpondmakelaar:	€ 40.000
Dag van de Stad:	€ 25.000
Elsa lab (AI Coalitie Smart Services Campus):	€135.000
Symposium Brede Welvaart:	€ 35.000
Restant toevoegen aan het jaarplan 2022:	€ 7.000
	€242.000

Projecten Bestuurscommissie Duurzaamheid (bedragen x € 1.000)	**Bijdrage**	**31-12-2020**	**Herrubrice-ring**	**Vrijgevallen bedragen / terug-betalingen**	**Ontvangen bedragen**	**31-12-2021**
Klimaatadaptatie Parkstad Limburg	Gemeenten	0	-25	113	300	162
Digital DeConstruction	EU	0	0	18	19	1
Totaal		**0**	**-25**	**131**	**319**	**163**

Klimaatadaptatie Parkstad Limburg € 162 (€ 0)
In 2020 is het thema klimaatadaptatie tijdelijk aan het taakveld van de Bestuurscommissie Duurzaamheid toegevoegd. In voorbereiding van een verzoek van de Waterwerk Regio is de Stadsregio gevraagd om een klimaatadaptatie strategie voor de regio op te stellen. Derhalve heeft de Stadsregio € 300 ontvangen om een dergelijke strategie, hetgeen € 138 heeft gekost. Na toevoegingen en verminderingen was per 31 december 2021 de boekwaarde van dit project € 162 waar deze in december 31 2020 nog € 0 bedroeg.

Digital DeConstruction € 1 (€ 0)
Met het toevoegen van circulariteit aan de portefeuille van de Bestuurscommissie Duurzaamheid is het project Digital DeConstruction van de Bestuurcommissie Economie en Toerisme overgenomen. Na toevoegingen was per 31 december 2021 de boekwaarde van dit project € 1 waar deze in december 31 2020 nog € 0 bedroeg.

Projecten Bestuurscommissie RuMo (bedragen x € 1.000)	**Bijdrage**	**31-12-2020**	**Herrubrice-ring**	**Vrijgevallen bedragen / terug-betalingen**	**Ontvangen bedragen**	**31-12-2021**
Velocity	Provincie	0	2	116	176	62
Totaal		**0**	**2**	**116**	**176**	**62**

Velocity € 62 (€ 0)
Dit betreft de Co-financieringsbijdrage in kader van interreg-EMR voor het project Velocity.

Projecten Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering (bedragen x € 1.000)	Bijdrage	31-12-2020	Herrubrice-ring	Vrijgevallen bedragen / terug-betalingen	Ontvangen bedragen	31-12-2021
Super Circular	EU	0	59	34	210	235
Totaal		**0**	**59**	**34**	**210**	**235**

Super Circular € 235 (€ 0)
Parkstad participeert bij SUPERLOCAL in het kader van het Europees subsidietraject (Urban Innovative Actions, 2nd call: Circular Economy). Daarmee streeft Parkstad Europese ondersteuning en erkenning na voor een innovatieve aanpak, die mits succesvol tevens kan worden opgeschaald naar de business cases in het kader van Aanpak Particulier Bezit. Behalve de gemeente Kerkrade (hoofdaanvrager), zijn vanuit deze optiek (ter bekrachtiging richting Brussel) tevens de gemeenten Landgraaf en Brunssum betrokken.
In 2017 zijn voorbereidingskosten gemaakt en is door de bestuurscommissie € 10 vrijgemaakt. De overige participanten droegen € 24 bij. De aanvraag is in 2017 gehonoreerd waardoor het project UIA SUPERLOCAL is afgerond en vervolgens is overgegaan in een uitvoeringstraject onder de naam Super Circular Estate met een doorlooptijd tot 2021. Het Dagelijks Bestuur heeft jaarlijks (3 x € 33,7) een bijdrage in de kosten toegezegd voor het niet door de subsidie afgedekte deel van € 33. Dit betreft werkzaamheden in het kader van de workpackages waarbij Parkstad specifieke taken heeft gekregen, die voor 20% niet gedekt zijn door de subsidie. Het project SUPERLOCAL/SUPER CIRCULAR ESTATE (SCE) is volop in uitvoering. De gebiedsontwikkeling verloopt voorspoedig, alle sloopwerkzaamheden zijn volbracht en de 3 UIA-proefwoningen zijn in 2020 opgeleverd. Parkstad heeft het afgelopen jaar bijgedragen aan de ontwikkeling van het project inzake projectmanagement en coördinatie. Een belangrijke taak voor Parkstad is om te zorgen voor de disseminatie van het project. De resultaten, kennis en expertise die wordt ontwikkeld binnen het project wordt vertaald in rapporten, beleidsdocumenten en aanbevelingen; ; deze processen zijn opgezet en de producten worden in Q1 van 2021 opgeleverd. Wegens COVID-19 heeft Parkstad in 2020 fysiek niet vaak deel kunnen nemen aan beurzen en congressen, maar zijn er wel gedurende tal van webinars en online conferenties presentaties gegeven door Parkstad (en andere partners) om het project uit te dragen en de opgedane kennis te verspreiden en uit te rollen. De kosten in 2021 betreffen vooral proceskosten omtrent bijeenkomsten en onderzoekskosten ter ondersteuning van beleidsstukken.

Projecten Regiofonds (bedragen x € 1.000)	Bijdrage	31-12-2020	Vrijgevallen bedragen / terug-betalingen	Ontvangen bedragen	31-12-2021
BIHTS	Provincie	5	0	0	5
Voucherregeling	Provincie	984	227	0	757
Totaal		**989**	**227**	**0**	**762**

BIHTS € 5 (€ 5)
Het totale budget voor het project Building Integrated High Tech Systems (BIHTS) bedraagt € 8.000. In 2012 is een bedrag toegekend van € 5.800 aan Zuyd Hogeschool en Stichting BIHTS/S-Built. Een bedrag van € 2.200 is beschikbaar voor de voucherregeling. Provincie en Parkstad dragen ieder € 4.000 bij aan het project.
In 2017 is het project afgesloten en in 2018 is voor 4 van de 5 onderdelen subsidie afgerekend en door de provincie vastgesteld. In 2019 heeft de Hogeschool Zuyd de afrekening ontvangen voor € 200. Voor het resterende onderdeel, te weten de Voucherregeling, is in 2019 een nieuw (aangepast) projectvoorstel uitgewerkt en ingediend met een totale omvang van € 1.388 (50% Parkstad, 50% Provincie). In maart 2020 heeft het college van GS ingestemd met het projectvoorstel. De looptijd van dit onderdeel is daarmee verlengd t/m 2023. De verlenging is hierboven opgenomen als het project Voucherregeling. Het saldo van de verlenging is opgenomen als vrijgevallen bedragen ten gunste van de Voucherregeling.
Hierdoor resteert er voor BIHTS nog een saldo van € 5.

Voucherregeling € 757 (€ 984)
Dit is de verlenging van het project BIHTS van € 1.388. Dit bedrag betreft het volledig bedrag van de subsidie inclusief het nog te ontvangen bedrag ad € 400
Conform BBV mogen voor projecten alleen de daadwerkelijk ontvangen bedragen worden opgenomen. Daarom heeft er een her rubricering van € 400 plaatsgevonden van de post 'Van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel' naar 'De van Europese, Rijks en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren'. Zie pagina 64.
In 2021 zijn 17 voucheraanvragen binnengekomen, waarvan er 10 zijn toegekend voor een totaalbedrag van € 259.350. Vijf aanvragen zijn afgewezen en één aanvrager heeft de aanvraag ingetrokken. Daarnaast zijn voor de thema's 'circulair bouwen' en 'doorontwikkeling van het toerisme' alliantiebijeenkomsten georganiseerd met per bijeenkomst zo'n 50 deelnemers.

Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	**31-12-2021**	**31-12-2020**
Parkstad Bureau	55.769	23.014
Businesscases Herstructurering	1.263	3.361
Projecten Bestuurscommissie Duurzaamheid	4	0
Projecten Bestuurscommissie RuMo	51	0
Projecten Bestuurscommissie Mobiliteit	0	58
Projecten Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering	39.301	3.165
Projecten DU Bevolkingsdaling / Regio Deal	14.222	15.940
Projecten Bestuurscommissie Economie & Toerisme	32	127
Projecten GROS	500	0
Projecten SES	135	0
Projecten BDU	16	16
Af te dragen BDU aan gemeentes	113	263
Af te dragen BDU aan Provincie	132	84
GBRD	0	0
Totaal:	**55.769**	**23.014**

Businesscases Herstructurering (bedragen x € 1.000)	**Bijdrage**	**31-12-2020**	**Vrijgevallen bedragen / terug-betalingen**	**Ontvangen bedragen**	**31-12-2021**
Businesscase Kerkrade West/ Heilust	Provincie	1.258	0	0	1.258
Businesscase Brunssum Centrum-Noord	Provincie	808	5.288	4.480	0
Businesscase Hoensbroek Passart	Provincie	1.295	1.290	0	5
Businesscases Herstructurering		**3.361**	**6.578**	**4.480**	**1.263**

In 2020 heeft de eindafrekening van de Businesscases Vrieheide en Oud Nieuwenhagen plaatsgevonden.

Businesscase Kerkrade-West € 1.258 (€ 1.258)
In 2012 is een bedrag toegekend van € 11.600 aan het project Businesscase Kerkrade-West. Het project wordt bekostigd uit het transformatiefonds, waarin Parkstad en de Provincie Limburg participeren. In 2012 is de uitvoering van verschillende deelprojecten gestart. In 2018 is een bedrag van € 380 uitgekeerd inzake de Openbare ruimte (niet regulier). In 2019 is een bedrag van € 410 uitgekeerd inzake de Openbare Ruimte (niet regulier). In 2020 zijn geen betalingen geweest. Het bedrag per 31 december 2020 van € 1.258 is de resterende dekking van het project. In december 2021 heeft eindafrekening van het project plaatsgevonden.

Businesscase Brunssum Centrum-Noord € 0 (€ 808)
In 2013 is een bedrag toegekend van € 6.051 aan het project Businesscase Brunssum Centrum-Noord. Het project wordt bekostigd uit het transformatiefonds, waarin Parkstad en de Provincie Limburg participeren. In 2013 is de uitvoering van verschillende deelprojecten gestart. In 2018 is een bedrag van € 225 betaald aan de gemeente Brunssum voor aankoop particulier bezit, openbare ruimte (niet regulier), proceskosten en de sanering van de planvoorraad. Er hebben in 2019 geen onttrekkingen of dotaties plaatsgevonden. Conform BBV mogen voor projecten alleen de daadwerkelijk ontvangen bedragen worden opgenomen. Daarom heeft er in 2020 een herrubricering van € 763 plaatsgevonden van de post 'Van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel' naar 'De van Europese, Rijks en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren'. De resterende dekking van het project bedraagt inclusief de nog te ontvangen gelden bedraagt € 1.571. De eindafrekening van het project heeft plaatsgevonden. Het aandeel van de Provincie (€290) in het restantbudget is teruggestort naar de provincie. Het aandeel van Parkstad (€517)is overgeheveld naar de algemene middelen van het DB en vervolgens weer in december 2021 toegekend aan de Gebiedsontwikkeling Victoriapark in Brunssum-Centrum naar aanleiding van een aanvraag in het kader van de DU Bevolkingsdaling (zie later onder subsidies en fondsen).

Businesscase Hoensbroek-Passart € 5 (€ 1.295)
In 2013 is een bedrag toegekend van € 8.727 aan het project Businesscase Hoensbroek-Passart. Het project wordt bekostigd uit het transformatiefonds waarin Parkstad en de Provincie Limburg participeren. In 2013 is de uitvoering van verschillende deelprojecten gestart. In 2018 is een bedrag uitgegeven van € 158 als bijdrage aan de aankoop van particulier bezit, de inrichting openbare ruimte Aldenhofpark en proceskosten. Er hebben in 2019 en 2020 geen onttrekkingen of dotaties plaatsgevonden. In 2021 heeft eindafrekening plaatsgevonden. Het restantbedrag van €4,6 is gerealloceerd en wordt in 2022 ingezet voor communicatiedoeleinden van de wijkenaanpak.

Projecten BC Duurzaamheid (bedragen x € 1.000)	**Bijdrage**	**31-12-2020**	**Her-rubricering**	**Vrijgevallen bedragen / terug-betalingen**	**Ontvangen bedragen**	**31-12-2021**
Windenergie Parkstad-Zuid	Gemeenten	0	0	190	153	-37
GTB Lab	Gemeenten	0	105	64	0	41
Projecten BC Duurzaamheid		**0**	**105**	**254**	**153**	**4**

Windenergie Parkstad-Zuid € - 37 (€ 0)
Voor de uitvoering van Windenergie Parkstad-Zuid is in 2020 € 184 ter beschikking gesteld. De boekwaarde van dit project was, na aanzienlijke verminderingen wegens kosten voor fase 1 en 2, € -37 waar deze in december 31 2020 nog € 0 bedroeg.

GTB Lab € 41 (€ 0)
Met het toevoegen van circulariteit aan de portefeuille van de Bestuurscommissie Duurzaamheid is het project GTB Lab van de Bestuurcommissie Economie en Toerisme overgenomen. Na toevoegingen was per 31 december 2021 de boekwaarde van dit project € 41 waar deze in december 31 2020 nog € 0 bedroeg.

Projecten BC RuMo (bedragen x € 1.000)	**Bijdrage**	**31-12-2020**	**Her-rubricering**	**Vrijgevallen bedragen / terug-betalingen**	**Ontvangen bedragen**	**31-12-2021**
Gedragsbeïnvloeding verkeersveiligheid 2019	Provincie	0	-12	12	30	6
Gedragsbeïnvloeding verkeersveiligheid 2020	Provincie	0	70	25	0	45
Projecten BC RuMo		**0**	**58**	**37**	**30**	**51**

Gedragsbeïnvloeding verkeersveiligheid 2019 € 6 (€ 0)
Deze provinciale subsidie, die gaat over schooljaar 2019-2020, gaat over diverse acties/projecten m.b.t. verkeersveiligheid in Parkstad en dient nog te worden vastgesteld. Echter, in verband met de corona-maatregelen vanaf maart 2020, zullen wellicht een aantal voorgestelde acties/projecten mogelijk niet doorgegaan zijn.

Gedragsbeïnvloeding verkeersveiligheid 2020 € 45 (€ 0)
Deze provinciale subsidie, die gaat over schooljaar 2020-2021, gaat over diverse acties/projecten m.b.t. verkeersveiligheid in Parkstad en dient nog te worden vastgesteld. Echter, in verband met de corona-maatregelen vanaf maart 2020, heeft de uitvoering een wat andere wending gehad en zijn een aantal acties niet of op een andere manier uitgevoerd.
Het subsidie dient nog te worden afgerekend met de provincie.

Projecten BC Mobiliteit (bedragen x € 1.000)	**Bijdrage**	**31-12-2020**	**Her-rubricering**	**Vrijgevallen bedragen / terug-betalingen**	**Ontvangen bedragen**	**31-12-2021**
Gedragsbeïnvloeding verkeersveiligheid 2019	Provincie	-12	12		0	0
Gedragsbeïnvloeding verkeersveiligheid 2020	Provincie	70	-70	0	0	0
Projecten BC Mobiliteit		**58**	**-58**	**0**	**0**	**0**

Gedragsbeïnvloeding verkeersveiligheid 2019 € 0 (€ -12)
Is geherrubriceerd naar Bestuurscommissie RuMo.

Gedragsbeïnvloeding verkeersveiligheid 2020 € 0 (€ 70)
Is geherrubriceerd naar Bestuurscommissie RuMo.

Projecten BC Wonen en Herstructurering (bedragen x € 1.000)	**Bijdrage**	**31/12/2020**	**Vrijgevallen bedragen / terug-betalingen**	**Ontvangen bedragen**	**31/12/2021**
Sloop/transformatie fonds	Gemeenten	170	24	-7	139
Programmatische aanpak particulier bezit DU	Rijk	2.995	95	-575	2.325
VHF Deelproject Beekdaelen - 1	Rijk	0	0	1.160	1.160
VHF Deelproject Beekdaelen - 2	Rijk	0	0	888	888
VHF Deelproject Beekdaelen - 3	Rijk	0	0	2.388	2.388
VHF Deelproject Beekdaelen - Uitvoeringskosten	Rijk	0	0	380	380
VHF Deelproject Brunssum - 1	Rijk	0	0	5.685	5.685
VHF Deelproject Brunssum - 2	Rijk	0	0	4.643	4.643
VHF Deelproject Brunssum - Uitvoeringskosten	Rijk	0	0	637	637
VHF Deelproject Kerkrade - 1	Rijk	0	0	4.488	4.488
VHF Deelproject Kerkrade - 2	Rijk	0	0	1.672	1.672
VHF Deelproject Kerkrade - 3	Rijk	0	0	3.195	3.195
VHF Deelproject Kerkrade - 4	Rijk	0	0	1.732	1.732
VHF Deelproject Kerkrade - 5	Rijk	0	0	1.914	1.914
VHF Deelproject Kerkrade - Uitvoeringskosten	Rijk	0	0	798	798
VHF Deelproject Landgraaf - 1	Rijk	0	0	1.008	1.008
VHF Deelproject Landgraaf - 2	Rijk	0	0	4.549	4.549
VHF Deelproject Landgraaf - 3	Rijk	0	0	1.043	1.043
VHF Deelproject Landgraaf - Uitvoeringskosten	Rijk	0	0	140	140
Kosten gebiedsontwikkeling Victoriapark	Rijk	0	0	517	517
Projecten BC Wonen en Herstructurering		**3.165**	**119**	**36.255**	**39.301**

Sloop- en transformatiefonds € 139 (€ 170)
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 2021 is voor 4 projecten een financiële compensatie gestort en heeft voor 1 plan een onttrekking plaatsgevonden omdat het plan door de initiatiefnemers werd ingetrokken en de financiële compensatie teruggestort werd. Daarnaast is in 2021 vanuit dit fonds een bijdrage van €50 gedaan in het project Lauradorp als cofinanciering van de bestuurscommissie in dit Regio Deal project.

Programmatische Aanpak Particulier Bezit € 2.325 (€ 2.995)
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 2021 is €94 uitbetaald aan het Regio Deal Project Hoofdstraat/ Kastelenbuurt, €375 ingezet als dekking voor het Regio Deal Project Inpondmakelaar #9145 en €200 voor Lauradorp.

VOLKSHUISVESTINGSPROJECTEN
In 2021 is een aanvraag voor het Volkshuisvestingsfonds ingediend. Deze is in juli gehonoreerd voor wat betreft de deelplannen Beekdaelen, Brunssum, Kerkrade en Landgraaf inclusief subsidie binnen deze deelplannen voor de uitvoeringskosten van Parkstad zelf en van de gemeenten afzonderlijk. De subsidie is door BZK uitbetaald aan Parkstad. Parkstad betaalt de subsidie eerst dan uit na afgifte van de beschikkingen. Dit is voorzien in 2022. In 2021 hebben nog geen onttrekkingen plaatsgevonden. Binnen de vier deelplannen is subsidie gelabeld aan deelprojecten:
VHF Deelproject Beekdaelen - 1 € 1.160 (€ 0)
VHF Deelproject Beekdaelen - 2 € 888 (€ 0)
VHF Deelproject Beekdaelen - 3 € 2.388 (€ 0)
VHF Deelproject Beekdaelen - Uitvoeringskosten € 380 (€ 0)
VHF Deelproject Brunssum - 1 € 5.685 (€ 0)
VHF Deelproject Brunssum - 2 € 4.643 (€ 0)
VHF Deelproject Brunssum - Uitvoeringskosten € 637 (€ 0)
VHF Deelproject Kerkrade - 1 € 4.448 (€ 0)
VHF Deelproject Kerkrade - 2 € 1.672 (€ 0)
VHF Deelproject Kerkrade - 3 € 3.195 (€ 0)
VHF Deelproject Kerkrade - 4 € 1.732 (€ 0)
VHF Deelproject Kerkrade - 5 € 1.914 (€ 0)
VHF Deelproject Kerkrade - Uitvoeringskosten € 798 (€ 0)
VHF Deelproject Landgraaf - 1 € 1.008 (€ 0)
VHF Deelproject Landgraaf - 2 € 4.549 (€ 0)
VHF Deelproject Landgraaf - 3 € 1.043 (€ 0)
VHF Deelproject Landgraaf - Uitvoeringskosten € 140 (€ 0)

Kosten Gebiedsontwikkeling Victoriapark €517 (€ 0)
Na de eindafrekening van het herstructureringsproject Brunssum Centrun/Noord is het aandeel van de Provincie (€290) in het restantbudget teruggestort naar de provincie. Het aandeel van Parkstad (€517) is overgeheveld naar de algemene middelen van het DB en vervolgens naar aanleiding van een aanvraag in het kader van de DU Bevolkingsdaling weer in december 2021 toegekend aan de Gebiedsontwikkeling Victoriapark in Brunssum-Centrum. Uitbetaling is in Q2 2022 voorzien, na het afgeven van de beschikking.

Projecten DU-Bevolkingsdaling / Regio Deal (bedragen x € 1.000)	Bijdrage	31-12-2020	Her-rubricering	Vrijgevallen bedragen / terug-betalingen	Ontvangen bedragen	31-12-2021
Projecten Krimpgelden						
Leisure-Ring	Rijk	43	0	0	0	43
Spoorverdubbeling Heerlen-Landgraaf	Rijk	1.347	0	30	8	1.325
Fietsverbinding Simpelveld-Aken	Rijk	213	0	0	0	213
Bedrijventerrein Oostflank Brunssum	Rijk	400	0	0	0	400
Ransdaal Toekomstbestendig	Rijk	55	0	15	0	40
Slot Schaesberg	Rijk	0	0	0	305	305
Integraal dorpontwikkelingsplan Bocholtz	Rijk	500	0	163	0	337
Regionale fietsverbinding van Geul naar Geleenbeekdal	Rijk	150	0	0	0	150
Herinrichting bedrijventerrein Willem Sophia	Rijk	300	0	0	0	300
Landschapspark Hulsveld	Rijk	330	0	0	0	330
Open Club Klimmen	Rijk	330	0	330	500	500
De Reusch van Schimmert	Rijk	0	0	0	110	110
Aurora	Rijk	0	0	0	50	50
Herontwikkeling Giessen-Bautsch	Rijk	0	0	0	600	600
Herinrichting Dentgenbach	Rijk	0	0	0	50	50
De Baan Bocholtz	Rijk	0	0	0	278	278
Organisatiekracht	Rijk	0	0	0	70	70
Nog toe te bedelen DU-Middelen 2021	Rijk	0	0	0	197	197
Projecten Regio Deal						
I-DOP Bocholtz	Provincie	312	0	0	312	0
Heerlen Centrum Urban Living / Urban Heritage	Provincie	7.358	0	2.876	0	4.482
Heerlen Centrum Urban Heritage / Landsfort	Provincie	0		0	0	0
Kwartiermaker (kansrijke start)	Provincie	17	0	0	0	17
Projectleider (kansrijke start)	Provincie	43	0	0	0	43
Gemeente Landgraaf Gezonde Basisschool voor de Toekomst 2021-2022	Provincie	26	0	0	0	26
Gemeente Landgraaf Gezonde Basisschool voor de Toekomst 2020-2021	Provincie	0	0	257	285	28
Gemeente Brunssum Gezonde Basisschool voor de Toekomst 2020-2021	Provincie	11	0	0	0	11
Gemeente Brunssum Gezonde Basisschool voor de Toekomst 2021-2022	Provincie	0	0	134	149	15
Gemeente Heerlen Gezonde Basisschool voor de Toekomst 2021-2022	Provincie	0	0	4	4	0
Gemeente Heerlen Verlengde schooldag schooljaren 2021-2022 en 2022-2023	Provincie	0	0	180	200	20
Gemeente Kerkrade Gezonde Basisschool voor de Toekomst 2020-2021	Provincie	12	0	0	0	12

Gemeente Kerkrade Gezonde Basisschool voor de Toekomst 2021-2022	Provincie	0	0	162	180	18
Tekort GBT		0	0	0	273	273
Mini-Saffiertjes	Provincie	290	0	0	869	1.159
Buurtontwikkeling Oud Nieuwenhagen en Winkelcentrum Op de Kamp	Provincie	148	0	0	0	148
Center Court / Vie	Provincie	4.000	0	3.600	0	400
L'EAU/Zuid-Limburg in euregionale context	Provincie	50	0	0	0	50
Verbetering van de grensoverschrijdende gegevensuitwisseling	Provincie	5	0	0	22	27
Lokale aanpak ondermijning Parkstad Limburg	Provincie	0	0	190	200	10
Sprincplank	Provincie	0	0	63	70	7
WooW	Provincie	0	0	52	58	6
Werk in de Wijk	Provincie	0	0	135	150	15
WIJ(K) dat zijn wij!	Provincie	0	0	135	150	15
Wijkbedrijf Brunssum Noord	Provincie	0	0	119	132	13
Leren Locatie Holz	Provincie	0	0	82	91	9
Woonarrangement woningverbetering Lauradorp	Provincie	0	0	0	1.000	1.000
Inpondmakelaar	Provincie	0	0	0	750	750
Theathergrenzen overwinnen	Provincie	0	0	69	269	200
Velocity (e-bike deelsysteem)	Provincie	0	0	350	395	45
Kastelenbuurt/Hoofdstraat	Provincie	0	0	950	950	0
Herontwikkeling Kerkplein, Voerendaal	Provincie	0	0	224	224	0
Regiodeal Stratenaanpak Parkstad Limburg	Provincie	0	0	0	125	125
Projecten Dagelijks Bestuur / Projecten DU-Bevolkingsdaling / Regio Deal		**15.940**	**0**	**10.120**	**8.714**	**14.222**

Projecten Krimpgelden

Projecten krimpgelden (bedragen x € 1.000)	**Bestuurs-commis-sie**	**Toe-gekend 2016**	**Toe-gekend 2017**	**Toe-gekend 2018**	**Toe-gekend 2019**	**Toe-gekend 2020**	**Toe-gekend 2021**	**Totaal**
Aanpak hoogbouwflats	W&H	1.500						1.500
Project Aureliushof Heerlen*	W&H		450					450
Programmatische aanpak particulier bezit	W&H	100	850	850	850	850		3.500
Spoorwegverdubbeling Heerlen-Landgraaf	RMO	1.000	250	250	250	250		2.000
Fietsverbinding Simpelveld-Aken	E&T		213					213
Leisurering	E&T	300						300
Leisure Lane	E&T			600				600
Bedrijventerrein. Oostflank Brunssum	E&T		400					400
Slot Schaesberg	E&T		200	200			305	705
Revitalisering winkelgebied Nuth	E&T		350					350
Ransdaal toekomstbestendig	RMO		192					192
Integraal dorpontwikkelingsplan (I-DOP) Bocholtz	RMO			500				500
Verwoeste Kasteel Etzenrade	E&T			150				150
Regionale fietsverbinding Geul naar Geleenbeekdal	RMO			150				150
Herinrichting bedrijventerrein Willem Sophia	E&T			300				300
Financiële afwikkeling Buitenring	MOB				1.500	1.500		3.000
Landschapspark Uitkijkpunt Huls	E&T				330			330
Open Club Klimmen	SES					330	500	830
De Reusch van Schimmert	E&T						110	110
Aurora	W&H						50	50
Herontwikkeling Giessen-Bautsch	E&T						600	600
Herinrichting Dentgenbach	E&T						50	50
De Baan Bocholtz	W&H						278	278
Organisatiekracht	DB						70	70
Cofinanciering GROS Regio Deal	DB						500	500
Gezonde Basisschool voor de Toekomst	SES						273	273
Nog toe te bedelen DU-Middelen 2021	DB						197	197
Totaal		**2.900**	**2.905**	**3.000**	**2.930**	**2.930**	**2.933**	**17.598**

* De bijdrage aan Aureliushof van €450 is gerealloceerd naar de Saffierflat en de Mini-Saffiertjes in GMS.

Met ingang van 2016 krijgen de Parkstadgemeenten 5 jaar lang € 3,9 miljoen per jaar uitgekeerd op basis van de decentralisatie uitkering bevolkingsdaling. In Parkstadverband is besloten hiervan € 2.933.000 per jaar (75%) regionaal in te zetten. Deze middelen zijn allemaal toegekend conform onderstaande tabel. In 2020 heeft door het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties een evaluatie van het programma bevolkingsdaling plaats gevonden, waarin de DU bevolkingsdaling is meegenomen. Naar aanleiding van deze evaluatie is deze uitkering met 1 jaar verlengd tot en met 2021.

Projecten Regio Deal

De Baan Bocholtz €278 (0)
In december 2021 is vanuit de DU €278 toegekend aan de gemeente Simpelveld voor de renovatie en verduurzaming van 11 woningen en de aankoop van 1 woning. Uitkering is in 2022 voorzien.

I-DOP Bocholtz € 0 (€ 312)
Met het Integraal DorpsontwikkelingsPlan (I-DOP) Bocholtz wordt ingezet op de verbetering van de leefbaarheid en vitaliteit van de kern Bocholtz. De opwaardering van de openbare ruimte is een randvoorwaardelijke impuls, en tevens vliegwiel voor andere ontwikkelingen, om deze ambitie te realiseren. In 2020 zijn in dat kader diverse projectvoorbereidingen getroffen. De eerste voorbereidingswerkzaamheden zijn februari 2021 gestart. De uitvoering is april 2021 van start gegaan. De oplevering is voorzien augustus 2022.

Heerlen-Centrum Urban Living / Central Park en Urban Heritage / Landsfort € 4.482 (€ 7.358)
Het totale subsidiebedrag voor Heerlen-Centrum conform de beschikking Regio Deal bedraagt € 8.000.000: € 7.358.000 vanuit de Regio Deal en € 642.000 vanuit het BTW-compensatiefonds. In 2020 is er € 7.358.000 ontvangen van de Provincie Limburg. Van de € 8.000.000 is € 4.300.000 beschikt voor Urban Living en € 3.700.000 voor Urban Heritage. In 2021 is een voorschot van € 2.876.000 aan de gemeente Heerlen uitgekeerd.

Kwartiermaker (kansrijke start) € 17 (€ 17)
Vanuit Bureau Trendbreuk is er naast de Regio Deal een subsidie aangevraagd bij de Provincie Limburg en is er uiteindelijk voor gekozen om zowel voor de Zuid-Limburgse aanpak als voor de intensivering Kansrijke Start in Parkstad budget te alloceren om één kwartiermaker aan te stellen die samen met de projectleider aan de slag is met het versnellen en intensiveren van de uitvoering van Kansrijke Start in Parkstad. Per beschikking d.d. 15 juli 2020 is er een voorschot uitgekeerd van 153.000 euro en dient 17.000 euro nog uitgekeerd te worden bij het formele vaststellingsverzoek in 2023.

Projectleider (kansrijke start) € 43 (€ 43)
Vanuit de programmalijn Kansrijke Start binnen het thema SES (sociaaleconomische structuurversterking) in de Regio Deal Parkstad is voor de projectleider en het werkbudget een totaalbedrag van 430.000 euro beschikt. De projectleider werkt voor de Parkstadgemeenten in het kader van Kansrijke Start en de intensivering die middels Regio Deal-middelen tot stand komt. Per beschikking d.d. 15 juli 2020 is er een voorschot uitgekeerd van 387.000 euro en dient 43.000 euro nog uitgekeerd te worden bij het formele vaststellingsverzoek in 2023.

Gemeente Landgraaf Gezonde Bassischool voor de Toekomst 2020-2021 € 26 (€ 26)
Samen met de gemeenten Brunssum, Heerlen en Kerkrade is er medio 2020 een subsidieaanvraag voor middelen uit de Regio Deal ingediend voor het schooljaar 2020-2021. In totaal is er een bedrag beschikt aan de gemeente Landgraaf van 265.666 euro. Het betrof de subsidieaanvraag voor drie scholen in Landgraaf. Per beschikking d.d. 15 juli 2020 is er een voorschot uitgekeerd ter hoogte van 90%. Uiterlijk 1 februari 2022 dient de gemeente Landgraaf een formeel subsidievaststellingsverzoek in. Naar verwachting zijn de gerealiseerde kosten in het schooljaar 2020-2021 fors lager vanwege vertraging in de implementatie van het GBT concept door de coronamaatregelen. Hierdoor zal er een verrekening plaatsvinden bij de formele subsidievaststelling.

Gemeente Landgraaf Gezonde Bassischool voor de Toekomst 2021-2022 € 28 (€ 0)
Samen met de gemeenten Brunssum, Heerlen en Kerkrade is er in 2021 een vervolg subsidieaanvraag voor middelen uit de Regio Deal ingediend voor het schooljaar 2021-2022. In totaal is er een bedrag beschikt aan de gemeente Landgraaf van 285.830 euro. Het betrof de subsidieaanvraag voor drie scholen in Landgraaf. Per beschikking d.d. 26 mei 2021 is er een voorschot uitgekeerd ter hoogte van 90%. Uiterlijk 1 februari 2023 dient de gemeente Landgraaf een formeel subsidievaststellingsverzoek in. Naar verwachting zijn de gerealiseerde kosten in het schooljaar 2021-2022 iets lager vanwege vertraging bij de invoering van het volledige GBT-concept door de coronamaatregelen. Hierdoor zal er een verrekening plaatsvinden bij de formele subsidievaststelling en de uitbetaling van de laatste 10%. Voor de schooljaren 2022-2023 en 2023-2024 wordt een laatste aanvraag verwacht medio 2022.

Gemeente Brunssum Gezonde Basisschool voor de Toekomst 2020-2021 € 11 (€ 11)
Samen met de gemeenten Heerlen, Kerkrade en Landgraaf is er medio 2020 een subsidieaanvraag voor middelen uit de Regio Deal ingediend voor het schooljaar 2020-2021. In totaal is er een bedrag beschikt aan de gemeente Brunssum van 109.462 euro. Het betrof de subsidieaanvraag voor twee scholen in Brunssum. Per beschikking d.d. 15 juli 2020 is er een voorschot uitgekeerd van 90% Uiterlijk 1 februari 2022 dient de gemeente Brunssum een formeel subsidievaststellingsverzoek in. Naar verwachting zijn de gerealiseerde kosten in het schooljaar 2020-2021 fors lager vanwege vertraging in de implementatie van het GBT concept door de coronamaatregelen. Hierdoor zal er een verrekening plaatsvinden bij de formele subsidievaststelling.

Gemeente Brunssum Gezonde Basisschool voor de Toekomst 2021-2022 € 15 (€ 0)
Samen met de gemeenten Heerlen en Kerkrade en Landgraaf is er in 2021 een vervolg subsidieaanvraag voor middelen uit de Regio Deal ingediend voor het schooljaar 2021-2022. In totaal is er een bedrag beschikt aan de gemeente Brunssum van 148.736 euro. Het betrof de subsidieaanvraag voor twee scholen in Brunssum. Per beschikking d.d. 26 mei 2021 is er een voorschot uitgekeerd ter hoogte van 90%. Uiterlijk 1 februari 2023 dient de gemeente Brunssum een formeel subsidievaststellingsverzoek in. Naar verwachting zijn de gerealiseerde kosten in het schooljaar 2021-2022 fors lager vanwege het nog niet kunnen opstarten van een tweede school. Hierdoor zal er een verrekening plaatsvinden bij de formele subsidievaststelling in 2023. Voor de schooljaren 2022-2023 en 2023-2024 wordt een laatste aanvraag verwacht medio 2022.

Gemeente Heerlen Gezonde Basisschool voor de Toekomst 2021-2022 € 0 (€ 0)
Samen met de gemeenten Brunssum, Kerkrade en Landgraaf is er in 2021 een vervolg subsidieaanvraag voor middelen uit de Regio Deal ingediend voor het schooljaar 2021-2022. In totaal is er een bedrag beschikt aan de gemeente Heerlen van 4.214 euro. Dit bedrag is aanzienlijk lager dan het bedrag dat aan de drie overige gemeenten is beschikt, omdat Heerlen in eerste instantie de middelen vanuit de Gelijke Kansen Alliantie heeft ingezet. Per beschikking d.d. 26 mei 2021 is het totale bedrag uitgekeerd. Voor de schooljaren 2022-2023 en 2023-2024 wordt een laatste aanvraag verwacht medio 2022.

Gemeente Heerlen Verlengde schooldag schooljaren 2021-2022 en 2022-2023 €20 (€ 0)
De gemeente Heerlen heeft in 2021 een subsidieaanvraag voor middelen uit de Regio Deal ingediend voor de uitvoering van de verlengde schooldag voor de schooljaren 2021-2022 en 2022-2023. In totaal is er een bedrag beschikt aan de gemeente Heerlen van 200.000 euro. Per beschikking d.d. 26 mei 2021 is 90% van dit bedrag uitgekeerd. Uiterlijk 1 februari 2024 dient de gemeente Heerlen een formeel subsidievaststellingsverzoek in. De laatste 10% ter hoogte van een bedrag van 20.000 euro zal dan worden uitgekeerd.

Gemeente Kerkrade Gezonde Basisschool voor de Toekomst 2020-2021 € 12 (€ 12)
Samen met de gemeenten Brunssum, Heerlen en Kerkrade en Landgraaf is er medio 2020 een subsidieaanvraag voor middelen uit de Regio Deal ingediend voor het schooljaar 2020-2021. In totaal is er een bedrag beschikt aan de gemeente Kerkrade van 119.320 euro. Het betrof de subsidieaanvraag voor twee scholen in Kerkrade. Per beschikking d.d. 15 juli 2020 is er een voorschot uitgekeerd van 90%. Uiterlijk 1 februari 2022 dient de gemeente Kerkrade een formeel subsidievaststellingsverzoek in. Naar verwachting zijn de gerealiseerde kosten in het schooljaar 2020-2021 fors lager vanwege vertraging in de implementatie van het GBT concept door de coronamaatregelen. Hierdoor zal er een verrekening plaatsvinden bij de formele subsidievaststelling.
Voor de schooljaren 2022-2023 en 2023-2024 wordt een laatste aanvraag verwacht medio 2022.

Gemeente Kerkrade Gezonde Basisschool voor de Toekomst 2021-2022 € 18 (€ 0)
Samen met de gemeenten Brunssum, Heerlen en Landgraaf is er in 2021 een subsidieaanvraag voor middelen uit de Regio Deal ingediend voor het schooljaar 2021-2022. In totaal is er een bedrag beschikt aan de gemeente Kerkrade van 180.208 euro. Het betrof de subsidieaanvraag voor twee scholen in Kerkrade. Per beschikking d.d. 26 mei 2021 is er een voorschot uitgekeerd ter hoogte van 90%. Uiterlijk 1 februari 2023 dient de gemeente Kerkrade een formeel subsidievaststellingsverzoek in. Naar verwachting zijn de gerealiseerde kosten in het schooljaar 2021-2022 iets lager vanwege de vertraging in de implementatie van het GBT concept door de coronamaatregelen. Hierdoor zal er een verrekening plaatsvinden bij de formele subsidievaststelling in 2023. Voor de schooljaren 2022-2023 en 2023-2024 wordt een laatste aanvraag verwacht medio 2022.

Tekort GBT €273 (€ 0)
Op 15 december 2021 heeft het dagelijks bestuur besloten om uit de tranche decentralisatie uitkering bevolkingsdaling 2021, 273.000 euro te bestemmen voor het resterende tekort binnen de programmalijn Gezonde basisschool voor de Toekomst/Verlengde Schooldag. De verwachting is dat deze bijdrage inclusief de verrekening van schooljaren 2020-2021 en 2021-2022 zorgt voor voldoende dekking voor de schooljaren 2022-2023 en 2023-2024

Mini-Saffiertjes € 1.159 (€ 290)
Binnen de Regio Deal Parkstad is voor de mini-Saffiertjes €869 aan Regio Dealmiddelen gelabeld en afgeroepen bij de provincie. Er is €290 aan cofinanciering vanuit DU-Bevolkingsdaling Programmatische Aanpak Particulier bezit van de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering, vanuit het voormalige project Aureliushof, ingebracht. De subsidie is door Wonen Limburg aangevraagd, mede namens Weller, Vincio en Wonen Zuid. In 2020 is een beschikking afgegeven aan de vier deelnemende woningcorporaties in het gebied GMS voor het totale bedrag van €1.159. Het is nog onduidelijk of de subsidies worden gestald bij een van de corporaties of bij de gemeente Heerlen. Er is nog geen voorschot of bijdrage uitgekeerd.

Buurtontwikkeling Oud Nieuwenhagen en Winkelcentrum Op de Kamp € 148 (€ 148)
Binnen de Regio Deal Parkstad is vanuit het thema Wonen en leefbaarheid voor Oud Nieuwenhagen (fase 1) €300 aan Regio Dealmiddelen gelabeld. Vanuit het thema Voorzieningen en Retail is €1.177 aan Regio Dealmiddelen gelabeld. Daarnaast is €23 afgestort in het BTW compensatiefonds (afroepbaar t.g.v. dit project). In 2020 is een beschikking afgegeven aan de gemeente Landgraaf en een voorschot uitgekeerd van €1.329 (90%). In 2021 heeft de gemeente verder werk gemaakt van de verwerving van vastgoed in de Hoogstraat en omgeving. De overige 10% (€148) aan middelen worden bij eindafrekening overgemaakt. In totaal gaat het om een bedrag van €1.477

Center Court / Vie € 400 (€ 4.000)
Voor Center Court Kerkrade is in 2020 een subsidiebedrag aangevraagd voor 4.000.000 euro en dit bedrag is ook beschikt. Nadat op 26 mei het regionale uitvoeringsprogramma door het dagelijk bestuur is vastgesteld is 90% uitgekeerd. De laatste 10% zal uitgekeerd worden na goedkeuring van het vaststellingsverzoek na einddatum van het project in 2023.

L'EAU / Zuid-Limburg in Euregionale context € 50 (€ 50)
Binnen de Regio Deal Parkstad is voor L'EAU / Zuid-Limburg in Euregionale context € 250 aan Regio Dealmiddelen gelabeld en ontvangen in 2020. Vanuit Economische Samenwerking Zuid-Limburg is er een cofinanciering van € 25 ontvangen.
Per beschikking in 2020 is er aan RWTH Aachen een voorschot uitgekeerd van € 225.
In 2021 hebben geen mutaties plaatsgevonden.

Verbetering van de grensoverschrijdende gegevensuitwisseling € 27 (€ 5)
Binnen de Regio Deal Parkstad is voor Verbetering van de grensoverschrijdende gegevensuitwisseling € 50 aan Regio Dealmiddelen gelabeld en ontvangen in 2020.
Per beschikking in 2020 is er aan Maastricht University een voorschot uitgekeerd van € 45.
Vanuit de Provincie is in 2021 is een voorschot van € 22 (90%) ontvangen.

Lokale aanpak ondermijning Parkstad Limburg € 10 (€ 0)

Sprincplank € 7 (€ 0)
In november 2020 heeft de gemeente Heerlen een subsidieaanvraag voor middelen uit de Regio Deal ingediend voor het project 'Sprincplank'. Het project 'Sprincplank' kent een intersectorale werkoriëntatie-carrousel in de vorm van korte leerwerktrajecten. Middels een beschikking op 9 december 2020, is de gevraagde subsidie van € 70.000,- toegekend. Hiervan is in 2021 reeds 90% uitbetaald. Bij de definitieve subsidievaststelling in 2024 wordt de resterende 10% uitgekeerd.

WooW € 6 (€ 0)
In november 2020 heeft de gemeente Heerlen een subsidieaanvraag voor middelen uit de Regio Deal ingediend voor het project 'WooW. In het project 'WooW worden laagdrempelige leerwerktrajecten in de

bouw' georganiseerd door het ROC Vista in de wijk GMS, samen met Praktech. Het project is in de uitvoering weliswaar ingebed in de Heerlense wijk GMS maar focust niet alleen op deelnemers uit GMS. Het programma staat nadrukkelijk open voor deelnemers uit heel Parkstad. Middels een beschikking op 9 december 2020, is de gevraagde subsidie van € 57.880,- toegekend. Hiervan is in 2021 reeds 90% uitbetaald. Bij de definitieve subsidievaststelling in 2023 wordt de resterende 10% uitgekeerd.

Werk in de Wijk € 15 (€ 0)
In november 2020 heeft de gemeente Heerlen een subsidieaanvraag voor middelen uit de Regio Deal ingediend voor het project 'Werk in de Wijk'. Het project focust op jongeren tot 27 jaar uit Hoensbroek en GMS zonder werk maar biedt ook kansen voor de ouders en sociale omgeving van deze jongeren, en tracht de weg naar opleiding en werk voor inwoners uit kwetsbare buurten en wijken toegankelijker (meer instroom) en korter (snellere instroom, doorstroom, uitstroom) maken. Middels een beschikking op 9 december 2020, is de gevraagde subsidie van € 150.000,- toegekend. Hiervan is in 2021 reeds 90% uitbetaald. Bij de definitieve subsidievaststelling in 2023 wordt de resterende 10% uitgekeerd

WIJ(K) dat zijn wij! € 15 (€ 0)
In april 2021 heeft de gemeente Landgraaf een subsidieaanvraag voor middelen uit de Regio Deal ingediend voor het project 'WIJ(K). Het project heeft als doel het ontwikkelen van een werkwijze gericht op het bieden van meer kansen op participatie en werk. Middels een beschikking op 26 mei 2021, is de gevraagde subsidie van € 150.000,- toegekend. Hiervan is in 2021 reeds 90% uitbetaald. Bij de definitieve subsidievaststelling in 2023 wordt de resterende 10% uitgekeerd.

Wijkbedrijf Brunssum Noord € 13 (€ 0)
In november 2020 heeft de gemeente Brunssum een subsidieaanvraag voor middelen uit de Regio Deal ingediend voor het project 'Wijkbedrijf Brunssum Noord'. Het project in Brunssum Noord start de aanpak met het oprichten / inrichten van een wijkbedrijf. Op die manier wordt een dragende structuur in de wijk gecreëerd waar partners initiatieven kunnen nemen, die bijdragen aan de samenhang en aan de structurele verankering. Binnen dit wijkwerkbedrijf kunnen inwoners laagdrempelig aan de slag met werkzaamheden in relatie tot de behoeften in de buurt. Middels een beschikking op 9 december 2020, is de gevraagde subsidie van € 131.950,- toegekend. Hiervan is in 2021 reeds 90% uitbetaald. Bij de definitieve subsidievaststelling in 2023 wordt de resterende 10% uitgekeerd.

Leren Locatie Holz € 9 (€ 0)
In november 2020 heeft de gemeente Kerkrade een subsidieaanvraag voor middelen uit de Regio Deal ingediend voor het project 'Leren met perspectief, loopbaanleren en arbeidsmarkttoeleiding bij Beroepscollege Parkstad Limburg, locatie Holz'. Concreet focust het project op het inzetten van extra expertise om jongeren actief te ondersteunen en begeleiden in relatie tot opleidings- en beroepskeuze, waarbij de stap naar meer leren buiten de school en gerichte loopbaanoriëntatie in samenwerking met bedrijven wordt gemaakt. Middels een beschikking op 9 december 2020, is de gevraagde subsidie van € 91.200,- toegekend. Hiervan is in 2021 reeds 90% uitbetaald. Bij de definitieve subsidievaststelling eind 2022 wordt de resterende 10% uitgekeerd.

Woonarrangement woningverbetering Lauradorp € 1.000 (€ 0)
Voor dit RD project is de subsidie opgebouwd uit €750 RD middelen, €200 DU Aanpak Particulier Bezit van de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering en €50 uit het Sloop- en transformatiefonds van de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering. Uitbetaling is voorzien zodra de gemeente de verordening vaststelt. Dit was voorzien in 2021 maar heeft nog niet plaatsgevonden.

Inpondmakelaar € 750 (€ 0)
Voor dit RD project is de subsidie opgebouwd uit €375 RD middelen, €375 DU Aanpak Particulier Bezit van de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering. De middelen worden gestort op een rekening van de SVn. Dit is voorzien in 2022.

Theatergrenzen overwinnen € 200 (€ 0)
Parkstad onderschrijft het belang van het versterken van het culturele verkeer op euregionale schaal. Hiertoe is het project Theatergrenzen overwinnen van start gegaan. Door intensieve samenwerkingen op programmeringsvlak met Theater Aachen en het euregionale moderne

dansfestival schrit_tmacher willen Parkstad Limburg Theater en Cultura Nova een sociaaleconomische structuurversterking mogelijk maken. Middels de marketingcampagne ´no language no problem´ worden Duitse bezoekers aangespoord vaker in Parkstad naar het theater te gaan. Met de campagne wordt beoogd om het aandeel bezoekers uit Aken en omgeving, dat momenteel 5% bedraagt, te verhogen naar 15%. Het totaal budget bedraagt € 1.094.071, waarvan € 269.000 uit de Regio Deal (Beschikking op 24 maart afgegeven).

Velocity (e-bike deelsysteem) € 45 (€ 0)
De Provincie heeft 450.000 euro subsidie beschikbaar gesteld. Hiervan is 90% bevoorschot. Afronding van het project is voorzien medio 2022 waarna het restant budget van 45.000 euro via de provincie beschikbaar komt..

Kastelenbuurt/Hoofdstraat € 0 (€ 0)
Voor dit RD project is de subsidie opgebouwd uit €950 RD middelen, €210 DU Aanpak Particulier Bezit van de Bestuurscommissie Wonen en Herstructurering. De middelen zijn in 2021 beschikt.

Herontwikkeling Kerkplein, Voerendaal € 0 (€ 0)
Het project maakt onderdeel uit van de derde termijn van de Regio Deal Parkstad Limburg. Het project voorziet in de transformatie van twee centraal gelegen panden in het centrum van Voerendaal (van winkels naar wonen) en daarmee het toekomstbestendig maken van het winkelgebied. Deze ontwikkeling sluit naadloos aan op de gehele centrumontwikkeling.

Regiodeal Stratenaanpak Parkstad Limburg € 125 (€ 0)
In 5 aanloopstraten in 5 Parkstad-gemeenten gaat gestart worden met de Stratenaanpak. Dit project is najaar 2021 geselecteerd als project binnen de Regio Deal Parkstad Limburg en zal als dusdanig financieel worden geadministreerd.

Projecten BC Economie en Toerisme (bedragen x € 1.000)	**Bijdrage**	**31-12-2020**	**Her - rubricering**	**Vrijgevallen bedragen / terug-betalingen**	**Ontvangen bedragen**	**31-12-2021**
Streetwise	Gemeentes	22	0	190	200	32
GTB Lab	Gemeentes	105	-105	0	0	0
Projecten BC Economie en Toerisme		**127**	**-105**	**190**	**200**	**32**

Streetwise € 32 (€ 22)
Medio 2020 is het samenwerkingsconstruct met Streetwise omgezet naar een subsidierelatie, hiervoor is een nieuw project opgezet (begrotingspost subsidie). Het in 2020 toegekende subsidiebedrag heeft betrekking op de periode t/m december 2021. Afrekening van het definitieve subsidiebedrag vindt plaats in 2022. De kosten worden door gefactureerd aan de deelnemende gemeenten.

GTB Lab € 0 (€ 105)
Door een bijdrage van de Bestuurscommissie Economie & Toerisme van € 30 en het heralloceren van een restantbudget van € 95 van een voormalig Europees project (Tiger) is de bijdrage van Parkstad aan het GTB Lab georganiseerd. Hiervan is in 2020 € 20 uitbetaald; in 2021 is € 64 uitbetaald.

Projecten BC GROS (bedragen x € 1.000)	**Bijdrage**	**31-12-2020**	**Her - rubricering**	**Vrijgevallen bedragen / terug-betalingen**	**Ontvangen bedragen**	**31-12-2021**
Cofinanciering GROS Regio Deal	Rijk	0	0	0	500	500
Projecten BC GROS		**0**	**0**	**0**	**500**	**500**

Cofinanciering GROS Regio Deal € 500 (€ 0)

Projecten BC SES (bedragen x € 1.000)	**Bijdrage**	**31-12-2020**	**Her - rubricering**	**Vrijgevallen bedragen / terug-betalingen**	**Ontvangen bedragen**	**31-12-2021**
Elsa Lab	Gemeenten	0	0	0	135	135
Projecten BC SES		**0**	**0**	**0**	**135**	**135**

Elsa Lab € 135 (€ 0)
Door het her-alloceren van een restantbudget van de voormalige projecten Rock en Citizens Rail is de bijdrage van Stadsregio Parkstad Limburg aan dit project georganiseerd.

Projecten BDU (bedragen x € 1.000)	**Bijdrage**	**31-12-2020**	**Vrijgevallen bedragen / terug-betalingen**	**Ontvangen bedragen**	**31-12-2021**
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. 50% van de kosten (€ 88) zijn opgenomen in de Sisa.

In 2020 zijn de BDU 2011 t/m 2018 grotendeels afgerekend. Ultimo 2021 is nog 1 BDU-project onderhanden. Dit project is in de Sisa opgenomen.
Binnen het BDU project Benutting Bewegwijzering Onderliggend Wegennet (a.g.v. Buitenring) was t/m 2021 uitstel aangevraagd voor uitvoering van de utilitaire bewegwijzering a.g.v. de aanleg van de Buitenring. De gemeenten Brunssum, Kerkrade en Landgraaf hebben gebruik gemaakt van deze BDU subsidie en de gemeente Heerlen i.v.m. gebrek aan cofinancieringsmiddelen niet. De afrekening van de totale BDU-subsidie zal in eerste helft 2022 plaatsvinden, waarin dus ook de door ons opgevoerde middelen voor de toeristische bewegwijzering wordt verantwoord.

Hierdoor staat er per 31-12-2021 nog een te betalen bedrag aan de gemeentes van € 132.412 en aan de Provincie van € 112.826.
Deze zijn opgenomen bij de overlopende passiva.

Niet uit de balans blijkende verplichtingen
Er zijn geen niet uit de balans blijkende verplichtingen.

12.3 Toelichting op het overzicht van baten en lasten

Omschrijving (Bedragen x € 1.000)	Begroting 2021	Begroting 2021 na 4e wijziging	Realisatie 2021	Verschil
Werkbudget kernactiviteiten	500	761	714	-47
Lobby inzake subsidieverwerving	40	40	38	-2
Cofinanciering door derden van projecten kernactiviteiten/projectlasten	pm	911	696	-215
Afschrijvingen buitenring	240	264	264	0
Financieringskosten buitenring	117	117	117	0
Flexibele schil / Grensoverschrijdende samenwerking	50	129	127	-2
Loonkosten formatie	1.876	2.194	2.003	-191
DB besluit "Organisatie op orde"	0	50	48	-2
Materiële kosten bedrijfsvoering en huisvesting	267	316	239	-77
Totaal lasten	**3.090**	**4.782**	**4.246**	**-536**
Bijdragen deelnemende gemeenten	3.063	3.514	3.512	-2
Bijdragen gemeenten flexibele schil / Grensoverschrijdende samenwerking	50	50	50	0
Cofinanciering door derden van projecten kernactiviteiten/projectbaten	pm	1.756	1.114	-642
Totaal baten	**3.113**	**5.320**	**4.676**	**-644**
Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten	**23**	**538**	**430**	**-108**
Stortingen in reserves:				
Reserve Ringwegen	400	400	161	239
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	0	1.480	734	746
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies flexibele schil	0	0	16	-16
Reserve werkbudget DB/Regio Deal	0	6	5	1
Onttrekkingen aan reserves:				
Reserve Ringwegen	357	381	142	-239
Organisatie op orde	0	50	48	-2
Reserve werkbudget DB/Regio Deal	0	99	120	21
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies flexibele schil	0	79	93	14
Frictiereserve	20	36	20	-16
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissie	0	703	362	-342
Saldo mutatie reserves	**-23**	**-538**	**-131**	**407**
Gerealiseerde resultaat	**0**	**0**	**299**	**299**

Programma Kerntaken

Omschrijving (bedragen * € 1.000)	Begroting 2021	Begroting 2021 na 4e wijziging	Realisatie 2021	Verschil
Werkbudget:	500	761	714	-47
Bijdragen derden aan projecten	pm			
Lobby subsidieverwerver	40	40	38	-2
Afschrijvingskosten Buitenring	240	264	264	0
Financieringskosten Buitenring	117	117	117	0
Cofinanciering door derden van projecten kernactiviteiten/projectlasten	pm	911	696	-215
Loonkosten formatie	1.116	1.344	1.225	-119
DB besluit "Organisatie op orde"	0	50	48	-2
Tijdelijke frictiekosten sociaal plan	20	20	20	0
Totale lasten Kerntaken	**2.033**	**3.507**	**3.122**	**-385**
Cofinanciering door derden van projecten kernactiviteiten/projectbaten	pm	1.756	1.114	-642
Totale baten Kerntaken	**0**	**1.756**	**1.114**	**-642**
Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten Kerntaken	**-2.033**	**-1.751**	**-2.008**	**-257**
Stortingen in reserves:				
Reserve Ringwegen	400	400	161	-239
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	0	1.480	734	-746
Reserve werkbudget Dagelijks Bestuur	0	6	5	-1
Onttrekkingen aan reserves:				
Reserve Ringwegen	357	381	142	-239
Organisatie op orde	0	50	48	-2
Reserve werkbudget DB/Regio Deal	0	99	120	21
Reserve werkbudget Bestuurscommissies	0	703	362	-341
Frictiereserve	20	20	20	0
Saldo mutaties reserves Kerntaken	**-23**	**-633**	**-208**	**426**
Gerealiseerde resultaat Kerntaken	**-2.056**	**-2.384**	**-2.216**	**168**

- Werkbudgetten bestuurscommissies
  In 2021 zijn de werkbudgetten van de bestuurscommissies allen bestemd op basis van het jaarplan. Het gedeelte van de werkbudgetten inzake de beschikbare middelen SPL € 543.000 (subtotaal BC's minus DB) zijn volledig ingezet. Van het restant Budget Regio Deal ad € 101.000 is € 66.000 overgebleven. Dit bedrag blijft beschikbaar voor Regio Deal activiteiten in 2022.

- Werkbudget Dagelijks Bestuur
  Van het totale werkbudget 2021 is in het jaarplan een bedrag van € 57.000 beschikbaar voor aanwending door het Dagelijks Bestuur. Bij de resultaatbestemming 2020 is hier € 35.000 aan toegevoegd. Van de vrijgevallen middelen van de projecten Rock en Citizen Rail (zie pagina 94 en 95) is € 25.000 toegevoegd aan het budget van het Dagelijks Bestuur voor de organisatie van "De Dag van de Stad".

Het werkbudget van het Dagelijks Bestuur is € 47.000 achtergebleven bij het budget van € 117.000. Daarnaast is € 40.000 beschikbaar voor de lobby subsidieverwerving. Dit budget is nagenoeg geheel aangewend
De kosten voor communicatie en regiobranding zijn achtergebleven in verband met Corona. Een groot deel van de promotie activiteiten die voorzien waren voor 2021 zijn niet doorgegaan. Zo is de uitreiking van de Parkstad Limburg Prijs voor de 2e keer uitgesteld ivm Corona. Deze prijs wordt eens in de 4 jaar uitgereikt. De uitgestelde uitreiking volgt nu op 30 oktober 2022.

De bestuurskosten waaronder regiodagen en raadsinformatiebijeenkomsten en de kosten voor lobby zijn eveneens achtergebleven in verband met Corona. Ook hier is een groot deel van de activiteiten die voorzien waren voor 2021 niet doorgegaan en deels doorgeschoven naar 2022. Zo is de bijeenkomst Provinciale Staten verschoven naar maart 2022. En komen er een aantal werkbezoeken (Kamerleden, Europarlementariërs, bewindspersonen, et cetera) aan. Vanwege Corona hebben deze in 2021 niet plaatsgevonden.

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 2021.

- Met betrekking tot de verschillen inzake cofinanciering door derden kernactiviteiten/projectlasten, cofinanciering door derden kernactiviteiten/projectbaten, en de reserve werkbudgetten bestuurscommissies geldt het volgende: Baten en lasten van projecten worden in de staat van baten en lasten opgenomen naar rato van de voortgang van het werk. Tekorten en overschotten worden verwerkt in de bestemmingsreserve werkbudget van de betreffende bestuurscommissie. Per saldo is het gerealiseerde resultaat nihil.

- Loonkosten formatie
  De loonkosten van de kernformatie moeten als een geheel worden gezien. De onderverdeling naar programma's en overhead is op last van de BBV gemaakt.

Loonkosten totaal (bedragen * € 1.000)	**Begroting 2021**	**Begroting 2021 na 4e wijziging**	**Realisatie 2021**	**Verschil**
Loonkosten kernformatie programma activiteiten	1.116	1.344	1.225	-119
Tijdelijke frictiekosten sociaal plan	20	20	20	0
Loonkosten kernformatie overhead	740	830	758	-72
Totaal	**1.876**	**2.194**	**2.003**	**-191**

Per saldo zijn de loonkosten € 191.000 lager uitgekomen dan de begroting door het later invullen van de vacatures.

Programma Flexibele schil

Programma Flexibele schil (* € 1.000)	Begroting 2021	Begroting 2021 na 4e wijziging	Realisatie 2021	Verschil
Grensoverschrijdende samenwerking	50	50	34	-16
Administratie zonnepanelen	0	79	93	14
Totale lasten Flexibele schil	**50**	**129**	**127**	**-2**
Grensoverschrijdende samenwerking	50	50	50	0
Bijdragen gemeenten aan Administratie zonnepanelen	0	0	0	0
Totale baten Flexibele schil	**50**	**50**	**50**	**0**
Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten Flexibele schil	**0**	**-79**	**-77**	**2**
Stortingen in reserves				
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	0	0	16	16
Onttrekkingen aan reserves				
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	0	79	93	14
Saldo mutaties reserves Flexibele schil	**0**	**79**	**77**	**-2**
Gerealiseerde resultaat Flexibele schil	**0**	**0**	**0**	**0**

Het gerealiseerde resultaat (inclusief mutaties reserves) van het programma in 2021 is – net als in de begroting - nihil.

Overhead

Overhead (bedragen * € 1.000)	Begroting 2021	Begroting 2021 na 4e wijziging	Realisatie 2021	Verschil
Exploitatielasten:				
Kosten formatie	740	830	758	-72
Bedrijfsvoering	267	316	239	-77
Totale lasten Overhead	**1,007**	**1,146**	**997**	**-149**
				0
Totale baten Overhead	**0**	**0**	**0**	**0**
Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten Overhead	**-1,007**	**-1,146**	**-997**	**149**
Stortingen in reserves	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves:				
Frictiereserve	0	16	0	-16
Saldo mutaties reserves Overhead	**0**	**16**	**0**	**-16**
Gerealiseerde resultaat Overhead	**-1,007**	**-1,130**	**-997**	**133**

- Kosten formatie
  Per saldo zijn de loonkosten € 191.000 lager uitgekomen dan de begroting. Zie hiervoor de analyse bij het programma Kerntaken.
- Bedrijfsvoering / POIFAH

In 2021 waren de lasten € 239.000, € 77.000 lager dan begroot. Dit werd hoofdzakelijk veroorzaakt door lagere huisvestigingskosten omdat het nieuwe huurcontract voor extra vergader- en werkruimte op de tweede verdieping pas in december 2021 is ingegaan vanwege Corona. De extra huurkosten bedragen circa € 30.000 per jaar.

Door vertraging in de implementatie van het nieuw financieel systeem zijn de licentiekosten bij administratie en planning en control achtergebleven. Daarnaast hoefde het frictiebudget niet aangesproken te worden. De consultancy kosten voor de implementatie van het nieuwe financieel systeem waren beperkt en konden uit het reguliere ICT budget worden gedekt.

In 2021 is een zeer klein deel van de kosten van de bedrijfsvoering doorbelast naar projecten. In 2021 gaat het om een bedrag van € 5.000. Het gaat om projecten die (gedeeltelijk) extern worden gefinancierd en waarvoor (extra) personele capaciteit wordt ingezet. Inherent hieraan is dat gebruik wordt gemaakt van de bedrijfsvoeringfaciliteiten van Parkstad. De doorbelasting wordt berekend aan de hand van de inzet van personele capaciteit voor die projecten (€ 11.000 per fte). Het risico bestaat dat als op enig moment de dekking (gedeeltelijk) wegvalt er sprake is van een ongedekt tekort.

- Frictiereserve
  De gerealiseerde inzet voor de herinrichting bedrijfsvoering is nihil. In 2021 is een aanvang gemaakt met de implementatie van het nieuw financieel systeem met een geïntegreerde projectadministratie: Exact Online in samenwerking met Elvy inkomend facturenregister en inkoopmanagement. De kosten hiervan (€ 6.000) konden gedekt worden uit het reguliere budget voor de bedrijfsvoering. De implementatie van het nieuwe financiële systeem wordt voortgezet in 2022.

  In 2022 en latere jaren is er nog sprake van transitie en frictiekosten. De totale kosten daarvan zijn becijferd op € 194.000. Het saldo van de frictiereserve per 31-12-2021 ad € 194.000 is volledig benodigd.

Algemene dekkingsmiddelen

Algemene Dekkingsmiddelen (bedragen * € 1.000)	Begroting 2021	Begroting 2021 na 4e wijziging	Realisatie 2021	Verschil
Totale lasten	**0**	**0**	**0**	**0**
Bijdragen deelnemende gemeenten	3.063	3.514	3.512	-2
Totale baten	**3.063**	**3.514**	**3.512**	**-2**
Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten Algemene Dekkingsmiddelen	**3.063**	**3.514**	**3.512**	**-2**
Stortingen in reserves	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0
Saldo mutaties reserves Algemene Dekkingsmiddelen	**0**	**0**	**0**	**0**
Gerealiseerde resultaat Algemene Dekkingsmiddelen	**3.063**	**3.514**	**3.512**	**-2**

VPB
In 2018 heeft de belastingdienst bevestigd dat Stadsregio Parkstad vrijgesteld is voor VPB. Voor 2021 hoeft derhalve geen aangifte te worden ingediend.

Onvoorzien
In 2021 is geen beroep gedaan op de post onvoorziene uitgaven.

Overzicht incidentele baten en lasten
In de BBV-notitie ‘Incidentele en structurele baten en lasten’ is opgenomen dat incidentele baten en lasten posten betreffen die het begrotingssaldo incidenteel beïnvloeden. Het gaat om eenmalige zaken en om (meerjarige) projecten of subsidies als deze eveneens het karakter van tijdelijkheid c.q. eindig doel hebben. Een begroting, meerjarenraming of jaarrekening kan ieder jaar dergelijke eenmalige zaken bevatten. Ook kan het voorkomen dat een eenmalige subsidie voor een bepaalde activiteit wordt verkregen, maar dat de baten en lasten van de uitvoering van die activiteit zich over meerdere jaren uitspreidt. Gezien de koppeling met de subsidie hebben deze lasten dan een incidenteel karakter.

De baten en lasten die samenhangen met de realisatie van projecten zijn dus incidenteel van aard. Dit betreft een belangrijk deel van het activiteitenniveau van Parkstad. Deze projecten worden zowel in de jaarrekening als in het jaarverslag toegelicht en worden daarom niet nogmaals in deze paragraaf opgenomen. In de toelichting zijn alleen de incidentele baten en lasten opgenomen die niet samenhangen met projecten. Deze zijn ook het meest relevant en niet net als bij projecten ‘vanzelfsprekend’. Dit betreft uitsluitend de € 20.000 kosten voor het sociaal plan. Dit zijn extra loonkosten van 2 medewerkers, die op basis van het Sociaal Plan het salaris betaald krijgen op grond van hun functies en bijbehorende waardering van voor de transitie tot aan hun pensioendatum. Een van deze medewerkers is op 1 april 2021 met pensioen gegaan.

De mutatie in de reserves zijn in het volgende onderdeel toegelicht.

Overzicht structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves
In de BBV-notitie ‘Incidentele en structurele baten en lasten’ schrijft de commissie dat in principe alle mutaties in de reserves incidenteel van aard zijn. De mutaties in de reserve werkbudget flexibele schil AG Charlemagne en de reserve Ringwegen hebben betrekking op structurele kosten.

Er zijn geen overige incidentele baten en lasten.

Wet Normering Topinkomens (WNT)

Volgens de Wet normering topinkomens dient de bezoldiging van topfunctionarissen te worden gepubliceerd.

Topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder (in 2021):

Naam topfunctionaris	**Functie**
Burgemeester R. Wever (Heerlen)	lid DB/AB
Wnd. burgemeester D. Schneider (Simpelveld)	lid DB/AB
Burgemeester R. de Boer (Simpelveld)	lid DB/AB
Burgemeester E. Geurts (Beekdaelen)	lid DB/AB
Burgemeester R. de Boer (Landgraaf)	lid DB/AB
Wnd. Burgemeester J. Schrijen (Landgraaf)	lid DB/AB
Burgemeester R. Vlecken (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 L. Damen (Heerlen)	lid AB
Wethouder W. Schleijpen (Simpelveld)	lid AB
Wethouder J. Timmermans (Beekdaelen)	lid AB
Wethouder J. Mertens (Brunssum)	lid AB
Wethouder T. Weijers (Kerkrade)	lid AB
Wethouder S. Kropman (Landgraaf)	lid AB
Wethouder P. Thomas (Voerendaal)	lid AB

De functie van bestuurslid is onbezoldigd.

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking:

Gegevens 2021 **bedragen x € 1,-**	**De heer P.M. Bertholet**
Functiegegevens	**Secretaris / Directeur**
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01-01 / 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 133.085,67
Beloningen belastbaar op termijn	€ 21.944,52
Subtotaal	€ 155.030,19
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 209.000,00
-/- Onverschuldigd bedrag	N.v.t.
Bezoldiging	€ 155.030,19
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.

12.4 Analyse begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid

De toets op de begrotingsrechtmatigheid richt zich op de gerealiseerde lasten in relatie tot de geraamde lasten (exclusief reserves) volgens de bijgestelde begroting. Wij toetsen dit in deze jaarrekening op programmaniveau, omdat het budgetrecht van het algemeen bestuur ook op programmaniveau is vastgelegd in de besluitvorming van de vastgestelde begroting 2021. Hieronder is een verkorte tabel opgenomen met alleen de relevante gegevens voor de analyse. Dit zijn de lastencategorieën begroting na wijziging, realisatie en het verschil:

Omschrijving (bedragen * € 1.000)	**Begroting 2021 na 4e wijziging**	**Realisatie 2021**	**Verschil**
Lasten programma's			
● Programma kerntaken	3.507	3.122	-385
● Programma flexibele schil	129	127	-2
Totale lasten programma's	**3.636**	**3.249**	**-387**
Lasten divers:			
● Overhead	1.146	997	-149
Totale lasten divers	**1.146**	**997**	**-149**

Er is geen sprake van lastenoverschrijding.

12.5 Gebeurtenissen na balansdatum

Het COVID-19 (Corona) virus heeft geen financiële gevolgen voor de jaarrekening 2021, naar verwachting ook niet voor 2022. Zie paragraaf 9.1.3 Risicobeheersing van het jaarverslag. We monitoren de risico's en die van onze partners voortdurend. Onze organisatie loopt geen risico voor de continuïteit. Op grond van de wet Gemeenschappelijke Regelingen worden niet structurele financiële risico's gedragen door de deelnemende gemeenten. We bewaken onze liquiditeitspositie goed en nemen zo nodig maatregelen om onze taken gedurende deze crisis zo goed mogelijk te blijven uitvoeren.

13 Verantwoordingsinformatie Specifieke uitkeringen (SISA)

De doelstelling van Single information Single audit (SiSa) is de verantwoordings- en controlelasten voor medeoverheden (gemeenten, provincies en regio's met een gemeenschappelijke regeling) te verminderen. De SiSa-verantwoordingssystematiek sluit aan bij het reguliere jaarrekeningproces van deze medeoverheden, dus ook van Parkstad Limburg. Voor de financiële verantwoording van deze specifieke uitkeringen is een bijlage bij de jaarrekening en de accountantsverklaring bij de jaarrekening voldoende.

Parkstad legt in de jaarrekening 2020 verantwoording af over de Brede Doeluitkering (BDU). De Brede Doeluitkering is onderdeel van de uitvoering binnen het programma Kerntaken. In onderstaand overzicht treft u de verantwoordingsinformatie specifieke uitkeringen 2021 aan.

Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 1-3-									
Verstrekker	**Uitkeringscode**	**Specifieke uitkering / Juridische grondslag / Ontvanger**	**Indicator**	**Indicator**	**Indicator**	**Indicator**	**Indicator**	**Indicator**
BZK	**C47**	**Volkshuisvesting** Gemeenten	Deelplannaam *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C47/01*	Aantal woningen waarvan de herstructurering gestart is in (jaar T) *Aard controle n.v.t* *Indicator: C47/02*	Aantal woningen waarvan de herstructurering gestart is (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C47/03*	Aantal volledig gerealiseerde geherstructureerde woningen (inclusief labelstappen) (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C47/04*	Besteding (jaar T) - per deelplan Zelfstandige uitvoering *Aard controle R* *Indicator: C47/05*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) per deelplan - inclusief uitvoering door derden vanaf sisa 2022 *Aard controle R* *Indicator: C47/06*
			Kopie deelplannaam *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C47/07*	Totale opbrengsten (jaar T) per deelplan Zelfstandige uitvoering *Aard controle R* *Indicator: C47/08*	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T) per deelplan - inclusief uitvoering door derden vanaf sisa 2022 *Aard controle R* *Indicator: C47/09*	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T) per deelplan *Aard controle R* *Indicator: C47/10*		
			Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C47/11*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C47/12*				

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 1-3-								
Verstrekker	**Uitkeringscode**	**Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger**	**Indicator**	**Indicator**	**Indicator**	**Indicator**	**Indicator**	**Indicator**
IenW	**E27B**	**Brede doeluitkering verkeer en vervoer (SiSa tussen medeoverheden)** **Provinciale beschikking en/of verordening** Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Hieronder per regel één beschikkingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoording sinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen	Overige bestedingen (jaar T)	**Correctie ten opzichte van tot (jaar T) verantwoorde bestedingen ten laste van provinciale middelen** Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen	**Correctie ten opzichte van tot (jaar T) verantwoorde overige bestedingen** Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen	
			Aard controle n.v.t. *Indicator: E27B/01*	*Aard controle R* *Indicator: E27B/02*	*Aard controle R* *Indicator: E27B/03*	*Aard controle R* *Indicator: E27B/04*	*Aard controle R* *Indicator: E27B/05*	
		1	2019/40116 totale kosten te verantwoorden waarvan 306.892,50 subsidiebenutting onderliggend wegennet Parkst	€ 0	€ 0	€ 14.743	€ 14.743	
			Kopie beschikkingsnummer	Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoording sinformatie	Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoording sinformatie	Toelichting	Eindverantwoording (Ja/Nee) Als u kiest voor 'ja', betekent dit dat het project is afgerond en u voor de komende jaren geen bestedingen meer wilt verantwoorden	
			Aard controle n.v.t. *Indicator: E27B/06*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: E27B/07*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: E27B/08*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: E27B/09*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: E27B/10*	
		1	2019/40116 totale kosten te verantwoorden waarvan 306.892,50 subsidiebenutting onderliggend wegennet Parkst	€ 176.566	€ 176.566	Ref. Parkststad/Gem.: P-BDU-3A	Ja	

14 Taakvelden

VASTSTELLINGSPROTOCOL

Het Algemeen Bestuur;

gezien het voorstel van het Dagelijks Bestuur;

gelet op het bepaalde in de gemeenschappelijke regeling Parkstad Limburg in samenhang met de Gemeentewet;

besluit:

de jaarstukken 2021, bestaand uit het jaarverslag 2021 en de jaarrekening 2021 van de Stadsregio Parkstad Limburg vast te stellen.

Aldus besloten in de openbare vergadering van 6 juli 2022.

drs. P.M. Bertholet
secretaris

drs. R. Wever
voorzitter

15 Bijlagen

15.1 Lijst met afkortingen

AG	Arbeitsgemeinschaft
BAG	Basisregistraties Adressen en Gebouwen
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording
BDU	Brede Doeluitkering
BIHTS	Building Integrated High Tech Systems
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BsGW	Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen
BTM	Stichting Bedrijventerreinmanagement
BTW	Belasting Toegevoegde Waarde
BV	Besloten Vennootschap
BZK	Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties
DB	Dagelijks Bestuur
EFRO	Europees Fonds voor Regionale Ontwikkeling
EIZT	Expertisecentrum voor innovatieve zorg en technologie
EGTS	Europese Groepering voor Territoriale Samenwerking
EU	Europese unie
EZ	Ministerie van Economische Zaken
FIDO	Wet Financiering Decentrale Overheden
GBRD	Gemeenschappelijke Belasting- en Registratie Dienst
GEO	Geometrie
GR	Gemeenschappelijke regeling
IBA	Internationale Bau Ausstellung
ICT	Informatie en communicatie technologie
KOA	Kennis Onderwijs en Arbeidsmarkt
KvK	Kamer van Koophandel
LED	Limburg Economic Development
MKB	Midden- en kleinbedrijf
NEIMED	Nederlands Kennis Instituut Maatschappelijke Effecten Demografische Krimp
NWW	Nature Wonder World
OR	Ondernemingsraad
PALET	Parkstad Limburg Energie Transitie
PIOFA	Personeel, informatievoorziening, organisatie, financiën en algemene zaken
POL	Provinciaal Omgevingsplan Limburg
PROVADA	Professionele Vastgoed Dagen
SPL	Stadsregio Parkstad Limburg
RCE	Rijksdienst voor Cultureel Erfgoed
ROCK	Regions of Connected Knowledge
ROW	Regionaal Overlegplatform Wonen
RWTH	Rheinisch-Westfälische Technische Hochschule
SIS	Duurzame Bedrijventerreinen
SiSa	Single information Single audit
TIGER	Touristische Inwertsetzung der grenzüberschreitenden europäischen Region
VNG	Vereniging van Nederlandse Gemeenten
VVV	Vereniging voor Vreemdelingenverkeer
WNT	Wet Normering Topinkomens
WOR	Wet op de Ondernemingsraden

Behandeld in het
DB van 13 april 2022

Voorstel 2e begrotingswijziging 2022

Omschrijving (bedragen * € 1,000)	Begroting 2022	Begroting 2022 na 1e wijziging	Voorstel 2e wijziging	Begroting 2022 na 2e wijziging
Lasten programma's				
Programma kerntaken	2.402	2.748		2.748
Programma flexibele schil	50	50		50
Totale lasten programma's	**2.452**	**2.798**	**0**	**2.798**
Baten programma's				
Programma kerntaken	0	0		0
Programma flexibele schil	50	50		50
Totale baten programma's	**50**	**50**	**0**	**50**
Begroot saldo van baten en lasten op de programma's	**-2.402**	**-2.748**	**0**	**-2.748**
Lasten divers:				
Algemene dekkingsmiddelen	0	0		0
Overhead	1.289	1.356	252	1.608
Vennootschapsbelasting	0	0		0
Onvoorzien	0	0		0
Totale lasten divers	**1.289**	**1.356**	**252**	**1.608**
Baten divers:				
Algemene dekkingsmiddelen	3.704	4.050	252	4.302
Overhead	0	0		0
Vennootschapsbelasting	0	0		0
Onvoorzien	0	0		0
Totale baten divers	**3.704**	**4.050**	**252**	**4.302**
Begroot saldo van baten en lasten divers	**2.415**	**2.694**	**0**	**2.694**
Begroot totaalsaldo van baten en lasten	**14**	**-53**	**0**	**-53**
Stortingen in reserves kerntaken:				
Reserve Ringwegen	400	400		400
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	0	0		0
Totale storting in de reserves (last)	**400**	**400**	**0**	**400**
Onttrekkingen aan reserves kerntaken:				
Reserve Ringwegen	371	371		371
Reserve werkbudgetten Algemeen Bestuur	0	0		0
Reserve werkbudgetten Bestuurscommissies	0	0		0
Frictiereserve	15	82		82
Onttrekkingen aan reserves overhead:				
Frictiereserve	0	0		0
Totale onttrekking aan de reserves (baten)	**386**	**453**	**0**	**453**
Saldo mutaties reserves	**-14**	**53**	**0**	**53**
Begroot resultaat	**0**	**0**	**0**	**0**

Toelichting op de 2e begrotingswijziging 2022

Al sinds lange tijd staat de bedrijfsvoering onder druk als gevolg van langdurig zieke medewerkers. Hierdoor blijft er werk liggen. In 2022 en 2023 dient dit opgelost te worden en is er extra budget nodig. Naast de inhuur ter vervanging van de langdurig zieke medewerkers (financiën en office managent), ook voor het op orde brengen van het archief en het kunnen bieden van een bureaubreed opleidingsprogramma. Dit laatste is nodig omdat door de uitkomst van de Takendiscussie en de daarop aangepaste Gr (gemeenschappelijke regeling) veel is veranderd. Het is zaak de activiteiten van het bureau hierop in te richten en het bureau goed te laten functioneren. Een bureaubreed opleidingsprogramma met onder andere een teambuildingsprogramma moet hieraan bijdragen.
Voor 2022 betreft het een bedrag van €252.000 (zijnde het batig saldo uit de jaarstukken 2021 dat terugvloeit naar de gemeenten -naar rato van herkomst van de middelen-; dit batig saldo is o.a. ontstaan doordat functies later zijn ingevuld, dan was voorzien) en voor 2023 een bedrag van € 200.000. Het (teruggevloeide) bedrag van € 252.000 wordt via de 2e begrotingswijziging 2022 weer ter beschikking gesteld aan de Stadsregio Parkstad Limburg. Het benodigde bedrag voor 2023 ter hoogte van € 200.000 is als extra incidentele bijdrage van de Parkstad gemeenten in het jaar 2023 in de ontwerpbegroting 2023 verwerkt.

Raadsvoorstel

Collegeverg. d.d. : 25 april 2022

Registratiekenmerk : 2028682
Gemeentebladnr. : 2022/53
Afdeling opsteller : Bestuurszaken
Naam opsteller : Marian de Jong, de
Bereikbaar onder : +31455278653, marian.de.jong@brunssum.nl
Portefeuillehouder : Wilma Rijt, van der
Raadsvergadering d.d. : 31 mei 2022
Uiterlijke datum : Uiterste datum: 31 mei 2022
Motivatie datum: De termijn voor het indienen van een zienswijze is uiterlijk 17 juni 2022.

Aan de raad,

1. **Onderwerp**

Ontwerpbegroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026, 2e begrotingswijziging 2022 en voorlopige jaarstukken 2021 van Stadsregio Parkstad Limburg.

2. **Uitgangssituatie (WAAROM?)**

a. Aanleiding

Jaarlijks leggen gemeenschappelijke regelingen de begroting voor het komende jaar en de jaarrekening van het afgelopen jaar voor aan de raad. Zo heeft de Stadsregio Parkstad Limburg (SPL) nu de ontwerpbegroting 2023, de meerjarenraming 2024-2026 en de voorlopige jaarrekening 2021 gestuurd. Bovendien wordt nu ook een tweede begrotingswijziging 2022 voorgelegd. Voordat deze stukken door het Algemeen Bestuur van de SPL worden vastgesteld, kunnen de gemeenteraden van Parkstad een zienswijze op de begroting 2023 en de tweede begrotingswijziging 2022 geven. Dat kan tot en met 17 juni 2022. De jaarstukken kunnen bij de zienswijze op de ontwerpbegroting worden betrokken.

b. Huidige situatie/probleemstelling

“Stadsregio Parkstad Limburg” bestaat sinds 2000. Sinds dat moment is de samenwerking tussen de gemeenten een aantal keren op een andere wijze georganiseerd. De laatste wijziging was in mei 2021. De raden en colleges van de Parkstadgemeenten hebben toen besloten tot een hernieuwing van de samenwerking. Het betreft -nog steeds- een gemeenschappelijke regeling van de 7 colleges van de Parkstadgemeenten en is georganiseerd rondom het Dagelijks Bestuur (bestaande uit de burgemeesters), het Algemeen Bestuur en thematische Bestuurscommissies.

Het Dagelijks Bestuur heeft algemene taken op het terrein van regionale samenwerking. Het is primair verantwoordelijk voor het bevorderen en faciliteren van de samenwerking: het is verantwoordelijk voor het Parkstadbureau (P&O, financiën en organisatie), de organisatie van de bestuurlijke samenwerking (Governance), voor de verdeling van middelen, en voor het beleidsthema grensoverschrijdende samenwerking (GROS). Bij de hernieuwing van de samenwerking is GROS expliciet aan de portefeuille van het DB toegevoegd.

In de regionale samenwerking is er een cruciale rol weggelegd voor de bestuurscommissies (BC’s), die zijn samengesteld uit de portefeuillehouders van de Parkstadgemeenten. Zij hebben het bestuurlijk primaat en de budgetverantwoordelijkheid binnen de door het Algemeen Bestuur toebedeelde taken en budgetten. De commissies stellen de jaarplannen vast. Na de laatste herziening van de samenwerking zijn er 5 BC’s: Duurzaamheid (nieuw), Sociaaleconomische Structuurversterking SES (nieuw), Ruimte en Mobiliteit, Wonen en Herstructurering, Economie en Toerisme.

Het regiobureau faciliteert het DB/AB en de BC's, zowel inhoudelijk als logistiek en heeft daarvoor structureel middelen beschikbaar via de regiobijdragen.

De **begroting** is een sterk financieel-beleidsmatig getint document. Het is het financiële kader voor uitwerking van activiteiten in het jaarplan 2023. De Bestuurscommissies bepalen binnen de kaders van de Strategische Agenda Parkstad en de werkbudgetten de inhoud van dat plan, dat rond de jaarwisseling door het AB wordt vastgesteld.

De begroting 2023 neemt ten opzichte van 2022 toe als gevolg van toepassing van de indexering en door opname van incidenteel een bedrag van €200.000 ten behoeve van het op orde brengen van de bedrijfsvoering.

Het **jaarresultaat** bedraagt €252.000. SPL stelt voor om dit saldo te laten terugvloeien naar de gemeenten en vervolgens via een 2e begrotingswijziging weer ter beschikking te stellen aan SPL. Met deze wat formele handelwijze krijgen de raden de mogelijkheid een zienswijze daarop te geven.

3. Gewenste situatie (WAT?

a. Wat willen we bereiken?

Doel van de samenwerking binnen de gemeenschappelijke regeling Stadsregio Parkstad Limburg is om als gemeenten van Parkstad gezamenlijk de gevolgen van krimp en vergrijzing het hoofd te bieden en de aanpak van sociale achterstanden te versterken.
Doel van het raadsvoorstel is om de raad de gelegenheid te geven gemotiveerd te besluiten over het al dan niet indienen van een zienswijze op de ontwerpbegroting 2023 en de 2e begrotingswijziging 2022 van SPL.

b. Kaders

1. eerdere besluitvorming. Niet van toepassing
2. traject tot dusverre: Bij brief van 20 april 2022 zijn de betreffende stukken door het DB van SPL aangereikt.
3. rol/ bevoegdheden college van B en W: Rol/bevoegdheden college va Ben W: Het college adviseert de raad over het indienen van een zienswijze. De raad besluit.
4. algemene beleidskaders (landelijk/ provinciaal/ lokaal): Wet Gemeenschappelijke Regelingen en de Gemeenschappelijke Regeling Stadsregio Parkstad Limburg. Strategische Agenda Parkstad 2021-2030. Kadernota 2023 Stadsregio Parkstad Limburg. De samenwerking betreft autonoom beleid: een gemeente besluit autonoom om samen te werken binnen de Gemeenschappelijke Regeling Stadsregio Parkstad Limburg. Vervolgens is de gemeente uiteraard wel gebonden aan de afspraken die binnen die regeling worden gemaakt.
5. past het voorstel in de strategische visie/ relatie met uitvoeringsagenda? Ja
6. relatie met programmabegroting/ financiële gevolgen. De samenwerking binnen de Gemeenschappelijke Regeling Stadsregio Parkstad Limburg is onderdeel van programma 1 Bestuur en ondersteuning van de gemeentelijke begroting. Zie verder hieronder.

c. Argumenten en overwegingen

SPL heeft een resultaat over 2021 van €255.000, dat in belangrijke mate is toe te schrijven aan het later invullen van –nieuwe- functies. Voorgesteld wordt om deze gelden te laten terugvloeien naar de gemeenten naar rato van de herkomst van de middelen. Dit is conform de afspraken die over resultaatsbestemmingen bestaan. Tegelijkertijd wordt gevraagd om die teruggegeven bijdragen weer ter beschikking te stellen van Parkstad voor het jaar 2022 en hiervoor in te stemmen met een (2e) begrotingswijziging 2022. De middelen zijn bedoeld om de bedrijfsvoering op orde te brengen. Het gaat met name om het opvangen van personeelsproblemen bij financiën en officemanagement ten gevolge van langdurige ziekte van enkele medewerkers, het op orde brengen van het archief en het kunnen bieden van een bureau breed opleidingsprogramma met onder andere een teambuildingsprogramma. Ten behoeve van diezelfde doelen wordt voor 2023 een incidentele verhoging van de begroting met €200.000 opgevoerd. Hiermee zou de bedrijfsvoering, na de

uitbreiding van het takenpakket en van de formatie van SPL als gevolg de laatste wijziging van de samenwerking/GR in 2021, op orde moeten komen. De enige andere wijziging die de begroting 2023 geeft te zien ten opzichte van de begroting 2022 betreft indexering.

Het portefeuillehouderoverleg Financiën van Parkstad adviseert positief.

Een adequate bedrijfsvoering bij SPL is een belangrijke voorwaarde voor een goede invulling van de samenwerking en het behartigen van de belangen waarvoor die samenwerking staat. Daarom ware nu in te stemmen met de voorstellen van SPL. We verwachten dan wel regelmatig op de hoogte te worden gehouden over de ontwikkelingen bij bedrijfsvoering en de besteding van de beschikbaar gestelde gelden.

Voor Brunssum betekent vorenstaande financieel een verhoging van de bijdrage aan Parkstad in 2023 met €28.580 ten opzichte van de bedragen voor 2023, die waren opgenomen in de meerjarenbegroting 2022. Hiervan is €22.000 incidenteel. ~~De begrotingswijziging 2022 heeft feitelijk weinig gevolgen, vanwege de teruggave uit het positief resultaat van SPL over 2021~~. De begrotingswijziging 2022 heeft tot gevolg dat de bijdrage over 2022 incidenteel met €27.000 euro wordt verhoogd. Daartegenover staat de teruggave uit het jaarresultaat 2021 van €16.000. Bij de volgende bestuursrapportage zal een bedrag van €11.000 dienen te worden bijgeraamd op het product Parkstad.

d. Opties en keuze

Het is aan de raad om te besluiten over het indienen van een zienswijze. Het college stelt op basis van vorenstaande voor om geen zienswijze in te dienen tegen de ontwerpbegroting 2023 en de 2e begrotingswijziging 2022. Mocht de raad toch besluiten tot het indienen van een zienswijze dan wordt deze door het AB meegenomen bij de vaststelling van het stuk.

Het college van burgemeester en wethouders,

Burgemeester Secretaris

Raadsbesluit

Gemeentebladnr. : 2022/53
Afdeling : Bestuurszaken
Registratiekenmerk : 2028682

De raad van de gemeente Brunssum gemeentebladnummer 2022/53;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 25 april 2022, afdeling Bestuurszaken;

Besluit:
Geen redenen te zien om een zienswijze te geven op de ontwerpbegroting 2023 en de 2e begrotingswijziging 2022 van de Stadsregio Parkstad Limburg.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van

De Raad vernoemd,

Voorzitter Griffier

Raadsvoorstel

Collegeverg. d.d.	: 25 april 2022
Registratiekenmerk	: 2027634
Gemeentebladnr.	: 2022/45
Afdeling opsteller	: Bestuurszaken
Naam opsteller	: Lia Meijers
Bereikbaar onder	: +31455278539 , lia.meijers@brunssum.nl
Portefeuillehouder	: Wilma Rijt, van der
Raadsvergadering d.d.	: 31 mei 2022
Uiterlijke datum	: -

Aan de raad,

1. **Onderwerp**
   Delegatie van de bevoegdheid om te beslissen op verzoeken ingevolge de Wet open overheid van de gemeenteraad aan het college.

2. **Uitgangssituatie (WAAROM?)**

a. Aanleiding
Op 1 mei 2022 is de Wet open overheid (verder: Woo) in werking getreden. Deze wet vervangt de Wet openbaarheid van bestuur (verder: Wob).

Uitgangspunt van de Woo is, net als van de Wob, dat eenieder een verzoek om informatie kan indienen bij een bestuursorgaan. Een enkele keer wordt een dergelijk verzoek gericht aan uw raad.

b. Huidige situatie/probleemstelling
De Woo bepaalt in artikel 4.4 dat op een verzoek om informatie binnen 4 weken dient te worden beslist; de beslissing kan voor ten hoogste 2 weken worden verdaagd indien de omvang of gecompliceerdheid van de informatie een verlenging rechtvaardigt.
Het is voor de raad binnen het huidige besluitvormingsproces en de huidige vergadersystematiek (ambtelijke voorbereiding - besluitvorming college – besluitvorming raad) praktisch onmogelijk om zelf tijdig op dergelijke verzoeken te beslissen.

3. **Gewenste situatie (WAT?**

a. Wat willen we bereiken?
We willen verzoeken om informatie ingevolge de Woo binnen de in de Woo daarvoor gestelde termijn afdoen.

b. Kaders
   1. eerdere besluitvorming (BBV nr.)
      N.v.t.
   2. traject tot dusverre
      N.v.t.
   3. rol/ bevoegdheden college van B en W
      Indien de bevoegdheid aan het college wordt gedelegeerd, handelt het college de aan uw raad gerichte verzoeken zelfstandig en onder eigen verantwoordelijkheid af.
   4. algemene beleidskaders (landelijk/ provinciaal/ lokaal)
      De Wet open overheid, de Gemeentewet, de Algemene wet bestuursrecht.
   5. past het voorstel in de strategische visie/ relatie met uitvoeringsagenda?
      N.v.t.
   6. relatie met programmabegroting/ financiële gevolgen

N.v.t.

c. Argumenten en overwegingen

Om tijdig te beslissen op Woo-verzoeken kan de raad de bevoegdheid om te beslissen op verzoeken ingevolge de Woo delegeren aan het college.
Bij delegatie wordt een bevoegdheid door het ene bestuursorgaan overgedragen aan een ander bestuursorgaan dat deze bevoegdheid onder eigen verantwoordelijkheid gaat uitoefenen.
De nadere regels en voorwaarden omtrent delegatie staan in hoofdstuk 10 (de artikelen 10:13 tot en met 10:21) van de Algemene wet bestuursrecht.
Een van die voorwaarden is dat delegatie slechts mogelijk is indien daartoe bij wettelijk voorschrift is voorzien.
Het wettelijk voorschrift dat delegatie in dit geval mogelijk maakt, is artikel 156, eerste lid van de Gemeentewet. Hierin wordt namelijk bepaald dat de raad bevoegdheden aan het college en aan een door hem ingestelde bestuurscommissie kan overdragen tenzij de aard van de bevoegdheid zich daartegen verzet.
Artikel 156, tweede lid van de Gemeentewet bevat een opsomming van bevoegdheden die in ieder geval niet kunnen worden gedelegeerd, zoals de vaststelling of wijziging van de begroting, de vaststelling van verordeningen en de vaststelling van de jaarrekening.

De bevoegdheid tot het nemen van besluiten op verzoeken ingevolge de Woo gericht aan uw raad kan gezien het vorenstaande op grond van artikel 156, eerste lid van de Gemeentewet worden gedelegeerd.

Onder de Wob was de bevoegdheid tot het beslissen op verzoeken om informatie door de raad eveneens gedelegeerd aan het college, laatstelijk bij besluit d.d. 27 september 2005, gemeenteblad 2005/69.

Voorgesteld wordt om deze praktijk onder de Woo voort te zetten.

d. Opties en keuze

Het delegeren van de bevoegdheid tot het beslissen op verzoeken om informatie ingevolge de Woo aan het college maakt de afhandeling efficiënter en zorgt ervoor dat tijdig beslist kan worden. Gezien de vergaderfrequentie en de besluitvormingssystematiek is het namelijk welhaast onmogelijk voor de raad om binnen de in de Woo daarvoor gestelde termijn van 4 weken, met een mogelijkheid tot verdaging met 2 weken, te beslissen.
Daarom wordt voorgesteld de bevoegdheid om te beslissen op verzoeken ingevolge de Wet open overheid, waaronder tevens het opschorten en verdagen van de beslissing op die verzoeken, te delegeren aan het college.

Het college van burgemeester en wethouders,

Burgemeester Secretaris

Raadsbesluit

Gemeentebladnr. : 2022/45
Afdeling : Bestuurszaken
Registratiekenmerk : 2027634

De raad van de gemeente Brunssum gemeentebladnummer 2022/45;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 25 april 2022, afdeling Bestuurszaken ;

Gelet op artikel 156 van de Gemeentewet en hoofdstuk 10 van de Algemene wet bestuursrecht;

Besluit:
De bevoegdheid om te beslissen op verzoeken aan de gemeenteraad op grond van de Wet open overheid alsmede het opschorten en verdagen van de beslissing op die verzoeken, te delegeren aan het college van burgemeester en wethouders.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 31 mei 2022

De Raad vernoemd,

Voorzitter

Griffier